

Opgesteld: [penningmeester M. de Roos ]  
 Medeopsteller: [voorzitter H. Goudswaard]  
 Datum: [27-8-2017]

## JAARREKENING 2016 - WIJK- EN SPEELTUINVERENIGING ORANJEWIJK

In dit verslag worden de jaarcijfers van Wijk- en Speeltuinvereniging Oranjewijk te Leeuwarden gepresenteerd over 2016. In tegenstelling tot het afwijkende jaar 2015, waarin de verbouwing van het buurthuis is gerealiseerd, was 2016 een jaar met gebruikelijke kosten en baten in lijn met voorgaande jaren (2014 en eerder).

### VERLIES- EN WINSTREKENING 2016

#### LASTEN

	2016	2015
<b>Buurthuis</b>		
411 Energie en water	1,647	1,294
412 Heffingen	730	735
413 Verzekering	1,366	791
414 Horecavergunning	285	0
415 Verbouwing begane grond	475	36.097*
416 Beheerder	250	500
417 Klein onderhoud	0	236
	<b>4,754</b>	<b>39,653</b>

\*inclusief kosten verbouwing toiletten

#### Speeltuin

431 Groenonderhoud	1,043	1,023
432 Overig onderhoud	306	0
433 Overige kosten	0	0
	<b>1,348</b>	<b>1,023</b>

#### Activiteiten

440 Kinderactiviteiten	417	541
460 Volw. activiteiten	644	1,111
	<b>1,062</b>	<b>1,652</b>

#### Publiciteit

471 Wijkkrant	8,793	3,875
472 Website	909	984
473 Flyers	7	95
	<b>9,708</b>	<b>4,954</b>

#### Overige kosten

481 Bank- en administratiekosten	162	144
482 Relatiegeschenken	699	319
483 Vergaderkosten	0	0
484 Overige kosten	10	25
	<b>871</b>	<b>488</b>

#### Batig saldo

499 Batig saldo	1,739	11,807
-----------------	-------	--------

#### TOTAAL

**19.482**    **59.577**

#### BATEN

	2016	2015
<b>Subsidie en sponsoring</b>		
801 Gemeente Leeuwarden	3,500	5,238
802 Bijdrage Speeltuincentrale	1,022	1,022
803 Bijdragen wijkpanel	6,068	26,753
804 Bijdrage LOV kinderactiviteit	500	240
805 Bijdragen verbouwing begane grond	0	17,256
806 Speeltuincentrale voorgaande jaren	0	2,020
	<b>11,090</b>	<b>52,528</b>

#### Opbrengsten

811 Advertenties wijkkrant	3,050	2,800
813 Zaalhuur	1,887	1,150
815 Consumptie-opbrengst	0	271
	<b>4,937</b>	<b>4,221</b>

#### Overige inkomsten

821 Oud papier	1,746	1,720
822 Contributies	1,410	770
823 Rente	0	296
826 Overige inkomsten	299	42
	<b>3,455</b>	<b>2,828</b>

#### Nadelig saldo

899 Nadelig saldo	0	0
-------------------	---	---

#### TOTAAL

**19.482**    **59.577**

## TOELICHTING OP DE VERLIES- EN WINSTREKENING 2016

De reguliere begroting van de wijkvereniging draait op zo'n € 7.500 à € 8.000. Inkomsten komen van de verhuur van het buurthuis, een subsidie van de gemeente, het oud papier ophalen en de contributie van de leden. Hiermee worden een aantal zaken voor het buurthuis betaald, zoals onderhoud, nutsvoorzieningen, verzekeringen en de heffingen van de gemeente. Het overige geld wordt ingezet voor activiteiten in de wijk.

De jaarlijkse begroting van de vereniging is echter 2,5x groter, omdat wij ook financieel zorg dragen voor een aantal andere zaken. Deze worden echter vrij direct betaald vanuit externe middelen. Bijvoorbeeld het onderhoud van de speeltuin middels de speeltuincentrale en de wijkkrant die wordt gefinancierd vanuit de wijkpanelbudgetten en advertenties.

De gebruikelijke lasten zijn op hoofdlijnen gelijk gebleven. Zeker wanneer we dat vergelijken met 2013, 2014 en 2015 zonder de verbouwing van het buurthuis. Aan de verzekering is meer besteed, omdat het pand een vijfjaarlijkse inspectie heeft gekregen. Daarentegen zijn de kosten voor het onderhoud aan het buurthuis laag gebleven, omdat het pand er na de verbouwing goed bij staat.

