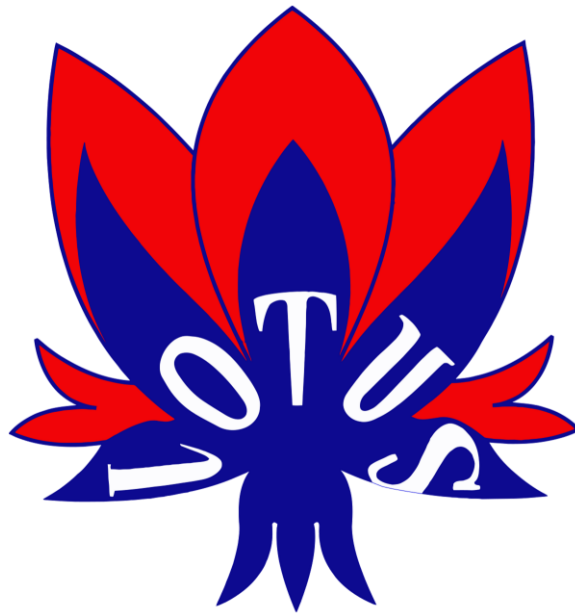


Financieel verslag

verenigingsjaar 2017-2018



LOTUSkring Rivierenland

Voorwoord

Het financiële verslag behelst de periode 1 juli 2017 tot en met 30 juni 2018, een en ander in overeenstemming met het verenigingsjaar van LOTUSkring Rivierenland.

Carla de Brouwer, penningmeester
Bert de Groot, administrateur

Balans per 30 juni 2018

	Activa	30-06-18		01-07-17	
Debiteuren		21.522		18.466	
Betaalrekening		18.424		26.426	
Spaarrekening		8.134		8.126	
	Liquide middelen		48.072		53.018
	Totaal activa		48.080		53.018
	Passiva	30-06-18		01-07-17	
Eigen Vermogen		20.260		25.802	
Resultaat lopend boekjaar		343		-5.542	
	Subtotaal (nieuw Eigen Vermogen)		20.603		20.260
Crediteuren		27.477		32.758	
	Kortlopende schulden		27.477		32.758
	Totaal Passiva		48.080		53.018

Resultatenrekening per 30 juni 2018

Grootboekrekening	begroot 17/18		werkelijk 17/18		werkelijk 16/17	
Omzet bedrijven	145.000		169.467		146.975	
Omzet verenigingen	3.050		2.916		2.948	
Omzet administratiekosten	450		839		431	
Contributie/bijstorting leden	1.500		2.140		1.490	
Omzet/inkomsten		150.000		175.361		151.844
Uren- en kmdeclaraties leden	121.000		133.815		122.260	
Uren- en kmdeclaraties derden	21.000		27.690		21.235	
Kostprijs verkopen		142.000		161.504		143.495
Brutomarge		8.000		13.857		8.349
Vergoeding coordinator	2.600		2.600		2.600	
Vrijwilligersvergoeding administrateur	1.500		1.500		1.500	
Bestuurskosten	350		70		341	
Kosten/bijstorting/opleiding studieleiders	1.000		1.442		1.127	
Administratiekosten (boekhoudpakket, etc.)	550		564		464	
Grime artikelen	1.200		1.055		1.056	
Kosten website Lotuskring Rivierenland	100		39		36	
Representatiekosten (incl. PR)	0		276		0	
Bijstorting LOTUS-slachtoffers	0		1.354		0	
Opleidingskosten LOTUS-slachtoffer			0		1.650	
Lotus-studiedag	200		201		0	
Huur leslokaal	500		462		425	
Bedrijfskleding (incl. tassen)	300		0		824	
Jaarlijks uitje	2.000		1.395		994	
Lief en leed	1.200		1.356		1.164	
Bancaire kosten	200		214		176	
Verzekeringskosten	350		320		322	
Afdrachten Landelijke Organisatie	550		480		544	
Verlengingen Oranje Kruis	200		194		15	
Statuten en ANBI status	200		0		642	
Betalings- en boekingsverschillen	0		1		9	
Overige kosten		13.000		13.521		13.891
Resultaat		-5.000		335		-5.542

Toelichting op de balans en resultatenrekening 2017-2018

Omzet

De omzet bij bedrijven is best wat hoger dan vorig seizoen. Dit is mede te danken aan de grote oefeningen. Andere LOTUSkringen zijn mede ingeschakeld voor de grote oefeningen en incidenteel voor een opdracht die niet met onze eigen leden ingevuld kon worden.

Lopende verplichtingen

De coordinator ontvangt voor het coördineren van de aanvragen 50,00 per week, zijnde 2600,-- op jaarbasis. De administrateur ontvangt voor het voeren van de administratie 1500,-- 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 2018 is aan alle leden een jaaroverzicht verstrekt met daarin de ontvangen gelden over het jaar 2017 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 2017 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 2017-2018 (digitaal)
- Debiteuren 2017-2018 (digitaal)
- Crediteuren 2017-2018 (digitaal)
- ING bankafschriften vanaf 1 juli 2017 tot en met 30 juni 2018
- 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 . Deze DVD zal worden overhandigd aan de kascommissie en na goedkeuring worden aangeboden aan de secretaris van de LOTUSkring Rivierenland.

Ede/Kesteren, 23 augustus 2018

Bert de Groot/Carla de Brouwer

Gezien door de kascommissie op 30 augustus 2018

Henk Randewijk en Marieke Klop

Door de ALV op 5 september 2018 gedechargeerd:

Ronald Goorden,
Voorzitter