



Financieel Jaarverslag

Bestuur 2016

‘A Verbis Ad Verbera’



Financieel jaarverslag

Bestuur 2016

‘A Verbis Ad Verbera’

D. (Daan) Kampherbeek	Voorzitter
D.E.C. (Dieuwert) Blomjous	Secretaris
	Functionaris Onderwijs
M. (Martijn) Peters	Penningmeester
	Functionaris Interne Betrekkingen
S.D.G. (Bas) van Haaren	Functionaris Externe Betrekkingen
	Vicevoorzitter

Inhoudsopgave

	Inhoudsopgave.....	3
	1. Inleiding.....	4
	2. Winst- en verliesrekening.....	5
5	3. Toelichting op de winst- en verliesrekening	8
	3.1. Algemeen	8
	3.2. Commissies	9
	4. Balans.....	11
	5. Toelichting op de balans	12
10	5.1. Activa.....	12
	5.2. Passiva.....	12

1. Inleiding

- 15 Dit financieel jaarverslag geeft inzicht in het financiële verloop van Concept in 2016. Het verslag bestaat uit een presentatie van de winst- en verliesrekening en de balans. Daarnaast worden grote afwijkingen ten opzichte van de begroting en andere bijzonderheden verder toegelicht.

- 20 In het afgelopen jaar zijn er zowel onvoorziene financiële meevallers als tegenvallers geweest. De financiële meevallers waren groter dan de tegenvallers waardoor Concept ruimte had om extra reserveringen aan te maken. Gedurende het jaar heeft Concept voldoende liquide middelen gehad om alle betalingen op tijd te kunnen voldoen. Echter zijn het door het vernieuwde Grolsch contract stappen ondernomen om ervoor te zorgen dat Concept voldoende liquiditeit behoudt in de toekomst.

2. Winst- en verliesrekening

Begroot 2016				Werkelijk				
	Post	Opbrengsten	Kosten	Saldo	Opbrengsten	Kosten	Saldo	Verschil
a	Algemeen	€ 68.158,00	€ 67.658,00	€ 500,00	€ 86.625,72	€ 86.219,10	€ 406,62	€ -93,38
b	Commissies	€ 141.300,00	€ 139.000,00	€ 2.300,00	€ 130.631,39	€ 125.689,24	€ 4.942,15	€ 2.642,15
c	Voorzieningen	€ -	€ 2.800,00	€ -2.800,00	€ -	€ 5.200,00	€ -5.200,00	€ -2.400,00
	Totaal	€ 209.458,00	€ 209.458,00	€ -	€ 217.257,11	€ 217.108,34	€ 148,77	€ 148,77

a	Algemeen	Opbrengsten	Kosten	Saldo	Opbrengsten	Kosten	Saldo	Verschil
1	Contributie	€ 7.004	€ -	€ 7.004	€ 6.056,25	€ -	€ 6.056,25	€ -947,75
2	Subsidie	€ 6.344	€ -	€ 6.344	€ 6.643,00	€ -	€ 6.643,00	€ 299,00
3	Rente	€ 250	€ -	€ 250	€ 44,68	€ -	€ 44,68	€ -205,32
4	Sponsoring algemeen	€ 6.300	€ 3.500	€ 2.800	€ 6.156,49	€ 4.202,55	€ 1.953,94	€ -846,06
5	Website	€ 13.600	€ 1.300	€ 12.300	€ 15.064,45	€ 1.297,39	€ 13.767,06	€ 1.467,06
6	De Brug	€ 320	€ 340	€ -20	€ 75,00	€ 234,26	€ -159,26	€ -139,26
7	Borrelkelder	€ 5.440	€ 3.444	€ 1.996	€ 4.992,89	€ 3.439,89	€ 1.553,00	€ -443,00
8	Representatiekosten	€ 1.000	€ 8.406	€ -7.406	€ 1.189,30	€ 8.703,59	€ -7.514,29	€ -108,29
9	Organisatiekosten	€ 3.000	€ 17.041	€ -14.041	€ 2.512,78	€ 18.691,36	€ -16.178,58	€ -2.137,58
10	Consumpties	€ 3.900	€ 10.600	€ -6.700	€ 3.818,97	€ 9.819,89	€ -6.000,92	€ 699,08
11	Studieboeken	€ 21.000	€ 21.000	€ -	€ 35.822,53	€ 35.826,64	€ -4,11	€ -4,11
12	Krant en tijdschriften	€ -	€ 500	€ -500	€ -	€ 377,78	€ -377,78	€ 122,22
13	Meubilair kamer	€ -	€ 700	€ -700	€ -	€ 1.214,75	€ -1.214,75	€ -514,75
14	Bedrijvendiner	€ -	€ -	€ -	€ 1.700,00	€ 1.113,44	€ 586,56	€ 586,56
15	Onvoorzien	€ -	€ 827	€ -827	€ 2.549,38	€ 900,69	€ 1.648,69	€ 2.475,69
16	Vervallen debiteuren	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 370,20	€ -370,20	€ -370,20
	Totaal	€ 68.158	€ 67.658	€ 500	€ 86.625,72	€ 86.192,43	€ 433,29	€ -66,71

