

**FINANCIEEL VERSLAG 2022  
VAN DE NKBV-REGIO MIDDEN-BRABANT  
GEVESTIGD TE BERGEN OP ZOOM**

**I N H O U D**

**Pagina**

|                                                |       |
|------------------------------------------------|-------|
| 1. Inleiding                                   | 2     |
| 2. Balans                                      | 3     |
| 3. Staat van baten en lasten                   | 4     |
| 4. Toelichting op de balans                    | 5 - 6 |
| 5. Toelichting op de staat van baten en lasten | 7 - 8 |
| 6. Overige gegevens:                           |       |
| I   Opgave inventaris en bergsportmaterialen   | 9     |
| II  Kascommissieverslag                        | 10    |

### **Algemeen**

In 2022 heeft een wissel van penningmeester plaatsgevonden. Hierdoor verschuiven een aantal posten en worden bijvoorbeeld de kosten per commissie uitgesplitst. Er is een tekort in 2022, dat kan worden opgevangen door de algemene reserve. Dit tekort wordt onder meer veroorzaakt door het opstarten van activiteiten na corona. De commissies streven ernaar de komende jaren meer kostendekkend te worden. Op die manier kan worden voorkomen dat onvoldoende bewust wordt ingeteerd op de algemene reserve.

### **Niet uit de balans blijvende verplichtingen**

-

### **Toelichting B A T E N**

De baten van de regio bestaan uit de jaarlijkse bijdrage vanuit het bestuur van de NKBV in Woerden. Daarnaast betalen deelnemers een eigen bijdrage voor de activiteiten, waarmee de kosten grotendeels worden gedekt.

### **Toelichting L A S T E N**

De lasten bestaan uit organisatiekosten (de kosten van het bestuur) en kosten van de verschillende commissies voor het organiseren van de activiteiten.

## 2. BALANS

| A C T I V A                         | <u>31-12-2022</u><br>€ | <u>31-12-2021</u><br>€ |
|-------------------------------------|------------------------|------------------------|
| <u>VASTE ACTIVA</u>                 |                        |                        |
| <u>MATERIELE VASTE ACTIVA:</u>      |                        |                        |
| (Sport)klimwand                     | 0                      |                        |
| Inventaris                          | 0                      |                        |
| Materiaaldepot                      | 0                      |                        |
| <br><u>FINANCIELE VASTE ACTIVA:</u> |                        |                        |
| Leningen lange termijn U/G          | 0                      |                        |
| <br><u>VLOTTENDE ACTIVA</u>         |                        |                        |
| VOORRADEN                           | 0                      | 0                      |
| VORDERINGEN                         | 0                      | 0                      |
| TRANSITORISCHE POSTEN               | 2.956                  | 200                    |
| LIQUIDE MIDDELEN                    | 18.175                 | 25.421                 |
| <br><b>TOTAAL ACTIVA</b>            | <b>21.130</b>          | <b>25.621</b>          |
| <br><u>P A S S I V A</u>            |                        |                        |
| <br><u>EIGEN VERMOGEN</u>           |                        |                        |
| Algemene reserve                    | 18.175                 | 23.432                 |
| Bestemde reserves                   | 0                      | 0                      |
| <br><u>LANGLOPENDE SCHULDEN</u>     |                        |                        |
| Leningen O/G                        | 0                      | 0                      |
| <br><u>KORTLOPENDE SCHULDEN</u>     |                        |                        |
| Crediteuren                         | 0                      | 0                      |
| Aflossingsverplichting leningen O/G | 0                      | 0                      |
| Transitorische posten               | 2.956                  | 2.189                  |
| <br><b>TOTAAL PASSIVA</b>           | <b>21.130</b>          | <b>25.621</b>          |

