

# Jaarrekening 2015

## Regio Noord Veluwe / Flevoland



Vastgesteld door het bestuur op: 28 april 2016

**Stichting Scouting Nederland District Noord Veluwe / Flevoland**  
**Postbus 296**  
**8250 AG Dronten**

# Jaarrekening 2015

## Balans per 31 december 2015

(na resultaatbestemming)

| <b>Activa</b>                   | <u>31-12-2015</u> | <u>31-12-2014</u> |
|---------------------------------|-------------------|-------------------|
|                                 | €                 | €                 |
| <b>Vlottende activa</b>         |                   |                   |
| <b>Vorraden</b>                 |                   |                   |
| Voorraad                        | 2.500             | 3.736             |
|                                 | <u>2.500</u>      | <u>3.736</u>      |
| <b>Vorderingen</b>              |                   |                   |
| Debiteuren                      | 2.903-            | 2.004             |
| Overige vorderingen             | 685               | -                 |
| Voorziening dubieuze debiteuren | -                 | 68-               |
|                                 | <u>2.218-</u>     | <u>1.936</u>      |
| <b>Liquide middelen</b>         |                   |                   |
| ING betaalrekening              | 79                | 492               |
| ING spaarrekening               | 12.750            | 7.000             |
| ING Kwartaaldeposito            | 3.512             | 5.291             |
|                                 | <u>16.341</u>     | <u>12.783</u>     |
|                                 | <u>16.623</u>     | <u>18.455</u>     |

| <b>Passiva</b>               | <u>31-12-2015</u> | <u>31-12-2014</u> |
|------------------------------|-------------------|-------------------|
|                              | €                 | €                 |
| <b>Eigen vermogen</b>        |                   |                   |
| Vaste reserve                | 7.600             | 7.700             |
| Nog te bestemmen reserve     |                   | -                 |
|                              | <u>7.600</u>      | <u>7.700</u>      |
| <b>Reserveringen</b>         |                   |                   |
| Toegankelijkheid             | 1.312             | 2.099             |
| Vrijwilligers                | 1.005             | 1.437             |
| Activiteiten                 | 2.532             | 2.620             |
| Trainingen                   | 3.114             | 3.413             |
|                              | <u>7.963</u>      | <u>9.569</u>      |
| <b>Kortlopende schulden</b>  |                   |                   |
| Crediteuren                  | 232               | 11                |
| Voorschotten                 | 207               | 0                 |
| Overige kortlopende schulden | 621               | 1.175             |
|                              | <u>1.060</u>      | <u>1.186</u>      |
|                              | <u>16.623</u>     | <u>18.455</u>     |

# Staat van baten en lasten over 2015

|                            | Begroting<br>2015 |               | Werkelijk<br>2015 |               | Werkelijk<br>2014 |               |
|----------------------------|-------------------|---------------|-------------------|---------------|-------------------|---------------|
|                            | €                 | %             | €                 | %             | €                 | %             |
| <b>Opbrengsten</b>         |                   |               |                   |               |                   |               |
| Contributie                | 15.501            | 99,0%         | 4.541             | 91,1%         | 15.135            | 83,5%         |
| Subsidies en sponsoring    | -                 | 0,0%          | -                 | 0,0%          | -                 | 0,0%          |
| Overig                     | 150               | 1,0%          | 442               | 8,9%          | 415               | 2,3%          |
| <b>Totaal opbrengsten:</b> | <b>15.651</b>     | <b>100,0%</b> | <b>4.983</b>      | <b>100,0%</b> | <b>18.120</b>     | <b>100,0%</b> |
| <b>Kosten</b>              |                   |               |                   |               |                   |               |
| Contributie steunpunt      | 11.045            | 70,6%         | -                 | 0,0%          | 11.138            | 61,5%         |
| Activiteiten               | 2.303             | 14,7%         | 471               | 9,5%          | 832               | 4,6%          |
| Trainingen                 | 1.152             | 7,4%          | 1.234             | 24,8%         | 2.029             | 11,2%         |
| Algemene kosten            | 1.152             | 7,4%          | 1.615             | 32,4%         | 1.256             | 6,9%          |
| <b>Totaal kosten:</b>      | <b>15.652</b>     | <b>100,0%</b> | <b>3.320</b>      | <b>66,6%</b>  | <b>15.255</b>     | <b>84,2%</b>  |
| <b>Resultaat:</b>          | <b>0-</b>         | <b>0,0%</b>   | <b>1.663</b>      | <b>33,4%</b>  | <b>2.865</b>      | <b>15,8%</b>  |

## Berekening minimaal benodigde vaste reserve:

( afgerond op € 100)

|                             | Afrekening 2015<br>€ | Reserverings<br>percentage | Saldo vaste reserve<br>(minimum)<br>€ |
|-----------------------------|----------------------|----------------------------|---------------------------------------|
| Contributie steunpunt       | -                    | 0%                         | -                                     |
| Activiteiten (saldo kosten) | 11.662               | 50%                        | 5.800                                 |
| Trainingen                  | 1.234                | 50%                        | 600                                   |
| Algemene kosten             | 1.615                | 75%                        | 1.200                                 |
|                             |                      |                            | <b>7.600</b>                          |

## Voorstel verwerking resultaat 2015

Het regiobestuur stelt voor om het resultaat over 2015 van € 1.663 als volgt te bestemmen:

- € 1.773 aan de reserve Activiteiten toe te voegen
- € 100 aan de Vaste reserve te onttrekken.

