

Maatschappij tot Nut van 't Algemeen

jaarrekening 2017

14 februari 2018

Maatschappij tot nut van 't algemeen

Maatschappij tot Nut van 't Algemeen

bank: NL 40 INGB 0000 0580 82
postadres: Postbus 474 2990 AL Barendrecht

bestuur per 31-12-2017

voorzitter	P Hamelink
secretaris	B.A. Andeweg
penningmr.	A.K.D. Boon
bestuurslid	J.W.H. Offerhaus

Maatschappij tot nut van 't algemeen

Inhoudsopgave:	blz.
aanbieding	2
balans per 31-12-2017	3
staat van baten en lasten 2017	4
toelichting balans	6
toelichting baten en lasten	10

Maatschappij tot nut van 't algemeen

Bijgevoegd ontvangt u de jaarrekening 2017 van de Maatschappij tot Nut van 't Algemeen.

De jaarrekening is opgesteld door het administratiekantoor "Maatschap Flat14" te Rotterdam aan de hand van de door de penningmeester beschikbaar gestelde administratieve bescheiden.

De jaarrekening volgt het model zoals opgenomen in de begroting 2017. Daarin is sprake van een opsplitsing in verenigingsactiviteiten/nutspand en fondsactiviteiten.

Alle genoemde bedragen in de jaarrekening zijn opgenomen in Euro, tenzij expliciet anders vermeld.

Het balanstotaal bedraagt: € 751.285

Het totaal resultaat is als volgt opgebouwd:

- saldo vereniging	€ 2.792-	
- saldo nutspand	€ -	
- saldo (bestemmings) fondsactiviteiten	<u>€ 16.248-</u>	
		€ 19.040-

Bij het opstellen van de jaarrekening zijn geen bijzonderheden naar voren gekomen welke van invloed zijn op de thans gepresenteerde cijfers.

Rotterdam 5 februari 2018.

Balans per 31-12

	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
ACTIVA		
Vaste activa		
<u>Materiële vaste activa</u>		
1 - Inventarissen	0	9.167
Vlottende activa		
<u>Liquide middelen</u>		
2 - Bank/Giro	1.888	18.194
<u>Vorderingen en Overlopende posten</u>		
3 - Jan Nieuwenhuyzenfonds	746.964	729.420
4 - Debiteuren en overig	<u>2.433</u>	<u>10.382</u>
	749.397	739.802
Totaal activa	<u><u>751.285</u></u>	<u><u>767.163</u></u>
	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
PASSIVA		
Vermogen		
5 Algemene reserve	80.000	414.605
6 Bestemmingsfondsen	10.000	125.956
7 Bestemmingsreserves	<u>636.986</u>	<u>205.464</u>
	726.986	746.026
Voorzieningen		
8 Voorziening debiteuren	<u>1.038</u>	<u>1.038</u>
	1.038	1.038
Vlottende passiva		
9 - Vooruit ontvangen	0	674
10 - Crediteuren en overig te betalen	<u>23.261</u>	<u>19.425</u>
	23.261	20.099
Totaal passiva	<u><u>751.285</u></u>	<u><u>767.163</u></u>

Baten en Lasten

Verenigingszaken

	<u>realisatie</u> <u>2017</u>	<u>begroting</u> <u>2017</u>	<u>realisatie</u> <u>2016</u>
BATEN			
1 Contributies	31.083	29.816	33.627
2 Diversen	50	0	34.050
<u>Totaal baten</u>	<u>31.133</u>	<u>29.816</u>	<u>67.677</u>
LASTEN			
3 <u>Personeel en ondersteuning</u>			
Bestuursondersteuning	7.960	6.000	7.744
Administratie	6.000	6.000	8.000
Advieskosten	576	500	1.196
4 <u>Kantoor en organisatie</u>	10.136	18.450	12.996
5 <u>Bericht van 't Nut (digitaal)</u>	5.652	5.000	6.395
6 <u>Uitkeringen/bijdragen</u>			
- Uitkeringen districten	3.300	3.500	3.050
- Overig	168	0	0
7 <u>Bank/rentekosten/overig</u>	133	366	124
<u>Totaal lasten</u>	<u>33.925</u>	<u>39.816</u>	<u>39.505</u>
Resultaat verenigingszaken	<u>-2.792</u>	<u>-10.000</u>	<u>28.172</u>