### 3. STAAT VAN BATEN EN LASTEN

|                                            | Begroting<br>2023<br>€ | Realisatie<br>2022<br>€ | Realisatie<br>2021<br>€ |
|--------------------------------------------|------------------------|-------------------------|-------------------------|
| <b>BATEN</b>                               |                        |                         |                         |
| 1-Bijdrage NKBV                            | 5.191                  | 5.249                   | 5.197                   |
| 2-Subsidies                                | 0                      | 0                       | 0                       |
| 3-Sponsoring                               | 0                      | 0                       | 0                       |
| 4- Overige baten - eigen bijdragen klimmen | 1.816                  | 1.453                   | 37                      |
| 5-Overige baten - eigen bijdragen jeugd    | 3.105                  | 2.484                   | 0                       |
| 6-Overige baten - eigen bijdragen wandelen | 1.420                  | 1.420                   | 0                       |
| 7-Onttrekking reserve                      | 718                    | 0                       | 0                       |
| <b>Telling baten</b>                       | <b>12.250</b>          | <b>10.606</b>           | <b>5.234</b>            |
| <b>LASTEN</b>                              |                        |                         |                         |
| 5-Regiobestuur                             | 2.000                  | 1.609                   | 276                     |
| 6-Regioperiodiek                           | 0                      | 0                       | 0                       |
| 7-Communicatie                             | 0                      | 0                       | 0                       |
| 8-Regiokader                               | 750                    | 538                     | 1.674                   |
| 9- Jeugd-activiteiten                      | 3.000                  | 4.149                   | 76                      |
| 10- Regio-activiteiten (klimmen)           | 2.000                  | 3.225                   | 3.063                   |
| 11-Regio-activiteiten (wandelen)           | 1.000                  | 1.515                   |                         |
| 12-Kosten NKBV/rebolting                   | 0                      | 286                     | 0                       |
| 13-Klimmateriaal                           | 2.000                  | 1.362                   | 0                       |
| 14-Overige lasten                          | 1.500                  | 3.178                   | 497                     |
| <b>Telling lasten</b>                      | <b>12.250</b>          | <b>15.863</b>           | <b>5.586</b>            |
| <b>EXPLOITATIERESULTAAT</b>                | <b>0</b>               | <b>(5.258)</b>          | <b>(352)</b>            |

#### 4. TOELICHTINGEN OP DE BALANS

##### Waarderingsgrondslagen

De onroerende goederen zijn gewaardeerd tegen aanschafwaarde minus afschrijvingen.

De overige materiele vaste activa zijn gewaardeerd tegen aanschafwaarde minus afschrijvingen op basis van de geschatte levensduur.

De voorraden zijn gewaardeerd tegen inkooprijzen.

De overige activa en passiva zijn gewaardeerd tegen historische kostprijzen c.q. nominale waarden.

##### Specificatie materiele vaste activa:

|                                   | aanschaf-<br>waarde | afschrijving<br>2022 | afschrijving<br>t/m 2022 | boekwaarde<br>2022 |
|-----------------------------------|---------------------|----------------------|--------------------------|--------------------|
| (Sport)klimwand                   |                     |                      |                          | 0                  |
| Inventaris                        |                     |                      |                          | 0                  |
| Kantoormachines                   |                     |                      |                          | 0                  |
| Voorlichtingsapparatuur           |                     |                      |                          | 0                  |
| Materiaaldepot                    |                     |                      |                          | 0                  |
| Totaal boekwaarde ultimo boekjaar |                     |                      |                          | 0                  |

##### Vorraden

|                                | 31-12-2022 | 31-12-2021 |
|--------------------------------|------------|------------|
| Artikelen bestemd voor verkoop |            |            |

##### Vorderingen

|                       |   |   |
|-----------------------|---|---|
| Bankrente             |   |   |
| Overige debiteuren    |   |   |
| Stand ultimo boekjaar | 0 | 0 |

##### Transitorische posten

|                        |   |   |
|------------------------|---|---|
| Vooruitbetaalde posten |   |   |
| Stand ultimo boekjaar  | 0 | 0 |

##### Liquide middelen

|                       |        |        |
|-----------------------|--------|--------|
| Kasgeld               |        |        |
| Banken                | 18.175 | 25.421 |
| Rekening-courant NKBV |        |        |
| Stand ultimo boekjaar | 18.175 | 25.421 |

**Algemene reserve**31-12-202231-12-2021

Het batig/nadelig resultaat werd laste van de  
Algemene reserve gebracht.

Deze is als volgt berekend:

Algemene reserve per 1 januari 2021

23.432

Batig/nadelig resultaat boekjaar 2021

(5.258)

Stand ultimo boekjaar

18.174

**Bestemde reserve**

Bestemmingsspecificatie:

Stand ultimo boekjaar

0

0

**Langlopende schulden:****Leningen O/G**

Lening tbv NKBV:

Dit betreft een renteloze, lineair af te lossen lening verstrekt  
door de NKBV aan de regio.

