



Aan: Leden Rijnlandse Skivereniging
Van: Wil Menheere
Datum: 11 augustus 2018
Onderwerp: Rapportage ALV :
Financiële rapportage boekjaar 2019 – 2020 en begroting 2020-2021

De stukken zijn gebaseerd op de rapportage aan het bestuur en de kascommissie.

- 8 juni Financiële rapportage 2019 – 2020
- 16 juli Aangepaste begroting naar aanleiding van Corona

Hierbij de financiële rapportage over het boekjaar 2019-2020. Na overleg en advies van de kascommissie.

De volgende onderwerpen worden toegelicht.

1. Resultatenrekening
2. Balans
3. Begroting 2020 2021
4. aangepaste begroting n.a.v. Corona (16 juli)

Per deelrapportage volgt een toelichting.

1 Resultatenrekening

De resultatenrekening geeft een overzicht van alle gebeurtenissen (opbrengsten, uitgaven) tijdens afgelopen boekjaar.

De resultatenrekening toont zoals het woord zegt het 'resultaat' van een de vereniging. Met andere woorden: hebben we het afgelopen boekjaar winst of verlies gedraaid? Ook zie je welke kosten en opbrengsten de vereniging het voorbije boekjaar heeft gehad voor het tot dit resultaat kwam.

De kosten zijn iets anders gerubriceerd dan in het voorgaande boekjaar waardoor er een aantal posten zijn die dit jaar nieuw zijn en/of niet terugkomen daarnaast zijn er kosten verschoven naar een andere hoofdpst.

Inkomsten	2019-2020	2018-2019
Reizen	€ 219.366,50	€ 214.064,00
Vereniging		
Contributies	€ 6.330,39	€ 5.869,00
Retributie nski vereniging	€ 2.978,00	€ 2.946,00
Diversen	€ 17,60	€ 3.112,00
Rente	0,00	€ 11,00
Sneeuwfit	€ 2.100,00	€ 2.259,00
Totaal	€ 230.792,49	€ 228.261,00

Uitgaven

Nagekomen posten 2018/2019	€ 293,49	0,00
Reizen	€ 204.610,25	€ 204.120,00
Kleding reisbegeleiders	0,00	€ 240,00
Publicaties	€ 2408,25	€ 3.870,00
Vereniging		
Activiteiten	€ 5.196,75	€ 6.511,00
Bijdrage nski vereniging	€ 1.829,75	€ 1.680,00
ICT	€ 3.541,67	€ 4.039,00
Lief en leed	€ 239,89	0,00
Vergoedingen	€ 1.706,66	€ 1.800,00
Verzekeringen	€ 825,73	€ 1.375,00
WJR	€ 94,40	0,00
Bankkosten	€ 107,47	€ 165,00
Bestuur	€ 432,15	€ 2.675,00
Sneeuwfit	€ 1.970,00	€ 2.120,00
Bijdrage Lustrumfeest	€ 1.000,00	€ 1.000,00
Totaal	€ 224.256,46	€ 229.595,00
Verlies/Winst	€ 6.536,03	€ -1.334,00

Toelichting

INKOMSTEN

Naast de inkomsten van de reizen bestaan de inkomsten van de vereniging hoofdzakelijk uit contributies direct betaald door de leden en vanuit retributies vanuit de Nederlandse skivereniging. Daarnaast krijgen we jaarlijks vanuit een loterij een vergoeding dat was dit jaar € 17,60.

UITGAVEN

Over 2018/2019 is er een bedrag aan nagekomen posten opgenomen van € 293,49. Dit zijn o.a. de kosten voor reunie les_arcs, factuur sneeuwfit en ICT kosten .opgenomen op de balans van 2018/2019.

De totale uitgaven van de reizen komt uit op € 207.018,50. Dit is vergelijkbaar met het voorgaande jaar.

Als onderdeel van de kosten voor de reizen zijn dit jaar opgenomen:

- Aanbrengpremies
- Kickoff september nieuwe seizoen
- Vergoedingen reisbegeleiders
- Publicatiekosten : Reizenprogramma boekje

We hebben nog € 21.233 aan schulden openstaan

Reizen	: Openstaande schulden vervoer maatschappij	€ 13.468
	Reunie en nagekomen declaraties reisbegeleiders	€ 6.584
Sneeuwfit	: Reservering schuld restant trainingen	€ 880
Vereniging	: Reservering schuld vrijwilligers	€ 301
	Totaal	<u>€ 21.233</u>

De vervoers kosten betreft de reizen Andorra, Wagrain en St Christina. De facturen van deze reizen waren op 30 april nog niet ontvangen. Inmiddels zijn deze facturen betaald.

