

PUBLIEKSSTERRENWACHT PHOENIX

Financieel jaarverslag 2015:

1. Balansen per 31 december 2015, respectievelijk 31 december 2014.

Rekening-nummer	Omschrijving	31-12-2015		31-12-2014	
		Debet	Credit	Debet	Credit
00001	Gebouwen	79.050,67		79.050,67	
00003	Afschrijving gebouwen		34.265,53		30.872,03
00005	Inventaris/Instrumentarium	42.633,18		41.779,75	
00007	Afschrijving inventaris en instrumentarium		39.493,41		39.060,28
07001	Voorraad t.b.v. verkoop	683,21		712,89	
00200	Voorraad drukwerk e.d.	476,89		476,89	
00210	Nog te ontvangen bijdragen	100,00		128,00	
00220	Vooruitontvangen bijdragen		912,00		1.240,00
00270	Vooruitbetaalde assurantie	1.031,71		1.018,92	
00270	Vooruitbetaalde abonnementen	211,18		311,65	
00150	Debiteuren	24,07		105,83	
00160	Investeringsverplichting subsid.		3.253,66		3.738,07
00160	Nog te betalen kosten		40,00		0,00
00300/310	Kosten/Opbrengsten cursussen	330,65	1.530,00	161,32	2.070,00
01000	Kas	1.148,09		1.429,97	
00110	Bank	21.291,96		27.302,63	
00950	Kapitaal		67.487,01		75.498,14
	TOTAAL	€146.981,61	€146.981,61	€152.478,52	€152.478,52

Controleberekening:	
Kapitaal per 31-12-2014	€75.498,14
Af: Verlies 2015	8.011,13
Kapitaal per 31-12-2015	€67.487,01

2. Verlies- en Winstrekening over het boekjaar 2015 respectievelijk 2014.

Rekening-nummer	Omschrijving	2015		2014	
		Verlies	Winst	Verlies	Winst
00970	Bijdragen		2.073,00		2.093,00
00400	Afschrijvingskosten	3.826,63		3.981,41	
00401	Huisvestingskosten	1.691,50		1.665,89	
00403	Assuratiekosten	998,58		965,59	
00404	Interest & Bankkosten	247,01		146,24	
00407	Abonnementen/Contributies	231,32		288,62	
00409	Representatie e.d.	501,08		593,68	
00410	Telefoonkosten	487,50		485,51	
00414	Algemene kosten	1.090,25		875,19	
00415	Bibliotheek	134,62		101,31	
00416	Kosten website + internet	400,23		400,23	
00417	Kosten lezingen	579,82		326,74	
00977	Opbrengst cursussen		2.070,00		675,00
00978	Kosten cursussen	184,89		72,24	
00979	Verkoopopbrengst		1.115,50		522,50
00980	Kostprijs verkopen	811,78		348,10	
00981	Opbrengst sterrenwacht		7.744,27		9.268,70
00999	Diverse baten & lasten	9.828,69			522,95
	Netto resultaat (negatief resp. positief)		8.011,13	2.831,40	
	TOTAAL	€21.013,90	€21.013,90	€13.082,15	€13.082,15

Toelichting:	2015	2014
Opbrengst cursussen	2070,00	675,00
Kosten cursussen	184,89	72,24
Netto opbrengst cursussen	1.885,11	602,76
Winstpercentage	1020 %	834 %

	2015	2014
Verkoopopbrengsten	1.115,50	522,50
Inkooprijds verkopen	811,78	348,10
Brutowinst	303,72	174,40
Brutowinstpercentage	37,41 %	50,10 %

3. Staat van Herkomst en Besteding der middelen over het jaar 2015

Saldo liquide middelen per 1/1 (kas, bank, kruisposten)		€ 28.732,60
Afschrijvingen		3.826,63
Minder voorraad		29,68
Meer nog te betalen kosten		40,00
Minder nog te ontvangen bedragen		<u>109,76</u>
Subtotaal		€32.738,67
Af: Verlies 2015	8.011,13	
Minder vooruitontvangen bedragen	868,00	
Meer vooruitbetaalde kosten	81,65	
Investering inventaris	<u>1.337,84</u>	
		€ 10.298,62
Saldo liquide middelen per 31/12		€ 22.440,05

4. Begroting 2015 t.o.v. het behaalde resultaat 2015.

Kosten	Begroot	Werkelijk	Baten	Begroot	Werkelijk
Afschrijvingskosten	€ 4.000	€ 3.826,63	Bijdragen	€ 2.100	€ 2.073,00
Huisvestingskosten	1.700	1.691,50	Opbr.sterrenwacht	7.000	7.744,27
Assurantielkosten	1.000	998,58	Opbr. verkopen	700	1.115,50
Bankkosten	150	247,01	Netto opbrengst cursus	1.900	1.885,11
Abonnementen e.d.	300	231,32	Diverse baten & lasten	1.000	
Representatie e.d.	600	501,08			
Telefoonkosten	500	487,50			
Drukwerk	200	0,00			
Algemene kosten	1.000	1.090,25			
Bibliotheek	200	134,62			
Kosten website + internet	400	400,23			
Lezingen	600	579,82			
Kostprijs verkopen	500	811,78			
Diverse baten & lasten	0	9.828,69			
Overschot	1.550		Tekort		8.011,13
TOTAAL	€ 12.700	€20.829,01	TOTAAL	€ 12.700	€20.829,01

Toelichting op relevante afwijkingen:

De belangrijkste afwijking t.o.v. de begroting is ontstaan door het uitvoeren van het goot onderhoud aan het gebouw in 2015. De kosten hiervan waren niet begroot en zijn verantwoord onder de noemer "Diverse lasten".

6. Begroting 2016

Kosten		Baten	
Afschrijvingskosten	€ 4.000	Bijdragen	€ 2.100
Huisvestingskosten	1.700	Opbr.sterrenwacht	7.000
Assurantielkosten	1.000	Opbr. verkopen	700
Bankkosten	250	Netto opbrengst cursus	1.350
Abonnementen e.d.	250		
Representatie e.d.	400		
Telefoonkosten	500		
Drukwerk	200		
Algemene kosten	1.000		
Bibliotheek	200		
Kosten website + Internet	400		
Lezingen	600		
Kostprijs verkopen	500		
Jubileumviering	2.000	Tekort	1.850
TOTAAL	€13.000	TOTAAL	€13.000

De begroting voor het jaar 2016 laat hiermede een negatief saldo zien. Volgens het bestuur is dit acceptabel gezien het aanwezige kapitaal en liquide middelen. Het negatieve saldo wordt geheel veroorzaakt door de incidentele uitgaven met betrekking tot de jubileumviering.