

Verslag

aan
de leden van
Historische Vereniging Oud Leiden
te Leiden

inzake
de jaarrekening 2021
dd 1 maart 2022

Inhoudsopgave

Verslag
 Algemeen
 Begrotingsoverzicht

Jaarrekening
 Balans per 31 december 2021
 Staat van baten en lasten over 2021
 Toelichting op de jaarrekening
 Toelichting op de balans

Begrotingsoverzicht

Ter analyse van het resultaat van de vereniging verstrekken wij u de onderstaande opstelling, welke is gebaseerd op de staat van baten en lasten.

Historische Vereniging Oud Leiden
dd 1 maart 2022

-

	Begroting	Begroting	Realisatie
	2022	2021	2021
	EUR	EUR	EUR

Begroting 2022

Opbrengsten

Contributies	59.000	63.000	55.538
Bedrijfslidmaatschappen	11.500	10.500	10.250
Advertentieopbrengsten OLN	6.000	-	-
Overige opbrengsten verkoop boeken ed	3.700	500	4.441
Totaal opbrengsten vereniging	80.200	74.000	70.229
Legaten en schenkingen	-	-	10.050
Totalen opbrengsten	80.200	74.000	80.279
Totaal financiële baten en laten	-	-	-
Totaal opbrengsten	80.200	74.000	80.279

Lasten

Verenigingsactiviteiten

Leids jaarboekje	24.000	26.500	21.132
Oud leiden nieuws	24.600	17.900	17.021
Audiovisuele activiteiten	3.500	4.000	2.000
Kosten lezingen	6.300	5.900	5.095
Kosten excursies	500	500	40
Dies	7.500	6.500	7.727
VIP vrijwilligersbijeenkomst	1.500	900	-
Kosten Beeldbank	1.000	800	385
Werkgroep De Stem van Leiden	600	100	217
Totaal lasten verenigingsactiviteiten	69.500	63.100	53.617

Lasten bestuur vereniging

Ledenadministratie	2.800	2.500	2.633
Communicatiekosten	1.300	300	392
Werving en promotie	1.600	1.300	2.055
Secretariaatskosten	600	1.100	340
Afschrijving materiële vaste activa	200	900	808
Bestuurkosten algemeen	2.500	3.500	1.396
Bijdragen andere verenigingen	300	300	228
Totaal lasten bestuur vereniging	9.300	9.900	7.852
Financiële lasten	1.400	1.000	1.279
Totaal Lasten	80.200	74.000	62.748

Historische Vereniging Oud Leiden

-

dd 1 maart 2022

	Begroting 2022	Begroting 2021	Realisatie 2021
Totaal opbrengsten	80.200	74.000	80.279
Totaal Lasten	80.200	74.000	62.748
	-	-	17.531
Kosten ten laste van bestemmingsreserves			
- Boeken	-3.000	-3.000	-500
- Nieuwe evenementen	-2.000	-	-5.000
- Jubileum	-15.000	-	-
- Oud leiden prijs	-7.000	-	-
- Ontwikkeling nieuwe media	-10.000	-	-
Kosten ten laste van fonds op naam	-1.000	-1.000	-
Overschot/- tekort boekjaar (het resultaat)	-38.000	-4.000	12.031
Resultaatbestemming:			
Mutatie fonds op naam	1.000	1.000	-
Kosten ten laste van bestemmingsreserves	37.000	3.000	5.500
Dotatie bestemmingsreserves	-	-	-17.500
Per saldo toegevoeg aan vrij besteedbaar vermogen	-	-	31

Historische Vereniging Oud Leiden
dd 1 maart 2022

	2021	2020
	EUR	EUR
Balans per 31 december 2021		
(na resultaat bestemming)		
 <u>Activa</u>		
Materiele vaste activa	379	1.188
 Vlottende activa		
Voorraad promotie-materiaal	2.427	3.027
Vorderingen en vooruitbetaalde kosten	17.888	3.448
 Liquide middelen	 331.695	 328.780
<u>Totaal activa</u>	352.389	336.443
 <u>Passiva</u>		
Verenigings vermogen		
Vermogen op 1 januari	36.452	35.363
Uitkomst boekjaar	17.531	3.484
Dotatie bestemmingsreserve	-17.500	-2.395
Totaal vrij besteedbaar vermogen	36.483	36.452
Bestemmingsreserves	265.000	253.000
Fondsen op naam	28.938	28.938
Totaal vermogen	330.421	318.390
 Voorzieningen		
Voorziening Subsidies	-	1.000
Voorziening Leden voor het leven	9.400	6.975
Totaal voorzieningen	9.400	7.975
 Kortlopende schulden		
Rekening couranten activiteiten	5.456	5.456
Nog te betalen kosten	7.112	4.622
Totaal kortlopende schulden	11.809	10.078
<u>Totaal passiva</u>	352.389	336.443

