



Financieel Jaarverslag  
Stichting Scouting Zeeland  
2017



## **Jaarverslag Regio Scouting Zeeland**

De stichting Scouting Regio Zeeland (SRZ) heeft een goed jaar achter de rug. Richting de toekomst heeft SRZ een goede financiële basis en kan indien nodig een stootje hebben. Het vermogen van de SRZ kan dienen als buffer en/of kan worden geïnvesteerd in scouting in de regio.

De boekhouding wordt gevoerd in het boekhoudprogramma GNU Cash, een Nederlandstalig, gratis boekhoudprogramma. Gemaakte kosten worden eerst betaald en opgeborgen onder nog te boeken kosten. Nadat de betaling door de bank is verwerkt worden de boekingen vanuit de bank geïmporteerd in GNU Cash en worden ze op de juiste rekening geboekt. Betalingen waarvan de kosten in de toekomst vallen worden geboekt op vooruitbetaalde kosten en worden genomen in het jaar waar de kosten vallen. Kosten waarvan bekend is dat deze gemaakt zijn in het lopende jaar, maar nog niet zijn betaald, worden geboekt op de rekening 'nog te betalen', en vallen in het lopende jaar.

Het jaar 2017 is afgesloten met een resultaat van € 1.432,- en een eigen vermogen van ruim € 141.000,-.

Per 2016 ontvangt de SRZ geen subsidie voor deskundigheidsbevordering vrijwilligers meer van de provincie Zeeland. Omdat veel groepen nog wel subsidie kunnen krijgen voor deskundigheidsbevordering van vrijwilligers is in het verleden besloten om het verlies van subsidie deels te verleggen naar de groepen. Voor 2016 betekende dit een lichte verhoging van de kosten van de trainingen per deelnemer, door toename in aantal deelnemers in 2017 heeft dit doorgezet in het resultaat op trainingen.

Alle TSP activiteiten die in 2017 zijn uitgevoerd hebben een begroting en eindafrekening ingeleverd.

Bij het versturen van deze jaarrekening ter voorbereiding van de regioraad op 15 mei 2018 heeft er een kascontrole plaatsgevonden. Deze vond plaats op 3 april 2018 het verslag van de kascontrole treft u separaat aan.

Paul van der Meer  
Penningmeester a.i. 2017

<b>Staat van baten en lasten</b>		
12-4-2018		
<b>Baten</b>	<b>2017</b>	<b>2016</b>
Deelnemersbijdragen trainingen	7.155,74	4.383,12
Overig Inkomsten	125,99	467,33
Spaarrente	91,15	338,19
Subsidie provincie Zeeland	-	-
Contributie leden	7.577,75	8.062,28
<b>Totaal Inkomen</b>	<b>14.950,63</b>	<b>13.250,92</b>
<b>Lasten</b>		
Activiteiten		
Promotie/communicatie	52,50	
Regio ambassadeurs	146,22	195,39
RSW/LSW	540,00	540,00
TSP1 projecten	278,14	-430,33
TSP2 projecten	-79,72	122,50
Vrijwilligersactiviteit	300,00	128,01
ZESC	640,00	445,84
<b>Totaal Activiteiten</b>	<b>1.877,14</b>	<b>1.001,41</b>
<b>Bestuurskosten</b>		
Algemene bestuurskosten	908,79	1.108,39
Diversen	-	-
Financieel	480,73	512,63
Reiskosten bestuur	510,58	213,92
Admiraliteit	351,64	470,27
Representatie	621,80	144,85
<b>Totaal Bestuurskosten</b>	<b>2.873,54</b>	<b>2.450,06</b>
Bureaunkosten		
Afschrijvingskosten	1.125,47	197,08
Bureaumedewerkers	1.000,00	1.005,44
Kopieer&Drukwerk	21,30	-
Porti&Telefoonkosten	276,12	299,77
Opslagkosten	1.139,21	1.359,64
<b>Totaal Bureaunkosten</b>	<b>3.562,10</b>	<b>2.861,93</b>
Trainingen		368,58
Fourage	1.721,53	879,14
Materialen	73,47	77,30
Reiskosten deelnemers	830,07	1.058,17
Reiskosten trainers	889,07	861,62
Verblijfkosten	1.621,48	482,10
Teamkosten	70,00	317,16
<b>Totaal Trainingen</b>	<b>5.205,62</b>	<b>4.044,07</b>
<b>Totaal Kosten</b>	<b>13.518,40</b>	<b>10.357,47</b>
<b>Saldo</b>	<b>1.432,23</b>	<b>2.893,45</b>



### **Toelichting staat van baten en lasten:**

Begroot resultaat was € 55,- het resultaat is uiteindelijk uitgekomen op € 1.432,23. Enige posten waarop een specifieke toelichting is:

