

Financieel verslag

VERENIGINGSJAAR 2016-2017

Lotuskring Rivierenland



Balans per 30 juni 2017

Grootboekrekening	debet	credit
Debiteuren	18.466	
Zakelijke betaalrekening	26.426	
Spaarrekening	8.126	
Eigen vermogen		25.802
Resultaat lopend boekjaar		-5542
Subtotaal (nieuw eigen vermogen)		20.260
Crediteuren		32.758
totaal	53.018	53.018

Resultatenrekening per 30 juni 2017

Grootboekrekening	begroot		werkelijk	
Omzet bedrijven	134.000,00		146.975,28	
Omzet verenigingen	5.000,00		2.947,53	
Omzet administratiekosten	500,00		431,00	
Contributie leden	1.500,00		1.490,00	
Omzet/inkomsten		141.000,00		151.843,81
Urendeclaraties leden	118.000,00		122.260,35	
Urendeclaraties derden	15.000,00		21.234,58	
Kostprijs verkopen		133.000,00		143.494,93
Brutomarge		8.000,00		8.348,88
Vergoeding coordinator	2.600,00		2.600,00	
Vrijwilligersvergoeding administrateur	1.500,00		1.500,00	
Bestuurskosten	150,00		341,35	
Kosten/bijscholing studieleiders	1.000,00		1.126,94	
Administratiekosten (boekhoudpakket, etc.)	1.000,00		464,49	
Grime artikelen	1.500,00		1.056,49	
Kosten website Lotuskring Rivierenland	200,00		36,15	
Opleidingskosten LOTUS-slachtoffer (examens)	0,00		1.650,00	
Lotus-studiedag	200,00		0,00	
Huur leslokaal	500,00		425,00	
Bedrijfskleding (incl. tassen)	0,00		824,02	
Jaarlijks uitje	1.250,00		994,36	
Lief en leed	1.100,00		1.164,40	
Bancaire kosten	150,00		176,08	
Verzekeringskosten	350,00		321,54	
Afdrachten Landelijke Organisatie	500,00		544,00	
Verlengingen Oranje Kruis	300,00		14,95	
Statuten en ANBI status	1.200,00		642,39	
Betalings- en boekingsverschillen	0,00		8,94	
Overige kosten		13.500,00		13.891,10
Resultaat		-5.500,00		-5.542,22

Toelichting op balans en resultatenrekening 2016-2017

Omzet

De omzet bij verenigingen is wat achter gebleven t.o.v. voorgaande jaren.

Er zijn wat meer oefeningen geweest, dat geeft ook wat meer omzet. Voor de oefeningen zijn andere Lotuskringen ingeschakeld, dit zien we terug in de urendeclaraties van derden.

Begroting

In de afgelopen ledenvergadering is besloten de afdracht naar 1,50 te brengen, dit is verwerkt in de urendeclaraties leden.

Lopende verplichtingen

De coördinator ontvangt voor het coördineren van de aanvragen € 50,00 per week, zijnde € 2600,00 op jaarbasis.

De administrateur ontvangt voor het voeren van de administratie € 1500,00 op jaarbasis.

Fiscale verplichtingen

De vereniging is bij de Belastingdienst 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 2017 is aan alle leden een jaaroverzicht verstrekt met daarin de ontvangen gelden over het jaar 2016 en een opsomming van gemaakte onkosten van dat jaar. Daarnaast is aan de Belastingdienst een IB 047 formulier verstrekt per lid, welke over het jaar 2016 minimaal één betaling heeft ontvangen.

Indien de Belastingdienst 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 betreffende lid.

Verantwoording

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

- Werkbrieven 2016-2017 (digitaal)
- Debiteuren 2016-2017 (digitaal)
- Crediteuren 2016-2017 (digitaal)
- ING bankafschriften vanaf 4 juli 2016 tot en met 30 juni 2017
- Afschrift van de boekhouding (dagboeken, grootboek, debiteuren, crediteuren)

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

Naast voornoemde documenten is de schriftelijke neerslag van de administratie vastgelegd op een DVD (beslag 2,25 GB). Deze DVD zal worden overhandigd aan de kascommissie en na goedkeuring worden aangeboden aan de secretaris van de Lotuskring Rivierenland. In bijlage is een schermafdruck opgenomen van de digitale mappen welke zijn opgeslagen op de DVD.

Ede/Kesteren, 24 augustus 2017

Bert de Groot/Carla de Brouwer

Gezien door de kascommissie op ...

Henk Randewijk en Janny Heijstee

Door de ALV op 6 september 2017 gedechargeerd:

Ronald Goorden,
Voorzitter