b	Commissies	Opbrengsten	Kosten	Saldo	Opbrengsten	Kosten	Saldo	Verschil
17	Activiteitencommissie	€ 3.000	€ 4.300	€ -1.300	€ 2.147,00	€ 3.368,62	€ -1.221,62	€ 78,38
18	Almanakcommissie	€ 2.600	€ 2.600	€ -	€ -	€ 300,00	€ -300,00	€ -300,00
19	Betonbrouwers	€ 9.000	€ 9.000	€ -	€ 4.079,40	€ 4.079,40	€ -	€ -
20	Borrelcommissie	€ 61.500	€ 60.500	€ 1.000	€ 72.688,69	€ 67.210,57	€ 5.478,12	€ 4.478,12
21	Buitenlandcommissie	€ 10.500	€ 10.500	€ -	€ 8.462,89	€ 8.462,87	€ 0,02	€ 0,02
22	Business course	€ 3.650	€ 3.650	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
23	ConcepTueelcommissie	€ 14.500	€ 10.000	€ 4.500	€ 9.800,00	€ 9.550,81	€ 249,19	€ -4.250,81
24	Eerstejaarscommissie	€ 2.700	€ 3.350	€ -650	€ 1.295,00	€ 1.920,83	€ -625,83	€ 24,17
25	Galacommissie	€ 8.100	€ 8.500	€ -400	€ -	€ 800,00	€ -800,00	€ -400,00
26	InterExcie	€ 6.000	€ 5.100	€ 900	€ 6.460,00	€ 4.092,94	€ 2.367,06	€ 1.467,06
27	Kascommissie	€ -	€ 50	€ -50	€ -	€ 50,00	€ -50,00	€ -
28	Kick-In-kampcommissie	€ 7.000	€ 8.300	€ -1.300	€ 11.056,64	€ 11.432,65	€ -376,01	€ 923,99
29	Lunchclub	€ 500	€ 500	€ -	€ 336,00	€ 320,58	€ 15,42	€ 15,42
30	Mastercommissie	€ 250	€ 600	€ -350	€ 1.472,50	€ 1.277,00	€ 195,50	€ 545,50
31	Mediacommissie	€ -	€ 50	€ -50	€ -	€ 42,90	€ -42,90	€ 7,10
32	Symposiumcommissie	€ 12.000	€ 12.000	€ -	€ 12.833,27	€ 12.780,07	€ 53,20	€ 53,20
	Subtotaal (b)	€ 141.300	€ 139.000	€ 2.300	€ 130.631,39	€ 125.689,24	€ 4.942,15	€ 2.642,15

Financieel Jaarverslag Bestuur 2016 Concept

c	Voorzieningen	Opbrengsten	Kosten	Saldo	Opbrengsten	Kosten	Saldo	Verschil
33	Lustrumreservering	€ -	€ 1.000	€ -1.000	€ -	€ 2.000,00	€ -2.000,00	€ -1.000,00
34	Opknappen borrelkelder	€ -	€ 500	€ -500	€ -	€ 500,00	€ -500,00	€ -
35	Reservering ICT	€ -	€ 1.300	€ -1.300	€ -	€ 1.300,00	€ -1.300,00	€ -
36	Reservering buitenkant kamer	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 400,00	€ -400,00	€ -400,00
37	Reservering BKR	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 1.000,00	€ -1.000,00	€ -1.000,00
	Subtotaal (c)	€ -	€ 2.800	€ -2.800	€ -	€ 5.200,00	€ -5.200,00	€ -2.400,00

