



Toelichting op de Jaarrekening 2017 van de Vereniging van Mensen met Brandwonden

1. KOSTEN en BATEN

	Realisatie 2017	Realisatie 2016	Realisatie 2015	Begroting 2017*
KOSTEN				
Totaal algemene kosten	€9.739	€7.597	€5.813	€8.000
Totaal lotgenotencontact	€27.939	€18.302	€19.738	€27.900
Totaal communicatie	€21.928	€15.489	€14.936	€23.300
Totaal belangenbehartiging	€182	€899	€1.694	€1.500
Voucherproject	€1.336	€2.248	€8.301	€0
Totaal beleid en strategie	€22	€1.987		€1.500
TOTAAL	€60.946	€46.522	€ 50.482	€62.200
BATEN				
Contributie	€10.815	€10.875	€9.500	€10.800
Begunstigers				
Reserve Jubileum	€4.200			€4.200
Giften / Sponsor	€1	€50	€208	
Subsidie VWS	€44.000	€35.000	€ 35.000	€ 45.000
Subsidie NBS				
Bijdragen activiteiten / leden	€1.499	€1.555	€2.465	€2.000
Interest	€43	€66	€161	€200
Vergoeding voucherproject	€1.313	€0	€10.322	p.m.
TOTAAL	€61.871	€47.546	€ 57.656	€62.200
RESULTAAT	€925	€1.024	€ 7.174	€0

*Aangepast na verhoging subsidie VWS naar €45.000

Voucherproject

Het voucherproject 'Samen bouwen aan participatie' kent een andere financierings- en betalingsstructuur. Waar we voorheen geldbedragen ontvingen die we besteedden aan de

werkzaamheden, ontvangen we nu diensten. Dit betekent dat de begrote geldbedragen, zowel aan de inkomsten- als aan de uitgavenkant gelijk zijn en dus feitelijk geen invloed hebben op het resultaat van 2017.

Kosten

Met €60.946 zijn de kosten iets lager uitgekomen dan de begroting en hoger dan de realisatie 2016. Dit komt met name door het 40-jarig Jubileum.

Wat verder opvalt in de onderverdeling van de kosten voor Lotgenotencontact is dat de kosten voor bijeenkomsten en activiteiten ongeveer EUR 6.000 lager zijn dan begroot. De terugkomdag Scarwars is betaald door de NBS en de Vereniging heeft geen factuur hiervoor ontvangen.

De algemene kosten zijn iets boven de begroting en hoger dan vorig jaar i.v.m. meer (reis)kostenvergoeding van (aspirant) bestuursleden.

Baten

Met €61.871 zijn de inkomsten conform begroting. Het beperkte verschil komt voort uit een iets lagere ontvangst van de subsidie. Dit wordt nog nagegaan bij het Ministerie van VWS.

De inkomsten uit contributie zijn vergelijkbaar met 2016, het ledenaantal is ongeveer gelijk gebleven. De bijdragen aan activiteiten waren lager omdat het aantal deelnemers/betalers wat lager lag.

1. RESULTAAT

Totale lasten	€ 60.946
Totale baten	€ 61.871

Hiermee komt het resultaat dit jaar uit op € 925

De lasten kunnen worden onderverdeeld in

- Subsidiabele lasten (Communicatie en Lotgenotencontact) € 45.467
(excl. vrijvallen reserve Jubileum)
- Algemene lasten (Algemene kosten, Belangenbehartiging, Beleid&Strategie) € 11.279

Gezien het feit dat de subsidiale lasten meer dan € 45.000 bedragen en al onze geplande activiteiten doorgang hebben gevonden, zal er geen terugbetaling aan VWS hoeven plaats te vinden.

Bestemming positief resultaat

Voorstel aan de ALV is het positieve resultaat van €925 ten goede te laten komen aan de Algemene Reserve.

2. BALANS

	31-12-2017	31-12-2016	31-12-2015
Actief			
Vlottend activa			
Overige vorderingen	€742	€163	€6.735
NL62 INGB 0003 7922 83 betaalrekening	€7.576	€3.344	€5.673
ING zakelijke spaarrekening	€33.616	€42.506	€27.506
Totaal actief	€41.934	€46.014	€39.914

Passief			
Eigen vermogen			
Verenigingskapitaal	€2.932	€ 2.932	€ 2.932
Algemene reserve	€25.306	€24.382	€23.358
Bestemmingsfonds	€8.368	€ 8.368	€ 8.368
Reserve jubileum	€0	€ 4.200	€ 4.200
Kortlopende schulden			
Nog te betalen kosten (crediteuren)	€5.328	€ 6.133	€ 1.057
Saldo Resultaat	€ 925	€1.024	€ 7.174
Totaal passief	€41.934	€46.014	€ 39.914

Passiva

De nog te betalen kosten betreffen de kosten voor het ontwerp en beheer van de nieuwe website (begroot EUR 4.500) en facturen die nog niet betaald waren. Er zijn geen achterstanden in openstaande facturen.

3. RESERVES

De Algemene reserve is de afgelopen jaren opgelopen tot €25.306. Gezien het feit dat er voldoende andere reserves zijn opgebouwd om financiële tegenslagen op te vangen en het jubileum is geweest (en dus is vrijgevallen), is het mogelijk om binnen de Vereniging voorstellen te doen voor de financiering van initiatieven uit de Algemene Reserve voor het realiseren van doelstellingen van de Vereniging.

Uit hoofde van het Bestemmingsfonds (gift met als specifiek doel kinderen met brandwonden) stelt het bestuur voor om € 2.500 te doneren aan de Kindervakantieweek 2018.

Graag uw goedkeuring voor de voorstellen.

Beverwijk, 17 februari 2018