



# **Personeelsvereniging Amsterdam UMC**

## **Jaarrekening 2023**

# Personeelsvereniging Amsterdam UMC, te Amsterdam

## Inhoudsopgave

	Pagina
Jaarrekening	
Balans per 31 december 2023	3
Staat van Baten en Lasten over 2023	4
Grondslagen van de jaarrekening	5
Toelichtingen op de balans per 31 december 2023	6
Toelichting op de staat van baten en lasten 2023	8
Begroting t.o.v. realisatie 2023	10
Begroting komend jaar t.o.v. voorgaande jaren	11

# Personeelsvereniging Amsterdam UMC, te Amsterdam

## Balans per 31 december 2023

(na voorstel resultaatbestemming)

<b>ACTIVA</b>	<b>31-12-2023</b>	<b>31-12-2022</b>
<b>VASTE ACTIVA [I]</b>		
<i>Materiële vaste activa</i>		
Inventarissen	-	-
<b>VLOTTENDE ACTIVA [II]</b>		
<i>Vorderingen</i>		
Debiteuren	20.522	28.967
Overige vorderingen en overlopende activa	50.545	52.431
<i>Liquide middelen</i>	283.445	231.641
	<u>354.512</u>	<u>313.039</u>
<b>PASSIVA</b>		
<b>VERENIGINGSVERMOGEN [III]</b>		
Algemene reserve	203.300	207.368
Jubileum reserve	48.151	25.151
Bestemmings reserve	50.000	45.000
	<u>301.451</u>	<u>277.519</u>
<b>KORTLOPENDE SCHULDEN [IV]</b>		
Crediteuren	33.145	3.569
Overige schulden en overlopende passiva	19.916	31.951
	<u>354.512</u>	<u>313.039</u>

**Personeelsvereniging Amsterdam UMC, te Amsterdam**  
**Staat van Baten en Lasten over 2023**

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
<b>Baten uit eigen activiteiten [V]</b>	323.348	292.341
<b>Uitgaven clubs</b>	51.859	37.360
<b>Brutomarge</b>	<u>271.489</u>	<u>254.981</u>
<b>Uitgaven eigen activiteiten [VI]</b>	205.970	164.322
Afschrijvingen	-	70
Overige beheerlasten	64.816	64.641
<b>Som der beheerlasten</b>	<u>270.787</u>	<u>229.033</u>
<b>Exploitatieresultaat</b>	702	25.948
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	512	11
Rentelasten en soortgelijke kosten	283-	808-
<b>Som der financiële baten en lasten</b>	<u>229</u>	<u>797-</u>
<b>Resultaat uit gewone exploitatie</b>	<u><u>932</u></u>	<u><u>25.151</u></u>

# **Personeelsvereniging Amsterdam UMC, te Amsterdam**

## **Grondslagen van de jaarrekening**

### **GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA**

#### ***Algemeen***

De grondslagen die worden toegepast voor de waardering van activa en passiva en resultaatbepaling zijn gebaseerd op historische kosten.

Voor zover niet anders is vermeld, worden activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

#### ***Materiële vaste activa***

De bedrijfsgebouwen en terreinen, machines en installaties en andere vaste bedrijfsmiddelen worden gewaardeerd tegen aanschafprijs (verkrijgingsprijs of vervaardigingsprijs). De afschrijvingen zijn berekend volgens de lineaire methode op basis van de economische levensduur.

De volgende afschrijvingspercentages zijn hierbij gehanteerd:

Inventaris 20%

Onderhoudsuitgaven worden slechts geactiveerd, indien zij de gebruiksduur van het object verlengen.

#### ***Vorderingen***

Vorderingen worden gewaardeerd op de nominale waarde onder aftrek van een voorziening voor oninbaarheid.

#### ***Liquide middelen***

De liquide middelen worden gewaardeerd op de nominale waarde.

### **GRONDSLAGEN VOOR DE EXPLOITATIERESULTAATBEPALING**

Het exploitatieresultaat wordt bepaald als zijnde het verschil tussen de omzet verminderd met alle hiermee verbonden, aan het verslagjaar toe te rekenen kosten. De omzet is de opbrengst van de in het jaar aan derden geleverde goederen en diensten onder aftrek van omzetbelasting, kortingen en dergelijke kosten. De kosten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde waarderingsgrondslagen.