Toelichting Algemeen			
1	781 primaire leden * €8,50 + 86 secundaire leden * €4,25		
2	488 studerende leden * €13,00		
7	Zie bijlage 1		
8	Zie bijlage 2		
9	Zie bijlage 3		
10	Zie bijlage 4		

Bijlage 1								
7	Borrelkelder	Opbrengsten	Kosten	Saldo	Opbrengsten	Kosten	Saldo	Verschil
1	Sponsoring	€ 5.440	€ -	€ 5.440	€ 4.992,89	€ 2,89	€ 4.990,00	€ -450,00
2	Kelderhuur	€ -	€ 3.444	€ -3.444	€ -	€ 3.437,00	€ -3.437,00	€ 7,00
	Subtotaal (borrelkelder)	€ 5.440	€ 3.444	€ 1.996	€ 4.992,89	€ 3.439,89	€ 1.553,00	€ -443,00

Bijlage 2				
8	Representatiekosten	Opbrengsten	Kosten	Saldo
1	Bestuurskleding	€ -	€ 1.200	€ -1.200
2	Commissie-etentjes	€ -	€ 696	€ -696
3	Commissiekleding	€ -	€ 2.980	€ -2.980
4	Constitutiekaartjes	€ -	€ 40	€ -40
5	Contact verenigingen binnen UT	€ -	€ 300	€ -300
6	Contact verenigingen buiten UT	€ -	€ 150	€ -150
7	Bedrijfsbezoeken	€ 400	€ 1.000	€ -600
8	Reunie met oud-besturen	€ 600	€ 1.300	€ -700
9	Stomen pakken	€ -	€ 90	€ -90
10	Contact opleiding en vakgroepen	€ -	€ 250	€ -250
11	Activiteitenvergoeding bestuur	€ -	€ 300	€ -300
12	Overig	€ -	€ 100	€ -100
	Subtotaal (representatiekosten)	€ 1.000	€ 8.406	€ -7.406

Opbrengsten	Kosten	Saldo	Verschil	
€ -	€ 1.200,00	€ -1.200,00	€ -	
€ -	€ 613,60	€ -613,60	€ 82,40	
€ -	€ 2.332,76	€ -2.332,76	€ 647,24	
€ -	€ 46,56	€ -46,56	€ -6,56	
€ -	€ 314,29	€ -314,29	€ -14,29	
€ -	€ 11,76	€ -11,76	€ 138,24	
€ 400,00	€ 1.958,80	€ -1.558,80	€ -958,80	
€ 789,30	€ 1.489,30	€ -700,00	€ -	
€ -	€ 90,95	€ -90,95	€ -0,95	
€ -	€ 199,88	€ -199,88	€ 50,12	
€ -	€ 300,00	€ -300,00	€ -	
€ -	€ 172,36	€ -172,36	€ -72,36	
€ 1.189,30	€ 8.730,26	€ -7.540,96	€ -134,96	

Toelichting bijlage 2			
1	€300 per bestuurder x 4 bestuurders		
2	€6 per persoon per commissie-etentje met bestuur of a €6 aan ander dergelijk bedankje		
3	€30 per persoon, bij doorlopende commissies is uitgegaan van 3 nieuwe leden per jaar. Symposium- en studiereiscommissie €100 per persoon		
9	Voorzitter en extern voor 30 euro stomen en overige bestuursleden voor €15		
11	50% korting voor bestuursleden op activiteiten, m.u.v. Buitenlandreis. Gala en Revit-cursus		
12	Dassen en chokers en dergelijken		