Historische Vereniging Oud Leiden

dd 1 maart 2022

Begroting	Realisatie	Realisatie
2021	2021	2020
EUR	EUR	EUR

Staat van baten en lasten over 2021**Opbrengsten**

Contributies	63.000	55.538	58.654
Bedrijfslidmaatschappen	10.500	10.250	9.750
Advertentieopbrengsten OLN	-	-	-
Overige opbrengsten verkoop boeken ed	500	4.441	254
Totaal opbrengsten vereniging	74.000	70.229	68.658
Legaten en schenkingen	-	10.050	50
Totalen opbrengsten	74.000	80.279	68.708
Totaal financiële baten en lasten	-	-	-
Totaal opbrengsten	74.000	80.279	68.708

Lasten

Verenigingsactiviteiten			
Leids jaarboekje	26.500	21.132	24.941
Oud leiden nieuws	17.900	17.021	17.142
Audiovisuele activiteiten	4.000	2.000	4.156
Kosten lezingen	5.900	5.095	2.833
Kosten excursies	500	40	1.004
Dies	6.500	7.727	-
VIP vrijwilligersbijeenkomst	900	-	2.000
Kosten Beeldbank	800	385	295
Werkgroep De Stem van Leiden	100	217	-
Totaal lasten verenigingsactiviteiten	63.100	53.617	52.371

Lasten bestuur vereniging			
Ledenadministratie	2.500	2.633	3.243
Communicatiekosten	300	392	181
Werving en promotie	1.300	2.055	903
Secretariaatskosten	1.100	340	495
Afschrijving materiële vaste activa	900	808	2.673
Bestuurkosten algemeen	3.500	1.396	4.252
Bijdragen andere verenigingen	300	228	150
Totaal lasten bestuur vereniging	9.900	7.852	11.897
Financiële lasten	1.000	1.279	956
Totaal Lasten	74.000	62.748	65.224

Historische Vereniging Oud Leiden

dd 1 maart 2022

	Begroting	Realisatie	Realisatie
	2021	2021	2020
Totaal opbrengsten	74.000	80.279	68.708
Totaal Lasten	74.000	62.748	65.224
	-	17.531	3.484
Kosten ten laste van bestemmingsreserves			
- Boeken	-3.000	-500	-1.000
- Nieuwe evenementen	-	-5.000	-
Kosten ten laste van fonds op naam	-1.000	-	-
Overschot/- tekort boekjaar (het resultaat)	-4.000	12.031	1.665
Resultaatbestemming:			
Mutatie fonds op naam	1.000	-	-
Kosten ten laste van bestemmingsreserves	3.000	5.500	1.819
Dotatie bestemmingsreserves	-	-17.500	-2.395
Per saldo toegevoeg aan vrij besteedbaar vermogen	-	31	1.089

Toelichting op de jaarrekening

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving, mede op basis van de Richtlijn voor de Jaarverslaggeving C1-105 'Organisaties zonder winststreven'.

De Historische Vereniging Oud Leiden, gevestigd te Leiden is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 40445843.

Grondslagen van balanswaardering

Algemeen

De waardering van activa en passiva vindt plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de desbetreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen de nominale waarde.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen de historische aanschafwaarde waarbij jaarlijks lineair wordt afgeschreven op deze aanschafwaarde. De afschrijving is gebaseerd op economische levensduur en is gesteld op 3 jaar voor de investeringen in de website en de computers en inventaris worden afgeschreven in 5 jaar. In het eerste jaar wordt de helft van de jaarlijkse afschrijving toegepast.

Vorderingen

De vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs, welke gelijk zijn aan de nominale waarde, onder aftrek van noodzakelijk geachte voorzieningen.

Liquide middelen

De liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde en staan, voor zover niet anders vermeld, ter vrije beschikking aan de vereniging. Het betreffende de direct opeisbare vorderingen op kredietinstellingen en kasmiddelen.

Eigen vermogen

Vrij besteedbaar vermogen

Het vrij besteedbaar vermogen is dat gedeelte van het eigen vermogen waarover de daartoe bevoegde organen zonder belemmering door wettelijke of statutaire bepalingen kunnen beschikken voor het doel waarvoor de vereniging is opgericht.

Vastgelegd vermogen

Het vastgelegd vermogen is dat gedeelte van het eigen vermogen dat is afgezonderd omdat daaraan een beperktere bestedingsmogelijkheid is gegeven dan gezien de doelstelling van de vereniging zou zijn toegestaan. Als deze beperking door derden is aangebracht, wordt dit deel van het eigen vermogen aangeduid als fonds op naam.

Korlopende schulden

De kortlopende schulden betreffen de schulden met een looptijd korter dan één jaar. Deze worden bij eerste verwerking opgenomen tegen reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs.

Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

De niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen zijn, tenzij anders vermeld, gewaardeerd tegen nominale waarde.

