

Inhoudsopgave

JAARREKENING	2
Balans per 31 december 2016.....	3
Winst- en verliesrekening over 2016.....	5
Toelichting op de jaarrekening.....	6
Toelichting op de balans.....	8
Toelichting op de winst- en verliesrekening.....	10

JAARREKENING

Balans per 31 december 2016

(na resultaatbestemming)

ACTIVA	<u>31 december 2016</u>		<u>31 december 2015</u>	
	€	€	€	€
 Vlottende activa				
<i>Vorderingen</i>				
Debiteuren	431		766	
Overige vorderingen	<u>647</u>		<u>3.958</u>	
		1.078		4.724
<i>Liquide middelen</i>		36.974		35.658
Totaal activazijde		<u><u>38.052</u></u>		<u><u>40.382</u></u>

PASSIVA	<u>31 december 2016</u>		<u>31 december 2015</u>	
	€	€	€	€
Eigen vermogen				
Overige reserves		9.000		9.000
Vorzieningen				
Voorziening monumenten		26.712		27.366
Kortlopende schulden				
Crediteuren	522		27	
Overige schulden	<u>1.819</u>		<u>3.989</u>	
		2.340		4.016
Totaal passivazijde		<u><u>38.052</u></u>		<u><u>40.382</u></u>

Winst- en verliesrekening over 2016

	2016		2015	
	€	€	€	€
Baten				
Opbrengsten		7.054		7.988
Lasten				
Jaarlijkse contactdag	556		-	
Neuengamme Bulletin	772		454	
Kosten bestuur en herdenkingen	5.311		4.750	
		<u>6.639</u>	<u>4.750</u>	<u>5.204</u>
		416		2.784
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten		175		336
Resultaat		<u>591</u>		<u>3.120</u>
Resultaatbestemming				
			<u>2016</u>	
			€	€
Resultaat 2016				591
Naar voorziening monumenten				<u>-591</u>
				<u>-</u>

Toelichting op de jaarrekening

Valuta

De jaarrekening is opgesteld in euro's. Vorderingen, schulden en verplichtingen in vreemde valuta worden omgerekend tegen de koers per balansdatum. Transacties in vreemde valuta gedurende de verslagperiode worden in de jaarrekening verwerkt tegen de koers van afwikkeling. Eventuele koersverschillen worden opgenomen in de winst- en verliesrekening.

GRONDSLAGEN VOOR DE BALANSWAARDERING

Algemeen

De waardering van activa en passiva vindt plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de desbetreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

Vorderingen

De vorderingen zijn opgenomen tegen nominale waarde. Waardering van de vorderingen geschiedt onder aftrek van een voorziening wegens oninbaarheid, gebaseerd op individuele beoordeling van de vorderingen.

Liquide middelen

De Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde en staan, voor zover niet anders vermeld, ter vrije beschikking van de onderneming. Het betreffen de direct opeisbare vorderingen op kredietinstellingen en kasmiddelen.

Voorziening monumenten

Deze voorziening is getroffen voor het kunnen financieren van een herdruk van de uitgegeven boeken en het (deels) kunnen financieren van een digitaal monument en het onderhoud hiervan. Toekomstige baten en lasten uit de verkoop van deze boeken zullen worden gemuteerd onder deze voorziening.

Kortlopende schulden

De kortlopende schulden betreffen de schulden met een looptijd van korter dan één jaar. Deze worden, voor zover niet anders vermeld, gewaardeerd tegen nominale waarde.

GRONDSLAGEN VOOR DE RESULTAATBEPALING

Algemeen

De bepaling van het resultaat vindt plaats op basis van historische kosten. Baten en lasten worden toegerend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Opbrengsten

Onder opbrengsten wordt verstaan de opbrengst van de in het verslagjaar geleverde goederen en verleende diensten onder aftrek van kortingen en de over de omzet geheven belastingen.

Opbrengsten voortvloeiend uit de verkoop van goederen worden verantwoord op het moment dat alle belangrijke rechten op economische voordelen alsmede alle belangrijke risico's zijn overgegaan op de koper. De kostprijs van deze goederen wordt aan dezelfde periode toegerekend.

Opbrengsten van diensten worden opgenomen naar rato van de mate waarin de diensten zijn verricht. De kostprijs van deze diensten wordt aan dezelfde periode toegerekend.

