

Stichting Probus Nederland

Jaarrekening 2018

Opgesteld door H.M. Banken, penningmeester

Vastgesteld in de bestuursvergadering van 29 januari 2019

Balans per 31 december 2018		
	31-12-2018	31-12-2017
ACTIVA		
Betaalrekening	235	477
Direct Kwartaal Sparen	17	17
Vermogens Spaarrekening	26.230	26.355
Totaal liquiditeiten	26.482	26.849
Vorraden	6.150	6.253
Voorziening incurant	-2.632	-2.632
Totaal voorraden	3.518	3.621
Debiteuren	202	364
Te ontvangen bedragen	0	0
Aandeel in Probus Benelux	213	213
Vooruitbetalingen	0	0
Totaal vorderingen	415	577
Totaal Activa	30.415	31.047
PASSIVA		
Eigen vermogen	12.869	9.910
Voorziening Probusdag	13.061	9.556
Voorziening ICT	3.500	10.007
Totaal voorzieningen	16.561	19.563
Crediteuren	559	1.148
Te betalen kosten	0	0
Rekeningcourant Probus Benelux	426	426
Vooruit ontvangen	0	0
Totaal schulden op korte termijn	985	1.574
Totaal Passiva	30.415	31.047

Resultatenrekening 2018				
	2018			
	Werkelijk	Begroting	2017	2016
Totaal jaarbijdragen	30.660	30.500	17.283	17.140
Totaal rente baten	25	75	118	417
Winkelverkopen	7.486	7.000	8.180	7.876
Kostprijs van de verkopen	-3.997	-3.700	-4.506	-4.235
Porti- en overige kosten winkel	-414	-450	-430	-538
Herwaarderingen/verschillen	85	0	118	54
Totaal winkelopbrengst	3.160	2.850	3.362	3.157
Mutatie voorziening Probusdag	3.500	3.500	-4.663	3.500
Inschrijfgelden	0	0	-12.880	0
Kosten	0	0	21.043	0
Totaal netto kosten Nationale Probusdag	3.500	3.500	3.500	3.500
Dotatie voorziening ICT	3.500	0	0	0
Automatiseringskosten	18.917	21.500	23.271	8.119
ICT commissie	447	500	1.123	1.256
Introductie sessies	0	0	0	4.413
Totaal kosten ICT	22.864	22.000	24.394	13.788
Reiskosten	1.446	1.650	952	1.474
Vergaderkosten	770	1.650	1.210	1.745
Overige bestuurskosten	526	900	684	985
ProbusExtra	924	1.450	1.380	1.441
Totaal bestuurskosten	3.666	5.650	4.225	5.646
Commissie Meiresonne en opvolger	0	0	901	4.250
Kosten activiteiten etc.	426	600	789	407
Administratiekosten	288	250	240	221
Bankkosten	126	140	136	176
Probus Benelux	0	0	0	-7
Overige kosten	15	500	271	15
Totaal overige kosten	855	1.490	2.337	5.062
Resultaat	2.960	785	-13.693	-7.283

Toelichting op de balans per 31 december 2018

Voorraden

Kostprijzen In Euro's	Voorraad 31-12-2017	Inkopen	Verkopen	Afboekingen	Verschillen	Voorraad 31-12-2018
Insignes	3.960	2.751	2.959	-40	-4	3.708
Dassen en chokers	2.184	605	590			2.199
Muurschildjes	0	339	339			0
Penningen	109	363	109	-121		242
Totaal	6.253	4.058	3.997	-161	-4	6.150

Deze voorraadbeweging is gebaseerd op standaard kostprijzen; de kolom verkopen geeft de kostprijs van de verkopen weer.

De afboekingen bij insignes betreffen schades ontstaan tijdens verzending.

De afboekingen bij penningen betreft penningen die door onze Stichting als prijs beschikbaar zijn gesteld bij het Probus golftoernooi en het Probus bridgetoernooi; de kosten daarvan zijn terug te vinden bij activiteiten.

Van de muurschildjes wordt geen voorraad aangehouden, zij worden geleverd op bestelling.

Vorderingen

De post onder debiteuren betreft 3 facturen van de winkel aan clubs die in de loop van december zijn verzonden. De oudste is van 14 december.

De post te ontvangen bedragen betreft de rente over 2018 op de Vermogenssparerkening bij ABN Amro die met valutadatum 1 januari 2019 is uitgekeerd.

Het aandeel Probus Benelux betreft ons 50% aandeel in deze Stichting.

Voorziening Landelijke Probusdag

Stand per 1-1-2018	9.556
Toevoeging ten laste van resultaat 2018	3.500
Betalingsverschil 2017	<u>5</u>
Stand per 31-12-2018	13.061

Deze reserve dient ter dekking van de tekorten van de tweejaarlijkse Landelijke Probusdag; hiervoor wordt jaarlijks een toevoeging ten laste van het resultaat gedaan. De volgende Landelijke Probusdag is in november 2019.

