

Toelichting jaarrekening 2020	
algemeen	<p>Het complete overzicht van jaarcijfers wordt eerst ter controle aan de kascommissie aangeboden.</p> <p>Op het blad baten en lasten is in de kolommen zichtbaar het saldo van baten en lasten zoals begroot voor 2020, de realisatie 2020 en 2019 en de verschillen met de realisatie van dit jaar. Onderaan staat het saldo baten en lasten wat, indien negatief, vervolgens wordt gedekt met de voorziening GO wat resulteert in het exploitatiesaldo van 0. Batig banksaldo aan het eind van het jaar gaat naar de voorziening GO.</p> <p>Op het blad 'overzicht posten' (dat geen deel uitmaakt van de gepubliceerde jaarcijfers), zijn de optellingen te vinden van baten en lasten van 2018 t/m 2020. Dit overzicht is digitaal gekoppeld aan het kasboek en hier worden de gepubliceerde jaarcijfers uit gedistilleerd.</p> <p>Het kasboek (dat geen deel uitmaakt van de gepubliceerde jaarcijfers) laat alle journaalposten zien (specificaties) van de jaarrekeningen 2015 t/m 2020.</p> <p>De gepubliceerde jaarcijfers bestaan uit deze toelichting en 2 bladen met cijfers, het saldo van baten en lasten en de balans.</p>
balans over 2020	<p>De waarde van de EB60 is 1 euro omdat de botter is afgeschreven als bedrijfsvaartuig. De tegenwaarde van een lening staat onder activa genoemd als voorgefinancierd groot onderhoud. De balans wordt sluitend gemaakt met de voorziening GO, een reservering voor financiering van groot onderhoud. Eind dit jaar bedraagt deze 1222 euro.</p>
voorziening GO (Groot Onderhoud)	<p>De voorziening GO staat benoemd onder passiva op de balans. Dit batig saldo is gereserveerd voor groot onderhoud. Dreigende tekorten van deze reserve kunnen in rekening gebracht worden als vordering op de baten in het nieuwe boekjaar, voor zover financiering dit toelaat, bijvoorbeeld dmv voorgeschoten kavelbijdragen. De vordering staat dan onder activa en de voorschotten onder passiva genoemd.</p>
onderhoud giften en kavelbijdragen	<p>Kosten voor onderhoud bleven dit jaar beperkt tot aanschaf van materiaal en wat klein materieel.</p> <p>De kavelbijdragen namen dit jaar weer iets toe, echter onvoldoende voor het geplande groot onderhoud. Er is echter sprake van een opgaande trend, wat hoop biedt.</p>
leningen	<p>Er is dit jaar 1000 afbetaald van de leningen (opgevoerd onder 'vaste lasten').</p>
voorschotten kavels raming kosten groot onderhoud voor de 5 jaar vanaf 1-1-2020	<p>Is dit jaar niet van toepassing</p> <p>Ervan uitgaande dat alle werkzaamheden kunnen worden uitgevoerd door onze eigen deelnemers, worden de kosten van groot onderhoud geraamd op ten minste €3.000,- per jaar. Het streven is de motor te plaatsen, de zwaarden te vernieuwen (materiaal hiervoor is er), details als zetboorden e.d. aan te brengen, het voorschip op te knappen, een trog te plaatsen en het vlak en de kimgangen gedeeltelijk te herstellen. Bij het inhuren van arbeidskrachten ter ondersteuning moet op meer dan een verdubbeling van dit bedrag gerekend worden.</p>
raming overige lasten en conclusie	<p>Deze blijven beperkt tot de vaste lasten van ca. €1300,- en een kleine post lopend onderhoud (breeuwen en smeren), zolang als de botter nog niet in de vaart is. De jaarlijkse baten moeten dus ten minste met zo'n €3000,- worden verhoogd.</p>

saldo baten en lasten

	<b>2020</b>		<b>2020</b>	<b>2019</b>	
	<i><b>begroting</b></i>	<i><b>verschil</b></i>	<i><b>realisatie</b></i>	<i><b>verschil</b></i>	<i><b>realisatie</b></i>
baten					
kavelbijdragen	2.100,00	760,00	2.860,00	1.285,00	1.575,00
overige giften	-	-	-	(50,00)	50,00
rente	-	-	-	-	-
overige financiering GO	-	-	-	-	-
<b>totaal baten</b>	<b>2.100,00</b>	<b>760,00</b>	<b>2.860,00</b>	<b>1.235,00</b>	<b>1.625,00</b>
lasten					
lopend onderhoud	250,00	50,00	300,00	(120,00)	420,00
onderhoud tuig	-	-	-	-	-
vaste lasten	1.250,00	521,60	1.771,60	583,01	1.188,59
groot onderhoud	750,00	(477,69)	272,31	(577,69)	850,00
naar voorziening GO	-	516,09	516,09	516,09	-
<b>totaal lasten</b>	<b>2.250,00</b>	<b>610,00</b>	<b>2.860,00</b>	<b>401,41</b>	<b>2.458,59</b>
saldo baten en lasten	(150,00)	150,00	-	833,59	(833,59)
uit voorziening GO	150,00	(150,00)	-	(833,59)	833,59
exploitatiesaldo	-	-	-	-	-
mutatie voorziening GO:	(150,00)	666,09	516,09		(833,59)

balans op 1 januari van het nieuwe jaar:

alle bedragen in Euro's	2020		mutaties	2019	
	activa	passiva		activa	passiva
botter EB60	€ 1			€ 1	
rekeningen couranten	€ 1.221		€ 516	€ 705	
voorgefinancierd groot onderhoud	€ 6.386		€ (1.000)	€ 7.386	
vordering tbv voorziening GO	€ -		€ -	€ -	
eigen vermogen		€ 1			€ 1
vreemd vermogen		€ 6.386	€ (1.000)		€ 7.386
voorschotten kavels		€ -	€ -		€ -
voorziening GO		€ 1.221	€ 516		€ 705
<b>totaal</b>	<b>€ 7.608</b>	<b>€ 7.608</b>	€ (484)	<b>€ 8.092</b>	<b>€ 8.092</b>

controle:

tegoed Triodos 1-1-2019 - 705,00

spartegoed Triodos 1-1-2020 € 9

betaalrekening Triodos 1-1-2020 € 1.213

totaal € 1.222