Vooruitlopend op de goedkeuring van de regioraad is dit voorstel reeds opgenomen in de jaarrekening.

## **Toelichting reserveringen:**

### **Eigen vermogen**

#### **Vaste reserve**

De regio houdt deze reserve aan als buffer voor calamiteiten en als werkkapitaal voor de activiteiten van de regio. De hoogte wordt bepaald bij de afrekening van de regio.

#### **Nog te bestemmen reserve**

De reserve in september 2014 teruggeven aan de groepen.

### **Reserveringen:**

De regio heeft een aantal reserveringen opgebouwd. Een aanvraag per reservering kan gedaan worden bij het regiobestuur. Of de aanvraag wordt gehonoreerd en voor hoeveel er wordt toegkend wordt besloten door het regiobestuur. Voor de toegankelijkheidsreserve zal ook de projectgroep worden gevraagd. Het totaal van de toegezegde aanvragen kan nooit meer zijn dan het saldo van de reservering. Toegezegde aanvragen worden op declaratiebasis uitgekeerd.

### **Toegankelijkheid**

Groepen en regioactiviteiten kunnen een aanvraag indienen voor ondersteuning tijdens evenementen, ondersteuning van speltakken, inrichting van ruimten en aanschaf van materialen speciaal bestemd om mensen met een beperking (in de breedste zin) te laten meedoen met de scoutingactiviteiten. De maximum bijdrage voor hiervoor is € 500 per groep per jaar.

Scoutinggroepen die een speltak willen oprichten voor kinderen met een beperking (breedste zin van het woord) kunnen een aanvraag voor financiële ondersteuning indienen voor (professionele) ondersteuning. De maximum bijdrage hiervoor is € 1.000 per groep per jaar.

### **Activiteiten:**

Regioactiviteiten kunnen een aanvraag indienen voor extra activiteiten tijdens het evenement. Dit moeten activiteiten of onderdelen zijn die niet in het normale programma zou voorkomen en die een extra kwaliteit geven aan de activiteit. De maximum bijdrage hiervoor is € 500 per activiteit per jaar.

### **Trainingen:**

Voor de trainingen zijn er extra materialen benodigd. Het trainersteam kan een aanvraag indienen voor nieuwe duurzame materialen. Ook kan de reserve gebruikt worden voor de inhuur van externe trainers en/of deskundigen. Voor groepen is het ook mogelijk om 50% van de cursus bestuursondersteuning vergoed te krijgen uit deze reserve.

### **Vrijwilligers:**

Om de activiteitenteams te waarderen en te stimuleren wordt uit deze reserve een budget beschikbaar gesteld om na afloop van de activiteit een gezamenlijke maaltijd te organiseren. Het budget voor 2015 en 2016 is € 7,50 per persoon. De teamleider bepaald in principe wie gerechtigd is op basis van inzet, tijdsinvestings en motivatie. Uit deze reserve worden ook maximaal twee bronzen waarderingstekens per

