

Aan de ledenvergadering van de Reddingsbrigade Zwolle

VERSLAG VAN DE KASCOMMISSIE

Wij hebben de concept-financiële overzichten van het bestuur over het brigadejaar 2017-2018 op 25 oktober beoordeeld, in samenspraak met de penningmeester en de voorzitter. Onze complimenten voor de heldere overzichten en verstrekte toelichting daarop. In de opmaat naar het definitief maken van de stukken, heeft nader onderzoek door het bestuur zelf nog geleid tot bijstelling van de opbrengsten (volledigheid conform het baten & lasten-stelsel). Wij hebben waardering uitgesproken voor de gevolgde werkwijze van het bestuur in deze fase..

Wij zijn van mening dat deze stukken thans een getrouw beeld geven van het handelen door het bestuur en de toestand van de vereniging. Het vermogen van de vereniging (exploitatie-reserve en bestemmingsfondsen) bedraagt per 30 juni 2018 in totaal € 52.514 dat voor 38% bestaat uit het bezit van de reddingsboot en voor 62% uit het werkkapitaal (direct opeisbare geldmiddelen).

Derhalve adviseren wij de ledenvergadering om het bestuur te dechargeren voor het gevoerde financiële beleid over 2017-2018. Verder adviseren wij onze opvolgers voor 2018-2019 om niet enkel en alleen na afloop van het verenigingsjaar een controle-onderzoek uit te voeren, maar ook halverwege het jaar een gesprek te hebben met de nieuw aan te stellen penningmeester.

Tot slot nemen wij aan dat de aangehechte cijfers met toelichtingen als financiële verslag wordt gepresenteerd aan de leden middels de jaarvergadering, en daarmee gearchieveerd.

Getekend op 8 november 2018 te Zwolle

Harry Vermeulen

Evert Hetebrij

KASCO
8/11
2018
1/5

6.2 Balans per 30 juni 2018

ACTIVA		30-6-2018	30-6-2017
		€	€
Vaste activa			
Materiële vaste activa			
Reddingsboten	[1]	19.950	-
		19.950	-
Vlottende activa			
Vorderingen			
Handelsdebiteuren	[2]	11.922	-
Overige vorderingen			
en overlopende activa	[3]	5.578	4.698
		17.500	4.698
Liquide middelen	[4]	17.311	34.984
		54.761	39.682
PASSIVA			
Eigen vermogen			
Exploitatiereserve	[5]	17.589	11.271
		17.589	11.271
Fondsen			
Bestemmingsfondsen	[6]	34.924	28.411
		34.924	28.411
Kortlopende schulden			
Crediteuren		2.247	-
Overige schulden			
en overlopende passiva		-	-
		2.247	-
		54.761	39.682

WASCO
8/11
2018

6.5 Toelichting op de balans per 30 juni 2018

Toelichtingen op de balans

[1] Materiële vaste activa		Reddings-	
Stand per 1 juli 2017		boten	
Investerings		-	
Afschrijvingen		21.000	
Stand per 30 juni 2018		-1.050	
		<u>19.950</u>	
[2] Handelsdebiteuren		30-6-2018	30-6-2017
Handelsdebiteuren		15.672	-
Af: Voorziening		-3.750	-
		<u>11.922</u>	<u>-</u>
Er is een voorziening voor oninbare debiteuren getroffen van EUR 1.500.			
[3] Overige vorderingen en overlopende activa			
Wijthmenerplas		3.000	-
NK Lifesaving		-	2.095
NK SERC		1.618	1.521
Rayonw edstrijden		847	832
Door te belasten opleidingskosten		113	250
		<u>5.578</u>	<u>4.698</u>
[4] Liquide middelen			
Rabobank betaalrekening		2.284	3.714
Rabobank spaarrekening		13.099	31.092
Kas		1.928	178
		<u>17.311</u>	<u>34.984</u>
[5] Eigen vermogen			
Exploitatiereserve		2018	2017
Stand per 1 juli		11.271	30.833
Resultaatsbestemming		6.318	-3.062
Onttrekking t.b.v. Fonds Tinn Silver		-	-16.500
Stand per 30 juni		<u>17.589</u>	<u>11.271</u>
[6] Bestemmingsfondsen			
	30-6-2017	Toevoeging	Onttrekking
Fonds Tinn Silver	16.500	6.000	2.550
Fonds Preventie en Hulpverlening	3.800	3.000	3.800
Fonds Jubileumjaar	5.000	1.000	390
Fonds Jeugd	2.111	-	38
Fonds Polo's	1.000	250	1.000
Fonds Rabobank 'Clubkas Campagne'	-	2.694	-
Fonds Jumbo 'Spek de Kas'	-	1.347	-
	<u>28.411</u>	<u>14.291</u>	<u>7.778</u>
			<u>34.924</u>

Niet uit de balans blijkende verplichtingen

Huurverplichting

De Reddingsbrigade Zwolle is voor onbepaalde tijd een verplichting aangegaan tot het betalen van huur voor een loods aan de Heinoseweg te Zwolle voor een bedrag van jaarlijks € 4.800,-.

