

Jaarrekening 2016

Huurdersvereniging Meppel
Troelstraplein 14
7942 BD Meppel

Inhoud

Resultaatvergelijk	2
Jaarrekening	4
Balans	5
Resultatenrekening	7
Toelichting balans	8
Toelichting resultatenrekening	10

Resultaatsvergelijking

Zoals blijkt uit de staat van baten en lasten bedraagt het exploitatiesaldo over 2016 € -698 (2015: € -12.740). Teneinde inzicht te geven in de ontwikkeling van dit saldo over 2016 volgt hierna een overzicht gebaseerd op de staat van baten en lasten over 2016 met ter vergelijking 2015. Baten en lasten zijn hierbij uitgedrukt in euro's en in een percentage van de baten.

	2016		2015	
Bijdragen	36.774	100,0%	23.430	100,0%
Baten	36.774	100,0%	23.430	100,0%
Afschrijvingen	1.653	4,5%	1.450	6,2%
Huisvesting	6.369	17,3%	6.859	29,3%
Exploitatiekosten	10.178	27,7%	7.760	33,1%
Kantoorkosten	1.607	4,4%	1.326	5,7%
Verkoopkosten	5.992	16,3%	4.983	21,3%
Algemene kosten	11.761	32,0%	13.989	59,7%
Totaal lasten	37.560	102,1%	36.367	155,2%
Resultaat	-786	-2,1%	-12.937	-55,2%
Financiële baten & lasten	85	0,2%	197	0,8%
Diverse baten en lasten	3	0,0%	0	0,0%
Saldo	-698	-1,9%	-12.740	-54,4%

Toelichting

Het verschil in Baten over 2016 ten opzichte van 2015 kan als volgt worden weergegeven:

Hogere baten als gevolg van hogere bijdragen	13.344
Stijging baten	13.344

Toelichting saldo

Saldo gunstiger door:

Hogere bijdragen	13.344	
Lagere huisvesting	490	
Lagere algemene kosten	<u>2.228</u>	16.062
Saldo ongunstiger door:		
Hogere afschrijvingen	203	
Hogere exploitatiekosten	2.418	
Hogere kantoorkosten	281	
Hogere verkoopkosten	<u>1.009</u>	3.911
Hoger saldo		<u><u>12.151</u></u>

Jaarrekening 2016

Balans per 31 december 2016

	<u>31 dec 2016</u>	<u>31 dec 2015</u>
ACTIVA		
Materiële vaste activa		
Bedrijfsgebouwen en terreinen	5.968	6.724
Inventaris	1.200	1.410
Computerapparatuur	<u>1.719</u>	<u>2.405</u>
	8.887	10.539
Vorderingen en overlopende activa		
Overige vorderingen	<u>6.483</u>	<u>-3.376</u>
	6.483	-3.376
Liquide middelen		
Rekening courant bank	23.641	34.108
Kas	<u>201</u>	<u>77</u>
	23.842	34.185
	<u>39.212</u>	<u>41.348</u>

Balans per 31 december 2016

	<u>31 dec 2016</u>	<u>31 dec 2015</u>
PASSIVA		
Eigen vermogen		
Verenigingsvermogen	37.486	50.226
Exploitatiesaldi	<u>-698</u>	<u>-12.740</u>
	36.788	37.486
Kortlopende schulden		
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	1.624	3.126
Overige schulden	800	700
Overlopende passiva	<u>0</u>	<u>36</u>
	2.424	3.862
	<u>39.212</u>	<u>41.348</u>

Staat van baten en lasten over 2016

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Bijdragen Woonconcept	36.774	23.430
Baten	36.774	23.430
Afschrijvingen	1.653	1.450
Huisvesting	6.369	6.859
Exploitatiekosten	10.178	7.760
Kantoorkosten	1.607	1.326
Verkoopkosten	5.992	4.983
Algemene kosten	11.761	13.989
Lasten	37.560	36.367
Resultaat	-786	-12.937
Financiële baten & lasten	85	197
Diverse baten en lasten	3	0
Saldo	-698	-12.740

Toelichting op de balans per 31 december 2016

Materiële vaste activa

Een overzicht van de materiele vaste activa is onderstaand opgenomen:

Bedrijfsgebouwen en terreinen

Aanschaffingen	7.559	
Cum. afschrijving	-835	
Boekwaarde begin		<u>6.724</u>
(Des)investeringen	-1.512	
Afschrijvingen	756	
Mutaties	-756	
Boekwaarde einde		<u><u>5.968</u></u>

Inventaris

Aanschaffingen	2.608	
Cum. afschrijving	-1.198	
Boekwaarde begin		<u>1.410</u>
(Des)investeringen	0	
Afschrijvingen	-210	
Mutaties	-210	
Boekwaarde einde		<u><u>1.200</u></u>

Computerapparatuur

Aanschaffingen	0	
Cum. afschrijving	-3.250	
Boekwaarde begin		<u>2.405</u>
(Des)investeringen	1	
Afschrijvingen	-687	
Mutaties	-686	
Boekwaarde einde		<u><u>1.719</u></u>

31 dec 2016

31 dec 2015

Vorderingen en overlopende activa

Toelichting op de balans per 31 december 2016

	<u>31 dec 2016</u>	<u>31 dec 2015</u>
Overige vorderingen		
Vooruitbetaalde kosten	44	0
RC inzake HV Hoogeveen [project]	5.231	-5.848
RC inzake HV Steenwijk [project]	1.208	2.472
	<u>6.483</u>	<u>-3.376</u>
<u>Liquide middelen</u>		
Rekening courant bank		
ING .760 Rekening-courant	1.504	1.056
ING .760 Spaarrekening	22.137	33.052
	<u>23.641</u>	<u>34.108</u>
Kas		
Kas	201	77
	<u>201</u>	<u>77</u>
<u>Eigen vermogen</u>		
Verenigingsvermogen		
Verenigingsvermogen	37.486	50.226
Exploitatiesaldi	-698	-12.740
	<u>36.788</u>	<u>37.486</u>
<u>Kortlopende schulden</u>		
	<u>31 dec 2016</u>	<u>31 dec 2015</u>
Schulden aan leveranciers en handelskredieten		
Crediteuren	1.624	3.126
	<u>1.624</u>	<u>3.126</u>
Overige schulden		
Nog te betalen acc. kosten	800	700
	<u>800</u>	<u>700</u>
Overlopende passiva		
Nog te betalen kosten / overlopende passiva	0	36
	<u>0</u>	<u>36</u>

Toelichting op de Staat van baten en lasten over 2016

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Baten		
Bijdragen Woonconcept HVM	36.774	23.430
	36.774	23.430
Afschrijvingen materiële vaste activa		
Afschrijvingskn. huurdersinvestering	756	740
Afschrijvingskn. bedrijfsinventaris	210	140
Afschrijvingskn. computerapparatuur	687	570
	1.653	1.450
Huisvesting		
Huur pand	4.604	4.570
Onderhoudskosten pand	46	792
Kosten waterverbruik	724	564
Schoonmaakkosten pand	630	550
Kosten gem. heffingen/waterschappen/etc	365	383
	6.369	6.859
Exploitatiekosten		
Vergaderkosten	1.038	670
Bestuurdersvergoedingen	4.350	5.434
Reis- en verblijfkosten Bestuur	118	694
Telefoonkosten Bestuur	313	283
Cursuskosten Bestuur	0	380
Overige Bestuurskosten	4.359	299
	10.178	7.760
Kantoorkosten		
Kantoorbenodigdheden	117	378
Kosten telefoon/internet	479	438
Automatiseringskosten	927	273
Kantinekosten	84	237
	1.607	1.326
Verkoopkosten		
Promotiekosten	1.253	962
Relatiegeschenken	0	34
Kosten drukwerk	4.292	2.100
Websitekosten	0	1.512
Bloemen en geschenken	447	209
Kosten bewonerscommissies	0	166
	5.992	4.983
Algemene kosten		

Toelichting op de Staat van baten en lasten over 2016

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Advieskosten	4.816	6.249
Accountants- en administratiekosten	2.014	1.834
Verzekeringskosten	15	56
Bankkosten en -rente	118	207
Lidmaatschapskosten Woonbond	4.798	5.635
Overige kosten	<u>0</u>	<u>8</u>
	11.761	13.989
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten		
Rentebaten	<u>85</u>	<u>197</u>
	85	197
Diverse baten		
Afrondingsverschil door afronden tot gehele getallen	<u>3</u>	<u>0</u>
	3	0