# Specificatie staat van baten en lasten over 2015

|                                       | Begroting<br>2015 |               | Werkelijk<br>2015 |               | Werkelijk<br>2014 |               |
|---------------------------------------|-------------------|---------------|-------------------|---------------|-------------------|---------------|
|                                       | €                 | %             | €                 | %             | €                 | %             |
| <b><u>Opbrengsten</u></b>             |                   |               |                   |               |                   |               |
| <b><u>Contributie</u></b>             |                   |               |                   |               |                   |               |
| Contributie € 6,40 per lid            | 15.981            | 102,1%        | 16.208            | 325,3%        | 15.599            | 100,3%        |
| Retour contributie wegens HvJ         | -                 | 0,0%          | 11.546-           | -231,7%       | -                 | 0,0%          |
| af: betalingskorting 3%               | 479-              | -3,1%         | 121-              | -2,4%         | 464-              | -3,0%         |
| <b>Totaal contributie</b>             | <b>15.501</b>     | <b>99,0%</b>  | <b>4.541</b>      | <b>91,1%</b>  | <b>15.135</b>     | <b>97,3%</b>  |
| <b><u>Subsidies en sponsoring</u></b> |                   |               |                   |               |                   |               |
| Subsidies algemeen                    | -                 | 0,0%          | -                 | 0,0%          | -                 | 0,0%          |
| Sponsoring                            | -                 | 0,0%          | -                 | 0,0%          | -                 | 0,0%          |
| <b>Totaal subsidies en sponsoring</b> | <b>-</b>          | <b>0,0%</b>   | <b>-</b>          | <b>0,0%</b>   | <b>-</b>          | <b>0,0%</b>   |
| <b><u>Overig</u></b>                  |                   |               |                   |               |                   |               |
| Insignes winst (incl porti)           | -                 | 0,0%          | 362               | 7,3%          | 196               | 1,3%          |
| Rente                                 | 150               | 1,0%          | 80                | 1,6%          | 219               | 1,4%          |
| <b>Totaal overig</b>                  | <b>150</b>        | <b>1,0%</b>   | <b>442</b>        | <b>8,9%</b>   | <b>415</b>        | <b>2,7%</b>   |
| <b>Totaal opbrengsten:</b>            | <b>15.651</b>     | <b>100,0%</b> | <b>4.983</b>      | <b>100,0%</b> | <b>15.550</b>     | <b>100,0%</b> |

|  | Begroting<br>2015 |              | Werkelijk<br>2015 |             | Werkelijk<br>2014 |              |
|--|-------------------|--------------|-------------------|-------------|-------------------|--------------|
|  | €                 | %            | €                 | %           | €                 | %            |
| <b><u>Kosten:</u></b>                          |                   |              |                   |             |                   |              |
| <b><u>Contributie steunpunt Gelderland</u></b> |                   |              |                   |             |                   |              |
| Contributie € 4,49 per lid                     | 11.386            | 72,7%        | -                 | 0,0%        | 11.482            | 73,8%        |
| af: betalingskorting 3%                        | 342-              | -2,2%        | -                 | 0,0%        | 344-              | -2,2%        |
| <b>Totaal contributie steunpunt</b>            | <b>11.045</b>     | <b>70,6%</b> | <b>-</b>          | <b>0,0%</b> | <b>11.138</b>     | <b>71,6%</b> |
| <b><u>Activiteiten</u></b>                     |                   |              |                   |             |                   |              |
| <b><i>Baden Powelltocht</i></b>                |                   |              |                   |             |                   |              |
| Opbrengsten                                    | -                 | 0,0%         | 2.535-            | -50,9%      | 1.729-            | -11,1%       |
| Kosten   | 345               | 2,2%         | 2.201             | 44,2%       | 1.189             | 7,6%         |
| Saldo  | 345               | 2,2%         | 334-              | -6,7%       | 540-              | -3,5%        |
| <b><i>Beverdoedag</i></b>                      |                   |              |                   |             |                   |              |
| Opbrengsten                                    | -                 | 0,0%         | -                 | 0,0%        | -                 | 0,0%         |
| Kosten   | 91                | 0,6%         | -                 | 0,0%        | -                 | 0,0%         |
| Saldo  | 91                |              | -                 |             | -                 |              |
| <b><i>Welpen dag</i></b>                       |                   |              |                   |             |                   |              |
| Opbrengsten                                    | -                 | 0,0%         | 980-              | -19,7%      | 856-              | -5,5%        |
| Kosten   | 607               | 3,9%         | 1.043             | 20,9%       | 900               | 5,8%         |
| Saldo  | 607               |              | 63                |             | 44                |              |
| <b><i>RSW</i></b>                              |                   |              |                   |             |                   |              |
| Opbrengsten                                    | -                 | 0,0%         | 2.094-            | -42,0%      | 1.995-            | -12,8%       |
| Kosten   | 159               | 1,0%         | 1.724             | 34,6%       | 3.110             | 20,0%        |
| Saldo  | 159               |              | 370-              |             | 1.115             |              |
| <b><i>Pikano</i></b>                           |                   |              |                   |             |                   |              |
| Opbrengsten                                    | -                 | 0,0%         | 4.422-            | -88,7%      | 4.320-            | -27,8%       |
| Kosten   | 478               | 3,1%         | 4.987             | 100,1%      | 4.568             | 29,4%        |
| Saldo  | 478               |              | 565               |             | 248               |              |
| <b><i>Explore</i></b>                          |                   |              |                   |             |                   |              |
| Opbrengsten                                    | -                 | 0,0%         | 1.160-            | -23,3%      | 1.085-            | -7,0%        |
| Kosten   | 278               | 1,8%         | 1.707             | 34,3%       | 1.050             | 6,8%         |
| Saldo  | 278               |              | 547               |             | 35-               |              |
| <b><i>Stamactiviteit</i></b>                   |                   |              |                   |             |                   |              |
| Opbrengsten                                    | -                 | 0,0%         | -                 | 0,0%        | -                 | 0,0%         |
| Kosten   | -                 | 0,0%         | -                 | 0,0%        | -                 | 0,0%         |
| Saldo  | -                 |              | -                 |             | -                 |              |
| <b><i>Kaderactiviteit</i></b>                  |                   |              |                   |             |                   |              |
| Opbrengsten                                    | -                 | 0,0%         | -                 | 0,0%        | -                 | 0,0%         |
| Kosten   | 345               | 2,2%         | -                 | 0,0%        | -                 | 0,0%         |
| Saldo  | 345               |              | -                 |             | -                 |              |
| Activiteiten voorgaande jaren                  | -                 | 0,0%         | -                 | 0,0%        | -                 | 0,0%         |
| <b>Saldo activiteiten</b>                      | <b>2.303</b>      | <b>14,7%</b> | <b>471</b>        | <b>9,5%</b> | <b>832</b>        | <b>5,4%</b>  |
| <b><u>Trainingen</u></b>                       |                   |              |                   |             |                   |              |
| <i>opbrengsten</i>                             |                   |              |                   |             |                   |              |
| Deelnemersgelden basismodules weekenden        | -                 | 0,0%         | 2.320             | 46,6%       | 2.480             | 15,9%        |
| Deelnemersgelden teamleidertraining            | -                 | 0,0%         | -                 | 0,0%        | 80                | 0,5%         |
| Deelnemersgelden praktijkbegeleiderscursus     | -                 | 0,0%         | 135               | 2,7%        | 10                | 0,1%         |
|  | -                 |              | 2.455             |             | 2.570             |              |
| <i>Kosten</i>                                  |                   |              |                   |             |                   |              |
| Algemene kosten                                | 1.152             | 7,4%         | 30                | 0,6%        | 1.864             | 12,0%        |
| Weekenden basismodules                         | -                 | 0,0%         | 3.639             | 73,0%       | -                 | 0,0%         |
| Themabijeenkomsten                             | -                 | 0,0%         | 20                | 0,4%        | 165               | 1,1%         |
|  | 1.152             |              | 3.689             |             | 2.029             |              |

