

Jaarrekening van het Bestuur van het verenigingsjaar 2021



# Sociëteit " De Vereeniging "

## 's-Gravenhage

Kazernestraat 38B 2514 CT 's-Gravenhage Telefoon : 070-3643142

### INHOUDSOPGAVE

**pagina**

#### **Jaarrekening 2021**

Kerncijfers	1
Balans per 31 december 2021	2
Resultatenrekening over 2021	3
Toelichting op de balans per 31 december 2021	4
Toelichting op de resultatenrekening over 2021	5

#### **Bijlagen:**

1. Specificatie van het verloop van materiële vaste activa	6
2. Voorziening groot onderhoud gedurende 7 jaar	7
3. Staat van herkomst en besteding van middelen 2021	8
4. Resultaat 2021 op basis van onderverdeling Leden - Gebouw - Verhuur & Evenementen	9

*den Haag, 17 februari 2022*

**Kerncijfers**

	2021	2020	2019	2018	2017
<i>Inkomsten</i>	81.206	82.745	99.362	92.323	92.020
<i>Uitgaven</i>	(66.110)	(71.888)	(79.973)	(79.624)	(72.813)
<b>Operationeel resultaat (1)</b>	<b>15.096</b>	<b>10.857</b>	<b>19.389</b>	<b>12.699</b>	<b>19.207</b>
<b>Netto resultaat (2)</b>	<b>13.624</b>	<b>10.857</b>	<b>19.389</b>	<b>12.699</b>	<b>19.207</b>
<b>Netto cash-flow (3)</b>	<b>(26.620)</b>	<b>10.857</b>	<b>(8.039)</b>	<b>(14.543)</b>	<b>1.558</b>
<i>Vaste activa</i>	179.223	158.823	158.823	158.823	158.823
<i>Werkkapitaal</i>	48.530	75.149	64.293	72.332	86.875
<i>Voorzieningen</i>	(29.360)	(35.580)	(24.723)	(32.762)	(47.305)
<b>Eigen vermogen</b>	<b>198.393</b>	<b>198.392</b>	<b>198.393</b>	<b>198.393</b>	<b>198.393</b>
<b>Dotatie voorziening groot onderhoud</b>	<b>13.624</b>	<b>10.857</b>	<b>19.389</b>	<b>12.699</b>	<b>19.207</b>
<b>Investerings en uitgaven:</b>					
CV installatie 21.872					
Schilderwerk 19.844					
	<b>41.716</b>	<b>0</b>	<b>27.428</b>	<b>27.242</b>	<b>17.649</b>
<b>Aantal leden ultimo</b>	<b>101</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>98</b>	<b>98</b>

(1) Operationeel resultaat : Inkomsten minus uitgaven

(2) Netto resultaat : Operationeel resultaat minus afschrijving

(3) Netto cash-flow : Operationeel resultaat minus uitgaven investeringen en groot onderhoud

**BALANS PER 31 DECEMBER 2021 (na resultaatbestemming)***( bedragen in euro's)*

	<u>31 december 2021</u>	<u>31 december 2020</u>
<b>Materiele vaste activa</b>		
Sociëteitsgebouw	158.823	158.823
CV Installatie	<u>20.400</u>	<u>0</u>
<b>Totaal vaste activa</b>	<b>179.223</b>	<b>158.823</b>
<b>Vlottende activa</b>		
Vorderingen en overlopende activa	564	529
Liquide middelen	<u>78.952</u>	<u>102.690</u>
	<b>79.516</b>	<b>103.219</b>
<b>Vlottende passiva</b>		
Kortlopende schulden en overlopende passiva	<u>(30.986)</u>	<u>(28.070)</u>
<b>Werkkapitaal</b>	<b>48.530</b>	<b>75.149</b>
	<u>227.753</u>	<u>233.972</u>
<b>Voorzieningen</b>		
Voorziening groot onderhoud	(29.360)	(35.580)
<b>Eigen vermogen</b>	<u><u>198.393</u></u>	<u><u>198.392</u></u>

**Resultatenrekening over 2021***( bedragen in euro's)*

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
<b>Inkomsten</b>		
Leden	36.230	35.530
Gebruiks- en huurvergoedingen	41.956	43.690
Bijdrage Nieuwsbrief	3.020	3.525
Rente inkomsten	0	0
<b>Totaal inkomsten</b>	<u>81.206</u>	<u>82.745</u>
<b>Uitgaven</b>		
Gebouw interieur- en exterieur	(25.095)	(32.327)
Belasting en heffingen gebouw	(8.115)	(6.952)
Verzekeringen	(10.785)	(10.736)
Algemene verenigingskosten	(14.401)	(10.111)
Anonymus	(5.000)	(5.000)
Website	(672)	(2.798)
Overige uitgaven	(2.042)	(3.589)
Diverse baten -en lasten	0	(375)
<b>Totaal uitgaven</b>	<u>(66.110)</u>	<u>(71.888)</u>
<b>Operationeel resultaat</b>	<u>15.096</u>	<u>10.857</u>
Afschrijving inventaris	(1.472)	0
<b>Netto resultaat</b>	<u>13.624</u>	<u>10.857</u>
Operationeel resultaat	15.096	10.857
(-) investeringen installatie	(21.872)	0
(-) Uitgaven schilderwerk tlv voorziening	(19.844)	0
<b>Netto cash-flow</b>	<u>(26.620)</u>	<u>10.857</u>