#### ***Som der financiële baten en lasten***

Naast de toerekening van rentebaten en lasten aan het jaar waarop ze betrekking hebben, worden kosten opgenomen samenhangend met de beschikking over vreemd vermogen en het gebruik van het bankverkeer.

**Personeelsvereniging Amsterdam UMC, te Amsterdam**  
Toelichtingen op de balans per 31 december 2023

**VLOTTENDE ACTIVA [II]**

**Vorderingen**

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
	€	€
<b>Debiteuren</b>	20.522	28.967
<b>Overige vorderingen en overlopende activa</b>		
Nog te ontvangen bijdrage activiteiten	6.340	3.912
Vooruitbetaalde lasten Cultuurwerkt	17.826	16.715
Vooruitbetaalde lasten Wegnahetwerk	10.701	10.491
Vooruitbetaalde lasten Company Pass	13.129	12.645
Vooruitbetaalde lasten activiteiten	2.549	8.668
	<u>50.545</u>	<u>52.431</u>

**Personeelsvereniging Amsterdam UMC, te Amsterdam**

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
	€	€
<b>Liquide middelen</b>		
ABN AMRO Bestuur rekening	228.315	176.523
ABN AMRO Bestuur spaarrekening	55.130	55.118
	<u>283.445</u>	<u>231.641</u>

**VERENIGINGSVERMOGEN [III]**

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
	€	€
<b>Verenigingsvermogen</b>		
Algemene reserve	203.300	207.368
Jubileum reserve	48.151	25.151
Bestemmings reserve	<u>50.000</u>	<u>45.000</u>
Totaal verenigingsvermogen	<u><u>301.451</u></u>	<u><u>277.519</u></u>

Van het Verenigingsvermogen per 31 december 2023 wordt minimaal € 50.000 aangehouden als buffer voor verplichtingen die zijn aangegaan en mogelijke calamiteiten. Als gevolg van indexaties van contracten is deze post met € 5.000 verhoogd. Ten behoeve van het 20 jarig jubileum is een reserve gevormd om in 2026 een groot evenement te organiseren. Naar aanleiding van het besluit van de Algemene Ledevergadering is het resultaat 2022 bestemd naar de jubileum reserve. In 2023 is een dotatie gedaan aan de jubileum reserve van €23.000 Het resterende verenigingsvermogen staat ter vrije beschikking aan de Algemene ledenvergadering.

Het verloop is als volgt weer te geven:	Saldo per 1-jan-23	Resultaat- bestemming	Overige mutaties	Saldo per 31-dec-23
- Algemene reserve	207.368	932	5.000-	203.300
- Jubileum reserve	25.151	-	23.000	48.151
- Bestemmings reserve	45.000	-	5.000	50.000
Totaal verenigingsvermogen	<u>277.519</u>	<u>932</u>	<u>23.000</u>	<u>301.451</u>

**KORTLOPENDE SCHULDEN [IV]**

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
	€	€
<b>Crediteuren</b>	33.145	3.569

**Overige schulden en overlopende passiva**

Vooruitontvangen bedragen	8.982	8.585
Nog te betalen lasten	<u>10.935</u>	<u>23.366</u>
	<u><u>19.916</u></u>	<u><u>31.951</u></u>