**Totaal trainingen**

**1.152**

7,4%

**1.234**

24,8%

**541-**

-3,5%



| <b>Kosten:</b>                          | Begroting<br>2015 |        | Werkelijk<br>2015 |       | Werkelijk<br>2014 |       |
|---|-------------------|--------|-------------------|-------|-------------------|-------|
|   | €                 | %      | €                 | %     | €                 | %     |
| <b>Algemene kosten</b>                  |                   |        |                   |       |                   |       |
| Huur locaties                           | -                 | 0,0%   | -                 | 0,0%  | 50                | 0,3%  |
| Bankkosten                              | 100               | 0,6%   | 133               | 2,7%  | 134               | 0,9%  |
| Bestuurskosten                          | 200               | 1,3%   | 151               | 3,0%  | 766               | 4,9%  |
| Cadeau / attentie                       | 175               | 1,1%   | -                 | 0,0%  | 91                | 0,6%  |
| Communicatie                            | 175               | 1,1%   | 39                | 0,8%  | 39                | 0,3%  |
| Overige algemene kosten                 | 122               | 0,8%   | 987               | 19,8% | -                 | 0,0%  |
| Landelijke contributie bestuur/trainers | 150               | 1,0%   | 159               | 3,2%  | 103               | 0,7%  |
| Porti                                   | -                 | 0,0%   | 2-                | 0,0%  | 5                 | 0,0%  |
| Reiskosten                              | 150               | 1,0%   | 93                | 1,9%  | -                 | 0,0%  |
| Regioraad                               | -                 | 0,0%   | 7                 | 0,1%  | 7                 | 0,0%  |
| Verzekeringen                           | 80                | 0,5%   | 48                | 1,0%  | 61                | 0,4%  |
| Dubieuze debiteuren                     | -                 | 0,0%   | -                 | 0,0%  | -                 | 0,0%  |
| Onvoorzien                              | -                 | 0,0%   | -                 | 0,0%  | -                 | 0,0%  |
| <b>Totaal algemene kosten</b>           | <b>1.152</b>      | 7,4%   | <b>1.615</b>      | 32,4% | <b>1.256</b>      | 8,1%  |
| <b>Overig</b>                           | -                 | 0,0%   | -                 | 0,0%  | -                 | 0,0%  |
| <b>Totaal kosten:</b>                   | <b>15.652</b>     | 100,0% | <b>3.320</b>      | 66,6% | <b>15.255</b>     | 98,1% |
| <b>Resultaat:</b>                       | <b>0-</b>         | 0,0%   | <b>1.663</b>      | 33,4% | <b>2.865</b>      | 18,4% |