



Financieel jaarverslag 2020 - 2021



Amsterdam

Inhoudsopgave

| | |
|---|---|
| Balans | 3 |
| Staat van baten en lasten | 4 |
| Toelichting op de jaarrekening | 6 |
| Toelichting op de balans | 6 |
| Toelichting op de staat van baten en lasten | 6 |



Balans

Balans over periode 01-09-2020 - 31-08-2021:

Balans Activa (Debet)

| Rekening | Startsaldo | Eindsaldo |
|---------------------------------|------------------|-----------------|
| Vaste activa | | |
| Immateriële vaste activa | 0,00 | 0,00 |
| Materiële vaste activa | 6.622,43 | 4.977,68 |
| Financiële vaste activa | 0,00 | 0,00 |
| Vaste activa: Totaal | 6.622,43 | 4.977,68 |
| Vorraden | 0,00 | 0,00 |
| Nog te ontvangen (Debiteuren) | 0,00 | 0,00 |
| Vooruitbetaalde bedragen | 0,00 | 0,00 |
| Liquide middelen | | |
| Bankrekening | 10.023,15 | 4.764,89 |
| Spaarrekening | 0,00 | 0,00 |
| Kas | 0,00 | 0,00 |
| Liquide middelen: Totaal | 10.023,15 | 4.764,89 |
| Activa: Totaal | 16.645,58 | 9.742,57 |

Balans Passiva (Credit)

| Rekening | Startsaldo | Eindsaldo |
|--|------------------|------------------|
| Eigen Vermogen | 0,00 | -7.093,02 |
| Nog te betalen (Crediteuren) | 0,00 | 0,00 |
| Vooruitontvangen bedragen | | |
| Vooruitontvangen bedragen (<i>Hoofdrekening</i>) | 0,00 | 180,01 |
| Borg, polo's instructeurs | 0,00 | 10,00 |
| Borg, pop | 0,00 | 0,00 |
| Opleiding particulier | 0,00 | 0,00 |
| Borg, diversen | 0,00 | 0,00 |
| Vooruitontvangen bedragen: Totaal | 0,00 | 190,01 |
| Reserves | | |
| Continuïteitsreserve | 3.000,00 | 3.000,00 |
| Bestemmingsreserve | 0,00 | 0,00 |
| Algemene reserve | 13.645,58 | 13.645,58 |
| Reserves: Totaal | 16.645,58 | 16.645,58 |
| Kruisposten | 0,00 | 0,00 |
| Passiva: Totaal | 16.645,58 | 9.742,57 |

Staat van baten en lasten

Resultatenrekening over periode 01-09-2020 - 31-08-2021:

| Rekening | Begroot resultaat | Resultaat | Verschil met begroting |
|--|-------------------|------------------|------------------------|
| Kosten | | | |
| Algemene kosten | | | |
| Kosten: Bestuur | | | |
| Kosten: Teambuilding bestuur | | -40,85 | -40,85 |
| Kosten: Kleding bestuur | -125,96 | | 125,96 |
| Kosten: Scholing bestuur | | -100,00 | -100,00 |
| Kosten: Bestuur: Totaal | -125,96 | -140,85 | -14,89 |
| Kosten: Administratief | | | |
| Kosten: ICT (incl. boekhoudprogramma) | -350,00 | -144,47 | 205,53 |
| Kosten: Abonnementen en Diensten | -400,00 | -145,13 | 254,87 |
| Kosten: Vacatiegelden | | | |
| Kosten: Officieel (o.a. KVK) | | | |
| Kosten: Diversen (incl. bestuurswerving) | | | |
| Algemene kosten: Totaal | -875,96 | -430,45 | 445,51 |
| Promotie en werving | | | |
| Introweken | | -532,40 | -532,40 |
| Drukwerk | -250,00 | -56,31 | 193,69 |
| Sociale media | | | |
| Comité van Aanbeveling | -300,00 | | 300,00 |
| Diversen | | | |
| Promotie en werving: Totaal | -550,00 | -588,71 | -38,71 |
| Materiaal | | | |
| Materiaal (Hoofdrekening) | -1.644,74 | | 1.644,74 |
| Reanimatiepop Anne (afschrijving) | | -732,33 | -732,33 |
| Reanimatiepop Little Anne (afschrijving) | | -645,42 | -645,42 |
| Training AED's (afschrijving) | | -267,00 | -267,00 |
| Vervoerskosten | | -20,00 | -20,00 |
| Materiaal: Totaal | -1.644,74 | -1.664,75 | -20,01 |
| Verbruiksmateriaal | | | |
| Verbruiksmateriaal (Hoofdrekening) | -2.470,00 | | 2.470,00 |
| Alcoholdoekjes | | | |
| Elektroden | | | |
| Batterijen | | | |
| Longzakken Anne | | -75,38 | -75,38 |
| Longzakken Little Anne | | -1.097,72 | -1.097,72 |
| Pocket masks | | | |
| COVID materiaal | | -663,33 | -663,33 |
| Diversen | | | |
| Verbruiksmateriaal: Totaal | -2.470,00 | -1.836,43 | 633,57 |
| Vrijwilligersvergoeding | | | |
| Vergoeding: Scholen | -1.162,50 | -810,00 | 352,50 |
| Vergoeding: Particulieren | -1.080,00 | | 1.080,00 |



