

Toelichting jaarrekening 2016 Pelgrimswegen naar Rome t.b.v. ALV 01-4-2017

1 Winst & verliesrekening

Het jaar 2016 is afgesloten met een positief resultaat van € 2.722. In de ALV van november 2016 werd nog uitgegaan van een resultaat van € 925.

Het verschil is allereerst toe te schrijven aan **hogere baten** (€ 461), vanwege de extra groei in het aantal (hoofd)leden (€ 424 meer entreegeld) en de hogere winkelverkoop (€ 215).

De diverse baten & lasten/ oninbare contributie waren ruim € 100 meer dan eerder geschat. Dit komt met name doordat de vereniging een bijdrage heeft gestort voor de slachtoffers van de aardbeving in Italië (effect -/- € 235) en er een reservering voor nog te betalen huur 2015 is vrijgefallen (+/+ € 125).

Wat betreft de oninbare contributie, in 2016 kon € 546,50 aan contributiegelden niet worden geïnd. Het ging hierbij om 11 leden die, na ontvangst van de factuur in januari 2017, aangaven het lidmaatschap als nog te willen opzeggen. (effect -/- € 218,50) en 16 leden, die na herhaaldelijk aandringen, weigerden hun contributie te betalen (effect -/- € 328). Deze leden zijn direct uitgeschreven.

Daarnaast was er ook sprake van **lagere lasten** (€ 1.336), door lagere kosten van de ledenbijeenkomsten (€ 908, met name de ontmoetingsdag in Houten), promotiekosten (€ 214), de website (€ 357 door lagere onderhoudskosten) en bestuurskosten (€ 583). Hier stonden hogere kosten tegenover bij het pelgrimsboek (€ 442) en porti (€ 298). Deze overschrijdingen hebben een relatie met de extra ledengroei.

Ten opzichte van de begroting 2016 zijn er aan de **batenzijde weinig verschillen**, wanneer bedacht wordt dat in de begroting de contributies al rekening was gehouden met de oninbare contributie, terwijl dit in de jaarrekening apart is gespecificeerd.

De **lastenzijde** vertoont wel diverse **afwijkingen**.

De inkoopkosten van *pelgrimspassen* liggen lager dan begroot (+/+ € 335) doordat in de begroting nog is uitgegaan van hogere inkoopkosten.

Het tegengestelde geldt voor inkoopkosten van het *informatieboek* (-/- € 1.217) Dit komt door de groei van het aantal (hoofd)leden, die een informatieboek ontvangen, en doordat de 2^e druk duurder is dan aanvankelijk begroot,

De *kosten voor de website* (+/+ € 857, door minder onderhoud en lagere kosten i.v.m. het koppelen van de betalingsfunctionaliteit met een inschrijvingsmodule) en de *bestuurskosten* (+/+ € 583) zijn ook lager dan de begroting.

De *onkosten voor leden* liggen € 521 boven de begroting. Het gaat hier vooral om reiskosten die worden gedeclareerd.

Wanneer wij de Winst- & Verliesrekening vergelijken met eerdere jaren, dan valt op dat de totale lasten in 2016 en 2015 ongeveer gelijk zijn, maar wel bijna € 4.000 hoger dan in 2014. Dit hangt samen met de investering in de nieuwe website en de koppeling van de aanmeld- en betaalmodule.

De baten zijn in die periode jaarlijks ongeveer € 1.000 gegroeid. Dit hangt samen met de **netto** ledengroei van 920 naar 1.036 leden. De groei doet zich voor bij de hoofdleden. Het aantal partner-leden blijft nagenoeg gelijk.

2 Resultaatstoedeling

Het bestuur stelt voor de bestaande bestemmingsreserve voor de website vrij te laten vallen. Argument hiervoor is dat de werkzaamheden voor het realiseren van de nieuwe website inmiddels afgerond zijn. Bovendien zijn in de begroting voldoende middelen opgenomen (€ 2.250) om aanpassingen en onderhoud te bekostigen.

Daarnaast stelt het bestuur voor om voor het 10-jarig jubileum dat in het najaar zal worden ingeluid, € 1.500 extra te reserveren en het resterende resultaat van € 4.222 toe te voegen aan de Algemene Reserve.

3 Balans

Na bovenstaande resultaatstoedeling bedraagt het Eigen Vermogen per 31-12 € 18.025, dat is 78% van de (netto) contributie-inkomsten (2015: 70%)

Het Vreemd Vermogen is ruim € 3.000. De ratio vreemd vermogen / totaal vermogen bedraagt 14% en komt, na een uitschieter in 2015 (31%), weer op het niveau van de jaren 2013 en 2014.

De actiefzijde bestaat uit liquide middelen, voorraden en vorderingen.

De liquide middelen worden zo veel mogelijk op een spaarrekening geparkeerd.

De voorraden bestaan uit paspoorten, het informatieboek, spelden, badges en wimpels en worden gewaardeerd tegen inkoopprijs. Uitzondering zijn de spelden, die vanwege de mindere gangbaarheid, zijn afgewaardeerd naar € 1.

De overige vorderingen hebben betrekking op de nog te ontvangen rente over 2016 en te ontvangen sponsorgelden 2016.

4 Doorkijk naar 2017

Op de ALV in november 2016 is de begroting 2017 gepresenteerd, met een overschot van € 500.

De inkomsten t/m februari bedragen 86% van de totaal voor 2017 begrote inkomsten (in 2016 was dit 84%). Wanneer in de komende tijd een vergelijkbare ledengroei als in 2015 en 2016 wordt gerealiseerd, dan is er geen aanleiding om de begroting aan de inkomsten kant bij te stellen.

Wel is het zo dat de oninbare contributies hoger uit zullen vallen dan de € 400 waar in de begroting van is uitgegaan. Daarnaast is, weliswaar op basis van een beperkt aantal uitgaven, de verwachting dat de reiskosten hoger kunnen uitvallen dan begroot.

Wanneer de overige kosten zich conform begroting ontwikkelen, kan hierdoor het resultaat dalen naar € 0.

Gelet op de vermogenspositie van de vereniging zullen eventuele verdere tegenvallers geen grote risico's met zich mee brengen.



VERKLARING

Hiermede verklaart de kascommissie de jaarrekening 2016, bestaande uit de volgende bescheiden:

1. Balans per 31 december 2016
2. Exploitatierkening over de periode 1 januari 2016 t/m 31 december 2016
3. Toelichting op de balans en exploitatierkening

te hebben onderzocht aan de hand van bank- en kasbewijzen en te hebben goedgekeurd

Leden van de kascommissie

Naam

Handtekening

Jan Buijs

Hans Andreoli

De leden van de kascommissie zijn lid van de vereniging Pelgrimswegen naar Rome en zijn benoemd tijdens de Algemene Ledenvergadering van 14 november 2015

De Bilt, 14 maart 2017