Door de Covid-19 maatregelen die per 16 maart van kracht zijn hebben de reisbegeleiders nog geen reunie's met de betrokken deelnemers kunnen plannen. De kosten voor deze activiteiten zijn gereserveerd op de balans en in de resultatenrekening van dit jaar opgenomen. De reunes worden in het nieuwe jaar verzorgt om de binding met de leden te houden. De werkelijke kosten van deze reunie's kunnen afwijken van deze reservering.

Vereniging

De kosten voor de activiteiten zijn lager dan afgelopen jaar. Dit is veroorzaakt doordat de Kickoff van het reisprogramma nu onderdeel is van de post Reizen. Daarnaast heeft dit jaar het vrijwilligersuitje niet plaats gevonden.

De afdracht aan de NSKi V is een nieuwe post deze werd in het verleden opgenomen onder de post contributies. Om de af en bij boekingen meer transparant te maken zijn de posten getoond zoals ze ook geboekt worden op onze rekening.

Er zijn dit jaar additionele kosten gemaakt voor de ICT om de ledenadministratie en nog een deel van de reisadministratie af te maken. Dit zijn additionele kosten op de voorzieningen die op de balans stonden van vorig boekjaar.

Er is een nieuwe post opgenomen Lief en Leed waarin de kosten zijn opgenomen voor bloemetjes en/of cadeaubonnen als bedankjes voor reisbegeleiders en/of bestuursleden die afscheid hebben genomen.

De kosten van het bestuur zijn aanzienlijk lager dit komt mede doordat we als bestuur na de investeringen in de ICT hebben gemeend om op deze kosten te besparen.

Sneeuwfit

De kosten voor de sneeuwfit training zijn dekkend met de 18 deelnemers die dit jaar participeren. We hebben nog geen factuur ontvangen voor de trainingen vanaf januari mede door Covid 19 zijn deze trainingen pas in mei weer opgestart. Deze reservering is opgenomen op de balans.

2 Balans

De balans toont de status passiva(reserves en schulden) en activa(bezittingen) van de vereniging op de laatste dag van ons financieel jaar 30 april.

Balans	30-apr-20	30-apr-19
ACTIVA		
Overige vorderingen	€ 0,00	€ 2.817,00
ING Bankrekeningen	€ 71.764,23	€ 52.303,00
Totaal	€ 71.764,23	€ 55.120,00
PASSIVA		
Kapitaal/ reserve calamiteiten	€ 47.531,03	€ 40.995,00
Voorziening website	€ 0,00	€ 7.000,00
Voorziening 5 jarig lustrumfeest	€ 3.000,00	€ 2.000,00
Nog te betalen posten	€ 21.233,20	€ 5.125,00
Totaal	€ 71.764,23	€ 55.120,00

Als gevolg van late ontvangst van facturen van de busvervoerder, factuur van de trainingen en de uitstel van de reunie's is er een reservering bij de passiva opgenomen voor nog te betalen facturen en/of nog te plannen reunie's.

Vanuit de resultatenrekening is de winst **€ 6.536,03** toegevoegd aan het kapitaal. Daarnaast is er vanuit de resultaten **€ 1.000** toegevoegd aan de voorziening voor het 5 jarige lustrumfeest.

3 Begroting 2020 - 2021

Onderstaand de begroting van komend boekjaar. Bij deze begroting is geen rekening gehouden met COVID-19 voor het nieuwe reizen seizoen. Als bestuur hebben we wel gemeend om de kosten voor het reisprogramma dit jaar te beperken. We komen met een flyer over de reizen omdat we nog niet precies weten in september wat de werkelijke kosten gaan worden per reis en hoeveel deelnemers er mee kunnen op een reis naar één van de skigebieden die we voor komend seizoen hebben geselecteerd.

Om alle risico's te beheersen van COVID-19 voor de vereniging zullen we komende maanden dan ook beperkt vergaderen en nauwkeurig over de uitgaven van de vereniging waken.

De begroting is iets uitgebreider dan afgelopen jaren om de transparantie naar de leden te vergroten.

Zo waren in het verleden de contributies opgebouwd uit de contributies van de vereniging en de bijdragen en afdracht aan de nederlandse skivereniging.

