

Balans per 30 juni 2020 LOTUSkring Rivierenland

	Activa	30-06-2020	01-07-2019	
Debiteuren		1.571	22.631	
	Vorderingen		1.571	22.631
Zakelijke betaalrekening		13.432	13.217	
Spaarrekening		8.136	8.136	
	Liquide middelen		21.569	21.354
	Totaal Activa		23.140	43.985
	Passiva	30-06-2020	01-07-2019	
Verenigingsvermogen		22.900	20.603	
Reservering laptop coordinator		50	0	
Resultaat lopend boekjaar		-1.538	2.296	
	nieuw Verenigingsvermogen		21.412	22.900
Crediteuren		1.728	21.085	
	Kortlopende schulden		1.728	21.085
	Totaal Passiva		23.140	43.985

Resultatenrekening per 30 juni 2019

Grootboekrekening	Werkelijk 19/20		Begroot 19/20		Werkelijk 18/19	
Omzet bedrijven	120.540		170.000		162.266	
Omzet verenigingen	1.710		2.500		2.540	
Omzet administratiekosten	436		650		654	
Contributie/bijbscholing leden	1.250		1.500		1.650	
Omzet/inkomsten		123.936		174.650		167.109
Uren- en kmdeclaraties leden	93.080		141.400		141.461	
Uren- en kmdeclaraties derden	21.681		18.430		11.228	
Kostprijs verkopen		114.761		159.830		152.689
Brutomarge		9.175		14.820		14.420
Coördinatiekosten	2.549		2.600		2.600	
Vrijwilligersvergoeding administrateur	1.700		1.700		1.600	
Bestuurskosten	381		900		606	
Kosten/bijbscholing/opleiding studieleiders	949		900		517	
Administratiekosten (boekhoudpakket, etc.)	706		670		432	
Grime artikelen	1.276		600		395	
Kosten website Lotuskring Rivierenland	51		150		189	
Representatiekosten (incl. PR)	0		300		266	
Bijbscholing LOTUS-slachtoffers	166		450		379	
Opleidingskosten LOTUS-slachtoffer	0		0		0	
Lotus-studiedag	0		400		347	
Huur leslokaal	250		350		325	
Bedrijfskleding (incl. tassen)	0		0		0	
Jaarlijks uitje	1.050		1.500		1.237	
Lief en leed	1.193		1.350		1.300	
Bancaire kosten	265		250		227	
Verzekeringskosten	331		500		320	
Afdrachten Landelijke Organisatie	530		520		480	
Verlengingen Oranje Kruis	224		240		105	
Statuten	0		790		0	
Betalings- en boekingsverschillen	0		0		0	
Wettelijke voorschotten gerechtelijke procedures	-907		0		800	
Totaal Overige kosten		10.713		14.170		12.123
Resultaat		-1.538		650		2.296

Toelichting op de balans en resultatenrekening 2019-2020

Het financiële verslag behelst de periode 1 juli 2019 tot en met 30 juni 2020, een en ander in overeenstemming met het verenigingsjaar van LOTUSkring Rivierenland.

Omzet en kosten

De omzet is door de coronacrisis lager dan vorig seizoen en uiteraard ook lager dan begroot.

Daardoor zijn ook de declaraties van leden en derden lager uitgevallen.

De coördinatiekosten behelzen ook de kosten van een mobiele telefoon, hoesje en het sim-only abonnement. Daarnaast ook nog een termijn (50,00) voor de reservering van een nieuwe laptop.

Tijdens de vorige ledenvergadering is besloten dat de leden die dat willen wat nieuw grimemateriaal krijgen. Daardoor zijn deze kosten hoger dan begroot.

Huur leslokaal komt lager uit dan begroot door het wegvallen van lessen.

Lief en leed omvat o.a. de kerstcadeaus, kaarten bloemetjes etc.

Bankkosten zijn wat hoger door tariefsverhogingen van de bank.

Wettelijke voorschotten gerechtelijke procedures;

De verrekening van de vordering heeft plaatsgevonden. De eerder betaalde 800,00 hebben wij teruggekregen met nog wat rente / vergoeding erbovenop.

Alles in acht genomen levert dat een negatief resultaat op van 1538,00.

Lopende verplichtingen

De coördinator ontvangt voor het coördineren van de aanvragen 217,00/maand, zijnde 2600,00 op jaarbasis. De administrateur ontvangt voor het voeren van de administratie 1700,00 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 ontvangers liggen. In januari 2020 is aan alle leden een jaaroverzicht verstrekt met daarin de ontvangen gelden over het jaar 2019 en een opsomming van gemaakte onkosten van dat jaar. Daarnaast is aan de Belastingdienst een 'opgave van betalingen aan derden' (de leden dus) over het jaar 2019 verstrekt.

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 2019-2020 (digitaal)
- Debiteuren 2019-2020 (digitaal)
- Crediteuren 2019-2020 (digitaal)
- ING bankafschriften vanaf 1 juli 2019 tot en met 30 juni 2020
- Afschrift van de boekhouding (balans, resultatenrekening, grootboek, debiteuren, crediteuren)

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

Naast vornoemde documenten is de schriftelijke neerslag van de administratie vastgelegd op een DVD. Deze DVD zal worden overhandigd aan de kascommissie en na goedkeuring worden aangeboden aan de secretaris van de LOTUSkring Rivierenland.

Ede/Leersum, 13 augustus 2020
Bert de Groot, administrateur
Carla de Brouwer, penningmeester

Gezien door de kascommissie op 20 augustus 2020

Nicky Koops en Janny Heijstee

Door de ALV op 14 oktober 2020 gedechargeerd:

Evelyn Gommers,
Voorzitter LOTUSkring Rivierenland