



Vereniging Voor
Mindfulness

Jaarrekening 2016
en
Begroting 2017

Den Bosch, oktober 2017

Inleiding

De boekhouding is dit jaar gecontroleerd door een Kascommissie, waarbij er is geconstateerd dat de spaarrekening en de bankrekening niet overeen kwamen met de boekhouding. Dit was een verschil wat al in 2015 was ontstaan en is in deze opstelling (oktober 2017) van de jaarrekening aangepast. Hierdoor hebben er dus ook enige aanpassingen plaatsgevonden in de getallen van 2015. Het ging uiteindelijk over een vrij gering verschil van € 56,99 negatief welke is ontstaan in de inning van contributies en dus niet goed geboekt is geworden.

Doordat we de jaarrekening toch hebben moeten aanpassen hebben we ook nog de nagekomen kosten voor de workshops leden voor leden in de jaarrekening meegenomen zodat er een evenwichtiger beeld is ontstaan over 2016.

Tenslotte zijn in de begroting voor 2017 ook de kosten voor de workshops Leden voor leden meegenomen. Dit was in de vorige begroting vergeten/weggevalen.

De jaarrekening is een op een overgenomen uit de boekhouding. Er worden geen contante in de kas gehouden en alles verloopt dus via de bankrekening. Er zijn door mij wel enige correcties uitgevoerd op de boekhouding omdat bepaalde posten niet goed geboekt waren maar dat is minimaal geweest. Het enige wat mis zou kunnen gaan is dat er op verkeerde posten geboekt wordt, dus bijvoorbeeld algemene secretariaatskosten op een post promotie.

Nol van Drunen

Den Bosch, oktober 2017

Jaarrekening 2016

Verlies en Winstrekening VVM 2016 t.o.v. 2105

Debet/kosten	2015	2016	Credit/inkomsten	2015	2016
Secretariaatsk	11.519,18	11.360,88	Contributie	41.519,51	40.496,13
Financiële adm.	4.332,13	3.152,96	Diverse inkomsten	0	
Bestuurskosten	4.195,58	13.088,23	Jaardag	35,00	8.558,17
Jaardagkosten.	4.840,43	12.703,51	Certificering	9.195,00	7.165,00
Website	6.471,42	3.225,50	Tara Brach	1.072,00	
Tara Brach	2.558,36	0	Workshops		2.392,93
Promotiekosten	592,90	1.923,77			
Donaties					
Overige activiteiten	1.749,27	5.245,23			
K.Werkgroepen	1.650,39	281,35			
Certificeringsk.	3.434,19	2.614,03	Resultaat	-	-5.016,77
				10.477,66	
	<u>41.343,85</u>	<u>53.595,46</u>		<u>41.343,85</u>	<u>53.595,46</u>

Balans VVM 31-12-2016 t.o.v. 31-12-2015

Bank	570,89	358,79	Eigen Vermogen	21.860,77	26.877,54
Spaarrek	26.069,88	28.000,00	Vooruitbetaalde certificering	1.280,00	0
Nog te ontvangen	0	18,75	Nog te betalen kosten	3.500,00	1.500,00
	<u>26.640,77</u>	<u>28.377,54</u>		<u>26.640,77</u>	<u>28.377,54</u>

Toelichting op de Jaarrekening

Verlies en winstrekening

Over 2016 heeft de Vereniging Voor Mindfulness van 540 leden contributie geheven, dit is iets minder dan vorig jaar. De contributie-inkomsten zijn op het peil. We hadden € 40.000,00 begroot echter we zijn iets hoger uitgekomen. De leden vertonen ook een beter betalingsgedrag mede omdat we ook hier meer alert op zijn. En ongeveer 350 gecertificeerde leden hebben daarboven hun certificeringsbijdrage betaald. Daarnaast zijn er inkomsten geweest van 2 jaardagen en 7 workshops Voor leden door leden.

Er zijn twee jaardagen geweest, zowel in februari als in november. De vereniging heeft per jaardag iets meer dan € 2.000,00 bijgelegd. Dit mag zeker plaatsvinden omdat de ledenvergadering ook in de kosten van de jaardag is meegenomen. De ledenvergadering is natuurlijk gratis. Daarnaast is er een videocamera aangeschaft om tijdens de jaardagen en andere activiteiten van de VVM video-opnames te maken. De huur van een videocamera bracht al dusdanige kosten mee dat het op den duur het goedkoper is om als vereniging er zelf een aan te schaffen. De aanschafprijs hiervan is € 445,00 en is opgenomen in de kosten van de jaardagen.

Workshops Voor leden door leden, zijn redelijk goed bezocht. De organisatoren zijn hiervoor vergoed en de workshopgevers hebben een cadeaubon gekregen. De kosten van de registratie zijn niet vergoed uit de opbrengsten maar het bestuur heeft dit een verantwoordelijke uitgave gevonden. De kosten voor werkgroepen en de workshops zijn niet goed uit te splitsen. Bij de werkgroepen staan alleen de directe uitgaven door de werkgroepen zelfs in de kosten van de overige activiteiten zijn de begeleidingskosten (vooral secretariaat) ook opgenomen.

Secretariaatskosten zijn ongeveer hetzelfde gebleven en administratiekosten zijn ietsje lager uitgevallen dan vorig jaar omdat het secretariaat beter is ingewerkt met het boekhoudsysteem.

De bestuurskosten waren in 2015 erg laag omdat slechts één bestuurslid was. Het bestuur had in 2015 haar vergaderingen minder met ondersteuning van het secretariaat nodig, omdat er maar een paar keer met de toenmalige klankbordgroep was vergaderd.

