

Verantwoording Jaarrekening 2019 Vereniging Provero

In dit memo wordt door het bestuur van de vereniging Provero een toelichting gegeven op de jaarrekening 2019. (bedragen zijn naar boven afgerond).

Algemeen

Aan het accountantskantoor Pr1ore is opdracht gegeven om de jaarrekening 2019 samen te stellen waarin begrepen de balans en de winst-en-verliesrekening. Het accountantskantoor heeft een rapport opgesteld en aan het bestuur overhandigd. Deze rapportage is aan de Algemene Ledenvergadering gepresenteerd.

Op de balans per 31-12-2019 is staat aan de activa liquide middelen € 48.435,- alsmede € 7279,- aan vorderingen. Aan passiva € 3238,- kortlopende schulden en € 52.476,- als verenigingsvermogen.

In de begroting 2019 van de vereniging Provero werd uitgegaan van omzet van (excl BTW) € 72.078,- Om de begroting sluitend te krijgen, is in de begroting de algemene reserve / verenigingsvermogen aangesproken voor € 3015,- In tegenstelling tot de begroting is het batig saldo uit het boekjaar 2019 € 3727,-.

Bestuur: € 7.731,-

4510 Promotie vereniging: De vereniging heeft in het jubileumjaar € 6600,- (begroting totaal € 6.500,-) aan promotiemateriaal en -activiteiten besteed, onder meer door activiteiten rond het jubileumjaar.

Aan attenties aan relaties en leden is € 211,- geboekt deze uitgaven zijn binnen de begroting gebleven.

De post '*4530 Reis- en verblijfskosten*' is niet volledig aangesproken (€ 1070,- begroot, € 919,- uitgegeven). Hiervan zijn alleen de niet declarabele kosten die niet bij de eigen organisatie waar men werkzaam gedeclareerd konden worden, in de jaarrekening opgenomen.

De uitgaven zijn binnen de begrootte € 7.820,- gebleven

Vereniging: € 16.237,-

De vereniging Provero heeft een betaald secretariaat/ verenigingscoördinator. De verenigingscoördinator voert werkzaamheden uit waaronder het voeren van de ledenadministratie, secretariaatswerkzaamheden bestuur en werkgroepen en werkzaamheden rondom de bijeenkomsten en congres. Er is in de boekhouding een uitsplitsing gemaakt van de werkzaamheden van de verenigingscoördinator voor de vereniging en voor het congres. In de post *Kosten congres* zijn deze kosten verantwoord.

De kosten voor de vereniging voor secretariaat en administratie bedragen € 13076,-, de kosten voor accountant en boekhouding € 1871, kantoorkosten € 215,-. De bankkosten (Triodos bank) bedragen € 162,-. Aan ICT (Webhosting, Dropbox e.d.) is € 913 uitgegeven.

De totale kosten blijven onder het begrootte bedrag van €17.448,-

Bijeenkomsten: € 43.776,-

Wederom is op verzoek van de algemene ledenvergadering de kosten voor de diverse bijeenkomsten van de leden uitgesplitst. In 2019 zijn twee themabijeenkomsten (maart bij de gemeente Almere en in oktober in de Strijp in Eindhoven en een dagbijeenkomst (12 december in de Observant, Amersfoort) georganiseerd. ,,-). Door de gastgevers van de dagbijeenkomsten zijn geen kosten in rekening gebracht; er is wel een klein bedrag aan catering uitgegeven. Aan de dagbijeenkomst in de Observant is €3.958,- uitgegeven.

Op de post '5010 thema- en dagbijeenkomsten' resulteert een positief saldo van € 1.690,- (begroot € 5.910,-kosten € 4.220'.

De kosten van het congres (5011 Kosten Congres, € 33.571) zijn binnen de begroting gebleven. De kosten voor het congres bedroegen:

- locatie: € 17.027,
- externe organisatie € 8500,-
- overige kosten inclusief kosten vereniging coördinator € 8044,-

Aan het congresmagazine is conform de begroting € 5985,- besteed

Het totale saldo op de post *bijeenkomsten* (begroot € 46.810,-) bedraagt daarmee € € 3. 034,- 12.996,08

Inkomsten: € 71.567,

De inkomsten van de vereniging bestaan uit contributies van organisaties (8010) individuele leden (8020 en 8021) en sponsors (8050) alsmede niet leden die het congres (8030) hebben bezocht en ontvangen sponsorgelden congres (8050) In totaal zijn de baten € 71.567,-boven verwachting gebleken (de begroting ging uit van € 69.062,-). Enerzijds zijn de baten gestegen vanwege de hogere bijdragen van de sponsors van het congres, anderzijds verlaagd doordat er minder leden zijn toegetreden tot de vereniging. In de begroting 2019 is een verlies van €3.000 opgenomen, deze verliespost is slechts voor €1.100,- aangesproken.

Overig

Het bestuur heeft in 2019 met betalingsherinneringen nog een aantal vorderingen over de afgelopen jaren alsnog geïnt. De overige vorderingen over de afgelopen jaren zijn oninbaar gebleken en in dit boekjaar afgeboekt van het verenigingsvermogen.

Op de balans staan nog een aantal vorderingen uit voorgaande jaren onder de post 1700 *Crediteuren*. Ook deze vorderingen (totaal € 1652.79) zijn niet meer inbaar. Het bestuur stelt de vereniging voor om deze posten als oninbaar op het vermogen van de vereniging in mindering te brengen.

Het bestuur van de vereniging heeft met de Reehorst een contract afgesloten om in 2020 en 2021 het jaarlijkse congres te organiseren. Dit betekent dat om aan deze verplichting te kunnen voldoen de financiële reserve moet worden opgehoogd tot ca € 10,000,-.

Besluit

Het bestuur van de vereniging Provero legt aan de Algemene Ledenvergadering voor om

Gezien:

- de goedgekeurde begroting 2019;
- de verantwoording van het bestuur over het gevoerde financiële beleid,
- het voorstel van het bestuur van de vereniging voor om:
 - de vorderingen (ter waarde van €1652.79) op de post *1700 crediteuren* de als oninbaar op het vermogen van de vereniging in mindering te brengen en
 - de algemene reserves te verhogen tot € 10.000,-;

Alsmede:

- de accountantsverklaring over het boekjaar 2019 ;
- het verslag van de kascommissie

te besluiten:

- De vorderingen van voor 2019 binnen de post *1700 Crediteuren* te (met €1652.79 te verminderen en ten laste te brengen van het vermogen van de vereniging;
- De algemene reserves te verhogen tot € 10,000,-;
- de jaarrekening 2019 goed te keuren.

4 juni 2020