



Financieel verslag 2015

EHBO Vereniging Voorhout

25 mei 2016



EHBO
Vereniging
Voorhout


Presentatie van cijfers

- Gebruikelijke overzicht is per kalenderjaar
 - Geeft soms een vertekend beeld, omdat cursussen van september tot april lopen
 - Goede vergelijking met vorig jaar
- Nieuw: Overzicht per seizoen
 - 2013-2014
 - 2014-2015
 - Verwachting 2015-2016
 - Begroting 2016-2017

25 mei 2016 Ledenvergadering 2016 2


In de afgelopen jaren werd altijd een overzicht van inkomsten en uitgaven per kalenderjaar gegeven. Als basis voor de rapportage werden de mutaties binnen het kalenderjaar gebruikt. Sommige betalingen en ontvangsten gingen dan net over de rand van het jaar heen en konden soms sterke verschillen per kalenderjaar geven. Dit komt met name doordat het cursusjaar van september tot en met mei loopt.

Dit jaar wordt behalve het overzicht per kalenderjaar ook een overzicht gepresenteerd van inkomsten en uitgaven van de laatste 3 seizoenen. De seizoenen worden gerekend van 1 juli tot en met 30 juni. Omdat het huidige seizoen nog niet is afgelopen, is de presentatie van het huidige seizoen gebaseerd op verwachtingen. Tevens is een begroting opgenomen voor het komende seizoen 2016-2017.

 Vereniging Voorhout	<h2>Saldo mutatie</h2> <h3>kalenderjaar</h3>		
	€	€	€
Stand 31 december 2014			
Bank tegoeden	12.272,64		
Uitstaande lening voor opleiding	1.743,25		
Totaal tegoeden 31 december 2014		14.015,89	
Stand 31 december 2015			
Bank tegoeden	9.244,50		
Uitstaande lening voor opleiding	1.743,25		
Totaal tegoeden 31 december 2015		10.987,75	
Verschil			-3.028,14
25 mei 2016	Ledenvergadering 2016		3

Een lid van de vereniging is september 2014 gestart met de opleiding tot kader instructeur. De kosten van het toelatingsexamen en 25% van de cursus kosten zijn voor rekening genomen van de vereniging. De resterende 75% is als lening verstrekt aan het betreffende lid. Voor deze lening is een contract opgesteld waarbij de lening wordt terugbetaald in 3 jaar na het afronden van de opleiding in de vorm van een overeengekomen aantal verzorgde lessen. Het contract voorziet er tevens in dat wanneer de opleiding niet kan worden afgerond of wanneer de vereiste aantal lessen niet kunnen worden verzorgd, de lening in 3 jaar in geld wordt afgelost. Het betreffende bestuurslid heeft zijn opleiding afgerond in het voorjaar van 2016 en zal in het seizoen 2016-2017 beginnen met het terugbetalen van de lening.

In 2015 is het saldo van het totaal aan tegoeden teruggelopen € 3.028,14. In dit verslag wordt toegelicht waar het geld is aan uitgegeven.



Saldo mutatie (2)


kalenderjaar

	2014		2015	
	€	€	€	€
Inkomsten	8.941,62		7.907,91	
Uitgaven	9.888,21		-10.936,05	
Verschil		-946,59		-3.028,14

25 mei 2016
Ledenvergadering 2016
4

De inkomsten en uitgaven komen overeen met de saldo mutaties.

Er dient opgemerkt te worden dat 2 betalingen voor evenementen die zijn ondersteund in 2015 pas in 2016 zijn ontvangen. Dit betreft een totaal bedrag van € 1050,--.

 Vereniging Voorhout	<h1>Inkomsten</h1> <h2>kalenderjaar</h2>	
	2014	2015
	€	€
Contributie	1.920,01	2.340,01
Beginnerscursus	1.817,00	1.443,00
Donateurs	1.280,00	1.211,10
Rente	129,61	88,80
EHBO ondersteuning	3.795,00	2.825,00
Totaal inkomsten	8.941,62	7.907,91

25 mei 2016
Ledenvergadering 2016
5

Contributie:

Het aantal betalende leden in 2014 lag met name lager, omdat er in het seizoen 2012-2013 geen beginnerscursus is gehouden. In het seizoen 2013-2014 zijn er wel weer nieuwe EHBO-ers lid geworden. Zij zijn in 2015 gaan bijdragen. Dit verklaart het hogere inkomstenbedrag aan contributie.

Beginnerscursus:


In het najaar van 2015 is weer een beginners cursus gestart. In dit inkomstenbedrag zit ook nog de betaling van 2 cursisten van het seizoen 2014-2015. 2 cursisten van het seizoen 2015-2016 hebben in 2016 betaald.