In 2016 zijn we met drie bestuursleden geweest en is er maandelijks een fysieke bijeenkomst geweest en ook regelmatig een skype-vergadering. Hiervoor zijn natuurlijk reis- en verblijfskosten gemaakt en bovendien heeft het secretariaat van iedere vergadering een verslag gemaakt. Tenslotte is er per bestuurslid € 1.500,00 vrijwilligersvergoeding uitgegeven.

De certificeringskosten betreffen vooral secretariaatskosten, drukwerk- en verzendkosten. De activiteiten rondom certificering hebben verder stil gelegen in de uitvoering met de leden dus zijn hier geen kosten voor gemaakt. Dit zal in 2017 wel meer worden omdat dan de hercertificering helemaal wordt ingevoerd. Er worden ook juist voor gecertificeerde leden aanpassing gemaakt op de website, die niet voor gewone leden open staan. Deze kosten worden niet direct toegerekend aan de certificeringskosten omdat dit moeilijk uit te splitsen is. De inkomsten vanuit de gecertificeerde leden zijn € 20,00 per gecertificeerd lid per. De schatting is dat dit voldoende is om alle kosten voor het certificeren te kunnen dekken.

Tenslotte de VVM heeft een positief resultaat behaald afgerond van € 5.000,00.

Balans

Het Eigen Vermogen van de Vereniging Voor Mindfulness is in 2016 weer verder opgebouwd afgerond met € 5.000,00.

Het Eigen Vermogen zal de komende jaren minder hoeven te stijgen om voldoende buffer te hebben om onvoorziene zaken op te vangen. Normaal gesproken dient de omvang van het Eigen Vermogen één keer de jaarcontributie (€ 40.000,00) te zijn, echter de VVM bestaat nog maar zes jaar dus het Eigen Vermogen kan nu langzaam stijgen zodat we binnen 5 jaar dit punt bereiken. We zitten nu op ruim 67% met ons Eigen Vermogen in relatie tot de contributie. In 2017 kunnen we misschien weer een stapje maken en streven we naar 75% dekking van de inkomsten van contributie door een overschot van € 1.500,00 te realiseren. Zie hierna voor de begroting van 2017.

Tenslotte de 'nog te betalen kosten' zijn van de Workshops leden voor leden. Dit zijn nog nagekomen kosten voor organisatie en reiskosten.

Begroting VVM 2016, realisatie 2106 in afgeronde euro's

Debet/kosten	2016	2016	Credit/inkomsten	2016	2016
Secretariaatskosten	10.000	11.300	Contributie	40.000	40.400
Financiële kosten	4.000	3.200	Jaardag	5.000	8.500
Symposia	0		Certificering	7.500	7.200
Bestuurskosten	12.500	13.000	Diverse inkomsten		2.400
Jaardagkosten	10.000	12.700	Symposia		
Website	7.500	3.300			
Promotiekosten	500	1.900			
Donaties					
Ondersteuning overige activiteiten		5.200			
Kosten werkgroepen	2.500	300			
Certificeringskosten	3.500	2.600	Resultaat	-2.500	-5.000
	<u>48.000</u>	<u>53.500</u>		<u>48.000</u>	<u>53.500</u>

Begroting VVM 2016/ 2017

Debet/kosten	2016	2017	Credit/inkomsten	2016	2017
Secretariaatskosten	10.000	11.000	Contributie	40.000	40.000
Financiële kosten	4.000	4.000	Jaardag	5.000	5.000
Symposia	0		Certificering	7.500	7.500
Bestuurskosten	12.500	12.500	Diverse inkomsten		2.000
Jaardagkosten	10.000	12.500	Symposia		
Website	7.500	3.500			
Promotiekosten	500	1.000			
Donaties					
Workshops leden voor leden		4.000			
Kosten werkgroepen	2.500	1.000			
Certificeringskosten	3.500	3.500	Resultaat	-2.500	-1.500
	<u>48.000</u>	<u>53.000</u>		<u>48.000</u>	<u>53.000</u>

De begroting van 2017 verschilt iets ten opzichte van 2016. Door het jaar 2016 hebben we meer zicht gekregen op de uitgaven rondom bestuur en het organiseren van 2 jaardagen. De begroting van 2017 lijkt dus sterk op de uitgaven die we in 2016 hebben gedaan. Het bestuur wil de jaardagen goedkoper maken waardoor er per jaardag mogelijk meer verschil zal zijn tussen de kosten en de opbrengsten. Dit kan ook omdat het eigen vermogen weer behoorlijk hersteld is in de afgelopen twee jaar.

Verslag Kascommissie

Op dinsdag 9 mei j.l. hebben ondergetekenden een bezoek gebracht aan het Secretariaat.

Wij hebben t.a.v. 2016 zaken op hoofdlijnen beoordeeld en ons steekproefsgewijs op enkele details gericht. Dit levert de volgende ervaring op:

1. zowel de leden- als financiële administratie ogen op professionele wijze te worden bijgehouden;
2. dit gebeurt vrijwel geheel eigentijds digitaal en wekt de indruk adequaat te zijn;
3. Harriët heeft het overzicht en bewaakt kritisch het gehele betalingsverkeer binnen de vereniging;
4. haar bevoegdheden zijn afgebakend en voor haar werkbaar.

Naar aanleiding van dit bezoek hebben wij enkele opmerkingen en vragen voorgelegd. De commissie stelt vast dat hierop adequaat is gereageerd door de Penningmeester en kan dan ook instemmen met de nu voorliggende jaarrekening 2016.

De commissie maakt graag haar complimenten kenbaar aan zowel Harriët Gilham als Nol van Drunen voor al het werk dat is en wordt verzet!

Kascommissie,
Angelie Marneffe en Ad Vermeer