

Concept Jaarrekening en toelichting 2019

1. Inleiding

Hierbij treft u de conceptjaarrekening aan van het verenigingsjaar 2019 van de Ouder- en familievereniging "Huize Ursula".

Doordat de Algemene Ledenvergadering (ALV) t.g.v. de Corona epidemie niet kon plaatsvinden in het voorjaar van 2020, zijn de financiële jaarstukken van 2019 nog niet goedgekeurd en vastgesteld. Wel zijn deze documenten gecontroleerd en van een positief advies voorzien door de Kascommissie.

Gestreefd wordt voornoemde vergadering in het najaar van 2021 te doen plaatsvinden, alwaar Jaarverslag en -rekening 2019 aan de vergadering ter goedkeuring en vaststelling zal worden aangeboden. Om deze reden is sprake van een conceptjaarrekening.

Deze conceptjaarrekening bestaat uit een 'balans' en een 'exploitatie-rekening', beide voorzien van een korte toelichting.

Voor wat betreft de exploitatie-rekening met toelichting bestaat deze, in tegenstelling tot de voorgaande jaren nu uit twee afzonderlijke overzichten met toelichting, namelijk:

- een overzicht van de inkomsten, uitgaven en resultaat van de verenigingsexploitatie;
- een overzicht van de inkomsten, uitgaven en reserves exploitatie sponsorprojecten.

2. Balans

Middels onderstaande balans wordt u inzicht geboden in de financiële positie van de vereniging per 31 december 2019.

Aan de linkerzijde van de balans (de Activa-zijde) ziet u de bezittingen van de vereniging zoals 'vlottende activa' (debiteuren/nagekomen contributies) en de 'liquide middelen', bestaande uit de saldi van de diverse bankrekeningen van de vereniging.

Aan de rechterzijde van de balans (de Passiva-zijde) ziet u de middelen waarmee de vereniging gefinancierd wordt, zoals de 'algemene reserves' aan het begin van het verenigingsjaar 2019, het resultaat van de 'exploitatie', dat zal worden toegevoegd aan de algemene reserves van de vereniging, de 'kortlopende schulden', bestaande uit een post 'crediteuren' en een post 'nagekomen & te verwachten rekeningen'.

EINDBALANS 2019

Activa	2019	Passiva	2019
Vlottende activa:		Eigen vermogen:	
Debiteuren/nagekomen contributies	€ 50,00	Algemene reserves 1/1/2019	€ 17.263,50
Vooruit betaalde kosten	€ -		
Liquide middelen:		Exploitatie:	
Rabobank rekening courant	€ 7.277,29	Toename Algemene reserves	€ 5.774,77
Rabobank spaarrekening	€ 16.078,40	Kortlopende schulden:	
ING rekening courant	€ 676,30	Crediteuren	€ 513,72
		Nagekomen / nog te verwachten rekeningen	€ 530,00
Balans totaal activa	€ 24.081,99	Balans totaal passiva	€ 24.081,99

3. Overzicht inkomsten, uitgaven en resultaat verenigingsexploitatie

Inkomsten 2019

<i>Omschrijving</i>	<i>Realisatie 2018</i>	<i>Realisatie 2019</i>	<i>Begroting 2019</i>
Contributie aandeel uit ontvangen bijdragen	€ 6.857,88	€ 6.527,08	€ 7.000,00
Donatie aandeel uit ontvangen bijdragen (in 2018: Jubileum sponsors)	€ 18.106,00	€ 6.231,00	€ 700,00
Renten	€ 3,49	€ 3,57	€ -
AAW-bijdragen (€ 250 regeling) in 2019 niet meer van toepassing	€ 950,00	€ -	€ -
<i>Totale inkomsten exploitatie vereniging</i>	€ 25.917,37	€ 12.761,65	€ 7.700,00

Uitgaven 2019

<i>Omschrijving Uitgaven</i>	<i>Realisatie 2018</i>	<i>Realisatie 2019</i>	<i>Begroting 2019</i>
Bestuurskosten	€ 1.110,69	€ 1.181,33	€ 1.000,00
Ledenvergadering	€ 17.975,13	€ 429,22	€ 750,00
Uitgaven goede doelen	€ -	€ -	€ -
Administratie-, verzend- en overige kosten	€ 632,69	€ 894,73	€ 325,00
Verzekeringen	€ 510,92	€ 510,92	€ 510,00
Bankkosten	€ 328,30	€ 338,15	€ 350,00
Contributies/abonnementen/contracten	€ -	€ 168,40	€ -
Bloemen & cadeaus	€ 1.135,99	€ 485,98	€ 700,00
INFO edities	€ 2.391,15	€ 787,99	€ 1.500,00
Ledenwerving	€ 998,22	€ 754,71	€ 350,00
<i>Sub totaal exploitatie vereniging</i>	€ 25.083,09	€ 5.551,43	€ 5.485,00
<u>Ondersteuning diversen</u>			
Ursula feestdag	€ 2.150,00	€ 2.044,91	€ 2.015,00
Box TV	€ 250,00	€ 2.000,00	€ 200,00
<i>Totaal exploitatie vereniging</i>	€ 27.483,09	€ 9.596,34	€ 7.700,00

Resultaat 2019

<i>Omschrijving</i>	<i>Realisatie 2018</i>	<i>Realisatie 2019</i>	<i>Begroting 2019</i>
Totale inkomsten exploitatie vereniging	€ 25.917,37	€ 12.761,65	€ 7.700,00
Totale uitgaven exploitatie vereniging	€ 27.483,09	€ 9.596,34	€ 7.700,00
<i>Resultaat exploitatie vereniging</i>	€ -1.565,72	€ 3.165,31	€ -

Toelichting

Inkomsten 2019

Deze bestaan uit een contributieaandeel (€ 25,- per lid) en een donatieaandeel.

