

I N H O U D

Pagina

1. Inleiding	2
2. Balans	3
3. Staat van baten en lasten	3
4. Toelichting op de balans	4
5. Toelichting op de staat van baten en lasten	5
6. Overige gegevens: Kascommissieverslag	6

1. INLEIDING

Algemeen

Niet uit de balans blijvende verplichtingen

Investerings 2019 D € 750,00 De materiaalcommissie verwacht een lagere investering in materieel dan in 2018. In 2018 was deze EUR 1787,45.

Toelichting B A T E N

De cursussen zijn wederom goed bezocht. Dit met uitzondering van de nieuwe cursus Klettersteigen. Deze is wederom afgelast en zal in 2019 niet weer op het programma staan. In deze post zit een correctiepost uit 2017. Een bedrag van EUR 100 is in 2018 alsnog terugbetaald.

Toelichting L A S T E N

De wijze van afschrijven is in 2016 aangepast. Er is gekozen om af te schrijven op basis van de historische kostprijs. Investerings < EUR 500,-- worden direct ten laste van het resultaat gebracht.

In 2018 waren de investeringen EUR 1,787,45. Deze zijn op basis van de nieuwe afschrijvingsmethodiek direct ten laste van het resultaat gebracht. We kunnen constateren dat door de investering in de afgelopen jaren de materialen up to date zijn.

De kosten waren EUR 1,500 hoger dan begroot. Belangrijke extra kostenposten waren:

- Kosten lezing ALV EUR 400
- Extra kosten voor het klimkader EUR 649
- Investering EUR 787 hoger dan begroot

Dit heeft geleid tot een resultaat van EUR 1,964 negatief. Dit is in mindering op de algemene reserve gebracht.

Overige

De liquiditeitspositie is met EUR 16.617,51 onverminderd goed.

2. BALANS

ACTIVA	31-12-2018	31-12-2017
VASTE ACTIVA		
MATERIELE VASTE ACTIVA:		
Inventaris	0	0
Materiaaldepot	0	0
FINANCIELE VASTE ACTIVA:		
Leningen lange termijn U/G	0	0
VLOTTENDE ACTIVA		
VOORRADEN	0	0
VORDERINGEN	125	15
TRANSITORISCHE POSTEN	4	0
LIQUIDE MIDDELEN	16.618	19.015
TOTAAL ACTIVA	16.746	19.030
PASSIVA		
EIGEN VERMOGEN		
Algemene reserve	14.208	16.173
Bestemde reserves	2.500	2.500
LANGLOPENDE SCHULDEN		
Leningen O/G	0	0
KORTLOPENDE SCHULDEN		
Crediteuren	0	321
Aflossingsverplichting leningen O/G	0	0
Transitorische posten	38	36
TOTAAL PASSIVA	16.746	19.030

3. STAAT VAN BATEN EN LASTEN

	Begroting 2.018 €	Realisatie 2.018 €	Realisatie 2.017 €
BATEN			
8000 Bijdrage NKBV	6.538	6.534	6.538
8100 Jeugdsubsidie	0	0	0
8130 Externe subsidies	0	0	1.000
8310 Bijdragen deelnemers	2.273	2.638	3.368
8500 Rentebaten	15	4	15
8710 Advertenties	300	300	800
8900 Overige baten	0	95	1.378
	9.126	9.570	13.098
LASTEN			
4000 Reis en verblijfkosten	960	1.060	1.170
4010 Vergaderkosten	250	412	237
4020 Contributies	0	0	0
4090 Overige kosten regiobestuur	250	470	124
4190 Overige kosten regioperiodiek	200	0	0
4200 Externe communicatie	1800	1.610	276
4210 Promotie	0	0	0
4220 Regionale voorlichting	150	139	0
4300 Opleidingen klimmen	200	0	0
4310 Opleiding & Binding	1200	1.822	1.165
4400 Jeugdactiviteiten	100	0	62
4500 Regioactiviteiten	3556	3.953	3.435
4590 Overige kosten regioactiviteiten	150	121	4.109
4910 Bankkosten	188	144	132
4920 Kosten Ideal	0	16	49
0211 Afschrijving inventaris (=investeringen)	1000	1.787	1185
	10004	11.534	11.944
EXPLOITATIERESULTAAT	(878)	(1.964)	1.154

4. TOELICHTINGEN OP DE BALANS

Waarderingsgrondslagen

De overige activa en passiva zijn gewaardeerd tegen historische kostprijzen c.q. nominale waarden. op 17 januari 2017 geaccordeerde nota 'Waardering Activa'.