- Deelnemersbijdragen trainingen, verschil in trainingen 2016 en 2017 komt omdat vanaf 2015 de kosten beter worden uitgesplitst. Tevens is er een toename in het trainingsaanbod en vooral het aantal deelnemers aan de trainingen is toegenomen. Sinds 2016 vind er een verschuiving plaats van de 'grote hoop' 'trainingen' naar de onderliggende posten
- Overige inkomsten, met name verkoop van regiobadges.
- Spaarrente is momenteel historisch laag, zijnde 0,05%
- Contributie leden, lager bedrag t.o.v. 2016 vanwege een post nagekomen contributie 2013 in 2016. Deze post van 2013 buiten beschouwing latende is het bedrag vrijwel hetzelfde t.o.v. voorgaand jaar.
- Promotie/communicatie, in 2016 bestond deze post niet. Ruim binnen begroting gebleven.
- Vrijwilligersactiviteit, meer kosten dan begroot vanwege toenemend aantal vrijwilligers welke actief zijn onder de regiovlag.
- ZESC, reservering ZESC 2018 en nagekomen kosten ZESC 2016.
- Reiskosten voor bijwonen diverse overleggen.
- Representatiekosten; met name kosten waarderingstekens en waarderingen bij evenementen zoals openingen groepsgebouwen.
- Afschrijvingskosten zijn met name gestegen door aanschaf en activering van regiokleding. Regiokleding was nodig vanwege uitbreiding van het aantal regiomedewerkers. Tevens is er een beamer aangeschaft.
- Trainingen, toename in kosten ten opzichte van voorgaand jaar omdat er meer trainingen zijn geweest en tevens meer deelnemers.

## Begroting 2017 versus realisatie

### Scouting Regio Zeeland - Realisatie vs begroting t/m 31 dec 2017

12-4-2018

Omschrijving	Begroting		Realisatie	
<b>Lasten</b>				
<b>Bureaunkosten</b>				
Administratie/Account	250	2%	481	4%
Porti/Telefoonkosten	100	1%	276	2%
Kopieer/drukwerk/diverse	100	1%	21	0%
Internet	50	0%	0	0%
Bureaume dewerkers	1.000	8%	1.000	7%
Afschrijving inventaris	540	4%	1.125	8%
Opslagkosten	1.000	8%	1.139	8%
<b>Subtotaal</b>	<b>3.040</b>	<b>25%</b>	<b>4.043</b>	<b>30%</b>
<b>Bestuurskosten</b>				
Algemene Bestuurskosten	1.000	8%	909	7%
Representatie	400	3%	622	5%
Admiraliteit	500	4%	352	3%
Reiskosten	200	2%	511	4%
<b>Subtotaal</b>	<b>2.100</b>	<b>17%</b>	<b>2.393</b>	<b>18%</b>
<b>Activiteiten</b>				
Zesc	0	0%	390	3%
Reservering Zesc	250	2%	250	2%
RSW/LSW	540	4%	540	4%
Vrijwilligersactiviteit	200	2%	300	2%
Promotie/communicatie	250	2%	53	0%
Regioambassadeurs	275	2%	146	1%
TSP 1 activiteiten	0	0%	278	2%
TSP 2 activiteiten	0	0%	-80	-1%
<b>Subtotaal</b>	<b>1.515</b>	<b>12%</b>	<b>1.877</b>	<b>14%</b>
<b>Trainingen</b>				
Scouting Academy	5.500		5.206	
<b>Subtotaal</b>	<b>5.500</b>	<b>45%</b>	<b>5.206</b>	<b>39%</b>
<b>Saldo</b>	<b>45</b>		<b>1.432</b>	
<b>Lasten totaal</b>	<b>12.155</b>	<b>100%</b>	<b>13.518</b>	<b>100%</b>
<b>Baten</b>				
Contributie leden	7.300	60%	7.578	0%
Deelnemersbijdragen training	4.500	37%	7.156	0%
Reserve	0	0%	0	0%
Overige baten	300	2%	126	0%
Rente	100	1%	91	0%
<b>Baten totaal</b>	<b>12.200</b>	<b>100%</b>	<b>14.951</b>	<b>100%</b>



### **Toelichting begroting versus realisatie**

Voor zover nog niet toelicht bij de staat van baten en lasten.