In het 'donatieaandeel uit ontvangen bijdragen', zijn de extra inkomsten van leden opgenomen, vermeerderd met de ontvangen bijdragen van de verschillende donateurs.

Het verschil tussen de 'realisatie' en de 'begroting' van 2019 wordt veroorzaakt doordat een bedrag is vrijgevallen t.g.v. de liquidatie van SBC.

Een deel hiervan is gealloceerd voor sponsoring. Hier was in de begroting geen rekening mee gehouden.

Het verschil tussen de realisatie van 2019 en 2018 komt, omdat in 2018 de sponsor-inkomsten in het kader van het 50-jarig jubileum van de OVHU* in bovenstaand overzicht zijn meegenomen.

Uitgaven 2019

Een aantal posten kennen verschillen met de begroting van 2019 en de realisatie van 2018.

Een en ander wordt hieronder nader toegelicht.

Ledenvergadering

Het aanzienlijk verschil met de realisatie van 2018 wordt veroorzaakt doordat in 2018 onder deze post ook een belangrijk deel van de uitgaven in het kader van het 50-jarig jubileum zijn meegenomen.

Administratie-, verzend- en overige kosten

Het betreffen hoofdzakelijk verzendkosten, drukwerk 'bulk' brieven, portokosten, cartridges overige kleine kantoorartikelen, etc... het n 2019 gerealiseerde bedrag overschrijdt het begrote bedrag. Uit de financiële administratie is geen directe oorzaak van deze overschrijding (onverwachte uitgaven e.d.) vast te stellen.

Contributies, abonnementen, contracten

Hiervoor was in de begroting geen bedrag opgenomen.

Het n 2019 gerealiseerde bedrag omvat de uitgaven voor het onderhoud van de web-software van WordPress (plugins) en het hostingabonnement van de OVHU-website bij Hosting 2GO.

INFO edities

Het betreffen de kosten voor het drukken en verzenden van de INFO edities door Arbeidscentrum Focus.

De realisatie ligt ruimschoots onder het voor 20291 begrote bedrag en is ook aanzienlijk lager dan de realisatie van 2018. De gedane uitgaven in het kader van het 50-jarig jubileum in 2018 zouden aan dit verschil ten grondslag kunnen liggen.

Ledenwerving

Het bestuur heeft in 2019 besloten extra aandacht aan dit onderwerp te geven.

Dientengevolge is het begrote bedrag van € 350,- verhoogd met een bedrag van € 800,- uit de lopende middelen van de 2019.

Daar het niet gebruikelijk is om af te wijken van de door de ledenvergadering goedgekeurde bedragen in de begroting, blijft het bedrag van € 350,- in de begroting ongewijzigd.

4. Overzicht inkomsten, uitgaven en reserves sponsorgelden

Inkomsten 2019 sponsorgelden

<i>Omschrijving</i>	<i>Gealloceerd</i>	<i>Niet gealloceerd</i>
Sponsor inkomsten 1 januari t/m 31 december 2019	€ 4.850,00	€ 4.290,00
Sponsor inkomsten uit 2018	€ 3.670,85	€ 1.500,00

Uitgaven 2019 sponsorgelden

<i>Omschrijving</i>	<i>Gealloceerd</i>	<i>Niet gealloceerd</i>
Sponsor uitgaven 1 januari t/m 31 december 2019	€ 7.033,56	€ -

Reserves sponsorgelden per 31-12-2019

<i>Omschrijving</i>	<i>Gealloceerd</i>	<i>Niet gealloceerd</i>
Beschikbaar aan sponsorgelden	€ 1.487,29	€ 5.790,00

Toelichting

In 2019 zijn een tweetal aanvragen voor het sponsoren/financieren van de aankoop van nieuwe paarden voor 'Manege de Tijd' ontvangen.

Uit 2018 was voor 'Manege de Tijd' nog een restant sponsorbedrag van € 3.670,85 beschikbaar.

Met hulp van 'derden' is de oudervereniging erin geslaagd om hier, in 2019, een extra bedrag aan sponsorgeld ad. € 4.850,- aan toe te voegen. Hiermee konden de kosten voor de aanschaf van 2 paarden in 2019, zijnde een totaalbedrag van € 7.033,56 (incl. wervingskosten sponsorgelden) ruimschoots worden gefinancierd.

Er resteert nog een bedrag van € 1.487,29, dat wordt 'doorgeschoven' naar de sponsorreserves voor 2020.

U treft voornoemde bedragen aan onder kolommen 'Gealloceerd'.

Uit de liquidatie van SBC is een deel (€ 4.290,-) van het vrijgevallen totaalbedrag toegevoegd aan de sponsorreserves voor toekomstige sponsorprojecten. Dit bedrag zal, evenals een nog niet toegewezen restant sponsorbedrag uit 2018 ad. € 1.500,- worden toegevoegd aan 'Niet gealloceerde' sponsorreserves en eveneens worden doorgeschoven naar 2020.

Het totaalbedrag aan beschikbare sponsorgelden (reserves sponsorgelden) komt hierdoor op $\% 1.487,29 + \text{€ } 5.790,- (\text{€ } 4.290,- + \text{€ } 1.500,-) = \text{€ } 7.277,29$.