De kosten van de wijkkrant is de enige post (471) met een opmerkelijk afwijking ten opzichte van 2015. De reden hiervoor is het late verschijnen van de wintereditie van 2015. Deze verscheen pas in 2016, waardoor deze kosten in deze jaarrekening meegerekend zijn. Deze jaarrekening bevat dus 5 edities, terwijl in de jaarrekening van 2015 slechts drie edities zijn opgenomen. Ook moet genoemd worden de hogere kosten voor relatiegeschenken. Deze bestaan gebruikelijk uit de kosten voor de vrijwilligersborrel en enkele kleine zaken. Dit jaar zijn er echter twee grotere geschenken aangeboden aan de twee nieuwe ereleden, omdat zij ruim 10 jaar in het bestuur hebben gezeten.

De baten laten het gebruikelijke beeld zien. De gemeente geeft ons een jaarlijkse subsidie, het communicatie deel van het wijkpanelbudget wordt ingezet voor de wijkkrant en de speeltuincentrale dekt de kosten voor het onderhoud van de speeltuin. Het ondernemersfonds heeft ook dit jaar weer een bijdrage geleverd. Ditmaal voor een korte, informerende film over het energiezuiniger maken van huizen en woonschepen in de Oranjewijk. De posten 805 en 806 waren bijzondere posten in 2015 en komen daarom niet terug in 2016.

De vereniging heeft dit jaar een batig saldo. Deels omdat we minder uitgegeven hebben aan activiteiten, maar ook omdat op een aantal posten, waar wij zelf invloed op hebben, meer inkomsten zijn gegenereerd. Het actief oppakken van het ledenbestand heeft de contributie-inkomsten verdubbeld. Daarnaast zijn er enkele huurders bijgekomen in het buurthuis en heeft de redactie van de wijkkrant een aantal adverteerders toe kunnen voegen.

## UITWERKING ACTIVITEITEN

De begroting van de kinderactiviteiten-commissie ligt volgens afspraak rond de € 500. Onderstaand zijn de posten voor deze activiteiten verder gespecificeerd.

Specificatie kinder activiteiten		
441	Sint Maarten	28
442	Sinterklaas	294
443	Kinderdisco	0
444	Paasfeest	95
445	Straatspeeldag	0

**417**

De kosten voor de overige (volwassenen)activiteiten zijn voornamelijk gemaakt voor de straatspeeldag en de energiecafe's van NEO.

## BALANS

	31-12-16	31-12-15		31-12-16	31-12-15		
<b>Vaste activa</b>			<b>Vermogen</b>				
111	Buurthuis	69,000	69,000	151	Belegd vermogen	69,000	69,000
113	Inventaris speeltuin	0	0	153	Vrij vermogen	34,763	36,513
		<b>69,000</b>	<b>69,000</b>			<b>103,763</b>	<b>105,513</b>
<b>Vlottende activa</b>			<b>Voorzieningen</b>				
121	Voorraad buurthuis	50	50	161	Voorziening speeltuin	3,000	0
123	Nog te ontvangen	10,315	31,760	163	Groot onderhoud buurthuis	6,480	6,480
		<b>10,365</b>	<b>31,810</b>	165	Voorziening moestuin	856	605
						<b>10,336</b>	<b>7,085</b>
<b>Liquide middelen</b>			<b>Kortlopende schulden</b>				
131	Bank	7,904	4,388	171	Fonds LAD	0	0
133	Spaarrekening	30,000	10,000	173	Wijkpanel	538	538
135	Kas	149	532	175	Nog te betalen	2,780	2,595
		<b>38,052</b>	<b>14,920</b>			<b>3,317</b>	<b>3,133</b>
<b>TOTAAL</b>		<b><u>117,417</u></b>	<b><u>115,730</u></b>	<b>TOTAAL</b>		<b><u>117,417</u></b>	<b><u>115,730</u></b>

<b>Buurthuis</b>	
WOZ-waarde	69,000

<b>Voorraad buurthuis</b>	
IJzeren voorraad	50

<b>Nog te ontvangen</b>	
zaalhuur Sangha	42
gemeente, kosten wijkpanel	6,068
greenchoiche afrekening 2016	133
advertenties wijkkrant	3,050
Bijdrage speeltuincentrale	1,022
	<b>10,315</b>

<b>Wijkpanel</b>		
Restanten vorige jaren	538	538
Saldo tbv huidig jaar	0	0
	<b>538</b>	<b>538</b>

<b>Nog te betalen</b>	
vrijwilligersbijdrage beheerder	250
wijkkrant	2,499
kosten zakelijk betalingsverkeer	31
	<b>2,780</b>

## TOELICHTING OP DE BALANS

In 2016 zijn de onderstaande posten in de balans het meest opvallend.