Donateurs:

De bijdragen van de donateurs is in 2015 weer iets minder. Het verschil lijkt niet zo groot, echter per seizoen (zie verder in het verslag) is de afname toch wat significanter.

EHBO ondersteuning:

Het grote verschil tussen 2014 en 2015 komt doordat € 1050,- aan inkomsten voor 2015 pas in 2016 als inkomsten is geboekt.

 Uitgaven kalenderjaar	2014	2014 corr	2015
	€	€	€
Beginnerscursus	1.450,29	1.751,30	2.386,30
Herhalingscursus	2.537,45	2.848,59	4.139,27
Jaarvergadering	234,63	264,63	329,48
Materiaal EHBO ondersteuning,	920,97	920,97	915,60
Cadeaubonnen EHBO ondersteuning	1.496,94	1.496,94	1.818,49
Lidmaatschappen (inclusief verzekeringen)	830,20	493,50	603,43
Administratie en andere kosten	952,78	647,33	523,50
Kosten viering jubileum	550,09	550,09	nvt
Investering in kaderopleiding	756,75	756,75	0.00
Bankkosten	158,11	158,11	219,98
Totaal uitgaven	9.888,21	9.888,21	10.936,05

25 mei 2016 Ledenvergadering 2016 6

Gecorrigeerde rapportage voor 2014:

Voor dit verslag is de boekhouding grondig doorgenomen. Een verbeterde verdeling van doorbelasting van kosten aan verschillende onderdelen heeft geleid tot een aangepaste presentatie van de kosten over 2014. Met deze aangepaste presentatie is vergelijking met 2015 beter mogelijk.

Beginnerscursus:

De kosten geboekt voor de beginnerscursus in 2015 zijn hoger door:

- Uitreiking van bloemen na afloop van het examen
- Extra lessen voor herkansers + extra examen kosten
- Verdeling van lessen over 2014 en 2015 resulteerde in 1 beginnersles meer in 2015 t.o.v. 2014
- Hogere kosten instructeur

Herhalingscursus:

De kosten geboekt voor de herhalingscursus zijn in 2015 hoger door:

- Verdeling van lessen over 2014, 2015 en 2016 resulteerde in 7 herhalingslessen meer in 2015 t.o.v. 2014
- Groot opgezette grote oefening met veel lotus slachtoffers en brandweer
- Hogere kosten instructeur
- Aanvulling voorraad voor longen reanimatie poppen (€ 100,- per doos). Er is nog genoeg voor het seizoen 2016-2017.

Jaarvergadering:

De uitgaven waren iets hoger o.a. voor de onderscheiding van jubilerende EHBO-ers.

Kosten EHBO ondersteuning/materiaal:

In 2015 verliep een groot deel van het verbandmateriaal in de tassen. Flink wat nieuw materiaal is aangeschaft.

Kosten EHBO ondersteuning, cadeaubonnen:

Als dank voor hun inzet krijgen de leden die vrijwillig posten bij evenementen een cadeaubon, bloemenbon of taart-bon. De vereniging verzorgt tientallen evenementen per jaar. Bij enkele grote evenementen zijn tot wel 14 leden gelijktijdig op de been. In 2015 is voor het eerst een BBQ gehouden met alle leden die hebben gepost bij evenementen als dank voor hun inzet om de contacten binnen de vereniging te versterken.

Lidmaatschappen:

Dit bedrag omvat de afdrachten aan de nationale bond, regionale EHBO en tijdschriften van het Oranje Kruis en de Nationale bond. Voor 2014 heeft de betaling van de inboedelverzekering in 2013 plaatsgevonden. Voor 2015 heeft deze betaling in 2015 plaatsgevonden, dat verklaart de lagere kosten van 2014 ten opzichte van 2015


Administratie en andere kosten:

Vergoeding van € 50,- per bestuurslid per jaar voor het gebruik van privé middelen zoals auto, telefoon, computer, internetverbinding. Daarnaast zijn de gebruikelijke verbruiksartikelen aangeschaft zoals postzegels, enveloppen en print-cartridges. Ook zaken als een bloemetje voor een ziek lid of een kaartje vallen hier onder. Hoger gebruik van elektronische communicatie hebben de kosten flink gedrukt.

Kader Opleiding:

Een lid is in 2014 een opleiding gestart voor het volgen van de opleiding tot kader instructeur. 25% van de opleidingskosten zijn voor rekening van de vereniging genomen. 75% van de opleidingskosten zijn verstrekt als lening. Voor deze lening is een contract gesloten waarbij is overeengekomen dat het bestuurslid de kosten in 3 jaar in natura of in geld aflost.

Volledig in overeenstemming met haar doelstelling heeft het bestuur van de EHBO Vereniging Voorhout besloten deze investering in de EHBO vaardigheden van onze leden te doen.



