

Beste Leden,

In het ALV boekje op p. 22 vindt u het concept resultaat van 2015. In 2015 hebben wij de gestelde prognose redelijk kunnen volgen. De cijfers zijn voorlopig. De kosten en inkomsten voor december zijn nog niet allemaal verwerkt en de accountant zal ook nog een oordeel over willen vellen voordat wij tot de definitieve cijfers kunnen komen

De inkomsten van contributie zijn hoger dan begroot. Hierbij is van invloed geweest dat een aantal opzegging als gevolg van de contributie verhoging pas in het boekjaar 2016 zichtbaar worden. Met deze opzeggingen was in de begroting 2015 al rekening gehouden. In de aannamen contributie 2016 is nog geen rekening gehouden met het initiatief van het bestuur om nieuwe leden te werven.

Saldo van de Haspel boekenfonds € 3.000,00. In overleg met Frits van de Haspel is besloten de overheveling van VPT geld nog niet in 2015 te doen.

Alle contributies bij elkaar opgeteld en komt tot een inkomstenbron in 2016 van € 202.000,-. Daar is niet in meegenomen incidentele aanwas gedurende het jaar.

Vakbeurs Cue; zowel de inkomsten CUE als de uitgaven CUE zijn niet in 2015 cijfers meegenomen

Hierdoor zal de winst in 2015 uitkomen op ca EUR. 20K. De winst wordt toegevoegd aan het eigenvermogen.

In de herziene 2016 begroting is nog geen rekening gehouden met een kosten besparing op de huisvesting.

website

Voor de financiering van de website is in 2016 een afschrijving van € 7.000,00 opgenomen. De investering van € 35.000,00 wordt gedeeltelijk uit eigen middelen gedaan en deels via achtergestelde leningen gedaan.

Onderbouwing:

Uitgangspunten:

Kosten website +/- € 35.000,00;

Levensduur website 5 jaar (fiscaal);

Financiering deels extern € 11.500,00 renteloos;

Resterend bedrag uit eigen vermogen.

Verwerking in de jaarrekening:

Activeren website voor € 35.000,00 excl. btw

Afschrijven in 5 jaar, o.b.v. 12 maanden is dan de afschrijving € 7.000,00

Ingangsdatum afschrijving is de datum wanneer de website live gaat.

Lening wordt opgenomen in de balans, heeft verder geen invloed op het resultaat aangezien het een renteloze lening betreft.

€ 7.000,00 in begroting opnemen voor websitekosten en dit gedurende een periode van 5 jaar.

In de balans zal jaarlijks de waarde van de website afnemen met € 7.000,00.

De leningen zullen middels een contract geregeld worden.