123: er moeten nog advertentie-inkomsten binnenkomen en de (wijkpanel)bijdrages van de gemeente die de vereniging heeft voorgefinancierd. Vanaf 2017 willen we de facturen voor de advertenties eerder versturen (oktober) om deze post in de toekomst te verlagen.

133: zoals verwacht zijn in begin 2016 de laatste bijdrages voor met name de verbouwing binnen gekomen en konden de reserves weer worden aangevuld.

161: omdat in 2017 de waterspeelplaats aangelegd gaat worden en de vereniging deels verantwoordelijk wordt voor het onderhoud van dit element in de speeltuin, wordt een reserve voor de aanleg en het onderhoud hiervan vrijgehouden.

165: de vereniging beheert de financiën van de moestuintjes op het Emmaplein. De huurders van de moestuinbakken hebben dit jaar minder uitgegeven, dan zij hebben betaald aan huur.

171: Het Fonds LAD staat dit jaar voor het laatst op de balans, omdat zij vorig jaar gebruikt is. Zie jaarrekening 2015.

## SAMENVATTING

Financieel gezien is 2016 een "normaal" jaar geweest, met gebruikelijke inkomsten en uitgaven, dit in tegenstelling tot het voorgaande jaar. In de 2015 jaarrekening werd de verwachting benoemd dat er nog een aantal "te ontvangen bedragen" begin 2016 beschikbaar zal komen om de spaartegoeden aan te vullen. Dat is ook gebeurd. Dit betrof een aantal gelden in verband met de verbouwing en verlate wijkpanelbudgetten.

Gezien het spaartegoed van € 30.000 en het batige saldo in 2016, kan de gedachte ontstaan dat de financiële situatie van de vereniging riant is en dat er veel meer (eenmalige) activiteiten van bijvoorbeeld het spaargeld gefinancierd kunnen worden. Het bestuur ziet dit in beginsel ook zo. De vereniging staat er financieel goed voor en er is ruimte om extra (eenmalige) activiteiten te organiseren. Toch zal dit slechts beperkt kunnen. Op de langere termijn zou het onverstandig zijn om jaarlijks in te teren op de reserves. Het spaartegoed stelt ons in de gelegenheid om activiteiten voor te financieren. Regelmatig is dat nodig, in afwachting van een subsidie of bijdrage die nog ontvangen moet worden. Dit is bijvoorbeeld terug te zien in het feit dat de post 'Nog te ontvangen' veel groter is dan de post 'Nog te betalen'. Daarnaast stelt het spaartegoed ons in staat om een eventuele tegenvaller met het buurthuis op te vangen, mocht dit nodig zijn.

Om de vereniging financieel gezond te houden, blijft het zaak om de inkomsten waar wij zelf invloed op hebben op peil te houden. De bedoeling is namelijk om komend jaar en de jaren daarop volgend het aantal activiteiten toe te laten nemen. Daarnaast staan de structurele inkomsten mogelijk onder druk, omdat de oud papier-inkomsten vanaf 2018 waarschijnlijk gaan wijzigen. Om hierop in te spelen, richt het bestuur zich op een tweetal zaken. Allereerst zijn er nog mogelijkheden om de contributie-inkomsten te vergroten door een toename van het aantal leden. Hiervoor zullen wij echter wel weer actief met het ledenbestand en het contributie-systeem aan de slag moeten. Daarnaast willen we meer dan nu per commissie/werkgroep gaan werken met jaarplannen en – begrotingen, zodat voor iedereen duidelijker is wat de financiële ruimte gaandeweg het jaar is voor activiteiten.

### Bestuur Wijk- en speeltuinvereniging Oranjewijk

Voorzitter:	Hylke Goudswaard
Penningmeester:	Mark de Roos
Secretaris:	Hylke Goudswaard (waarnemend)
Buurthuis:	Minne Velstra