



Stichting Behoud Zuiderzeebotter MK63

Jaarrekening 2017

Hoorn, 30 mei 2018

1. Inleiding

1.1 Algemeen

Op 18 april 2017 is de Stichting Behoud Zuiderzeebotter MK63 opgericht.. De jaarrekening bestaat daarom - na deze inleiding - uit de presentatie van de balans per 31 december 2017 en de exploitatierekening over het 'verkorte' boekjaar 2017 vanaf de oprichtingsdatum 18 april 2017. Waar nodig worden de verschillende posten in de jaarstukken kort toegelicht.

Hert bestuur van de stichting bestond in het boekjaar 2017 uit de volgende personen:

Voorzitter:	Dirk Lont
Secretaris:	Anita Muller
Penningmeester:	Peter den Dunnen
Vice voorzitter:	Henk van der Sluis
Algemeen lid:	Peter Dorleijn
Algemeen lid:	Aernout de Sitter.

De bestuursleden hebben voor hun werkzaamheden geen bezoldiging ontvangen.

1.2 Waarderingsgrondslagen

De kosten en opbrengsten in de exploitatierekening zijn exclusief BTW. Dit in tegenstelling tot de begroting 2017 waar nog rekening is gehouden met bedragen inclusief BTW. De Stichting doet aangifte voor de BTW en de per balansdatum te vorderen of af te dragen BTW is opgenomen op de balans.

De activa zijn gewaardeerd tegen historische kostprijs, met uitzondering van de waarde van de Botter MK63. Deze is tegen de verzekerde waarde als activum op de balans opgenomen.

2. Exploitatie 18 april 2017 tot en met 31 december 2017

2.1 Exploitatierekening

Stichting Behoud Zuiderzeebotter MK63

STAAT VAN BATEN EN LASTEN tot en met 31 december 2017

Algemene Exploitatie

	Begroot	realisatie 2017	Vershil Realisatie - Begroot
Opbrengsten			
Donaties Particulieren	500,00	420,00	80,00-
Opbrengsten sponsors en fondsen	500,00	-	500,00-
Schenkingen	3.500,00	3.000,00	500,00-
Opbrengst vaartochten	1.500,00	1.527,12	27,12
Teruggave BTW	400,00	-	400,00-
Overige inkomsten	500,00	107,00	393,00-
Totaal Opbrengsten	6.900,00	5.054,12	1.845,88-
Lasten			
Onderhoudskosten			
Onderhoudsmiddelen	450,00	450,42	0,42
Materialen	100,00	55,85	44,15-
Hellingbeurt	430,00	367,95	62,05-
	980,00	874,22	105,78-
Kosten i.h.k.v. groot onderhoud			
Zeilen, tuigage, visnetten en gereedschap	500,00	-	500,00-
Restauraties	500,00	-	500,00-
	1.000,00	-	1.000,00-
Algemene kosten			
Huur Stichting VEH	2.128,00	1.324,92	803,08-
Verzekeringen	1.557,00	1.122,00	435,00-
Lidmaatschap Vereniging Botterbehoud	50,00	10,00	40,00-
Bankkosten	105,00	68,76	36,24-
Promotiekosten	615,00	489,52	125,48-
Kosten website	100,00	47,92	52,08-
Overige kosten	365,00	750,90	385,90
	4.920,00	3.814,02	1.105,98-
Totaal Lasten	6.900,00	4.688,24	-2.211,76
Exploitatieresultaat	-	365,88	365,88

2.2 Toelichting op de exploitatierekening

De exploitatie over het verkorte boekjaar 2017 is uitgekomen op een voordelig resultaat van € 365,88. De opbrengsten kwamen daarbij uit op € 5.054,12 en de lasten op € 4.688,24.

Opbrengsten

In de begroting is nog rekening gehouden met een opbrengst van terug te vorderen BTW van € 400,-. Zoals hierboven is aangegeven is deze post voor de realisatiecijfers niet meer relevant.

Ondanks de lagere opbrengst aan schenkingen dan begroot, vormt deze post met €3.000,- relatief met 59,4% nog de grootste bron van inkomsten. De donaties komen met een bedrag van € 420,- enigszins lager uit dan begroot. De opbrengsten uit vaartochten zijn daarentegen zelfs iets boven de begroting uitgekomen.

