

Financieel verslag Lotuskring Rivierenland
Verenigingsjaar 01-07-2015 / 30-06-2016

Balans per 30 juni 2016.

GB no.	Grootboekrekening	Debet	Credit
1	Eigen Vermogen		€ 33.556,11
1000	Rekening Courant (Postbank)	€ 17.148,24	
1100	Spaarrekening	€ 8.107,59	
1300	Debiteuren	€ 12.804,47	
1400	Crediteuren		€ 12.017,96
	Netto resultaat	€ 7.513,77	
		€ 45.574,07	€ 45.574,07

Resultatenrekening per 30 juni 2016.

Gb no.	Grootboekrekening	Debet	Credit
4003	Vergoeding Coordinator	€ 2.860,00	
4004	Administratie	€ 2.718,56	
4007/4008	Administratiekosten Penningmeester	€ 80,98	
4012	Reiskosten Bestuur	€ 16,53	
4013	Onkosten studieleiders	€ 365,42	
4015	Representatiekosten	€ 140,33	
4016	Website	€ 186,34	
4019	Kaderopleiding Studieleiders	€ 1.230,00	
4020	Bijscholing Studieleiders	€ 315,00	
4022	Cursus Lotus Kosten	€ 631,62	
4023/4021	Bijscholing Lotus Kosten		€ 193,52
4024	Materialen voor Leden	€ 115,09	
4025	Lotus studie dag	€ 139,50	
4031	Huur Instructiezaal	€ 430,50	
4035	Lief en leed	€ 939,40	
4036	Jaarlijks Uitje Leden	€ 1.033,95	
4050/4049	Bancaire Kosten /Rente banken	€ 137,72	
4051	Kamer van Koophandel/ Verzekeringen	€ 327,99	
4060	Verlengingen Oranje Kruis	€ 284,90	
4061	Afdrachten Landelijke Organisatie	€ 503,80	
7001	Declaratie Leden	€ 121.834,39	
7010	Declaraties derden	€ 13.678,33	
8001	Omzet Organisaties		€ 139.983,71
9300/9400	Verschillen Debiteuren/Crediteuren		€ 33,67
9500	Verschillen vorig boekjaar		€ 245,68
	Netto resultaat		€ 7.513,77
		€ 148.029,09	€ 148.029,09



Financieel verslag Lotuskring Rivierenland **Verenigingsjaar 01-07-2015 / 30-06-2016**

Toelichting opbalans en resultatenrekening.

Balans

Er is dit jaar een netto resultaat bereikt van € 7.513,77 negatief.

- Dit komt doordat er een eenmalige correctie geweest is groot € 4082,75
- Hiermee werd de afdracht met € 1,00 verlaagd over de laatste 6 maanden van het jaar 2015 door middel van een terugbetaling aan de betreffende leden.
- Verder is de afdracht voor de eerste 6 maanden van 2016 verlaagd tot € 1,00 per gedeclareerd uur.
- Ook is besloten op de jaarvergadering van 16 september 2015 dat de leden geen contributieafdracht zouden doen.

Het resultaat is dat het vermogen van de vereniging per 30 juni 2016 is verlaagd tot € 26.042,34

Resultatenrekening:

Omzet.

De omzet is dit boekjaar groot € 148.029,09. Hiervan is ca 40% afkomstig van één klant, zijnde Stichting Academie voor Ambulancezorg. Daar er leden zijn die proberen hun hoofdkomsten via de Lotuskring te verwerven, dienen zij er bewust van te zijn dat deze grote klant voor hen ook risico's meebrengen.

Lopende verplichtingen:

Voor het voeren van de administratie:

- € 1 500,00 per jaar Voor het coördineren van de aanvragen:
- € 50,00 per week, zijnde € 2600,00 op jaarbasis.

Fiscale verplichtingen.

De vereniging is bij de Dienst der Belastingen aangemerkt als een niet-commerciële vereniging en betaalt geen vennootschapsbelasting. De afdrachten aan de leden worden beschouwd als onkostenvergoedingen, waarbij de fiscale verplichtingen bij de ontvanger ligt. In januari 2015 is aan alle leden een jaaroverzicht verstrekt met daarin de ontvangen gelden over het jaar 2014 en een sommatie van gemaakte onkosten van dat jaar. Daarnaast is aan de Belastingdienst een IB 047 formulier verstrekt van ieder lid, welke over het jaar 2014 minimaal één betaling heeft ontvangen.

Indien de Dienst der Belastingen bij het in gebreke blijven van een lid alsnog de vereniging zou aanslaan, heeft de vereniging het recht (via een artikel in het Huishoudelijk Reglement) om de te betalen som te vorderen van het desbetreffende lid.



Financieel verslag Lotuskring Rivierenland **Verenigingsjaar 01-07-2015 / 30-06-2016**

Verantwoording:

Deze jaarrekening is opgesteld aan de hand van de beschikbaar gestelde documenten, zijnde:

- Werkbrief mappen 2015/2016, (5 stuks)
- Debiteuren mappen 2015/2016 (4 stuks)
- Crediteuren mappen 2015-2016 (2 stuks)
- De ING bankafschriften vanaf 1 juli 2015 tot 4 juli 2016 (1 stuks)
- Afschrift van de boekhouding (dagboeken, debiteurenboek, crediteurenboek, memoriaal, grootboekrekeningen) (2 stuks)

De opgestelde boekhouding en het financieel verslag zijn een juiste afspiegeling van deze stukken.

Zetten, 20 juli 2016.

Joop .J. Galama.

Voor akkoord:

Henk Randewijk,
Penningmeester.

Gezien door de kascommissie d.d.

Ad Croonen

Carla de Brouwer

Door de algemene vergadering op gedechargeerd:

Ronald Goorden,
Voorzitter

