

Stichting Activiteiten Lions Club Hoevelaken - SALCH

Boekjaar 2022/2023: Balans 30 juni 2023 en Staat van Baten en Lasten 2022/2023

	<u>Balans 30 juni 2023</u>		<u>Balans 30 juni 2022</u>	
Vlottende middelen				
Geldmiddelen totaal	€ 10.517,29		€ 9.028,09	
Vlottende middelen totaal	€ 10.517,29		€ 9.028,09	
Eigen vermogen/kapitaal				
Eigen vermogen/kapitaal				
Kapitaal				
Reserves	€ 6.560,55		€ 6.157,66	
Eigen vermogen/kapitaal totaal	€ 6.560,55		€ 6.157,66	
Elgen vermogen/kapitaal totaal	€ 6.560,55		€ 6.157,66	
Schulden aan derden				
Overige schulden kort				
Toegezegde gelden (Blits)	€ 3.030,84		€ 3.030,84	
Toegezegd zwerfafval brigade	€ 276,45		€ 500,00	
Toegezegd rogge-akker	€ 450,00		€ 0,00	
Kortlopende schulden HL Geefgids	€ 709,51		(€ 660,41)	
Overige schulden kort totaal	€ 4.466,80		€ 2.870,43	
Schulden aan derden totaal	€ 4.466,80		€ 2.870,43	
Negatief saldo boekjaar	€ 510,06			
TOTAAL	€ 11.027,35	€ 11.027,35	€ 9.028,09	€ 9.028,09

Stichting Activiteiten Lions Club Hoevelaken - SALCH

Boekjaar 2022/2023: Balans 30 juni 2023 en Staat van Baten en Lasten 2022/2023

	<u>Staat van baten en lasten 22/23</u>	<u>Staat van baten en lasten 21/22</u>
Overzicht acties - baten en lasten		
Geefgids		
IT kosten	€ 11,43	€ 10,54
Promotiemateriaal	€ 42,35	€ 466,25
Donaties geefgids	€ 700,00	€ 45,37
Vrienden geefgids	€ 500,00	
Adverteerders geefgids	€ 800,00	
Diverse kosten	€ 576,30	€ 168,99
Overboeking jaarres geefgids	€ 1.369,92	
Geefgids totaal	€ 0,00	€ 600,41
Asperge-actie		
Opbrengst pakketverkoop	€ 8.047,78	€ 7.886,14
Sponsoring	€ 35,21	€ 782,37
IT	€ 73,14	€ 78,96
Kosten pakketten	€ 5.126,00	€ 4.961,76
Promotiekosten	€ 0,00	€ 414,51
Verdeling opbrengst asperge-actie	€ 2.883,85	€ 3.213,28
Asperge-actie totaal	€ 0,00	€ 0,00
Bloembollenactie		
Pakketverkoop	€ 1.367,12	
IT kosten	€ 41,11	
Opbrengst contante verkoop	€ 1.348,20	
Pakketkosten	€ 1.662,03	
Verdeling opbrengst bloembollen	€ 1.012,18	
Bloembollenactie totaal	€ 0,00	n.v.t.
Totaal opbrengsten & kosten voor SALCH		
inzake acties:	€ 0,00	€ 600,41
Overige lasten van SALCH		
Nieuwjaarsbijeenkomst		
Nieuwjaarsbijeenkomst totaal	€ 467,59	€ 0,00
Overige inkomsten en uitgaven		
Giften, ontvangen resp. betaald	-€ 176,52	€ 200,00
Algemene kosten		
Administratiekosten	€ 50,00	€ 0,00
Bankkosten	€ 147,21	€ 119,40
Bijzondere lasten	€ 21,78	€ 0,00
Algemene kosten totaal	€ 218,99	€ 119,40
Overige lasten van SALCH - Totaal	€ 510,06	€ 319,40
Negatief saldo	€ 510,06	€ 919,81

Stichting Activiteiten Lions Club Hoevelaken - SALCH

Boekjaar 2022/2023: Balans 30 juni 2023 en Staat van Baten en Lasten 2022/2023

Toelichting bij de balans en de staat van baten & lasten

Balans:

- Het totaal van de geldmiddelen sluit aan met respectievelijke bank- en spaarrekeningen van de bankafschriften.

