

Administratiekantoor Strating

bedrijfsadviezen – jaarrekeningen – administraties – financiële planning – belastingzaken

RAPPORT

uitgebracht aan:

**Gezamenlijke Ondernemers Noord-Beveland
te Wissenkerke**

inzake: Financieel verslag 2021

INHOUDSOPGAVE

Pagina

RAPPORT

Samenstellingsverklaring	1
Algemeen	2

FINANCIEEL VERSLAG 2021

Jaarrekening

Balans per 31 december 2021	3
Winst- en Verliesrekening over 2021	4
Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	5-6
Toelichting op de balans en winst- en verliesrekening	7-8

BIJLAGEN (geen deel uitmakend van het financieel verslag)

1. Kolommenbalans per 31-12-2021
2. Begroting 2022

RAPPORT

Administratiekantoor Strating

Gezamenlijke Ondernemers Noord-Beveland
T.a.v.: het bestuur
Groeneweg 3
4491 PX Wissenkerke

Knotwilgendreef 19
4493 EJ Kamperland

Telefoon 0113-372928
Mobiel 06-54650776
e-mail: admkantstrating@zeelandnet.nl
Bankrekening nr: 532926
Kvknr.: 22058224

Betreft: Financieel verslag 2021

Onze ref: OvK/Chs/JR2021

Kamperland, 24-03-2022

Geacht bestuur,

Hierbij brengen wij u rapport uit omtrent de jaarrekening 2021 van uw vereniging. Deze jaarrekening is, met de overige gegevens opgenomen in het aan dit rapport toegevoegde financieel verslag 2021.

SAMENSTELLINGSVERKLARING

Opdracht

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2021 van uw Gezamenlijke Ondernemersvereniging te Wissenkerke samengesteld op basis van de door u verstrekte gegevens.

De verantwoordelijkheid voor de juistheid en volledigheid van die gegevens en de daarop gebaseerde jaarrekening berust bij u. Het is onze verantwoordelijkheid een samenstellingsverklaring inzake de jaarrekening te verstrekken.

Werkzaamheden

Wij hebben onze samenstellingsopdracht uitgevoerd in overeenstemming met Nederlands recht, waaronder Standaard 4410 "Opdrachten tot het samenstellen van financiële informatie". De in dit kader uitgevoerde werkzaamheden bestonden in hoofdzaak uit het verzamelen, het verwerken, het rubriceren en het samenvatten van financiële gegevens. De aard en de omvang van deze werkzaamheden brengen met zich dat deze niet kunnen resulteren in die zekerheid omtrent de getrouwheid van de jaarrekening welke aan een accountantsverklaring of aan een beoordelingsverklaring kan worden ontleend.

Gezamenlijke Ondernemers Noord-Beveland
te Wissenkerke

Bevestiging

Op basis van de ons verstrekte gegevens hebben wij de jaarrekening samengesteld in
overeenstemming met Titel 9 Boek 2 BW.

Algemeen

Inschrijving Kamer van Koophandel

De onderneming is ingeschreven in het Handelsregister van de Kamer
van Koophandel Zuidwest-Nederland onder nummer 54610524.

Wij vertrouwen erop hierbij aan uw opdracht te hebben voldaan en zijn graag bereid
tot het geven van nadere toelichtingen,

Hoogachtend,

C.S.C. Strating
Administratie-Belastingconsulent

FINANCIEEL VERSLAG 2021

- **Jaarrekening**
- **Overige gegevens**

JAARREKENING 2021

Balans per 31 december 2021

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>		<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€		€	€
Activa			Passiva		
Vlottende activa			Eigen vermogen		
Vorderingen en overlopende activa	3.096	-	Kapitaal	18.095	14.471
Liquide middelen	54.324	36.931	Vreemd vermogen		
			Kortlopende schulden en overlopende passiva	39.325	22.460
Balanstotaal	<u>57.420</u>	<u>36.931</u>	Balanstotaal	<u>57.420</u>	<u>36.931</u>