- Kosten administratie/accountant betreffen kosten van de bankrekeningen en verzekeringen. Deze zijn in 2017 fors hoger uitgevallen. Verwachting is dat deze kosten ook in de toekomst vergelijkbaar zullen zijn. Echter we gaan kijken naar alternatieven, bijvoorbeeld voor de verschillende TSP activiteiten eigen Bunq-rekeningen, deze zijn aanzienlijk goedkoper dan reguliere bankrekeningen van de Rabobank. Een ING bankrekening is een verplichting vanuit Scouting Nederland in verband met de doorstortingen van de contributies en incasso's voor trainingen.
- Portiekosten, kosten van diverse mailings, regiokalenders e.d.
- Afschrijvingskosten; zijn met name gestegen door aanschaf en activering van regiokleding. Regiokleding was nodig vanwege uitbreiding van het aantal regiomedewerkers. Tevens is er een beamer aangeschaft.
- Opslagkosten, de besparing is nog niet gerealiseerd omdat de nieuwe opslag nog niet gerealiseerd is.

## Balans per 31-12-2017

12-4-2018

<b>Activa</b>	2017	2016
ING	€ 7.147,02	€ 7.477,16
Spaarrekening	€ 79.975,28	€ 79.637,09
Rabo TSP2	€ 940,02	€ 428,92
Rabo TSP1	€ 1.007,95	€ 2.110,17
Rabo Alg	€ 33,53	€ 13,99
Overlopende Activa		
Vooruitbetaalde kosten	€ -	€ 320,00
Nog te ontvangen	€ 106,15	€ 453,19
Vaste Activa		
Langlopende verstrekte leningen	€ 50.000,00	€ 50.000,00
Obligatieleningen	€ 300,00	€ 300,00
Inventaris	€ 2.592,75	€ 693,87
<b>Totaaltelling activa</b>	<b>€ 142.102,70</b>	<b>€ 141.434,39</b>
<b>Passiva</b>		
Nog te betalen	€ 798,08	€ 650,88
<b>Totaaltelling vreemd vermogen</b>	<b>€ 798,08</b>	<b>€ 650,88</b>
<b>Eigen vermogen</b>		
Openingsbalans	€ 0,29	€ 0,29
Reserve	€ 1.764,13	€ 2.535,25
Eigen vermogen	€ 128.247,97	€ 125.354,52
Ledenactiviteiten/SZF	€ 9.860,00	€ 10.000,00
Ingehouden winst	€ 1.432,23	€ 2.893,45
<b>Totaaltelling eigen vermogen</b>	<b>€ 141.304,62</b>	<b>€ 140.783,51</b>
<b>Totaaltelling passiva</b>	<b>€ 142.102,70</b>	<b>€ 141.434,39</b>

### Toelichting Balans:

- TSP1 bankrekening, wordt volledig gebruikt door de spel en programma organisatie van het ZePaKa en SuReAc. Het ZePaKa vierde in 2017 haar 50-jarig bestaan, hiervoor werden er tijdens de activiteit extra activiteiten georganiseerd. Hierin ligt ook de verklaring dat het banksaldo van deze activiteit is afgenomen.
- Nog te ontvangen betreft een deelnemersbijdrage van een training die nog niet ontvangen was per balansdatum en de spaarrente 2017.
- Aan Stichting Scouting Centrum Zeeland is een bedrag ter lening van € 50.000 tegen 0 % rente met als tegenprestatie ; gereduceerde huur tarieven, geen liggeld, reserveringsgeld € 25 ipv 50% van de verwachte kampkosten. De lening is voor onbepaalde tijd, als scoutingcentrum niet aan haar verplichtingen conform overeenkomst voldoet en als na 1 januari 2021 Scouting Zeeland dit bedrag financieel niet meer kan missen, dan zal de lening worden afgelost.
- Obligatieleningen betreft obligatie Scouting Grevelingengroep € 100,-, Scouting 't Jagertje € 100,- en sponsorcertificaat Wewekabo € 100,-.
- Inventaris:
  - laptop 2012 (afgeschreven per balansdatum)
  - regiokleding 2016
  - regiokleding 2017
  - beamer 2017
- Nog te betalen betreft de verwachte kosten van het Houthakkerskamp 2017 en gebruik gebouw voor training, boodschappen regiораad, verzenden regiokalenders, reiskosten moduleweekend, training HHK-team.
- Reserve(ringen) overschot per balansdatum
  - Houthakkerskamp € 897.52, grootste afname wegens kosten training HHK-team en aanschaf van materieel.
  - Welpenactiviteit ZVL € 512,71
  - Winterhike € 105,79
  - ZESC € 250,-
  - ZEX -€1,89
- Ledenactiviteit/SZF betreft het geld dat ooit als zodanig is gelabeld, na de juridische fusie en wat is ondergebracht in het zogeheten Scouting Zeeland Fonds. In 2017 zijn er 2 verzoeken geweest die zijn gehonoreerd. Deze verzoeken betroffen 3 waarderingstekens, welke voor 100% vergoeding in aanmerking komen.