Het bestuur stelt de Algemene Vergadering voor het netto resultaat 2021 à € 13.624,- toe te voegen aan de Voorziening Groot Onderhoud.

De resultaatbestemming is, onder voorbehoud van goedkeuring door de Algemene Vergadering, in de jaarcijfers verwerkt

## TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2021

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
<b>Sociëteitsgebouw</b>	<b><u>158.823</u></b>	<b><u>158.823</u></b>
<p>Het sociëteitsgebouw wordt gewaardeerd op aanschafwaarde.            Op de opstallen wordt niet afgeschreven            De WOZ waarde per ultimo van het jaar bedraagt € 1.200.000,-- Peildatum 1-1-2021.            De verzekerde waarde per ultimo van het jaar bedraagt € 4.170.386,--.</p>		
<b>Installatie</b>		
Aanschaffingen gedurende het boekjaar	21.872	0
Afschrijvingen	<u>(1.472)</u>	<u>0</u>
Boekwaarde per 31 december	<b><u>20.400</u></b>	<b><u>0</u></b>
<p>In 2021 zijn nieuwe CV installaties geplaatst. Deze worden lineair afgeschreven in een periode van 10 jaar.            De inventaris/goederen zijn in voorgaande jaren in zijn geheel bedrijfseconomisch afgeschreven            De verzekerde waarde inventaris/goederen per ultimo van het jaar bedraagt € 185.000,--.</p>		
<b>Vorderingen en overlopende activa</b>		
Debiteuren	564	-
Te vorderen interest	0	-
Te vorderen opbrengsten	0	-
Te vorderen omzetbelasting	0	529
Diverse vorderingen	<u>0</u>	<u>-</u>
	<b><u>564</u></b>	<b><u>529</u></b>
<b>Liquide middelen</b>		
Rekening-courant ING-Bank N.V.	4.952	30.190
ING-Bank N.V. Zakelijke Spaarrekening	<u>74.000</u>	<u>72.500</u>
	<b><u>78.952</u></b>	<b><u>102.690</u></b>
<b>Kortlopende schulden en overlopende passiva</b>		
Crediteuren	1.819	0
Vooruitontvangen posten	27.817	26.720
Nog te betalen exploitatiekosten	0	0
Waarborgsom huurders bovenwoning	1.350	1.350
Vooruitontvangen huren	<u>0</u>	<u>0</u>
	<b><u>30.986</u></b>	<b><u>28.070</u></b>
<b>Voorziening groot onderhoud</b>		
Stand per 1 januari	35.580	24.723
Investeringen gedurende het jaar	<u>(19.844)</u>	<u>0</u>
	15.736	24.723
Dotatie t.l.v. het resultaat	<u>13.624</u>	<u>10.857</u>
Stand per 31 december	<b><u>29.360</u></b>	<b><u>35.580</u></b>
<b>Eigen vermogen</b>		
Stand per 1 januari	198.393	198.393
Netto resultaat	<u>13.624</u>	<u>10.857</u>
	212.017	209.250
Dotatie voorziening groot onderhoud t.l.v. resultaat	<u>(13.624)</u>	<u>(10.857)</u>
Stand per 31 december	<b><u>198.393</u></b>	<b><u>198.393</u></b>

