

J A A R R E K E N I N G

E N

F I N A N C I E E L O V E R Z I C H T

1 9 8 6

VERENIGING VAN EIGENAARS ARENA III

Alphen aan den Rijn, februari 1987

# RECAPITULATIE TELLINGEN BOEKHOUDING

## INKOMSTEN

## UITGAVEN

	Beginsaldi	f. 45.677,01	5.	Algemene kosten	f. 371,64
1.	Contributies	10.675,00	6.	Bestuurskosten	347,50
2.	Interesten	2.953,66	7.	Representatie	250,00
3.	Winstdeling	49,26	8.	Huur vergaderruimte	141,75
4.	Schadepeningen	5.705,49	9.	Vergaderkosten	217,80
			10.	Schadepeningen	5.705,49
			11.	Verzekeringspremie	5.097,75
				Eind saldi	52.928,49
		<u>f. 65.060,42</u>			<u>f. 65.060,42</u>
		=====			=====

Opmerkingen bij de recapitulatie uit de boekhouding

1. Contributies

Telling volgens kas-, bankboek (61 x f. 175,00)	f. 10.675,00
	=====

2. Interesten

Rente Roparco Spaarrekening over 1986	f. 2.794,51	
Rente Amro-rekening	0,00	
Rente wegens achterstallige contributies	<u>159,00</u>	
Staat van baten en lasten		2.953,51
		=====

3. Winstdeling

Winstdeling Roparco Spaarrekening over 1985	49,26
	=====

5. Algemene kosten

Telling volgens kas-, bankboek	371,64	
Af: transitoria beginbalans nog te betalen vorig boekjaar	<u>- 38,92</u>	
Staat van baten en lasten		332,72
		=====

Specificatie Algemene kosten over 1986

Jaarlijkse bijdrage verenigingenregister KvK	60,00
Abonnement supplementen Handboek Dagelijks Bestuur	75,94
Portokosten	28,90
Kopieerkosten	40,25
Reparatiekosten elektrische schrijfmachine	<u>127,63</u>
	332,72
	=====

6. Bestuurskosten

Telling volgens kas-, bankboek	347,50	
Af: transitoria beginbalans nog te betalen vorig boekjaar	<u>- 145,00</u>	
Staat van baten en lasten		202,50
		=====

Specificatie bestuurskosten over 1986

Vergoeding wegens loonderving bestuursleden	195,00
Reiskosten	0,00
Telefoonkosten	7,50
Vergaderkosten	<u>0,00</u>
	202,50
	=====

STAAT VAN BATEN EN LASTEN 1986

Omschrijving posten inkomsten/uitgaven	Begroting	Rekening
<b>INKOMSTEN</b>		
1. Contributies	f. 10.675,00	f. 10.675,00
2. Interesten	2.750,00	2.953,51
3. Winstdeling	PM	49,26
4. Schadepeningen		5.705,49
	<hr/>	<hr/>
Totaal inkomsten	f. 13.425,00 =====	f. 19.383,26 =====
<b>UITGAVEN</b>		
5. Algemene kosten	500,00	332,72
6. Bestuurskosten	300,00	202,50
7. Representatie		250,00
8. Huur vergaderruimte	200,00	141,75
9. Vergaderkosten	200,00	217,80
10. Schadepeningen		5.705,49
11. Verzekeringspremie	5.100,00	5.097,75
12. Bankkosten	25,00	
13. Vergoeding advocaat	1.500,00	
14. Onderhoudskosten	1.000,00	
15. Diversen	100,00	
16. Afschrijvingen debiteuren		50,00
17. Batig saldo	4.500,00	7.385,25
	<hr/>	<hr/>
Totaal uitgaven	f. 13.425,00 =====	f. 19.383,26 =====
Kapitaalvergelijking: eindbalans		54.005,34
beginbalans		<u>46.620,09</u>
Positief verschil = batig saldo boekjaar		<u>= 7.385,25</u>

# BALANS 1986

## ACTIVA

	Eind	Begin	Eind	Begin
1. Vaste activa:	f. 2,00	f. 2,00	4. Transitioria (Crediteuren):	f. 183,92
- Inventaris			- Nog te betalen kosten	
2. Vlottende activa:				
- Voorraad verf	475,00	1.025,00		
- Spaarrekening	53.000,00	45.140,28		
- Transitioria (Debiteuren)		100,00		
3. Liquide middelen:			5. Eigen vermogen:	
- Kas	300,00		- Saldi reserves	f. 53.000,00
- Bank	228,34	536,73	- Kapitaal	1.005,34
	f. 54.005,34	f. 46.804,01		f. 54.005,34
	=====	=====		=====

## PASSIVA

Verslag van onderzoek door de kascommissie.