- Eigen vermogen

Een overzicht van de mutaties van het eigen vermogen is als volgt:

Eigen vermogen/kapitaal totaal, 30 juni 2022*	€ 3.982,07
Bij: dotaties uit hoofde van acties (10% van netto opbrengst)	
- bloembollenactie najaar 2022	€ 112,18
- aspergeactie voorjaar 2023	€ 283,85
Correcties:	
- Overboeking van Algemene Verplichting	€ 2.842,86
- Overboeking naar kortlopende schulden uit hoofde van HL Geefgids	(€ 660,41)
totaal mutaties	€ 2.578,48
Eigen vermogen voor verwerking nadelig saldo boekjaar 2022-2023, per 30 juni 2023	<u>€ 6.560,55</u>

*) Het vermogen zoals in deze toelichting is opgenomen (3.982 Euro), wijkt af van de balans.

Dit wordt veroorzaakt doordat de vergelijkende cijfers van deze toelichting al in de balans zijn verwerkt. Hierdoor wordt de vergelijkbaarheid en het inzicht bevorderd.

De herleiding van het eigen vermogen van 30 juni 2022 naar dat van 1 juli 2022 is als volgt:

- beginstand per 30 juni 2022	€ 3.982,07
bij:	
- Algemene Verplichting	€ 2.836,00
- Correctie uit hoofde van HL Geefgids	(€ 660,41)
Eigen vermogen per 1 juni 2022	<u>€ 6.157,66</u>

Het bestuur stelt voor om het nadelig saldo over 2022/2023 ter grootte van 510 Euro te verrekenen met het eigen vermogen c.q. de reserves.

De overboeking van de Algemene verplichting ad 2.836 Euro op 1 juni 2022 kent de volgende achtergrond:

Dit saldo komt voort uit de acties Beursvloer en Podium. In eerdere jaarrekeningen had vermeld moeten staan dat het saldo, bestaande uit giften, donaties etc.,etc. altijd gedaan zijn vanuit het oogmerk om Maatschappelijke Organisaties te helpen bij het realiseren van goede doelen. Er worden geen directe uitgaven voor de acties Beursvloer en Podium meer verwacht. Het opnemen van het saldo in de Reserves is daarom verantwoord. Eventueel gebruik van de Reserves dient altijd in overeenstelling te zijn met het doel van de stichting: Maatschappelijke Organisaties helpen bij het realiseren van goede doelen.

Het saldo van opbrengsten en uitgaven in het kader van de Hoevelakense Geefgids zijn met ingang van het boekjaar 2022/2023 verantwoord onder kortlopende schulden.

Tot en met het boekjaar 2022/2023 is voor kosten van verdere ontwikkeling van de Geefgids een bedrag ter grootte van 710 beschikbaar. In het boekjaar is voor 2.000 Euro donatie's ontvangen (vrienden, donaties en adverteerders). In de afgelopen boekjaren bedroegen de kosten voor de Geefgids ca 1.290 Euro.

- Overige schulden.

De overige schulden bestaan voornamelijk uit toegezegde en nog niet opgenomen fondsen voor goede doelen. De fondsen zijn ontstaan vanuit door de Lions georganiseerde fundraising acties zoals bijvoorbeeld

de jaarlijkse aspergeacties. De middelen worden in veel gevallen bij de stichting in kas gehouden totdat de betreffende goede doelen een passende bestemming hebben gevonden.

Het huidige bestuur heeft, gezien het feit dat sommige middelen in het afgelopen boekjaar niet zijn aangesproken, begin oktober besloten dat via de betreffende commissies in de komende maanden met vertegenwoordigers van de goede doelen gesproken gaat worden over de besteding van de middelen.

Staat van Baten & Lasten:

De Staat van Baten & Lasten geeft voornamelijk de opbrengsten en kosten weer van de door de stichting opgezette en uitgevoerde acties. In principe zijn de saldi van de opbrengsten en kosten van een actie nihil. De Stichting ontvangt uit de verdeling van de netto opbrengst 10%, voor risico's en overige niet gedekte kosten van de stichting - zie onder Overige lasten van SALCH en de toelichting op het Eigen vermogen.

Bestuur

Hoevelaken, 8 november 2023

M.E. van de Ridder - voorzitter


L. Schonewille - secretaris

K.S. Fokkema - penningmeester