**Toelichting op de resultatenrekening over 2021**  
( bedragen in euro's)

		Realisatie 2021	Begroting 2021	Verschil Begroting realisatie 2021	Realisatie 2020
<b>Inkomsten</b>					
Leden	* Contributies	36.030	39.655	(3.625)	35.245
	* Entreegelden	200	330	(130)	285
Gebruiks- en huur- vergoedingen	* Feesten/partijen	15.271	28.500	(13.229)	17.592
	* Vaste gebruikers	835	4.400	(3.565)	768
	* Appartement	18.650	19.000	(350)	18.100
	* Kantoor 38 A	7.200	7.200	0	7.200
	* Kantoor 38	0		0	0
	* Opbrengst kegelbaan	0		0	30
Rente		0		0	0
Bijdrage Nieuwsbrief		3.020	3.400	(380)	3.525
<b>Totaal inkomsten</b>		<b>81.206</b>	<b>102.485</b>	<b>(21.279)</b>	<b>82.745</b>
<b>Uitgaven</b>					
Anonymus		5.000	11.000	6.000	5.000
Bestuurskosten	* Bestuur	1.163	3.250	2.087	1.078
	* Commissies		1.500	1.500	0
	* Contributies	150	260	110	150
	* Evenementen/ledenact.	10.093	5.100	(4.993)	8.041
	* Secretariaat	104	205	101	104
	* Marketing	2.766	3.000	234	699
	* Algemene kosten	125	155	30	39
Gebouw, exterieur	* Energie en water	10.165	16.500	6.335	16.880
	* Onderhoud	429	4.500	4.071	4.157
	* opstal verzekeringen	10.120	9.500	(620)	9.578
	* heffingen / belastingen	8.115	6.000	(2.115)	6.952
Gebouw, interieur	* Inventaris/keuken	5.560	5.500	(60)	3.896
	* Kegelbaan/biljarts	170	1.200	1.030	696
	* Kleine aanschaffingen	217	500	283	1.462
	* Schoonmaakkosten	8.771	8.750	(21)	6.698
Niet verrekenbare BTW		0	1.500	1.500	0
Verzekeringen	Inboedel/ aansprakelijkheid	665	2.100	1.435	1.158
Drukwerk		232	500	268	653
E-herkenning		185	0	(185)	0
Website		672	1.000	328	2.798
Internet/Televisie/Telefoon		1.178	1.400	222	1.205
Bankkosten- en financieringslasten		230	250	20	269
Diverse baten- en lasten		0	0	0	375
<b>Totaal uitgaven</b>		<b>66.110</b>	<b>83.670</b>	<b>17.560</b>	<b>71.888</b>
<b>Operationeel resultaat</b>		<b>15.096</b>	<b>18.815</b>	<b>(3.719)</b>	<b>10.857</b>
Afschrijving inventaris		(1.472)	0	(1.472)	0
<b>Netto resultaat</b>		<b>13.624</b>	<b>18.815</b>	<b>(5.191)</b>	<b>10.857</b>
Operationeel resultaat		15.096	18.815	(3.719)	10.857
(-) investeringen installatie		(21.872)	0	(21.872)	0
(-) Uitgaven schilderwerk tlv voorziening		(19.844)		(19.844)	
<b>Netto cash-flow</b>		<b>(26.620)</b>	<b>18.815</b>	<b>(45.435)</b>	<b>10.857</b>

## MATERIELE VASTE ACTIVA PER 31 DECEMBER 2021

Omschrijving	Boekwaarde waarde 31-12-2020	Investeringen 2021	Boekwaarde c.q aankoop- waarde 31-12-2021	Afschrijving 2021	Af: wegens desin- vestering	Boekwaarde waarde 31-12-2021	Afschrijvings- percentage en restwaarde
Sociëteitsgebouw	158.823	0	158.823	0		158.823	N.V.T.
	<u>158.823</u>	<u>0</u>	<u>158.823</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>158.823</u>	
CV Installatie	0	21.872	21.872	1.472		20.400	10%*
	<u>0</u>	<u>21.872</u>	<u>21.872</u>	<u>1.472</u>	<u>0</u>	<u>20.400</u>	
Sociëteitsgebouw CV Installatie	158.823 0	0 21.872	158.823 21.872	0 1.472	0 0	158.823 20.400	
<b>Totaal generaal</b>	<b><u>158.823</u></b>	<b><u>21.872</u></b>	<b><u>180.695</u></b>	<b><u>1.472</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>179.223</u></b>	

\* 10% liniair  
over 21.872

## VOORZIENING GROOT ONDERHOUD GEDURENDE 7 JAAR

Periode	Omschrijving	Investeringen	Dotatie	Stand ultimo van het jaar
<b>Stand 31 december 2014</b>				<b>29.866</b>
- 2015	Onderhoud kantoor 1e etage	1.941		
	Buiten schilderwerk	6.633		
		<u>8.574</u>	39.101	30.527
<b>Stand 31 december 2015</b>				<b>60.393</b>
- 2016	Architect	1.462		
	Riolering	3.557		
	Inrichting parkeer terrein	5.951		
	Her-inrichting rookruimte	39.925		
		<u>50.895</u>	36.249	(14.646)
<b>Stand 31 december 2016</b>				<b>45.747</b>
- 2017	Architect	5.569		
	Geluidsinstallatie	3.152		
	Her-inrichting rookruimte	8.928		
		<u>17.649</u>	19.207	1.558
<b>Stand 31 december 2017</b>				<b>47.305</b>
- 2018	Vorbereidingskosten realisatie appartementen	27.242		
		<u>27.242</u>	12.699	(14.543)
<b>Stand 31 december 2018</b>				<b>32.762</b>
- 2019	Vorbereidingskosten realisatie appartementen	27.428		
		<u>27.428</u>	19.389	(8.039)
<b>Stand 31 december 2019</b>				<b>24.723</b>
- 2020		0	10.857	
<b>Stand 31 december 2020</b>				<b>35.580</b>
- 2021	Buitenschilderwerk	19.844		
		<u>19.844</u>	13.624	(6.220)
<b>Stand 31 december 2021</b>				<b>29.360</b>