WINST- EN VERLIESREKENING OVER 2021

	2021		2020	
	€	€	€	€
Inkomsten				
Bijdrage Gon door steunleden	1.187		-	
Bijdrage Gon door ondernemers	3.808		-115	
Bijdrage Gon voorgaand jaar	-		-	
Verkoop kernborden	276		121	
Bijdrage Rabobank evenementen	-		-	
Provisie Gon bonnen	3.780		855	
		9.051		861
Subsidie Gemeente NB Projecten		-		-
		9.051		861
Bedrijfskosten				
Kantoor- & beheerkosten	1.824		1.164	
In- en verkoopkosten	3.473		2.344	
		5.297		3.508
Bedrijfsresultaat		3.754		-2.647
Rente lasten en soortgelijke lasten		129		120
Resultaat		3.625		-2.767

GRONDSLAGEN VOOR DE RESULTAATBEPALING

Algemeen

De kosten en opbrengsten worden toegerekend aan het boekjaar, ongeacht of zij tot uitgaven en ontvangsten in het boekjaar hebben geleid. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op de balansdatum zijn gerealiseerd. Verliezen en risico's, die hun oorsprong hebben voor het einde van het boekjaar, worden in de jaarrekening verwerkt indien zij bekend zijn op het moment van opmaken van de jaarrekening.

Netto-omzet

Hieronder wordt opgenomen de opbrengsten uit levering aan derden van goederen en diensten, onder aftrek van kortingen en dergelijke en van de omzet geheven belastingen.

Kostprijs van de omzet

Deze wordt berekend op basis van de verkrijgingsprijs van de ingekochte goederen en diensten van derden.

Afschrijvingen

De afschrijvingen op de materiële vaste activa worden berekend op basis van de aanschaffingsprijs, volgens een vast percentage. De percentages zijn gebaseerd op de geschatte technische of economische levensduur van de desbetreffende activa.

TOELICHTING OP DE BALANS EN WINST- EN VERLIESREKENING

Activiteiten

De vereniging heeft ten doel: het behartigen van de belangen van de ondernemers en ondernemingen in het midden- en kleinbedrijf, vrije beroepsbeoefenaren en ambachtsslieden daaronder begrepen, die gevestigd of anderszins actief zijn in de gemeente Noord-Beveland.

ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE JAARREKENING

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld op basis van historische kosten. Voor zover niet anders vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen de nominale waarde.

GRONDSLAGEN VOOR DE BALANSWAARDERING

Materiële vaste activa

Alle materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen de aanschaffingsprijs, verminderd met per categorie vastgestelde lineaire afschrijvingen. Deze afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte technische of economische levensduur, met inachtneming van de fiscale faciliteiten.

Vorraden

Deze worden gewaardeerd tegen de betaalde inkooprijzen danwel lagere marktwaarde. Voor incurante voorraden worden voorzieningen getroffen.

Vorderingen

Voor mogelijke oninbaarheid wordt een voorziening getroffen. Deze voorziening is bepaald op basis van een beoordeling van individuele vorderingen, exclusief omzetbelasting, per balansdatum.

Liquide middelen

De liquide middelen staan, indien anders niet vermeld, ter vrije beschikking.

ACTIVA

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2021

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
Vorderingen en overlopende activa		
Debiteuren Gon bijdrage	3.096	-
BTW 4e kwartaal	-	-
	<u>3.096</u>	<u>-</u>
Liquide middelen		
Rabobank rek. nr. NL92RABO 0129.3699.18	<u>54.324</u>	<u>36.931</u>

PASSIVA

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
Kapitaal		
Saldo per 1 januari	14.470	17.238
Bij: resultaat	3.625	-2.767
Saldo per 31 december	<u>18.095</u>	<u>14.471</u>

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
Overlopende passiva		
Nog te betalen GON Bonnen	31.936	22.310
Nog te betalen aan afdelingen	7.039	-
Crediteuren	350	150
	<u>39.325</u>	<u>22.460</u>

SPECIFICATIE VAN DE BEDRIJFSKOSTEN

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
Kantoor- en beheerkosten		
Kosten samenstellen jaarrekening	382	203
Kosten verwerken financiële administratie	-	-
Kosten secretariaat	669	-
Contributies en abonnementen	272	266
Onkostenvergoedingen	-	-
Zaalhuur	-	-
Verzekeringen	401	395
Vrijwilligersvergoedingen	100	300
	<u>1.824</u>	<u>1.164</u>
In- en verkoopkosten		
Reclame- en advertentiekosten	432	1.929
Relatiegeschenken	-	242
Drukwerk	3.041	-
Kernenborden	-	-
Kosten evenementen coordinatie	-	-
Verteerkosten (vergaderkosten en ondernemersavond)	-	173
	<u>3.473</u>	<u>2.344</u>
Rente en kosten bank		
Rente en kosten bank	129	121
Heffingsrente belastingen	-	-
	<u>129</u>	<u>121</u>