Dit conform de door het bestuur

Specificatie materiele vaste activa:

	aanschaf- waarde	afschrijving 2.018	afschrijving t/m 2018	boekwaarde 2018
(Sport)klimwand				0
Inventaris				0
Kantoor machines				0
Voorlichtingsapparatuur				0
Materiaaldepot				0
Totaal boekwaarde ultimo boekjaar				0

Voorraden

Artikelen bestemd voor verkoop

31-12-2018	31-12-2017
0	0

Vorderingen

Bankrente	4	15
Overige debiteuren	125	
Stand ultimo boekjaar	129	15

Transitorische posten

Vooruitbetaalde posten	0	0
Stand ultimo boekjaar	0	0

Liquide middelen

Kasgeld	0	0
Banken	16.618	19.015
Rekening-courant NKBV	0	0
Stand ultimo boekjaar	16.618	19.015

Algemene reserve

	31-12-2018	31-12-2017
Algemene reserve per 1 januari 2018	16.708	18.673
Batig/nadelig resultaat boekjaar 2018	0	(1.964)
Saldo transistore posten	0	0
Afronding	0	-1
Stand ultimo boekjaar	16.708	16.708

Bestemde reserve

Bestemmingsspecificatie: aankoop materialen

Stand ultimo boekjaar	2.500	2.500
-----------------------	-------	-------

Langlopende schulden:

Leningen O/G

0	0
---	---

Kortlopende schulden:

Crediteuren	0	321
-------------	---	-----

Aflossingsverplichting leningen O/G

0	0
---	---

Transitorische posten

38	36
----	----

5. TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

Daar waar de posten een toelichting benodigen is deze onderstaand gegeven.

8310 Bijdragen deelnemers

Deze zijn hoger door de goede bezetting van de cursussen,

4000 Reis en verblijfkosten

Deze stijgen. Oorzaak is dat de bestuursleden ver uit elkaar wonen. Recent is een proef met Skype vergaderen succesvol afgerond. De bestuurskosten hebben de aandacht in 2019.

4010 Vergaderkosten

Zie ook 4000. Hierdoor zijn we ook regelmatig aangewezen op externe vergaderlocaties.

4090 Overige kosten regiobestuur

Onder deze kostenpost zijn o.a. de kosten van presentjes aan afscheid nemende kaderleden geboekt en de lezing van Tamar Valkenier tijdens de ALV.

4200 Externe communicatie

Dit betreffen de kosten welke betrekking hebben op de Hoogtelijn, de website etc. In 2018 is de papieren agenda weer teruggekomen. Dit is een forse kostenpost met EUR 1,070.

4310 Opleiding & Binding

Deze kosten hebben betrekking op de in februari en november georganiseerde kaderdagen. De eerste dag stond meer in het teken van teambuilding. Tijdens dag 2 stond kennisoverdracht centraal.

4500 Regioactiviteiten

Deze kosten zijn voornamelijk de reiskosten van de instructeurs, klimjakaarten en huurkosten van de opleidingslocaties.

0211 Afschrijving inventaris

Dit betreffen de investeringen. Deze zijn ineens afgeschreven en ten laste van het resultaat geboekt.

KASCOMMISSIEVERKLARING

Regio: Oost

Opdracht

De kascommissie, benoemd door de regio-ledenvergadering en bestaande uit de leden:

- 1) *R. Hoeven*
- 2) *H. Strijker*

heeft op 14 februari 2019 in aanwezigheid van de regio-penningmeester de controleopdracht verricht met betrekking tot de financiële jaarstukken over het boekjaar 2018.

De jaarrekening is opgesteld onder verantwoordelijkheid van het regiobestuur.

Werkzaamheden

De controle omvat onder meer een onderzoek door middel van deelwaarneming van informatie ter onderbouwing van de bedragen en de toelichting in de jaarrekening. Tevens omvat de controle een beoordeling van de grondslagen voor financiële verslaggeving die bij het opmaken van de jaarrekening zijn toegepast.

Oordeel

De kascommissie is van oordeel dat de jaarrekening een getrouw beeld geeft van de grootte en de samenstelling van het vermogen op 31 december 2018 en van het resultaat over 2018.

De regio-ledenvergadering wordt aanbevolen de door het regiobestuur aangeboden jaarverslag te aanvaarden en het regiobestuur en haar penningmeester te dechargeren voor het gevoerde financiële beleid.

Plaats:

Enschede

Datum:

14-02-2019

Handtekening:

1) *RA*

2) *[Signature]*