De kascommissie, voor het boekjaar 1986 door de algemene vergadering samengesteld uit de leden de heer W.F.A. de Rooy en de heer C.J. van Ginkel heeft op 10 februari 1987 in aanwezigheid van de penningmeester een onderzoek ingesteld naar de financiële jaarstukken over het boekjaar 1986.

Bij dat onderzoek is gebleken, dat:

- de kas en giro- en banktegoeden/schulden overeenstemmen met de per onderzoeksdatum bijgewerkte boekhouding;
- de invordering van contributie en donaties in overeenstemming is met de leden- en donateursadministratie;
- de jaarrekening zoals opgesteld door de penningmeester, een juist beeld geeft van de resultaten in het onderzochte boekjaar. Hierbij wordt aangetekend, dat de controle van boeken en bescheiden steekproefsgewijs is uitgevoerd;
- de balans is opgesteld overeenkomstig de waarden die blijken uit de administratie en die gecontroleerd zijn op aantal en aanwezigheid.

Het onderzoek geeft geen aanleiding tot bijzondere opmerkingen.

De algemene vergadering wordt aanbevolen de door het bestuur aangeboden jaarstukken te aanvaarden en het bestuur decharge te verlenen ten aanzien van het in het boekjaar 1986 gevoerde financieel beheer.

Alphen aan den Rijn, 10 februari 1987

*[Handwritten signature]*

W F A de Rooy

C J van Ginkel

## Toelichting op de balansposten

### 1. Staat van activa en afschrijvingen

Omschrijving	Aanschafdatum	Aanschafwaarde	Afschrijving voorafgaande jaren	Restant boekwaarde
A. Electrische schrijfmachine Adler, type SE-100	20.02.84	f. 400,00	f. 399,00	f. 1,00
B. Handboek Dagelijks Bestuur Uitg. Samson (2 dln.)	01.11.84	63,92	63,42	1,00
C. Doc. App. in eigendom, Uitg. Vereniging Eigen Huis	08.02.84	7,50	7,50	0,00
				f. 2,00 =====

### 2. Vlottende activa

Voorraad onverkochte verf gewaardeerd tegen verkoopwaarde:

41 liter Pehalin Monovit	f. 1.025,00	
Verkopen verf (telling vlg. kas-, bankboek)	<u>550,00</u>	
Restant voorraad		f. 475,00 =====

Restant voorraad

Gespecificeerd gewaardeerd tegen verkoopwaarde:

1 x 5 l. Pehalin Monovit/bruin à f.	125,00
5 x 1 l. Pehalin Monovit/bruin à f.	25,00
2 x 1 l. Pehalin Monovit/wit à f.	30,00
6 x 1 l. Pehalin Monovit/bruin à f.	27,50

Spaarrekening:

Roparco Spaarrekening, saldo per 21 januari 1987	f. 53.000,00
Rente: 5,6 % (per 30.12.86)	<u>=====</u>

Transitoria (Debiteuren):

Vog te ontvangen aan verkopen verf over het voorgaande boekjaar	f. 100,00
Ontvangsten verkopen verf	<u>50,00</u>

Vog te ontvangen	f. 50,00
Afschrijvingen debiteuren (zie post 16, staat van baten en lasten)	<u>50,00</u>

f. 0,00  
=====

4. Transitoria (Crediteuren):

Vog te betalen bestuurskosten over het voorafgaande boekjaar	f. 152,00
Vog te betalen abonnementskosten H.D.B. over het voorafgaande boekjaar	<u>31,92</u>

f. 183,92

Betalingen	<u>183,92</u>
------------	---------------

f. 0,00  
=====

BEGROTING

Omschrijving posten inkomsten/uitgaven	Begroting lopend jaar	Resultaat lopend jaar	Begroting volgend jaar
<b>INKOMSTEN</b>			
1. Contributies	10.675,00	10.675,00	30.500,00
2. Interesten	2.750,00	2.953,51	3.000,00
3. Winstdeling	PM	49,26	125,00
4. Schadepeningen		5.705,49	PM
<b>Totaal inkomsten</b>	<b>13.425,00</b>	<b>19.383,26</b>	<b>33.625,00</b>
<b>UITGAVEN</b>			
5. Algemene kosten	500,00	332,72	500,00
6. Bestuurskosten	300,00	202,50	300,00
7. Representatie		250,00	100,00
8. Huur vergaderruimte	200,00	141,75	200,00
9. Vergaderkosten	200,00	217,80	250,00
10. Schadepeningen		5.705,49	150,00
11. Verzekeringspremie	5.100,00	5.097,75	5.100,00
12. Onderhoudskosten	1.000,00		1.500,00
13. Kosten rechtsmaatregelen	1.500,00		1.500,00
14. Diversen	125,00	50,00	150,00
15. Batig saldo	4.500,00	7.385,25	23.875,00
<b>Totaal uitgaven</b>	<b>13.425,00</b>	<b>19.383,26</b>	<b>33.625,00</b>