## Bijlage 3

**Staat van herkomst en besteding van middelen 2021**Stand liquide middelen

-31 december 2021 78.952

-31 december 2020 102.690

**Afname liquiditeiten**(23.738)Herkomst van middelen

Netto resultaat 2021

13.624

Bij : Afschrijving Inventaris

1.472

Operationeel resultaat 2021

15.096

**Totaal herkomst**

15.096

Besteding van middelen

Investeringen:

- Voorziening groot onderhoud

19.844

Investering inventaris

21.872

41.716

**Totaal besteding**

41.716

**Netto cash-flow mutaties liquiditeiten ( zie pagina 3)**

(26.620)

Mutatie werkkapitaal (kortlopende vorderingen minus

kortlopende schulden (excl. liquide middelen))

2.882

**Per saldo afname liquiditeiten**(23.738)

**Resultaat 2021 op basis van onderverdeling Leden - Gebouw - Verhuur & Evenementen***( bedragen in euro's)*

		Leden	Gebouw	Verhuur & Evenem.	Realisatie 2021
<b>Inkomsten</b>					
Leden	* Contributies	36.030	0	0	36.030
	* Entreegelden	200	0	0	200
	* Opbrengst kegelbaan	0	0	0	0
Gebruiks- en huur- vergoedingen	* Feesten/partijen	0	0	15.271	15.271
	* Vaste gebruikers	0	835	0	835
	* Appartement	0	18.650	0	18.650
	* Kantoor 38 A	0	7.200	0	7.200
Rente		0	0	0	0
Bijdrage Nieuwsbrief		3.020	0	0	3.020
<b>Totaal inkomsten</b>		<b>39.250</b>	<b>26.685</b>	<b>15.271</b>	<b>81.206</b>
<b>Uitgaven</b>					
Anonymus		5.000	0	0	5.000
	* Bestuur	1.163	0	0	1.163
	* Commissies	0	0	0	0
Bestuurskosten	* Contributies	150	0	0	150
	* Evenementen/ledenact.	10.093	0	0	10.093
	* Secretariaat	104	0	0	104
	* Marketing	0	0	2.766	2.766
	* Algemene kosten	125	0	0	125
Gebouw, exterieur	* Energie en water	968	4.840	4.356	10.165
	* Onderhoud	41	204	184	429
	* opstal verzekeringen	0	10.120	0	10.120
	* heffingen / belastingen	0	8.115	0	8.115
	* Inventaris/keuken	1.112	1.112	3.336	5.560
Gebouw, interieur	* Kegelbaan/biljarts	85	85	0	170
	* Kleine aanschaffingen	217	0	0	217
	* Schoonmaakkosten	4.386	4.386	0	8.771
Niet verrekenbare BTW					
Verzekeringen	Inboedel/ aansprakelijkheid	665	0	0	665
Drukwerk		232	0	0	232
e-herkenning		37	37	111	185
Website		0	0	672	672
Internet/Televisie/Telefoon		236	236	707	1.178
Bankkosten- en financieringslasten		230	0	0	230
Diverse baten- en lasten		0	0	0	0
<b>Totaal uitgaven</b>		<b>24.843</b>	<b>29.135</b>	<b>12.132</b>	<b>66.110</b>
<b>Operationeel resultaat</b>		<b>14.407</b>	<b>(2.450)</b>	<b>3.139</b>	<b>15.096</b>
Afschrijving inventaris		0	(1.472)	0	(1.472)
<b>Netto resultaat</b>		<b>14.407</b>	<b>(3.922)</b>	<b>3.139</b>	<b>13.624</b>
Operationeel resultaat		14.407	(2.450)	3.139	15.096
Investeringen t.l.v. vz. groot onderhoud		0	(21.872)	0	(21.872)
Uitgaven ten laste voorziening groot onderhoud		0	(19.844)	0	(19.844)
<b>Netto cash-flow</b>		<b>14.407</b>	<b>(44.166)</b>	<b>3.139</b>	<b>(26.620)</b>
<b>Op een aantal specifieke posten is de verdeelsleutel toegepast:</b>					
Gebouw, exterieur	* Energie en water	2/21 deel	10/21 deel	9/21 deel	( afspraak fiscus)
	* Onderhoud	2/21	10/21	9/21	( afspraak fiscus)
Gebouw, interieur	* Inventaris/keuken	20%	20%	60%	
	* Kegelbaan/biljarts	50%	50%		