Voorziening ICT

Stand per 1-1-2018	10.007
Nota's ontwikkeling clubadministratie	-10.007
Dotatie ten laste van resultaat 2018	<u>3.500</u>
Stand per 31-12-2018	3.500

De ontwikkeling van de nieuwe ICT-omgeving voor de websites van Probus Nederland en van de deelnemende Probusclubs is in 2017 afgerond. In 2018 is gewerkt aan de automatisering van een clubadministratie, die ook door de clubs kan worden gebruikt. In totaal is daaraan bijna € 15.000 gespendeerd; ruim € 10.000 is ten laste van deze voorziening gebracht en een kleine € 5.000 is ten laste van het resultaat van dit jaar gekomen. Daarmee is ook deze ontwikkeling vrijwel afgerond.

Omdat geen enkel ICT systeem het eeuwige leven heeft en omdat de resultaten het toestaan, voegen we vanaf dit jaar weer een bedrag toe aan deze voorziening voor ICT ontwikkelingen in de wat verdere toekomst.

Crediteuren

Dit betreft een factuur van onze ICT leverancier Mediaversa, ontvangen eind december. Er zijn verder geen openstaande posten.

Rekening Courant Probus Benelux

Na de opheffing van de bankrekening van Probus Benelux eind 2015 is het saldo daarvan in deze rekening courant geboekt. Eventuele baten en lasten van deze Stichting, waarin Probus Nederland en Probus Belgium ieder voor 50 % deelnemen, worden op deze rekening courant verantwoord.

Toelichting op de Resultatenrekening 2018

Jaarlijkse bijdragen Probusclubs

De jaarbijdrage bedroeg in 2018 € 70 per club. In het begin van 2018 waren er 434 clubs. In de loop van het jaar zijn er nog 7 nieuwe clubs bijgekomen, zodat er eind december 441 Probusclubs in Nederland waren. Nieuwe clubs betalen een jaarbijdrage naar rato.

Rentebaten

Door de zeer lage rentevergoedingen in 2018 is deze post aanzienlijk lager dan twee jaar geleden nog het geval was. Het onderbrengen van spaargelden bij een andere bank dan ABN Amro zet nauwelijks zoden aan de dijk en we zijn daartoe dan ook niet overgegaan.

Winkelopbrengsten

	Verkopen		Kostprijs	Marge	
	#	€	€	€	%
Insignes	695	5.405	2.959	2.446	45,26%
Dassen e.d.	55	978	590	388	39,66%
Penningen	9	180	109	71	39,50%
Muurschildjes	8	520	339	181	34,79%
Totaal artikelen	767	7083	3997	3086	43,57%
Doorberekende verzendkosten		403			
Totaal verkopen 2018		7.486			

Dit jaar was er geen Landelijke Probusdag waardoor we de extra omzet wegens de fysieke aanwezigheid van de winkel misten. In 2017 was die omzet tijdens de landelijke dag € 737,50. Het feit dat we zowel in 2017 als in 2018 geen boekjes "Probus in een Notendop" meer verkopen (de informatie staat op de website) is ook een reden voor de wat teruglopende omzet. Desondanks hebben we meer verkocht dan in de begroting was aangenomen. We hebben dit jaar 8 muurschildjes verkocht, doordat we een leverancier gevonden hebben die deze per stuk kan leveren; in 2017 was er dat 1, in 2016 geen.

De behaalde marge varieert de laatste 5 jaar tussen 45,0 en 42,8 %; de dit jaar behaalde marge past in deze range.

Er werden verzendkosten in rekening gebracht voor een totaal van € 403; de werkelijke kosten waren dit jaar € 414. Deze kosten betreffen porti maar ook verzendmateriaal en andere winkelkosten; alleen de portokosten worden doorberekend. Doordat gebruik gemaakt wordt van postzegels op rollen variëren de kosten nogal van jaar tot jaar afhankelijk van het inkooppatroon.

Kosten ICT

De automatiseringskosten kunnen als volgt worden gespecificeerd:

Hosting en domeinregistratie	6.276
Uren ondersteuning door Mediaversa	7.796
Uren ontwikkeling clubadministratie	14.852
Waarvan t.l.v. voorziening ICT	-10.007
Totaal	18.917

De kosten van hosting en domeinregistratie zijn conform begroting. De kosten van ondersteuningsuren zijn duidelijk minder dan de € 15.000 die we daarvoor hadden begroot. Waar we echter in de begroting geen rekening mee hadden gehouden is het feit dat de voorziening ICT niet voldoende was om de ontwikkeling van de clubadministratie te dekken.