| | | | |
|--|-------------------|------------------|-------------------|
| Vergoeding: Bijscholing en instructeursopleiding | | -120,00 | -120,00 |
| Vergoeding: Opleidingen | -80,00 | -60,00 | 20,00 |
| Vergoeding: Diversen | | -180,00 | -180,00 |
| Vrijwilligersvergoeding: Totaal | -2.322,50 | -1.170,00 | 1.152,50 |
| Instructeurs | | | |
| Reiskosten | -900,00 | -213,04 | 686,96 |
| Instructeurskleding | -1.092,80 | -577,60 | 515,20 |
| Opleidingskosten | -1.150,00 | -469,61 | 680,39 |
| Teambuilding | -800,00 | -539,03 | 260,97 |
| Inschrijving NRR/ERC | -599,00 | -207,00 | 392,00 |
| Instructeurs: Totaal | -4.541,80 | -2.006,28 | 2.535,52 |
| Kosten: Diversen | | | |
| Giften en relaties | | -619,40 | -619,40 |
| Kosten t.b.v. cursussen | | | |
| Kosten: Diversen: Totaal | | -619,40 | -619,40 |
| Kosten: Totaal | -12.405,00 | -8.316,02 | 4.088,98 |
| Baten | | | |
| Baten: Particulieren | | | |
| Baten: Bedrijven | | | |
| Baten: Loterijorganisaties | | | |
| Baten: Subsidies van overheden | | | |
| Baten: Verboden (internationale) organisaties | | | |
| Baten: Andere organisaties zonder winststreven | | | |
| Baten: Diversen | | | |
| Baten: Cursus particulieren | 10.800,00 | | -10.800,00 |
| Baten: Bijdrage scholen | 2.250,00 | 1.150,00 | -1.100,00 |
| Baten: Cursussen studenten/studieverenigingen | | | |
| Baten: Overig (incl. sponsoring) | | | |
| Baten: Overig (incl. sponsoring) (Hoofdrekening) | 680,00 | | -680,00 |
| Baten: Transportvergoeding | | 53,00 | 53,00 |
| Baten: verhuur poppen | | 20,00 | 20,00 |
| Baten: Overig (incl. sponsoring): Totaal | 680,00 | 73,00 | -607,00 |
| Baten: Diversen: Totaal | 13.730,00 | 1.223,00 | -12.507,00 |
| Baten: Totaal | 13.730,00 | 1.223,00 | -12.507,00 |
| Resultaat: Totaal | 1.325,00 | -7.093,02 | -8.418,02 |

Toelichting op de jaarrekening

Toelichting op de balans

Materiële vaste activa bestaat uit reanimatiepoppen (Resusci Anne Laerdal QCPR en Resusci Little Anne Laerdal QCPR) en training AED's (XFT-120C+). Een waardedaling is te zien ten opzichte van de vorige balans wegens afschrijvingen op het materiaal. Deze worden over vijf jaar afgeschreven. De berekening voor de waarde is te vinden in Tabel 1. Er is geen nieuw materiaal aangeschaft.

| 31-8-2020 | Koopdatum | Nieuwwaarde (€) | Afschrijving (€) | Aantal jaren | Huidige waarde (€) |
|-----------------|-----------|-----------------|------------------|--------------|--------------------|
| 4 kleine poppen | 31-8-2018 | 806.77 | 161.354 | 3 | 322.71 |
| 4 kleine poppen | 31-8-2018 | 806.77 | 161.354 | 3 | 322.71 |
| 1 grote pop | 31-8-2019 | 1.830.82 | 366.164 | 2 | 1098.49 |
| 4 kleine poppen | 31-8-2019 | 806.77 | 161.354 | 2 | 484.06 |
| 4 kleine poppen | 31-8-2019 | 806.77 | 161.354 | 2 | 484.06 |
| 1 grote pop | 31-8-2020 | 1.830.82 | 366.164 | 1 | 1464.65 |
| 15 AED's | 31-8-2019 | 1.335 | 267 | 2 | 801 |

Tabel 2. Waardebepaling van materiële vaste activa dd. 31-08-2020.

Toelichting op de staat van baten en lasten

In eerdere jaren was de begroting en staat van baten en lasten opgesteld op basis van cashflow. Vanaf vorig boekjaar werd gewerkt met resultaat van baten en lasten.

Het bestuur heeft iets meer kosten gemaakt dan begroot. Dit komt onder andere door een onverwacht congresbezoek van ons bestuur aan de ASVA besturenstag. De kosten waren daarentegen minder ten opzichte van 2019-2020, omdat alle vergaderingen online waren.

Boekjaar 2020-2021 is net als 2019-2020 een ongewone periode geweest wegens de COVID-19 pandemie. Hierdoor hebben wij geen reanimatielessen kunnen geven aan particulieren. Wel hebben we enkele lessen aan middelbare scholieren kunnen geven. Ook het Comité van Aanbeveling hebben wij niet fysiek kunnen spreken zoals gewoonlijk.

De reiskosten van de instructeurs waren te hoog begroot, ondanks de weinige lessen gegeven.

De aanschaf van instructeurskleding is goedkoper gebleken dan verwacht. De polo's worden aangeschaft via de huisdistributeur van Taskforce QRS. De uitgave is tevens bestemd voor meerdere jaren, waardoor deze tijdelijk niet hoeven te worden begroot.

Een grote uitgave bleek de introweken te zijn. Bij de geneeskunde studentenvereniging MFAS (UvA) waren deze reeds €440,-. Daarom wordt er gekeken naar een kortingsregeling met hen.

De grootste enkele uitgaven dit boekjaar waren longzakken. Deze zijn aangeschaft met 40% korting van Laerdal en waren nodig om de hygiëne te waarborgen. Deze uitgave is ook bestemd voor over een langere termijn, misschien zelfs twee of drie jaren. De werkelijke kosten waren wel nog binnen begroting.