Nutspand

	<u>realisatie</u> <u>2017</u>	<u>begroting</u> <u>2017</u>	<u>realisatie</u> <u>2016</u>
BATEN			
8 Gebruiksvergoedingen Nutspand	5.569	8.500	8.081
<u>Totaal baten</u>	<u>5.569</u>	<u>8.500</u>	<u>8.081</u>
LASTEN			
9 - Beheersvergoeding	750	750	750
10 - Energie/verzekering/onderhoud	5.599	6.604	12.606
11 - Afschrijvingen	9.167	1.146	1.146
12 - Kosten verkoop pand	23.733		
12 - In rekening gebracht bij JNF ivm verkoop	-33.679		
<u>Totaal lasten</u>	<u>5.569</u>	<u>8.500</u>	<u>14.502</u>
Resultaat Nutspand	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-6.421</u>

Baten en Lasten

Fondsactiviteiten

	<u>realisatie 2017</u>	<u>begroting 2017</u>	<u>realisatie 2016</u>
<u>BATEN</u>			
13 - Opgevraagd stichting JNF	0	0	8.191
<u>Totaal baten</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>8.191</u>
<u>LASTEN</u>			
14 Uitkering div. beheerde fondsen	16.248	19.301	1.841
14 Organisatiekosten fondsaanvragen	0	0	3.227
14 Fondsactiviteiten	0	0	24.000
<u>Totaal lasten</u>	<u>16.248</u>	<u>19.301</u>	<u>29.068</u>
<u>Resultaat fondsactiviteiten</u>	<u>-16.248</u>	<u>-19.301</u>	<u>-20.877</u>
Totaal resultaat gehele organisatie	<u>-19.040</u>	<u>-29.301</u>	<u>874</u>

Resultaatbestemming

Vrijval bestemmingsfondsen uitkering 2017	-16.248
Vrijval bestemmingsfondsen ivm afkoop	
- Kaiser Fonds	-93.154
- J Weidema Fonds	-6.554
Dotatie reserve archiefcommissie	28.634
Dotatie reserve regeling districten	30.000
Dotatie reserve wijziging statuten	10.000
Dotatie reserve fondsactiviteiten	362.888
Mutatie algemene reserve	-334.606
 Saldo resultaatbestemming	 <u>-19.040</u>

Voor aansluiting en toelichting resultaatbestemming met balansposten, zie toelichting balans post 5/6/7.

Toelichting balans

<u>Materiële vaste activa</u>	<u>31-12-17</u>	<u>31-12-16</u>
1 - Inventarissen	0	9.167

Betreft aanleg brandmeldinstallatie. Oplevering begin 2015. Afschrijving in 10 jaar.
In verband met verkoop pand per 1 febr 2018, geheel afgeschreven per 31-12-2017.

<u>Liquide middelen</u>	<u>31-12-17</u>	<u>31-12-16</u>
2 - Bank/Giro	1.888	18.194

Specificatie:

- ING 58082	1.878
- ING spaarrekening 58082 nr 2	10
	<u>1.888</u>

<u>Vorderingen en Overlopende posten</u>	<u>31-12-17</u>	<u>31-12-16</u>
3 - Jan Nieuwenhuyzenfonds	746.964	729.420

Betreft het saldo van bij het JNF ondergebrachte middelen, rekening houdende met door 't Nut betaalde kosten voor rekening van het JNF.

<u>4 - Debiteuren en overig</u>	<u>31-12-17</u>	<u>31-12-16</u>
	2.433	10.382

Vorderingen/Debiteuren:

- Contributies gefactureerd 2017	534
- Contributies oude jaren	360
- Contributies 2017 gefactureerd in 2018	1.106
	<u>2.000</u>

Vooruitbetaalde kosten: verzekeringen 2018

	433
	<u>2.433</u>

<u>5 Algemene reserve</u>	<u>31-12-17</u>	<u>31-12-16</u>
	80.000	414.605

Opbouw:

- saldo 01-01-2017	414.605
- Resultaatbestemming 2017	-334.606
	<u>80.000</u>

Een algemene reserve heeft als doel de continuïteit van de vereniging te waarborgen. Als grondslag wordt genomen de kosten van verenigingsactiviteiten over ruim 2 jaren. Een saldo van € 80.000,- wordt door het bestuur beschouwd als zijnde voldoende voor deze doelstelling. Het verloop conform resultaat bestemming 2017 is als volgt:

Toelichting balans

saldo 01-01-2017	414.605
resultaat verenigingszaken 2017	-2.792
resultaat Nutspand 2017	0
saldo vrijval Kaiser fonds	93.154
saldo vrijval J Weidema fonds	6.554
dotatie tbv werkzaamheden archief	-28.634
dotatie Nuts-fonds activiteiten	-362.888
saldo 31-12-2017	<u>120.000</u>

	31-12-17	31-12-16
6 <u>Bestemmingsfondsen</u>	<u>10.000</u>	<u>125.956</u>

Betreft de niet vrij besteedbare fondsen ingebracht door derden met bestedingsafspraken:

Opbouw:

- Keuterfonds/S Steenmeijerfonds	<u>10.000</u>
	10.000

Met het Kaiserfonds alsmede het J Weidema fonds heeft in 2017 een afkoop plaats gevonden.