INKOMSTEN	begroting 2020-2021	begroting 2019-2020	UITGAVEN	begroting 2020-2021	begroting 2019-2020
Reizen	€ 215.385	€ 222.622	Reizen	€ 211.729	€ 210.549
exclusief Lapland			Reizen	€ 209.529	
			Aanbrengpremie	€ 300	
			Kick off reizen	€ 450	
			Publicaties/Werving	€ 1.000	€ 4.000
			Vergoedingen	€ 450	
Sneeuwfit	€ 1.890	€ 2.000	Sneeuwfit	€ 1.660	€ 2.000
Vereniging	€ 9.100	€ 7.000	Vereniging	€ 12.200	
Contributies	€ 6.300	€ 5.500	Bijdrage lustrumfeest	€ 1.000	
Retributie Nski	€ 2.800	€ 1.500	Afdracht Nski	€ 1.700	
			Activiteiten/bijeenkomsten		€ 7.000
			ALV	€ 2.000	
			Nieuwjaarsborrel	€ 2.000	
			Vergoedingen	€ 1.700	€ 1.800
			Kantoor/vergaderkosten		€ 1.000
			WJR	€ 200	
			Bestuur	€ 400	
			Lief en Leed	€ 250	
			ICT kosten		€ 1.000
			Hosting	€ 250	
			Website	€ 1.450	
			Verzekeringen		€ 1.500
			AVG	€ 100	
			Aansprakelijkheid	€ 800	
			Overige/bankkosten		€ 500
			Incasso contributie	€ 150	
			Administratie	€ 200	
			Resultaat	€ 786,00	€ 2.273,00
totaal	€ 226.375	€ 231.622	totaal	€ 226.375	€ 231.622

3 Aangepaste begroting 2020 - 2021

De Corona pandemie geeft veel onduidelijkheid voor reizigers wereldwijd. 15 Juli hebben we als bestuur overleg gehad met alle vrijwillige reisbegeleiders, de reisadministrateur en de vervoer coördinator over het reizenseizoen 2020-2021.

De verzekeringsmaatschappijen geven aan nagenoeg geen vergoedingen te verschaffen die vallen onder de reisverzekering en/of annuleringsverzekering aan reizigers die reizen naar gebieden met code geel en helemaal al niet naar gebieden met code oranje of rood. De aansprakelijkheid van het bestuur en de vereniging kan in het kader van de pandemie ook niet voldoende worden afgedekt. Daarnaast heeft de groep aangegeven dat de beperkingen in het vervoer 14 uur met een mondkapje in de bus onmenselijk zijn.

Gemeenschappelijk zijn we tot de conclusie gekomen dat het aanbieden van reizen in september nog niet opportuun is. De risico's voor de leden(onverzekerd) en de vereniging (aansprakelijkheid zijn te hoog. We hebben vastgesteld dat we voor het seizoen 2020-2021 dan ook geen reizen op de begroting plaatsen.

Als de situatie wijzigt in de komende maanden en er last minute reizen kunnen plaatsvinden zullen hiervoor separaat begrotingen worden vastgesteld. Uitgangspunt hierbij is dat er een vaccin ter beschikking dient te zijn en er geringe beperkingen zijn en het organiseren van een reis beheersbaar is.

Het niet plannen van de reizen heeft duidelijk consequenties voor de begroting van de vereniging voor 2020-2021. Een aantal activiteiten komen te vervallen. De Kick-off gaat niet door, de uitgifte van het programmaboekje, het versturen van een flyer en diverse andere activiteiten zullen in beperkte vorm doorgezet kunnen worden. Om de binding met de leden te het komende seizoen te houden zal er eind van dit jaar een enquête worden gehouden en zullen we in januari de nieuwjaarsborrel door laten gaan.

Dit heeft tot consequentie dat we voor het komende jaar een begroting hebben opgesteld met een verlies. We zijn van mening dat dit gezien de voorzieningen getroffen in het verleden een keuze is die we kunnen rechtvaardigen om de binding met de leden te houden.

Begroting 2020 – 2021 aangepast

De oorspronkelijke begroting is op de voorgaande pagina opgenomen.

Onderstaande de begroting zonder de reizen met additionele verlagingen van de uitgaven.

INKOMSTEN	begroting 2020-2021	UITGAVEN	Begroting 2020-2021
Sneeuwfit	€ 1.890	Sneeuwfit	€ 1.660
Vereniging	€ 9.108	Vereniging	€ 10.490
Contributies	€ 6.300	Bijdrage lustrumfeest	€ 1.000
Retributie Nski	€ 2.808	Afdracht Nski	€ 1.740
		Activiteiten/bijeenkomsten	
		ALV	€ 1.000
		Nieuwjaarsborrel	€ 2.400
		Vergoedingen	€ 1.400
		Kantoor/vergaderkosten	€ 600
		Lief en Leed	€ 250
		ICT kosten	
		Hosting mailserver	€ 250
		Website	€ 800
		Verzekeringen	
		AVG	€ 100
		Aansprakelijkheid	€ 800
		Overige/bankkosten	
		Incasso contributie	€ 150
		Administratie	€ 100
		Resultaat	€ - 1.152
totaal	€ 10.998	totaal	€ 10.998