WASCO
8/11
2018

3/5

6.3 Staat van baten en lasten over het boekjaar 2017-2018

		Begroting 2017-2018	Realisatie 2017-2018	Realisatie 2016-2017
		€	€	€
Afdeling Opleidingen	[7]	7.350	7.093	6.481
Afdeling Sport en Spel	[8]	570	2.128	1.661
Afdeling Promotie		150	1.691	1.281
Afdeling Preventie en Hulpverlening	[9]	7.650	11.452	11.380
Algemene kosten	[10]	3.275	3.479	2.927
Voorzieningen		-	3.750	-
Diverse lasten		100	-	-
Financiële lasten		200	183	185
Lasten		19.295	29.775	23.914
Opbrengsten contributie		4.500	4.330	4.678
Opbrengsten afdeling Opleidingen		5.400	4.930	5.627
Opbrengsten afdeling Sport en Spel		-	840	825
Opbrengsten afdeling Promotie		1.000	2.336	1.749
Opbrengsten afdeling Preventie en hulpverlening		8.000	30.605	10.267
Mutatie onderhanden projecten		-	3.000	-
Overige opbrengsten		-	296	915
Financiële baten		-	7	57
Baten		18.900	46.343	24.118
Resultaat voor resultaatbestemming		-395	16.568	204
Resultaatbestemming				
<i>Toegevoegd aan het bestemmingsfonds:</i>				
Bij: Fonds Jubileumjaar		-	1.000	3.266
Bij: Fonds Preventie en Hulpverlening		-	3.000	-
Bij: Fonds Tinn Silver		-	6.000	-
Bij: Fonds Jeugd		-	-	-
Bij: Fonds Polo's		-	250	-
		-	10.250	3.266
Exploitatieresultaat ten laste/ gunste van exploitatiereserve		-395	6.318	-3.062

NASCG

8/11
2018

4/5

6.6 Toelichting op de staat van baten en lasten over het boekjaar 2017-2018

Toelichtingen op de staat van baten en lasten

	Begroting 2017-2018	Realisatie 2017-2018	Realisatie 2016-2017
	€	€	€
[7] Afdeling Opleidingen			
Badhuur kosten	6.300	6.402	6.158
Opleidingskosten EHAD	150	165	-
Opleidingskosten kader	150	108	-
Examengelden diploma's	500	178	302
Examenkosten divers	250	240	21
	<u>7.350</u>	<u>7.093</u>	<u>6.481</u>
[8] Afdeling Sport en Spel			
Regio edstrijden	220	225	297
Vierkamp	-	241	-
Sport en Spel	150	18	-
Sinterklaas/ kerstattentie	200	281	153
Avondmarathon	-	1.364	1.211
	<u>570</u>	<u>2.128</u>	<u>1.661</u>
[9] Afdeling Preventie en Hulpverlening			
Bewakingskosten	350	1.918	541
Benzinekosten	400	413	214
Onderhoudskosten	500	2.581	3.136
Reiskosten	250	149	81
Huurkosten	4.800	4.800	4.800
Opleidingskosten MFA	-	1.539	1.948
Oefenkosten	600	163	-
Kaderscholing	250	59	539
Kaderavond bewakingsgroep	500	420	-
Kleding	-	910	122
Afschrijving reddingsboten	-	1.050	-
	<u>7.650</u>	<u>14.002</u>	<u>11.380</u>
Dekking Fonds Preventie en Hulpverlening	-	-2.550	-
	<u>7.650</u>	<u>11.452</u>	<u>11.380</u>
[10] Algemene kosten			
Algemene verzekeringen	675	516	516
Kaderavond	500	623	350
Bondscontributie afdracht	1.100	1.054	1.103
Administratiekosten	100	241	232
Vergaderkosten bestuur (reiskosten)	600	575	433
Overige bestuurskosten	300	470	293
	<u>3.275</u>	<u>3.479</u>	<u>2.927</u>

NASCO
8/11
2018