Financieel Jaarverslag Bestuur 2016 Concept

Bijlage 3							
9 Organisatiekosten	Opbrengsten	Kosten	Saldo	Opbrengsten	Kosten	Saldo	Verschil
Activiteiten							
1 Actieve leden activiteit	€ -	€ 2.600	€ -2.600	€ -	€ 4.252,50	€ -4.252,50	€ -1.652,50
2 AV	€ -	€ 2.600	€ -2.600	€ -	€ 2.489,59	€ -2.489,59	€ 110,41
3 Beleidsactiviteit met KB	€ -	€ 500	€ -500	€ -	€ 535,97	€ -535,97	€ -35,97
4 Sinterklaas	€ -	€ 200	€ -200	€ -	€ 242,34	€ -242,34	€ -42,34
5 STAF toernooi	€ 150	€ 150	€ -	€ 163,28	€ 163,30	€ -0,02	€ -0,02
6 Studieondersteunende activiteiten	€ 600	€ 1.200	€ -600	€ 274,00	€ 629,33	€ -355,33	€ 244,67
7 Overige activiteiten	€ 2.000	€ 2.650	€ -650	€ 1.850,50	€ 2.966,67	€ -1.116,17	€ -466,17
Algemeen							
8 Bankkosten	€ -	€ 600	€ -600	€ -	€ 831,32	€ -831,32	€ -231,32
9 Bestuurscadeau	€ -	€ 300	€ -300	€ -	€ 298,20	€ -298,20	€ 1,80
10 Commissiebedankjes	€ -	€ 100	€ -100	€ -	€ 179,58	€ -179,58	€ -79,58
11 Kantoorartikelen	€ -	€ 100	€ -100	€ -	€ 70,31	€ -70,31	€ 29,69
12 Licenties	€ -	€ 1.100	€ -1.100	€ -	€ 1.416,25	€ -1.416,25	€ -316,25
13 Ludieke actie	€ -	€ 300	€ -300	€ -	€ 291,99	€ -291,99	€ 8,01
14 Nieuwbestuurslunch	€ -	€ 130	€ -130	€ -	€ 135,34	€ -135,34	€ -5,34
15 Vakevaluatielunches	€ -	€ 100	€ -100	€ -	€ -	€ -	€ 100,00
16 Teambuilding	€ -	€ 500	€ -500	€ -	€ 500,00	€ -500,00	€ -
17 Overleg Studieverenigingen	€ -	€ 70	€ -70	€ -	€ 70,00	€ -70,00	€ -
18 Portokosten algemeen	€ -	€ 200	€ -200	€ -	€ 274,09	€ -274,09	€ -74,09
19 Omzet printen	€ 150	€ 400	€ -250	€ 125,00	€ 522,44	€ -397,44	€ -147,44
20 Telefoonkosten	€ 100	€ 300	€ -200	€ 100,00	€ 401,53	€ -301,53	€ -101,53
21 Verzekeringen	€ -	€ 850	€ -850	€ -	€ 950,97	€ -950,97	€ -100,97
22 Werving actieve leden	€ -	€ 1.300	€ -1.300	€ -	€ 834,66	€ -834,66	€ 465,34
23 Overdrachtslunches	€ -	€ 91	€ -91	€ -	€ 116,08	€ -116,08	€ -25,08
24 Overig	€ -	€ 700	€ -700	€ -	€ 518,90	€ -518,90	€ 181,10
Subtotaal (organisatiekosten)	€ 3.000	€ 17.041	€ -14.041	€ 2.512,78	€ 18.691,36	€ -16.178,58	€ -2.137,58

Toelichting bijlage 3			
2 Wisselborrel + eten (oud)bestuurders en pedellen			
6 €1200 voor eten bij studieavonden en €200 vergoeding voor overige kosten			
7 Revit-cursus en na-introprogramma/na-introactiviteit			
22 Doegroepplunches, bestuursinteresse-activiteit, commissie-informatieboekje en fust bij commissiemarkten			
23 €13 per lunch			

Bijlage 4							
10 Consumpties	Opbrengsten	Kosten	Saldo	Opbrengsten	Kosten	Saldo	Verschil
1 Omzet koffie/thee	€ -	€ 6.700	€ -6.700	€ -	€ 5.970,10	€ -5.970,10	€ 729,90
2 Omzet Frisdrankautomaat	€ 2.000	€ 2.000	€ -	€ 1.326,19	€ 1.324,05	€ 2,14	€ 2,14
3 Omzet snoepwaren	€ 1.900	€ 1.900	€ -	€ 2.492,78	€ 2.525,74	€ -32,96	€ -32,96
Subtotaal (consumpties)	€ 3.900	€ 10.600	€ -6.700	€ 3.818,97	€ 9.819,89	€ -6.000,92	€ 699,08

35 **3. Toelichting op de winst- en verliesrekening**

In dit hoofdstuk zullen de zaken in de winst- en verliesrekening die opvallend zijn toegelicht worden. Eerst zullen de algemene punten besproken worden. Daarna zullen de financiën van verschillende commissies aan bod komen. Ten slotte zullen de reserveringen toegelicht worden.