Per 31-12-2017 heeft 't Nut nog een verplichting inzake het Keuterfonds, alsmede het Samuel Steenmeijerfonds. Met beide fondsen is het voornemen om tot een afkoop te komen. Het daarvoor per 31-12-2017 opgenomen bedrag is hiervoor ruimschoots voldoende. Het verloop conform resultaatbestemming 2017 is als volgt:

saldo 01-01-2017	125.956
uitkeringen regulier 2017	-615
uitkeringen afkoop 2017	-15.633
vrijval Kaiserfonds	-93.154
vrijval J Weidemafonds/overig	-6.554
	<u>10.000</u>

	31-12-17	31-12-16
7 <u>Bestemmingsreserves</u>	<u>636.986</u>	<u>205.464</u>

Het saldo per 31-12-2017 is hier opgenomen na bestemming resultaat.

Opbouw:

- saldo 31-12	
- Archiefcommissie	38.634
- Regeling districten	30.000
- Wijziging statuten	10.000
- Fondsactiviteiten	558.352
	<u>636.986</u>

Toelichting balans

Specificatie per reserve:

<u>- Archiefcommissie</u>		
start boekjaar	10.000	
dotatie 2017 (resultaatbestemming)	<u>28.634</u>	38.634

Saldo per 31-12-2017 komt overeen met lopende offerte afwikkeling werkzaamheden archivering.

<u>- Regeling districten</u>		
start boekjaar	0	
dotatie 2017 (resultaatbestemming)	<u>30.000</u>	30.000

Het bestuur heeft het voornemen om met de districten tot een regeling/afkoop te komen waarbij ingaande 2019/2020 de jaarlijkse ondersteuning vervalt. Om districtsactiviteiten op locatie te kunnen continueren wordt een bedrag van € 30.000, gereserveerd.

<u>- Wijziging statuten.</u>		
start boekjaar	0	
dotatie 2017 (resultaatbestemming)	<u>10.000</u>	10.000

Als consequentie van genomen besluiten in de ALV alsmede als uitvloeisel van het beleidsplan 2018-2024, dienen de statuten van de vereniging te worden geactualiseerd het bestuur heeft het voornemen dit eind 2018/begin 2019 in gang te zetten waarvoor een bedrag van € 10.000,- wordt gereserveerd.

<u>- Fondsactiviteiten</u>		
start boekjaar	195.464	
dotatie 2017 (resultaatbestemming)	<u>362.888</u>	558.352

		<u>31-12-17</u>	<u>31-12-16</u>
8 <u>Voorziening debiteuren</u>		1.038	1.038

Saldo 01-01-2017	1.038	
Dotatie 2017:	<u>0</u>	1.038

Gezien samenstelling debieturenbestand is een dotatie aan deze voorziening in 2017 niet nodig.

Toelichting balans

	<u>31-12-17</u>	<u>31-12-16</u>
9 <u>Vooruit ontvangen (gebruiksvergoeding pand)</u>	0	674
	<u>31-12-17</u>	<u>31-12-16</u>
10 <u>Crediteuren en overig te betalen</u>	23.261	19.425
Facturen/declaraties/nog te betalen.	7.361	
Termijn afkoop Kaiserfonds	7.500	
Nog uit te keren toegekende subsidies Nutsfonds	8.400	

Betreft crediteuren per 31-12-2017, alsmede nog te ontvangen facturen en te betalen kosten t/m boekjaar 2016. Onder deze post zit ruim 12.000,- aan subsidies Kaiserfonds betreft de laatste in januari 2018 betaalde termijn in verband met afkoop. De nog uit te keren toegekende subsidies Nutsfonds betreffen de saldi van toekenningen minus uitgekeerde voorschotten. (De regel is dat 80% bij toekenning wordt uitgekeerd en 20% na accoord bij ingediende afrekening.)

Toelichting baten en lasten

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
1 <u>Contributies</u>	31.083	33.627

De contributies zijn gebaseerd op 6.422 adresleden (8.084 leden) en 19 nutsscholen. De post is opgenomen op basis van gefactureerd aan 10 schoolorganisaties en 67 departementen. Een onderdeel van de contributies bestaat uit een afdrachtsdeel van rentes/dividenden.