Voor akkoord:

P. Nagelkerke
Penningmeester

E. Heijers
Voorzitter

Kolommenbalans per 31-12-2021

Nummer	Omschrijving	VWDebet	VWCredit	EindDebet	EindCredit
801	Kapitaal	-	-	-	14.470
1100	Rabobank NL 92 RABO 0129369918	-	-	54.324	-
1300	Debiteuren	-	-	3.096	-
1330	Debiteuren Gon bijdrage	-	-	-	-
1331	Debiteuren Gon Bonnen	-	-	-	-
1602	Btw af te dragen hoog (verkopen)	-	-	-	-
1612	Btw te vorderen hoog (inkopen)	-	-	-	-
1620	Btw afdracht	-	-	-	-
1660	Crediteuren	-	-	-	-
1804	Nog te uit te betalen GON bonnen	-	-	-	31.936
1806	Nog te betalen aan Afdelingen	-	-	-	7.039
1846	Ntb Administratiekosten	-	-	-	350
2100	Tussenrekening balans	-	-	-	-
2500	Vraagposten	-	-	-	-
4001	Vrijwilligersvergoeding	100	-	-	-
4500	Vergaderkosten	-	-	-	-
4501	Rente en kosten bank	129	-	-	-
4502	Betalingsverschillen	-	-	-	-
4604	Drukwerk	3.041	-	-	-
4610	Contributies en abonnementen	272	-	-	-
4613	Administratiekosten	382	-	-	-
4614	Kosten secretariaat	669	-	-	-
4617	Diverse verzekeringen	401	-	-	-
4712	Kosten ondernemersavond	-	-	-	-
4713	Reclame- en advertentiekosten	432	-	-	-
4714	Relatiegeschenken	-	-	-	-
4717	Kernenborden	-	-	-	-
4908	Kosten evenementen coordinatie	-	-	-	-
8001	Steunleden GON	-	1.187	-	-
8003	Bijdrage GON voorgaand jaar	-	-	-	-
8004	Verkoop kernenborden	-	276	-	-
8005	Bijdrage Gon	-	3.808	-	-
8006	GON kadobonnen	-	-	-	-
8008	Provisie Gon Bonnnen	-	3.780	-	-
9008	Bijdrage Rabobank	-	-	-	-
9990	Memoriaal	-	-	-	-
	Resultaat	3.625	-	-	3.625
	Totaal	9.051	9.051	57.420	57.420

Begroting 2022

	Begroting	
	2022	
	€	€
Inkomsten		
Bijdrage Gon door steunleden / rabobank	1.100	
Bijdrage Gon door ondernemers	6.270	
Bijdrage Gon voorgaand jaar	-	
Verkoop kernenborden	250	
Verkoop overig	-	
Provisie Gon bonnen	3.500	
		11.120
		11.120
Bedrijfskosten		
Kantoor- & beheerkosten	3.330	
In- en verkoopkosten	3.350	
Kosten Projecten	-	
		6.680
Bedrijfsresultaat		4.440
Af: Rente lasten en soortgelijke lasten		175
Resultaat		4.265

Toelichting Begroting 2022

SPECIFICATIE VAN DE BEDRIJFSKOSTEN

	2022
	€
Kantoor- en beheerkosten	
Kantoorbenodigheden en portokosten	-
Drukwerk	1.500
Kosten samenstellen jaarrekening	350
Kosten verwerken financiële administratie	-
Kosten secretariaat	670
Contributies en abonnementen	210
Zaalhuur	-
Verzekeringen	400
Vrijwilligersvergoedingen	200
	3.330
In- en verkoopkosten	
Reclame- en advertentiekosten	500
Relatiegeschenken	100
Kosten ondernemersavond	2.000
Kernenborden	250
Verteerkosten (eten en drinken vergaderkosten)	500
	3.350
Rente en kosten bank	
Rente en kosten bank	175
Heffingsrente belastingen	-
	175