**Personeelsvereniging Amsterdam UMC, te Amsterdam**  
**Toelichting op de staat van baten en lasten 2023**

<b>Baten uit eigen activiteiten [V]</b>	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
Lidmaatschapsgelden personeelsleden	186.399	194.819
Lidmaatschapsgelden niet personeelsleden	344	162
Toegezegde bijdrage RvB	40.000	40.000
Cursussen/workshops/activiteiten	24.971	13.625
Bijdrage Happening events	41.227	17.962
Bijdrage Sinterklaasviering	2.390	1.828
Bijdrage kortingacties	13.412	9.449
Bijdrage Kerstmarkt	3.800	3.120
Bijdrage Golftoernooi	-	2.527
Bijdrage Hardloopclub	3.352	1.377
Bijdrage Bridge	689	734
Bijdrage Fotoclub	275	-
Bijdrage Algemeen	50	8
Bijdrage Voetbaltoernooi	6.440	6.732
	<u>323.348</u>	<u>292.341</u>
<b><i>Uitgaven clubs</i></b>		
Amsterdam UMC Big band	12.038	6.758
Amsterdam UMC Bridgeclub	3.330	1.671
Amsterdam UMC Fotoclub	2.100	830
Amsterdam UMC Golftoernooi	-	2.485
Amsterdam UMC Hockey	5.062	6.447
Amsterdam UMC Hardlopen	10.749	7.976
Amsterdam UMC Voetbal toernooi	13.095	10.702
Amsterdam UMC Amsterdam musica	5.485	491
	<u>51.859</u>	<u>37.360</u>
<b>Uitgaven eigen activiteiten [VI]</b>		
Workshops/kleine events/kortingsacties	82.515	68.183
Feestweek Amsterdam UMC PV	-	9.236
Dotatie Lustrum Amsterdam UMC PV	23.000	-
Evenement (grote groep)	58.070	52.752
Sinterklaasviering	20.558	15.502
Kerstmarkt	21.828	18.650
	<u>205.970</u>	<u>164.322</u>



**Personeelsvereniging Amsterdam UMC, te Amsterdam**  
**Toelichting op de staat van baten en lasten 2023**

(vervolg)

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
<b>Afschrijvingen</b>		
<b>Afschrijvingen materiële vaste activa</b>		
Inventaris	<u>-</u>	<u>70</u>
<b>Overige beheerslasten</b>		
<b>Algemene lasten</b>		
Wegnahetwerk	10.491	10.285
Cultuurwerkt	25.628	23.810
Company pas	12.645	10.611
Go tickets	5.091	8.210
Organisatielasten	<u>10.963</u>	<u>11.725</u>
<b>Algemene lasten</b>	<u>64.816</u>	<u>64.641</u>
<b>Som der financiële baten en lasten</b>		
	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
<b>Rentebaten en soortgelijke opbrengsten</b>		
Interestbaten deposito rekening	<u>512</u>	<u>11</u>
<b>Rentelasten en soortgelijke kosten</b>		
Interestlasten en bankkosten	<u>283-</u>	<u>808-</u>

**Personeelsvereniging Amsterdam UMC, te Amsterdam**  
**Begroting t.o.v. realisatie 2023**

	<u>Begroting</u>	<u>Realisatie</u>	<u>Vershil</u>
	€	€	€
<b>Baten uit eigen activiteiten</b>			
Lidmaatschapsgelden	197.233	186.743	10.490-
Bijdrage Amsterdam UMC	40.000	40.000	-
Bijdrage activiteiten clubs	14.285	10.806	3.479-
Bijdrage events/cursussen/workshops	67.635	85.800	18.165
<b>Som der baten uit eigen activiteiten</b>	<u>319.153</u>	<u>323.348</u>	<u>4.195</u>
<b>Beheerslasten</b>			
Clubs:			
Amsterdam UMC Big band	-11.341	-12.038	-697
Amsterdam UMC Bridgeclub	-3.500	-3.330	170
Amsterdam UMC Fotoclub	-4.870	-2.100	2.770
Amsterdam UMC Golf toernooi	-2.950	-	2.950
Amsterdam UMC Hardloopclub	-10.813	-10.749	65
Amsterdam UMC Hockey	-4.470	-5.062	-592
Amsterdam UMC Hockey toernooi	-5.915	-	5.915
Amsterdam UMC Tuliploop	-1.000	-	1.000
Amsterdam UMC Voetbal toernooi	-14.050	-13.095	955
Amsterdam UMC Amsterdam Musica	-12.705	-5.485	7.220
	<u>-71.614</u>	<u>-51.859</u>	<u>19.755</u>
<b>Activiteiten:</b>			
Kleine events	-30.000	-26.094	3.906
Workshops	-10.000	-30.962	-20.962
Grote events	-75.000	-58.070	16.930
Dotatie Jubileumfeest 2026	-	-23.000	-23.000
Sinterklaasviering	-15.000	-20.558	-5.558
Zomermarkt/feest	-15.000	-	15.000
Kerstmarkt	-20.000	-21.828	-1.828
Wegnahetwerk	-10.491	-10.491	-
Cultuur werkt	-24.156	-25.628	-1.472
Company pas	-10.823	-12.645	-1.822
Kortingsacties PV	-25.000	-25.459	-459
Promotie lasten	-13.800	-2.106	11.694
Ticketshop lasten	-5.000	-5.091	-91
Organisatie lasten	-15.000	-5.933	9.067
Administratieve ondersteuning	-1.800	-1.800	-
Overige lasten	-3.650	-1.123	2.527
<b>Overige beheerslasten</b>	<u>-274.720</u>	<u>-270.786</u>	<u>-3.934</u>
Financiële baten en lasten	25	229	204
<b>Som der beheerslasten</b>	<u>-346.309</u>	<u>-322.416</u>	<u>23.893</u>
<b>Exploitatieresultaat</b>	<u>-27.156</u>	<u>932</u>	<u>28.088</u>