Kosten

De kosten worden toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

Financiële baten en lasten

De financiële baten en -lasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende renteopbrengsten en -kosten van uitgegeven en ontvangen leningen en tegoeden.

Toelichting op de balans

ACTIVA

VLOTTENDE ACTIVA

Vorderingen

<u>31-12-2016</u>	<u>31-12-2015</u>
€	€

Handelsdebiteuren

Debiteuren

<u>431</u>	<u>766</u>
------------	------------

Een voorziening voor oninbare debiteuren wordt niet noodzakelijk geacht.

Overige vorderingen

Vooruitbetaalde bedragen

272	272
-----	-----

Nog te ontvangen rente

175	336
-----	-----

Overige vorderingen

<u>200</u>	<u>3.350</u>
------------	--------------

<u>647</u>	<u>3.958</u>
------------	--------------

Liquide middelen

RegioBank Zakenrekening 85.00.88.712

224	658
-----	-----

RegioBank Meerkeuze Sparen 880.42.59.825

<u>36.750</u>	<u>35.000</u>
---------------	---------------

<u>36.974</u>	<u>35.658</u>
---------------	---------------

PASSIVA

EIGEN VERMOGEN

	<u>31-12-2016</u>	<u>31-12-2015</u>
	€	€
Overige reserves		
Overige reserves	<u>9.000</u>	<u>9.000</u>

VOORZIENINGEN

Voorziening monumenten		
Voorziening monumenten	<u>26.121</u>	<u>27.366</u>
<i>Voorziening monumenten</i>		
Stand per 1 januari	27.366	21.961
Verkoop boeken	770	2.285
Resultaatbestemming	<u>591</u>	<u>3.120</u>
	28.727	27.366
Onttrekking uit voorziening	<u>-2.016</u>	<u>-</u>
Stand per 31 december	<u>26.712</u>	<u>27.366</u>

Voorgesteld wordt om het resultaat over het boekjaar 2016 toe te voegen aan de voorziening monumenten. Dit voorstel is reeds in de jaarrekening verwerkt.

KORTLOPENDE SCHULDEN

Handelscrediteuren		
Crediteuren	<u>522</u>	<u>27</u>
Overige schulden		
Vooruitontvangen donaties	150	40
Vooruitontvangen voor de reis	-	2.580
Nog te betalen administratiekosten	300	-
Reservering voor toekomstige reis	<u>1.369</u>	<u>1.369</u>
	<u>1.819</u>	<u>3.989</u>

Toelichting op de winst- en verliesrekening

	2016	2015
	€	€
Opbrengsten		
Donaties	5.345	6.585
Giften	1.338	1.748
Verkoop DVD's/foto's/brochures	372	-345
	<u>7.054</u>	<u>7.988</u>
Contactdag		
Huur ruimte contactdag	2.645	3.828
Kosten van vervoer, voorbereiding, sprekers en muziek	665	883
	<u>3.310</u>	<u>4.711</u>
Bijdrage deelnemers contactdag	-1.565	-2.620
Subsidie contactdag	-1.189	-2.091
	<u>556</u>	<u>-</u>
Neuengamme Bulletin		
Drukkosten	1.488	813
Porto- en verzendkosten	984	900
	<u>2.472</u>	<u>1.713</u>
Subsidie Neuengamme Bulletin	-1.700	-1.259
	<u>772</u>	<u>454</u>
Kosten bestuur en herdenkingen		
Kosten secretariaat	557	1.078
Kosten bestuur	1.218	-
Reis- en verblijfkosten bestuur	2.084	1.915
Verzekeringen bestuur	272	272
Administratiekosten	300	-
Automatiseringskosten / website	348	435
Abonnementen, contributies en heffingen	115	365
Bankkosten	19	4
Bloemen en attenties	133	425
Kosten herdenkingen	265	256
	<u>5.311</u>	<u>4.750</u>

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	€	€
Reis Neuengamme		
Kosten touroperator	-	13.558
Vorbereitung, bloemen en kransen	-	1.082
	<u>-</u>	<u>14.640</u>
Bijdrage deelnemers	-	-15.380
Subsidie	-	-250
	<u>-</u>	<u>-990</u>
Reservering voor toekomstige reis	-	990
	<u>-</u>	<u>-</u>
	<u><u>-</u></u>	<u><u>-</u></u>
 Financiële baten en lasten		
 Rentebaten en soortgelijke opbrengsten		
Rente spaarrekening	<u>175</u>	<u>336</u>