Grondslagen van resultaatbepaling

De baten en lasten, verantwoord in de staat van baten en lasten, zijn opgenomen tegen de historische waarden. De baten en lasten worden toegerekend aan de periode waarop zij betrekking hebben.

Toelichting op de balans

Materiele vaste activa

	Inventaris Computer EUR	Website EUR	Totaal EUR
Aanschafwaarde 1 januari	5.740	17.497	23.237
Cumulatieve afschrijvingen	4.599	17.451	22.050
Boekwaarde 1 januari	1.141	46	1.187
Investerings			-
Afschrijvingen	762	46	808
Aanschafwaarde 31 december	5.740	17.497	23.237
Cumulatieve afschrijvingen	5.361	17.497	22.858
Boekwaarde 31 december	379	-	379
Afschrijvings percentages	20,00%	33,33%	

	2021 EUR	2020 EUR
Voorraad		
Voorraad boeken	1.327	1.927
Voorraad HVOL speldjes	500	500
Voorraad Leidse loodjes	600	600
	2.427	3.027

Liquide middelen

	331.695	329.444
Alle liquide middelen staan ter vrije beschikking.		

	2021	2020
	EUR	EUR
Verenigingsvermogen		
Vrij besteedbaar vermogen		
Saldo 1 januari	36.452	35.363
Resultaat boekjaar	17.531	3.484
Dotatie bestemmingsreserve	-17.500	-2.395
Saldo 31 december	36.483	36.452

Van het verenigingsvermogen is een deel geormerkt via de bestemmingsreserves en fonds op naam

Bestemmingsreserves

Jubileum	15.000	15.000
Boeken	4.500	5.000
Oud leiden prijs	7.000	5.000
Erfgoedbehoud	2.500	2.500
Nieuwe evenementen	6.000	5.500
Ontwikkeling nieuwe media	10.000	-
Continuïteit	70.000	70.000
Huisvesting	150.000	150.000
	265.000	253.000

Fondsen op naam

Fonds Mr. Annie Versprille	11.254	11.254
Fonds Theo Schelhaas	13.184	13.184
Fonds Cees Waal	4.500	4.500

Totaal verenigingsvermogen

330.421	300.706
---------	---------

Bestemmingsreserves verloop

	Boeken	Oud leiden prijs	Nieuwe evenement en	Ontwikkelin g nieuwe media	Overig	Totaal
Saldo 1 januari	5.000	5.000	5.500	-	237.500	253.000
Af: uitgaven	500	-	5.000	-	-	5.500
Bij: dotatie	-	2.000	5.500	10.000	-	17.500
Saldo 31 december	4.500	7.000	6.000	10.000	237.500	265.000

Fondsen op naam

Fonds Mr. Annie Versprille

Voor dit fonds geldt het volgende; aanwending voor publicaties.

Fonds Theo Schelhaas

Voor dit fonds gelden de volgende criteria; het financieren/ subsidieren van

- aankopen of restauraties van C187 op basis van een aanvraag door ELO;
- het scannen van (kwetsbare) archiefstukken in het ELO-archief;
- boeken en andere publicaties op het gebied van de geschiedenis van Leiden en omstreken;
- boeken en andere publicaties over Jan van Hout

Fonds Cees Waal

Voor dit fonds gelden de volgende criteria; het financieren/ subsidieren van

- boeken en andere publicaties op het gebied van de sociaaleconomische geschiedenis van Leiden en omstreken;
- het scannen van bronnen (archiefstukken e.d.) over de sociaaleconomische geschiedenis van Leiden en omstreken

	2021	2020
	EUR	EUR
Voorzieningen		
<i>Voorziening subsidies</i>		
Saldo 1 januari	1.000	2.000
Vorming bijdrage Leerstoel Leidse Geschiedenis	-	-
Af: verstrekte subsidie	1.000	1.000
Saldo 31 december	-	1.000

De bijdrage aan de leerstoel betrof een bedrag ad EUR 1.000 voor meerdere jaren tot en met 2021.

Voorziening Leden voor het leven

Saldo 1 januari	6.975	5.400
Toevoeging leden voor het leven	3.000	2.000
Af: Vrijval ten gunste van de contributie opbrengsten	575	425
Saldo 31 december	9.400	6.975

Kortlopende schulden

Rekening couranten activiteiten

Enkele werkgroepen of commissies hebben bijdragen ontvangen van derden. Deze bijdragen zijn opgenomen in de liquide middelen, maar zijn wel gereserveerd voor de uitgaven van de werkgroepen of commissies.

Aan het saldo wordt een deel van de rente toegevoegd die de vereniging op haar spaargelden ontvangt. Voor dit boekjaar bedraagt dit nihil.

	DvE	JvH	Totaal
	EUR	EUR	EUR
Saldo 1 januari	-	5.456	5.456
Rente	-	-	-
Af: uitgaven	-	-	-
Saldo 31 december	-	5.456	5.456