

## Jaarrekening 2020 Heemkundekring Helmont

<b>Rekening van baten en lasten</b>	<b>Realisatie</b>		<b>Raming</b>
<b>Baten</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>	<b>2021</b>
Contributies leden	6.123	5.743	6.300
Sponsors en schenkingen	1.431	2.009	1.600
Subsidie gemeente Helmont	12.407	12.188	12.800
Project ondersteuning	11.629	6.500	
Verkoop boeken en tijdschriften	115	696	500
Overige baten	54	62	100
<b>Totaal baten</b>	<u><u>31.759</u></u>	<u><u>27.198</u></u>	<u><u>21.300</u></u>
<b>Lasten</b>			
Kosten bestuur en secretariaat	2.197	2.067	2.350
Huisvestingskosten	8.799	8.490	8.900
Kosten aanschaf inventaris	766	1.168	1.300
Publicatiekosten	3.105	4.461	6.000
Kosten activiteiten	231	829	750
Kosten projecten	12.754	6.719	1.000
Kosten heemkamer	808	967	1.000
<b>Totaal lasten</b>	<u><u>28.660</u></u>	<u><u>24.701</u></u>	<u><u>21.300</u></u>
<b>Resultaat</b>	<u><u>3.099</u></u>	<u><u>2.497</u></u>	<u><u>0</u></u>
Begin volgend jaar toevoegen aan:			
Bestemmingsreserve	3.000	2.000	
Algemene reserve	99	497	
<b>Resultaat</b>	<u><u>3.099</u></u>	<u><u>2.497</u></u>	
<b>Balans per 31 december</b>			
<b>Activa</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>	
Kortlopende vorderingen	668	660	
Kas en bankbetaalrekening	2.136	2.616	
Bankspaarrekening	38.000	37.000	
<b>Totaal activa</b>	<u><u>40.804</u></u>	<u><u>40.276</u></u>	
<b>Passiva</b>			
Risicoreserve	14.189	14.189	
Bestemmingsreserve	13.475	11.475	
Algemene reserve	9.774	9.277	
Resultaat	3.099	2.497	
Kortlopende schulden	267	2.838	
<b>Totaal passiva</b>	<u><u>40.804</u></u>	<u><u>40.276</u></u>	

## **Toelichting op de rekening van baten en lasten**

1. Indien eenduidig vaststaat op welk jaar een transactie betrekking heeft, vindt boeking in desbetreffend jaar plaats. Staat dat niet vast, dan vindt boeking plaats in het jaar van betaling of ontvangst.
2. Verkoop van boeken en tijdschriften geschiedt nagenoeg tegen kostprijs. Verkoopopbrengsten en drukkosten vallen niet altijd in hetzelfde boekjaar.
3. Nieuwe inventaris, waaronder hard- en software en literatuur voor de bibliotheek, wordt direct afgeschreven en geboekt als kosten aanschaf inventaris.
4. Kosten activiteiten is het saldo van de kosten van lezingen, excursies en jaarvergadering minus de baten ervan zoals eigen bijdragen van leden en entreegelden voor niet-leden.
5. Kosten projecten konden dit jaar grotendeels gedekt worden door projectondersteuning.

## **Toelichting op de balans per 31 december**

1. De inventaris is gewaardeerd op nihil.
2. De kortlopende vorderingen zijn vooruitbetaalde alsmede nog te ontvangen bedragen.
3. De kortlopende schulden zijn vooruitontvangen alsmede nog te betalen bedragen.
4. De risicoreserve vormt een afzonderlijk vermogensbestanddeel, gemaakt om financiële tegenvallers op het gebied van ondermeer publicatie en huisvesting op te vangen.
5. De bestemmingsreserve vormt een afzonderlijk vermogensbestanddeel met een specifieke bestemming voor bepaalde projecten.
6. De kortlopende schulden zijn hier de vooruitontvangen subsidies voor het project 'Helmond in 100 stukskes'.