Prognose algemene reserves per 31.12.1987:

Totaal reservefondsen                    f 54.000,00

Toevoeging aan reservefondsen    23.875,00

f 77.875,00

=====

## Voorstel tot wijziging van artikel 11 van het Huishoudelijk Reglement

Overwegende dat,

1. Er is een reservefonds gevormd, waaruit buitengewone uitgaven kunnen worden bestreden (art. 31.1)
2. Tot schulden en kosten worden gerekend:
  - a. die welke gemaakt zijn in verband met het normale onderhoud of het normale gebruik van de gemeenschappelijke gedeelten of van de gemeenschappelijke zaken of tot het behoud daarvan;
  - b. die welke verband houden met noodzakelijke herstelwerkzaamheden en vernieuwingen van de gemeenschappelijke gedeelten en de gemeenschappelijke zaken, voorzover die ingevolge het reglement of een rechterlijke beslissing als bedoeld in art. 875 van het B.W. niet ten laste komen van bepaalde eigenaar;
  - c. de schulden en kosten van de vereniging;  
etc.
  - i. alle overige schulden en kosten, gemaakt in het belang van de gezamenlijke eigenaar als zodanig (art. 17, a t/m ti).
3. Van de gezamenlijke schulden en kosten genoemd in het vorige artikel alsmede van een naar tijdsduur evenredig gedeelte van de kosten verbonden aan het periodiek schilderwerk en noodzakelijke vernieuwingen wordt jaarlijks door de administrateur een begroting ontworpen en ter vaststelling aan de jaarlijkse vergadering voorgelegd (art. 18,1).
4. Iedere eigenaar of gebruiker is verplicht zijn privégedeelte behoorlijk te onderhouden (art. 10,1).
5. Iedere eigenaar of gebruiker is verplicht de nodige zorgvuldigheid in acht te nemen met betrekking tot de gemeenschappelijke gedeelten en/of gemeenschappelijke zaken, ook wanneer laatstgenoemde zaken zich in zijn privégedeelte bevinden. (art. 10,2).
6. Tot de gemeenschappelijke gedeelten worden onder meer gerekend:
  - de funderingen
  - het loopniveau
  - de leidingruimten onder het loopniveau alsmede de tot die ruimten toegangverschaffende deuren
  - de rioleringen en leidingen in deze ruimten, voorzover niet vallend onder <sup>gezamenlijke</sup> gezamenlijke verantwoordelijkheid
  - de trappen en opgangen naar het loopniveau met de daartoe behorende vaste trapleuningen
  - de vrijstaande buitenmuren grenzend aan het loopniveau, trappen en opgangen tot dit niveau, en niet zijnde de buiten- (draag-)muren van de woningen. (art. 2).
7. Tot de onder punt 1. buitengewone uitgaven worden gerekend die kosten die direct verband houden met de onder punt 6. genoemde gemeenschappelijke gedeelten.

Voor iedere eigenaar geldt, dat:

- per woning kan het maximaal gereserveerde geld van het daartoe bestemde fondsdeel worden aangesproken;
- in principe geldt, dat fondsen voor gezamenlijke vernieuwing c.q. onderhoud, hetgeen periodiek telkenmale op de daarvoor afgesproken termijn dient te geschieden;
- tekorten dienen terstond te worden aangezuiverd;
- geen aanspraak gemaakt kan worden op nog niet besteede fondsen.

Tekorten (stand per 10.2.87):

huisnr. 2	: f 106,45	wegens dakbedekking (waterlekage)
huisnr. 8	: f 321,13	wegens schilderwerkzaamheden (verhaalsrecht Sekeris)
huisnr. 19	: f 112,93	wegens dakschade



## BESTEMMING VAN HET RESERVEFONDS

per eigenaar	terras-tuin woning 302	split-level woning 301	tijdsduur (x jaren)
totale bijdrage 1980 t/m 1986	1.544,00	1.545,50	7
waarvan in reservefonds	870,00	871,50	7
bestemd voor:			
- funderingen	30,00	30,00	
- loopniveau	0,00	0,00	
- leidingsruimten, etc. <i>divers</i>	20,00	20,00	
- trappen en opgangen, vaste trapleuningen	20,00	20,00	4
- rioleringen en leidingen	30,00	30,00	
- vrijstaande buitenmuren, etc.	10,00	10,00	
- daken, t.w.:			
a. dak(en)	160,00	700,00	10
b. dakkapel	240,00	-	10
c. (dak)terras incl. bloembakken, <i>h. t. brandaam</i>	360,00	40,00	10
d. dak van schuur	-	21,50	10
totaal woningen	38	23	
totaal reservefonds	33.060,00	20.044,50	