3.1. Algemeen

40 De punten die hieronder besproken zullen worden zijn in de afrekening te vinden onder A.

Contributie (2)

De contributie is lager dan verwacht. Dit komt doordat er minder (oud)leden contributie moeten betalen dan van te voren begroot is.

Rente (3)

45 De rente is afgelopen jaar lager uitgevallen dan begroot. Het rentepercentage is dit jaar verder achteruit gegaan en er stond voor een langere tijd een hoog bedrag op de Studiereiscommissierekening in plaats van de rendementsrekening.

De Brug (6)

50 De Brug heeft zowel minder inkomsten als uitgaven gehad afgelopen jaar. De rekeningen van Xerox waren in de tweede helft van het jaar aanzienlijk goedkoper dan de rekening van de eerste edities. De inkomsten waren minder doordat er minder advertenties in De Brug zijn geweest.

Sponsoring algemeen (4)

De opbrengsten van sponsoring algemeen zijn ongeveer overeenkomstig met de begroting. De kosten vallen hoger uit dan begroot. De kosten bestaan uit kortingen die worden gegeven op contracten. 55 Kortingen op de totaal van contracten zijn dit jaar teruggebracht. Echter is er dit jaar discreter omgegaan met de vergoedingen: in plaats van bijvoorbeeld een onderdeel er gratis bij te geven wordt het desbetreffende onderdeel opgenomen inclusief dat bedrag aan korting. In de boekhouding heeft dit geleid tot een hogere som van kortingen.

Borrelkelder (7 en bijlage 1)

60 Aan het begin van 2016 hingen er geen borrelkelderborden in 'Beneden Peil' meer. Dit heeft tot gevolg dat de sponsorinkomsten van de borrelkelder minder zijn dan verwacht. Er zijn aan het eind van 2016 twee bedrijven gevonden die een borrelkelderbord willen sponsoren. Dit heeft nagenoeg geen effect op de inkomsten in 2016.

Representatiekosten (8 en bijlage 2)

65 Bedrijfsbezoeken (8.7)

De kosten voor dit jaar van bedrijfsbezoeken zijn hoger uitgevallen dan begroot. Dit komt voornamelijk doordat er door de functionaris externe betrekkingen en de voorzitter meer in het weekend is gereisd dan verwacht op basis van 2015. Echter was het nog steeds voordeliger om beide bestuursleden hun weekend-OV om te laten zetten in een week-OV. Daarnaast zijn de kosten van de 70 bus naar de Betondag een significant gedeelte van de kosten.

Organisatiekosten (9 en bijlage 3)

Actieve Leden Activiteit (9.1)

75 Omdat aan het eind van het jaar is gebleken dat er een hoog positief saldo is gedraaid, is besloten om meer uit te geven aan het bedanken van de actieve leden. Daarnaast zijn er meer actieve leden die meegaan dan verwacht.

Studieondersteunende activiteiten (9.6)

Zowel de kosten als de opbrengsten zijn lager uitgevallen dan begroot. Dit komt doordat er minder studieavonden zijn gehouden dan van te voren was verwacht.

80 Overige activiteiten (9.7)

De kosten voor de overige activiteiten zijn hoger uitgevallen dan verwacht. Dit komt voornamelijk door het UToberfest. Het UToberfest is door een licht tegenvallende kaartverkoop en hoger uitgevallen kosten een financiële tegenvaller voor de organiserende verenigingen geweest.

Vakevaluatielunches (9.15)

85 De vakevaluatielunches zijn in 2016 volledig betaald door de opleiding en er zijn daarom geen uitgaven voor vakevaluatielunches geweest.

Verzekeringen (9.21)

90 In 2016 is Concept van verzekering gewisseld. Dit gaat om alle verzekeringen die Concept had, namelijk om de bestuursaansprakelijkheids-, aansprakelijks- en inboedelverzekering. Doordat er in 2016 ook een groot gedeelte van de verzekering in 2017 is betaald, vallen de kosten hoger uit.