Vergelijking seizoenen

Resultaten per onderdeel	2013-2014	2014-2015	2015-2016 verwacht
Beginnerscursus	€ 5,19	- € 743,25	- € 226,64
Herhalingscursus	- € 868,46	- € 1713,28	- € 623,30
Evenementen	€ 2.278,80	€ 567,48	€ 2862,68
Administratie etc.	- € 1.235,21	- €1.207,51	- € 1.045,08
Jaarvergadering	- € 264,63	- € 329,48	- € 350,00
Donateurs	€ 1.369,00	€ 1.202,50	€ 1.095,00
Bankkosten	- € 140,82	- € 189,36	- €149,83
Kader opleiding	---	- € 756,75	---
Totaal	€ 1.143,87	- € 3.169,65	€ 1,562.83

25 mei 2016 Ledenvergadering 2016 7

Beginnerscursus:

In het seizoen 2014-2015

- 1 deelnemer minder dan andere seizoenen (8 deelnemers)
- Uitreiking van bloemen na afloop van het examen niet gedaan in andere jaren
- Extra lessen voor herkansers + extra examen kosten
- Hogere kosten instructeur ten opzichte van 2013-2014

In het seizoen 2015-2016 waren er weer 9 deelnemers.

Herhalingscursus:

Is het netto resultaat met de contributie als inkomsten.

In het seizoen 2014-2015 is de grote oefening groots aangepakt met 16 Lotus slachtoffers en bijdrage van de brandweer Voorhout. De kosten waren ook aanzienlijk hoger dan andere jaren.

Evenementen:

In het seizoen 2014-2015 zijn zowel de nieuwe AEDs aangekocht, weliswaar met grote bijdrage van de Rabobank, en er is flink geïnvesteerd in nieuwe verbandmiddelen. Dit verklaart de lagere netto opbrengst voor de evenementen.

In de verwachting voor 2015-2016 is opgenomen dat EHBO Voorhout zoveel mogelijk evenementen gaat in Warmond gaat overnemen van de opgeheven

EHBO Warmond.

Donateurs:

De bijdrages van donateurs neemt gestaag af. Het bestuur is hard aan het nadenken hoe we meer jongere donateurs kunnen werven. Suggesties van de leden zijn welkom.

 Begroting 2016-2017		
Resultaten per onderdeel	2015-2016 verwacht	2016-2017 begroot
Beginnerscursus	- € 226,64	- € 351,00
Herhalingscursus	- € 623,30	- € 940,00
Evenementen	€ 2862,68	€ 2.300,00
Administratie etc.	- € 1.045,08	- € 1.120,00
Jaarvergadering	- € 350,00	- € 350,00
Donateurs	€ 1.095,00	€ 1000,00
Bankkosten	- €149,83	- € 160,00
Kader opleiding	---	---
Totaal	€ 1,562.83	€ 379,00

25 mei 2016 Ledenvergadering 2016 8

Beginnerscursus:

Voorzichtigheidshalve wordt gerekend met 11 deelnemers. We hopen uiteraard op meer deelnemers. EHBO Warmond heeft zich zelf recent opgeheven. We hebben goede hoop dat er daarom ook aspirant EHBO-ers uit Warmond zich gaan melden. Mogelijk dat we dan met een positief resultaat zouden eindigen.

Herhalingscursus:

De kosten voor de herhalers zullen dit seizoen omhoog gaan. Belangrijkste componenten blijven de instructeurs en verlengingen van de diploma's.

In de begroting voor dit resultaat is het voorstel voor een contributie verhoging met € 2,50 opgenomen. De contributie wordt dan € 32,50.

Evenementen:

In het komend seizoen is een bescheiden bedrag van € 500,-- begroot voor uitgaven aan verbandmaterialen en mogelijke investeringen in portofoons. De inkomsten uit vergoedingen is voorzichtigheidshalve wat lager ingeschat dan die van het seizoen 2015-2016. Het begrote bedrag als inkomsten kan worden gesteld als een ondergrens van de opbrengst.

Administratie etc.:

De kosten voor het secretariaat, lidmaatschappen en verzekeringen zijn voorzichtigheidshalve iets hoger begroot dan dat van het huidige seizoen.

Donateurs:

Omdat er nog geen concrete donateurs wervingsacties zijn gestart, is er voor het komend seizoen rekening gehouden met de neergaande trend in donaties.



Conclusie

- Het jaar 2015 en het seizoen 2014-2015 zijn met een tekort afgesloten:
- Seizoen 2015-2016, maakt dat deels goed
- Een voorzichtige begroting van 2016-2017 laat wederom een positief resultaat zien.