Desondanks bleven de totale ICT kosten lager dan begroot hetgeen aanleiding was om dit jaar weer te starten met de opbouw van de ICT voorziening voor nieuwe ontwikkelingen in de wat verdere toekomst.

De ICT-commissie, bestaande uit 3 terzake kundigen uit Probus gelederen aangevuld met het bestuurslid ICT is dit jaar enkele keren samengekomen. De gemaakt kosten van € 447 betreffen reiskosten.

Reiskosten en vergaderkosten bestuur

Het bestuur is dit jaar 4 keer bij elkaar gekomen; in de begroting werd uitgegaan van 5 bijeenkomsten. Er werd 1 vergadering gehouden in een restaurant in Nieuwegein gecombineerd met een uitgebreide lunch aldaar en eenmaal werd er vergaderd bij de penningmeester thuis. De andere 2 vergaderingen vonden plaats in 't Veerhuis in Nieuwegein; de kosten hiervoor betreffen zaalhuur en de lunch.

De hier verantwoorde reiskosten van het bestuur betreffen grotendeels deze bestuursvergaderingen. Autokosten worden vergoed met 30 cent per km.

De vergaderkosten kunnen als volgt worden gespecificeerd:

Lunch Nieuwegein	257
Lunch bij Penningmeester thuis	39
Bijeenkomsten 't Veerhuis 2 x	473
Totaal	769

Overige bestuurskosten

	2018	2017	2016
Premie bestuursaanpakelijkheid	343	338	339
Afscheidscadeaus	0	120	40
Selectie potentiële bestuursleden	140	95	475
Attenties	15	0	103
Porti en drukwerk	28	131	28
Diversen	0	0	0
Totaal	526	684	985

Dit jaar hebben we geen afscheid genomen van een bestuurslid.

Per 1 januari 2019 komt de functie van secretaris beschikbaar, waarvoor een kandidaat is gevonden; de selectiekosten houden hiermede verband.

Probus Extra

Enemaal per jaar organiseert het zittende bestuur een lunch voor bestuursleden en oud-bestuursleden met hun partners. Dit jaar waren er 21 deelnemers, in 2017 27 en in 2016 waren dat er 25. De lunch vond dit keer plaats bij restaurant Fort Resort Beemster. De reiskosten voor deze lunch zijn voor rekening van de deelnemers.

Kosten activiteiten

Golftoernooi	144
Bridgetoernooi	80
Reiskosten i.v.m. installaties 6x	202
Voorzittershamers	0
Totaal	426

De kosten voor het golftoernooi in Groesbeek en het bridgetoernooi in Vianen bestaan uit het beschikbaar stellen van penningen met inscriptie en reiskosten van de voorzitter.

De kosten van installaties nieuwe clubs betreffen alleen reiskosten. Nieuwe clubs krijgen een voorzittershamer met Probus logo. Die hamers waren nog voldoende op voorraad.

Administratiekosten

Reiskosten kascontrole 2 personen	85
Support Davilex	203
Totaal	288

De kascontrole 2017 werd gedaan bij de penningmeester thuis in Maartensdijk door twee personen. De financiële administratie wordt gevoerd in een boekhoudpakket van Davilex.

Resultaat

In 2018 werd na twee verliesgevende jaren weer een positief resultaat geboekt, hetgeen natuurlijk alleen mogelijk was door de verhoging van de contributie per club van € 40 naar € 70 per jaar. Verwacht mag worden dat verder contributieverhogingen niet nodig zullen zijn.

Bestuur Stichting Probus Nederland
p.a. de heer Mr. J.A.J. van Zoest
Hazeveld 21
2405 AD Alphen aan den Rijn

Maartensdijk, 22 januari 2019

Geacht bestuur,

Ondergetekenden hebben op heden, 22 januari 2019, ten huize van de penningmeester van uw stichting, de heer Drs. H.M. Banken, de balans en de resultatenrekening over het boekjaar 2018 van uw stichting gecontroleerd, alsmede de toelichtingen daarop.

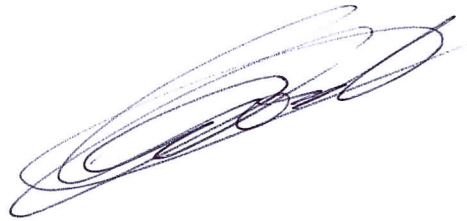
Wij hebben vastgesteld dat de verslaglegging, zoals weergegeven in de gepresenteerde balans en resultatenrekening, in overeenstemming is met de over 2018 gevoerde financiële administratie.

Wij stellen u voor de jaarrekening 2018 te accorderen en de penningmeester décharge van het gevoerde beleid te verlenen.

Hoogachtend,



Dr. J.A. Algera
Probusclub Waddinxveen
j.a.algera@casema.nl



Dr. W. Wouters
Probusclub Putten
wout@woutworks.nl