**Personeelsvereniging Amsterdam UMC, te Amsterdam**  
**Begroting komend jaar t.o.v. voorgaande jaren**

	<u>2024</u>	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€	€
<b>Baten uit eigen activiteiten</b>			
Aantallen leden	9.910	10.733	11.014
Lidmaatschapstarief	18	18	18
Lidmaatschapsgelden	180.702	197.233	198.252
Bijdrage Amsterdam UMC	40.000	40.000	40.000
Bijdrage activiteiten clubs	11.310	14.285	17.093
Bijdrage events/cursussen/workshops	79.079	67.635	48.555
<b>Som der baten uit eigen activiteiten</b>	<u>311.091</u>	<u>329.904</u>	<u>303.900</u>
<b>Beheerslasten</b>			
Clubs:			
Amsterdam UMC Big band	-10.318	-11.341	-10.816
Amsterdam UMC Bridgeclub	-2.150	-3.500	-1.780
Amsterdam UMC Fotoclub	-4.245	-4.870	-4.500
Amsterdam UMC Golf toernooi	-2.950	-2.950	-1.450
Amsterdam UMC Hardloopclub	-10.813	-10.813	-10.498
Amsterdam UMC Hockey	-6.040	-4.470	-4.470
Amsterdam UMC Hockey toernooi	-	-5.915	-5.915
Amsterdam UMC Tuliploop	-	-1.000	-1.000
Amsterdam UMC Voetbal toernooi	-15.325	-14.050	-14.050
Amsterdam UMC Amsterdam Musica	-5.294	-12.705	-10.890
	<u>-57.135</u>	<u>-71.614</u>	<u>-65.369</u>
<b>Activiteiten:</b>			
Kleine events	-27.000	-30.000	-37.500
Workshops	-30.000	-10.000	-10.000
Grote events	-60.000	-75.000	-75.000
Sinterklaasviering	-21.150	-15.000	-15.000
Zomermarkt/feest	-	-15.000	-15.000
Kerstmarkt	-25.100	-20.000	-20.000
Wegnahetwerk	-10.701	-10.491	-10.285
Cultuur werkt	-26.739	-24.156	-23.682
Company pas	-13.129	-10.823	-10.611
Kortingsacties PV	-25.000	-25.000	-30.000
Promotielasten	-5.000	-13.800	-12.100
Ticketshop lasten	-1.000	-5.000	-5.000
Organisatielasten	-5.000	-15.000	-16.000
Administratieve ondersteuning	-2.100	-1.800	-1.750
Overige lasten	-1.737	-3.650	-3.800
<b>Overige beheerslasten</b>	<u>-253.656</u>	<u>-264.720</u>	<u>-285.728</u>
Financiële baten en lasten	-300	25	-303
<b>Som der beheerslasten</b>	<u>-311.091</u>	<u>-336.309</u>	<u>-351.400</u>
<b>Exploitatieresultaat</b>	<u>-</u>	<u>-27.156</u>	<u>-47.500</u>