

INHOUD

Pagina

2

1. Inleiding

4

2. Balans

5

3. Staat van baten en lasten

6

4. Toelichting op de balans

8

5. Toelichting op de staat van baten en lasten

9

6. Overige gegevens:

Kascommissieverslag

1. INLEIDING

Algemeen

Niet uit de balans blijvende verplichtingen

Investeringen 2018 D € 1.000,00 Dit is nog een schatting. De materiaalcommissie heeft de inventarisatie nog niet gereed.

Toelichting B A T E N

De cursussen zijn goed bezocht. Dit met uitzondering van de nieuwe cursus Klettersteigen. Deze is wederom afgelast. In 2018 blijft deze op het programma staan gezien de groeipotentie van deze tak van de bergsport. Daarnaast zijn er baten geweest uit de ontvangsten van kaartverkoop inzake een lezing van Wilco van Rooijen. baten zijn overal EUR 3,972 boven begroting uitgekomen.

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 2017 waren de investeringen EUR 1,184,92. Deze zijn op basis van de nieuwe afschrijvingsmethodiek direct ten laste van het resultaat gebracht.

De kosten zijn goed onder controle geweest. De lezing van Wilco van Rooijen was weliswaar uit verenigingsoogpunt een groot succes maar financieel gezien een tegenvaller. Het resultaat op deze avond was EUR 1,341 negatief. De out of pocket kosten lagen EUR 2,379 hoger dan geprognoseerd. Het resultaat is met EUR 1,153 positief uitstekend. De reden hiervan is de goede bezetting van de cursussen en de lagere kosten voor externe communicatie. De bestuurskosten en de kosten voor regioactiviteiten (instructeurs) laten een stijgende tendens zien.

Overige

De liquiditeitspositie is met EUR 19,015 onverminderd goed.

2. BALANS**ACTIVA****31-12-2017****31-12-2016****VASTE ACTIVA****MATERIELE VASTE ACTIVA:**

Inventaris

Materiaaldepot

0
0

0
0

FINANCIELE VASTE ACTIVA:

Leningen lange termijn U/G

0

0

VLOTTENDE ACTIVA

VOORRADEN

VORDERINGEN

TRANSITORISCHE POSTEN

LIQUIDE MIDDELEN

0
15
0
19.015
19.030

0
33
0
17.489
17.523

TOTAAL ACTIVA**PASSIVA****EIGEN VERMOGEN**

Algemene reserve

Bestemde reserves

16.173
2.500

14.985
2.500

LANGLOPENDE SCHULDEN

Leningen O/G

0

0

KORTLOPENDE SCHULDEN

Crediteuren

Aflossingsverplichting leningen O/G

Transitorische posten

321
0
36

0
0
38

TOTAAL PASSIVA**19.030****17.523**

3. STAAT VAN BATEN EN LASTEN

	Begroting 2.017 €	Realisatie 2.017 €	Realisatie 2.016 €
BATEN			
8000 Bijdrage NKBV	6.538	6.538	6.546
8100 Jeugdsubsidie	0	0	403
8130 Externe subsidies	0	1.000	0
8310 Bijdragen deelnemers	2.273	3.368	2.843
8500 Rentebaten	15	15	33
8710 Advertenties	300	800	300
8900 Overige baten	0	1.378	162
	9.126	13.098	10.287
LASTEN			
4000 Reis en verblijfkosten	855	1.170	671
4010 Vergaderkosten	250	237	252
4020 Contributies	0	0	0
4090 Overige kosten regiobestuur	250	124	818
4190 Overige kosten regioperiodiek	200	0	184
4200 Externe communicatie	1670	276	1.401
4210 Promotie	0	0	0
4220 Regionale voorlichting	0	0	89
4300 Opleidingen klimmen	350	0	339
4310 Opleiding & Binding	1500	1.165	1.623
4400 Jeugdactiviteiten	100	62	63
4500 Regioactiviteiten	3056	3.435	2.592
4590 Overige kosten regioactiviteiten	150	4.109	143
4910 Bankkosten	188	132	140
4920 Kosten Ideal	0	49	25
0211 Afschrijving inventaris	1000	1185	2632
	9569	11.944	10.972
EXPLOITATIERESULTAAT	(443)	1.154	(685)

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 2.017	afschrijving t/m 2017	boekwaarde 2017
(Sport)klimwand				0
Inventaris				0
Kantoor machines				0
Voorlichtingsapparatuur				0
Materiaaldepot				0
Totaal boekwaarde ultimo boekjaar				0

Vorraden

Artikelen bestemd voor verkoop

31-12-2017	0
31-12-2016	0

Vorderingen

Bankrente

Overige debiteuren

Stand ultimo boekjaar

15	33
15	33

Transitorische posten

Vooruitbetaalde posten

Stand ultimo boekjaar

0	0
0	0

Liquide middelen

Kasgeld	0	
Banken	19.015	17.489
Rekening-courant NKBV	0	0
Stand ultimo boekjaar	19.015	17.489

Algemene reserve

Algemene reserve per 1 januari 2015	17.485	31-12-2016	18.171
Batig/nadelig resultaat boekjaar 2015	1.154		(685)
Saldo transistore posten	0		0
Afronding	34		-1
Stand ultimo boekjaar	18.673		17.485

Bestemde reserve

Bestemmingspecificatie: aankoop materialen

Stand ultimo boekjaar	2.500	0
-----------------------	--------------	----------

**Langlopende schulden:
Leningen O/G**

	0	0
--	----------	----------

Kortlopende schulden:

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

Aflossingsverplichting leningen O/G

	0	0
--	----------	----------

Transitorische posten

	36	35
--	-----------	-----------

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, een niet ingecalculeerde subsidie en de opbrengsten van de lezing van Wilco van Rooijen.

4000 Reis en verblijfkosten

Deze stijgen. Oorzaak is dat de bestuursleden ver uit elkaar wonen. Recent is een proef met Skype vergaderen succesvol afgerond. post Regioactiviteiten zijn geboekt.

4010 Vergaderkosten

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

4090 Overige kosten regiobestuur

Onder deze kostenpost zijn o.a. de kosten van presentjes aan afscheid nemende kaderleden geboekt.

4200 Externe communicatie

Dit betreffen de kosten welke betrekking hebben op de Hoogtelijn, de website etc.

4310 Opleiding & Binding

Deze kosten hebben betrekking op de in november georganiseerde kaderdag.

4500 Regioactiviteiten

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

4590 Overige Kosten Regioactiviteiten

Hieronder zijn alle kosten geboekt voor de lezing van Wilco van Rooijen.

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) *T. van Goochuis*

2) *Rik Hoever*

heeft op 14 februari 2018 in aanwezigheid van de regio-penningmeester de controleopdracht verricht met betrekking tot de financiële jaarstukken over het boekjaar 2017.

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 2017 en van het resultaat over 2017. 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:

Eindhoven

Datum:

15-02-2018

Handtekening:

1) *[Handwritten signature]*
2) *[Handwritten signature]*