

## 2. JAARREKENING



# Bewonersvereniging Bilthoven-Noord te Bilthoven

## 2.1 Balans per 31 december 2023

(Na resultaatbestemming)

<b>ACTIVA</b>	<u>31 december 2023</u>		<u>31 december 2022</u>	
	€	€	€	€
<b>Vlottende activa</b>				
<i>Vorderingen</i>				
Debiteuren	[1]	2.510	1.560	
Overlopende activa	[2]	<u>425</u>	<u>-</u>	
		2.935		1.560
<i>Liquide middelen</i>	[3]	43.172		56.542
<b>Totaal activazijde</b>		<u><u>46.107</u></u>		<u><u>58.102</u></u>

Samenstellingsverklaring afgegeven d.d. 6 mei 2024

# Bewonersvereniging Bilthoven-Noord te Bilthoven

## 2.1 Balans per 31 december 2023

(Na resultaatbestemming)

<b>PASSIVA</b>	<u>31 december 2023</u>		<u>31 december 2022</u>	
	€	€	€	€
<b>Eigen vermogen</b>				
Juridische reserve	[4]	5.522	5.522	
Demonstratiereserve	[5]	1.137	1.137	
AED reserve	[6]	4.500	4.500	
Overige reserves	[7]	<u>32.779</u>	<u>45.272</u>	
		43.938		56.431
<b>Kortlopende schulden</b>				
Crediteuren	[8]	1.359	901	
Overlopende passiva	[9]	<u>810</u>	<u>770</u>	
		2.169		1.671
<b>Totaal passivazijde</b>		<u><u>46.107</u></u>	<u><u>58.102</u></u>	

Samenstellingsverklaring afgegeven d.d. 6 mei 2024

# Bewonersvereniging Bilthoven-Noord te Bilthoven

## 2.2 Staat van baten en lasten over 2023

		2023		2022	
		€	€	€	€
<b>Som der baten</b>			13.540		24.632
Ledenbijeenkomsten	[10]	789		492	
Bestuurskosten	[11]	190		729	
Centrumplan/spoorzone Bilthoven	[12]	7.599		5.445	
Secretariaat	[13]	17.457		7.440	
<b>Som der lasten</b>			26.035		14.106
			<u>-12.495</u>		<u>10.526</u>
Ontvangen rente spaarrekeningen	[14]	410		11	
Betaalde rente- en bankkosten	[15]	-408		-439	
<b>Som der financiële baten en lasten</b>			2		-428
<b>Resultaat</b>			<u><u>-12.493</u></u>		<u><u>10.098</u></u>

Samenstellingsverklaring afgegeven d.d. 6 mei 2024

## 2.3 Toelichting op de jaarrekening

### ALGEMENE TOELICHTING

#### Activiteiten

De activiteiten van Bewonersvereniging Bilthoven-Noord, statutair gevestigd te Bilthoven, bestaan voornamelijk uit:

- het behartigen van de belangen van de bewoners van het noordelijk deel van Bilthoven, in het algemeen en die betreffende vormgeving en inrichting casu quo bescherming en handhaving van het woon- en leefmilieu in de regio Bilthoven in het bijzonder;
- en het verrichten van al wat hiermee verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn.

De feitelijke activiteiten worden uitgevoerd aan de Ocheghemlaan 28 te Bilthoven.

#### Vestigingsadres, rechtsvorm en inschrijfnummer handelsregister

Bewonersvereniging Bilthoven-Noord, statutair gevestigd te Bilthoven is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 40480491.

### ALGEMENE GRONDSLAGEN

#### Algemeen

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de wettelijke bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW. Activa en passiva worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs of de actuele waarde. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs.

### GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

#### Vorderingen

Vorderingen worden opgenomen tegen nominale waarde, rekening houdend met eventuele verminderingen voor het risico van oninbaarheid. Deze verminderingen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen. Voor zover niet anders is vermeld hebben de vorderingen een looptijd van korter dan 1 jaar.

#### Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden. Rekening-courantschulden bij banken zijn opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen onder kortlopende schulden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

#### Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen nominale waarde. Daarbij dient een zakelijke rente in aanmerking te worden genomen.

## 2.3 Toelichting op de jaarrekening

### GRONDSLAGEN VOOR BEPALING VAN HET RESULTAAT

#### **Algemeen**

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en de kosten en andere lasten over het jaar. De opbrengsten op transacties worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd.

#### **Kosten**

De kosten worden bepaald op historische basis en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

#### **Financiële baten en lasten**

##### *Rentebaten en rentelasten*

Rentebaten en rentelasten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de desbetreffende activa en passiva. Bij de verwerking van de rentelasten wordt rekening gehouden met de verantwoorde transactiekosten op de ontvangen leningen.