Lasten

Voor het eerste jaar van de stichting was het lastig om van tevoren de opbrengsten en de kosten in te schatten. Diverse kostenposten wijken dan ook behoorlijk van de begroting af. Over 2017 is dat vooral in gunstige zin geweest.

De lasten zijn in ieder geval lager uitgevallen doordat er over 2017 nog geen kosten voor groot onderhoud zijn gemaakt. Wel is de jaarlijkse hellingbeurt uitgevoerd, maar deze kosten zijn – evenals de kosten van onderhoudsmaterialen – lager dan begroot.

Bij de algemene kosten zijn ook diverse kosten lager uitgevallen. Alleen bij de overige kosten is er een overschrijding van de begroting van € 385,90, wat vooral veroorzaakt is door de eenmalige oprichtingskosten van de Stichting.

3. Balans per 31 december 2017

3.1 Balans per 31 december 2017

Stichting Behoud Zuiderzeebotter MK63

Balans per 31 december 2017

	Per 18 april 2017	Per 31 december 2017		Per 18 april 2017	Per 31 december 2017
Activa			Passiva		
Botter Marken 63	110.000,00	110.000,00	Kapitaal	110.000,00	110.000,00
			Algemene reserve	-	-
Te verrekenen BTW	-	636,82	Reserve restauraties	9.900,28	9.900,28
Vorderingen	-	-	Totaal eigen vermogen	119.900,28	119.900,28
Overlopende activa	-	95,85			
Totaal kortlopende vorderingen	-	732,67			
			Kort vreemd vermogen:		
Liquide middelen:			Crediteuren	-	-
Kruisposten	-	-	Overlopende passiva	-	-
Bank R/C	9.900,28	9.533,49	Totaal vreemd kort vermogen	-	-
Spaarrekening	-	-			
Totaal liquide middelen	9.900,28	9.533,49	Exploitatiesaldo verslagjaar	-	365,88
			Totaal passiva	119.900,28	120.266,16
Totaal activa	119.900,28	120.266,16			

3.2 Toelichting op de balans per 31 december 2017

Activa

Bij de oprichting van de Stichting is de Botter MK63 ingebracht. Deze is op de balans gewaardeerd tegen de verzekerde waarde van € 110.000,-. De daadwerkelijke verkoopwaarde is feitelijk niet goed vast te stellen. Er wordt op deze post verder geen afschrijvingen toegepast.

Bij de vorderingen is een bedrag aan nog te verrekenen (dus te vorderen) BTW van € 636,82 opgenomen. Dit bedrag is daadwerkelijk in het eerste kwartaal van 2018 ontvangen.

De post overlopende activa bestaat uit een bedrag van € 95,98 aan vooruitbetaalde websitekosten voor de jaren 2018 en 2019.

Bij de oprichting van de Stichting is tevens een Activiteiten & Restauratiefonds van € 9.900,28 in de vorm van liquide middelen aan de Stichting overgedragen. Dat is tevens het startbedrag van de bankrekening per 18 april 2018.

Passiva

Bij de start van de Stichting is de ingebrachte verzekerde waarde van de Botter MK63 van € 110.000,- is tevens als Kapitaal op de passiefzijde van de balans opgenomen.

Kapitaal:

Beginstand 18 april 2017:	€	-,-
- dotatie per 18 april 2017:	€	<u>110.000,-</u>
Eindstand per 31 december 2017	€	<u>110.000,-</u>

Ook is het ingebrachte fonds van € 9.900,28 als Reserve Activiteiten & Restauratiefonds als vermogen op de balans gepresenteerd.

Reserve Activiteiten & Restauratiefonds:

Beginstand 18 april 2017:	€	-,-
- dotatie per 18 april 2017:	€	<u>9.900,28</u>
Eindstand per 31 december 2017	€	<u>9.900,28</u>

Daarmee komt het totale eigen vermogen eind 2017 op € 119.900,28

4. Resultaatsbestemming

Het bestuur heeft besloten het positief exploitatieresultaat over het boekjaar 2017 van € 365,88 ten gunste van de Algemene Reserve te laten komen.