Werving actieve leden (9.22)

95 De kosten voor het werven van actieve leden zijn lager uitgevallen dan begroot. Dit heeft meerdere oorzaken. Zoals tijdens de HAV al genoemd is, zijn er geen lunches aan het begin van ons bestuursjaar georganiseerd. Daarnaast was het niet nodig om meer geld uit te geven aan het vinden van een nieuw bestuur voor 2017.

Consumpties (10 en bijlage 4)

Door de aanschaf van de waterkoeler is het koffie- en theegebruik lager dan verwacht. Daardoor zijn de kosten lager uitgevallen dan begroot.

100 **Meubilair kamer (13)**

Door een positief saldo aan het einde van het jaar is gekozen om extra geld aan het meubilair van de kamer uit te geven. De voornaamste kosten die gemaakt zijn voor het meubilair van de kamer zijn de waterkoeler en nieuwe bekerdispensers.

Onvoorzien (15)

105 Doordat er nog wat voorziening van 2015 openstonden zijn er hoge onvoorziene inkomsten. Bestuur 2016 heeft ervoor gekozen om de bestemming van het geld van die voorzieningen te veranderen zoals besproken is tijdens de HAV. Zo zijn komen er nieuwe bekerdispensers en zijn een waterkoeler en mokken en zonnebrillen aangeschaft.

Vervallen debiteuren (17)

110 Er zijn twee contracten ingeboekt in het vorige jaar die uiteindelijk niet zijn ondertekend. Daarnaast is er aan het begin van het jaar minder geïncasseerd voor de opbrengsten van de drankjes in de borrelkelder dan was ingeboekt.

3.2. Commissies

115 Een aantal commissies is tijdens de halfjaarlijkse vergadering al afgesloten en zijn al tijdens de HAV besproken. De almanakcommissie en galacommissie worden dit jaar niet afgesloten, omdat zowel het gala als de almanak in het voorjaar van 2017 plaats gaan vinden. Er staan wel kosten op de post. Dit zijn reserveringen voor deze commissies.

Hieronder worden een aantal commissies besproken waarvan het resultaat significant verschilt met de begroting.

120

Borrelcommissie (20)

De borrelcommissie heeft dit jaar meer winst gemaakt dan begroot. Dit komt doordat het contract dat per april is ingegaan, gunstiger is en zorgt voor meer opbrengsten. Daarnaast is er geen Oktoberfestborrel georganiseerd waarbij afgelopen jaren veel verlies is gemaakt.

125

ConcepTueel (23)

Afgelopen jaar zijn de sponsorinkomsten van de ConcepTueel minder ten opzichte van vorig jaar. Hierdoor is er minder winst gedraaid dan begroot. De contractsom van de contracten met bedrijven zijn over het algemeen gelijk gebleven of gegroeid, waardoor de InterExcie en de website meer winst hebben gemaakt.

130

InterExcie (23)

Door het toegenomen aantal lunchlezingen en doordat contractonderdelen waarbij direct contact met de student duurder zijn geworden, heeft de InterExcie meer winst gemaakt dan verwacht.

Kick-In-kampcommissie (28)

135

De Kick-In-kampcommissie heeft meer inkomsten gekregen dan begroot. Dit komt voornamelijk doordat er sponsorinkomsten door de excursie en workshop tijdens het kamp zijn binnengekomen. Daarnaast waren er meer deelnemers bij het kamp dan verwacht.

Mastercommissie (30)

De Mastercommissie heeft een tweetal activiteiten georganiseerd uit samenwerkingscontracten tussen ConcepT en een bedrijf. Hierdoor zijn de opbrengsten hoger uitgevallen dan begroot.

140 **4. Balans**

In dit hoofdstuk zijn de begin- en eindbalans opgenomen. De balanspost 'Reserveringen' is verder opgedeeld om verduidelijking te geven.