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
2 <u>Diversen</u>	50	34.050

Bijdrage derden in gemaakte kosten.

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
3 <u>Personeel en ondersteuning</u>		
- Bestuursondersteuning	7.960	7.744
- Administratie	6.000	8.000
- Advieskosten	576	1.196

Post bestuursondersteuning en administratie betreft de kosten van externe partijen welke de werkzaamheden van het voormalig personeel continueren. Advieskosten betreft algemeen juridisch advies.

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
4 <u>Kantoor en organisatie</u>	10.136	12.996

Betreft kosten vergaderingen bestuur/districtsraad/ledenvergadering, alsmede de reis/verblijfkosten bestuursleden, drukwerk/porti/telefoon e.d.

Kantoor/organisatie	1.342
Verzekeringen	169
Reiskosten bestuur	3.611
Kosten ALV	3.169
Kosten overige vergaderingen	1.354
Representatie	491
	<u>10.136</u>

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
5 <u>Bericht van 't Nut (digitaal)</u>	5.652	6.395

Betreft kosten digitale nieuwsbrief.

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
6 <u>Uitkeringen/bijdragen</u>		
- Uitkeringen districten	3.300	3.050
- Overig bijeenkomsten departementen	168	0

Betreft bijdragen aan districten conform regeling.

Toelichting baten en lasten

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
7 <u>Bank/rentekosten</u>	133	124
<p>Betreft de reguliere bankkosten.</p>		
8 <u>Gebruiksvergoedingen Nutspand</u>	<u>5.569</u>	<u>8.081</u>
<p>Betreft opbrengst gebruik door derden van het nutspand te Edam. In verband met verkoop van het pand is gebruik derden in de loop van 2017 afgebouwd.</p>		
9 <u>Beheersvergoeding</u>	<u>750</u>	<u>750</u>
<p>Kosten beheer pand Edam.</p>		
10 <u>Energie/verzekering/onderhoud</u>	<u>5.599</u>	<u>12.606</u>
- Energie/water	2.075	
- Belastingen/heffingen/verzekering	1.166	
- Schoonmaak	40	
	<u>3.282</u>	
11 <u>Afschrijvingen</u>	<u>9.167</u>	<u>1.146</u>
<p>Betreft afschrijving brandmeldinstallatie. Oplevering januari 2015, afschrijving in 10 jaar. In verband met verkoop van het pand in 2017 geheel afgeschreven. Kosten worden doorbelast aan eigenaar pand JNF.</p>		
12 <u>Kosten verkoop pand</u>	<u>23.733</u>	<u>0</u>
<p>Betreft kosten verkoop/begeleiding/onderzoek/notaris ten behoeve van verkoop vh pand. (overdracht gerealiseerd 1 febr 2018) Kosten worden doorbelast aan eigenaar pand JNF.</p>		
12 <u>In rekening gebracht bij JNF ivm verkoop</u>	<u>-33.679</u>	<u>0</u>
afschrijvingen	-9.167	
verkoopkosten pand	-23.733	
saldo exploitatie 2017	<u>-780</u>	
	<u>-33.679</u>	

Toelichting baten en lasten

In verband met de verkoop van het Nutspand is besloten alle kosten verband houdende met deze verkoop alsmede extra afschrijvingen installaties en het saldo 2017 uit overige exploitatie Nutspand in rekening te brengen bij het JNF.

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
13 <u>Batig saldo st. JNF</u>	0	8.191

Betreft opgevraagd batig saldo JNF.

Gezien het beleid dat een batig saldo van het JNF ten goede komt aan Nutsfonds activiteiten, en deze activiteiten via het Nut in 2017 zijn beëindigd is geen batig saldo opgevraagd in 2017.

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
14 <u>Activiteiten</u>		
- Uitkering div. beheerde fondsen	16.248	1.841
- Organisatiekosten fondsaanvragen	0	3.227
- Fondsactiviteiten	0	24.000

Specificatie uitkering beheerde fondsen:

- Kaiserfonds	15.000	
- Keuterfonds	615	
- Jakkle Wiedema Fonds	<u>633</u>	
	16.248	

Betreft jaarlijkse fondsuitkeringen conform langlopende afspraken.
Bedrag Jakkle Wiedema Fonds en Kaiserfonds betreft afkoopsom.

Activiteiten vanuit 't Nut in het kader van het Nutsfonds hebben in 2017 niet meer plaatsgevonden.