Begin balans		1-1-2016			
Activa				Passiva	
Liquide middelen	€	29.252		Eigen vermogen	€ 48.853
Vorraden	€	4.491		Reserveringen	€ 22.002
Vooruitbetaald	€	2.874		Voorzieningen	€ 13.612
Debiteuren	€	63.734		Vooruit ontvangen	€ 12.843
Voorschotten	€	-		Crediteuren	€ 2.450
				Resultaat 2015	€ 591
		€	100.351	€	100.351

Eind balans		31-12-2016			
Activa				Passiva	
Liquide middelen	€	21.274		Eigen vermogen	€ 49.444
Vorraden	€	6.428		Reserveringen	€ 26.307
Vooruitbetaald	€	141		Voorzieningen	€ 9.187
Debiteuren	€	75.901		Vooruit ontvangen	€ 12.326
Voorschotten	€	-		Crediteuren	€ 6.331
				Resultaat 2016	€ 148,77
		€	103.743,84	€	103.743,84

145

Overzicht Reserveringen		1-1-2016	31-12-2016
Reservering Studiereisfonds	€	9.768	€ 9.768
Reservering Borrelkelder	€	400	€ 593
Reservering Sympofonds	€	4.645	€ 4.645
Reservering BetonBrouwers	€	1.398	€ 3.123
Reservering Lustrum	€	-	€ 2.000
Reservering ICT	€	864	€ 929
Reservering Briefpapier & Enveloppen	€	2.100	€ 2.100
Reservering website	€	750	€ -
Reservering opknappen Concept en omgeving	€	1.478	€ 50
Reservering BKR 2017	€	600	€ 1.600
Reservering Almanak voorjaar 2017	€	-	€ 300
Reservering Gala voorjaar 2017	€	-	€ 800
Reservering buitenkant kamer	€	-	€ 400
Totaal	€	22.002	€ 26.307

5. Toelichting op de balans

150 5.1. Activa

Liquide middelen

155 Gedurende het jaar 2016 is de liquiditeit van ConceptT van voldoende mate geweest. ConceptT was te allen tijde in staat om aan haar financiële verplichtingen te kunnen voldoen. Toch is er een afname in liquiditeit geweest afgelopen jaar vanwege het nieuwe contract met Grolsch. Het is dus van belang om dit in de toekomst in de gaten te houden. Naar alle waarschijnlijkheid is de liquiditeit wel voldoende wanneer de voorgestelde aanpassingen aan het contract met S.V. Paradoks worden doorgevoerd. Het voorstel voor het nieuwe contract is te vinden in Jaarverslag 2016.

Crediteuren

160 Het bedrag voor crediteuren is redelijk hoog in vergelijking met andere jaren. Dit komt doordat de facturen van de overnachtingslocatie van het kamp en de laatste bierlevering van december te laat binnenkwamen en niet in 2016 zijn betaald.

Debiteuren

165 De debiteuren bestaan voor het overgrootste deel uit ingeboekte sponsorcontracten die pas betaald worden wanneer het contract afloopt. Het overige deel is gedeeltelijk al betaald na 31 december en voor de rest bestaat het voornamelijk uit de incasso die op 4 januari 2017 heeft plaatsgevonden en de betalingsachterstand op 1 januari 2017 van S.V. Paradoks.

Debiteuren	
Van sponsorcontracten	€ 65.615
Anders dan sponsorcontracten	€ 10.286
Totaal	€ 75.901

5.2. Passiva

Reserveringen

170 Borrelkelder

Om ervoor te zorgen dat de borrelkelder in de toekomst ook in orde blijft, is er dit jaar €500,- gereserveerd voor groot onderhoud.

BetonBrouwers

175 De reservering van de BetonBrouwers bestaat uit een reservering voor een nieuwe mal in 2019 en een reservering voor de nieuwe mixer. De nieuwe mixer is onlangs binnengekomen, maar niet betaald in 2016. De nieuwe betonmixer heeft een garantieperiode van vijf jaar en er is dus vanuit het bestuur gesteld dat binnen vijf jaar de betonmixer volledig afgeschreven moet zijn.

BKR 2017

180 ConceptT zal in 2017 de Betonkanorace organiseren en om dit te organiseren wil bestuur 2016 een steentje bijdragen door hiervoor een bedrag te reserveren.

Buitenkant kamer

185 Er is door het bestuur 2016 een reservering aangemaakt voor het opknappen van het uiterlijk van de ConceptT-kamer. De posters aan de voorkant van de kamer zullen worden vernieuwd en zal er nieuwe bestikking op de ramen plaatsvinden om eventuele rommel op de archiefkasten voor buiten de kamer te verbergen. Dit gaat in de eerste maanden van 2017 plaatsvinden.