De volledige hoofdsom van de lening ad € .....  
is aangewend ter financiering van .....

De aflossingsverplichting 2022, totaal € .....  
is opgenomen onder de post 'Kortlopende schulden'.

**Kortlopende schulden:**

Crediteuren

Aflossingsverplichting leningen O/G

Transitorische posten

2.956

## 5. TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

|                                             | Begroting<br>2023 | Realisatie<br>2022 | Realisatie<br>2021 |
|---------------------------------------------|-------------------|--------------------|--------------------|
| <b><u>BATEN:</u></b>                        |                   |                    |                    |
| <u>1-Bijdrage NKBV</u>                      | 5.191             | 5.249              | 5.197              |
| <u>2-Subsidies</u>                          |                   |                    |                    |
| a-Jeugdsubsidie NKBV                        |                   |                    |                    |
| b-Ledenwerving NKBV                         |                   |                    |                    |
| c-Kennismakingsaanbod NKBV (KMA)            |                   |                    |                    |
| d-Externe subsidies                         | 0                 | 0                  | 0                  |
| <u>3-Sponsoring</u>                         |                   |                    |                    |
| a-Sponsorbijdragen                          |                   |                    |                    |
| <u>4-Overige baten</u>                      |                   |                    |                    |
| a-Bankrente                                 | 0                 | 3                  | 37                 |
| b-Overige baten                             | 0                 | 3                  | 37                 |
| <b><u>LASTEN:</u></b>                       |                   |                    |                    |
| <u>5-Regiobestuur</u>                       |                   |                    |                    |
| a-Reis-, verblijf- en vergaderkosten        | 1.541             | 1.609              |                    |
| b-Overige kosten                            | 1.541             | 1.609              | 276                |
| <u>6-Regioperiodiek</u>                     |                   |                    |                    |
| a-Productiekosten                           |                   |                    |                    |
| b-Verzendkosten                             |                   |                    |                    |
| c-Organisatiekosten                         |                   |                    |                    |
| Telling lasten                              | 0                 | 0                  | 0                  |
| d-Opbrengst advertenties/abonnementen       | 0                 | 0                  | 0                  |
| <u>7-Communicatie</u>                       |                   |                    |                    |
| a-Externe communicatie (website, HL)        |                   |                    |                    |
| b-Regionale voorlichting (folders, beurzen) | 0                 | 0                  | 0                  |

|                                                                       | Begroting<br><u>2023</u> | Realisatie<br><u>2022</u> | Realisatie<br><u>2021</u> |
|-----------------------------------------------------------------------|--------------------------|---------------------------|---------------------------|
| <u>8-Regiokader</u>                                                   |                          |                           |                           |
| a-Sportklimopleidingen                                                | 500                      | 538                       | 1.674                     |
| b-Bijscholing/bindingsactiviteiten                                    |                          |                           |                           |
| c- Verzekeringen,zakel. belastingen en notarisk.                      |                          |                           |                           |
|                                                                       | 500                      | 538                       | 1.674                     |
| <u>9-Jeugd-activiteiten</u>                                           |                          |                           |                           |
| a-Jeugdactiviteiten (kosten deelnemers)                               | 600                      |                           |                           |
| Telling lasten                                                        | 600                      | 4.149                     | 1.326                     |
| b-Bijdragen deelnemers                                                |                          | 2.484                     | 1.250                     |
|                                                                       | 600                      | 1.665                     | 76                        |
| <u>10-Regio-activiteiten (klimmen)</u>                                |                          |                           |                           |
| a-Regioactiviteiten (kosten deelnemers)                               |                          |                           |                           |
| bv. Weekenden, klimcursussen, wandelen,<br>Lezingen, dia-avonden etc. |                          |                           |                           |
| Telling lasten                                                        | 850                      | 3.225                     | 3.812                     |
| b-Bijdragen deelnemers                                                |                          | 1.453                     | 1.370                     |
|                                                                       | 850                      | 1.772                     | 2.442                     |
| c. Kosten vrijwilligers                                               |                          |                           | 621                       |
| d. Aanschaf klimmaterialen                                            |                          |                           |                           |
| <u>11-Regio-activiteiten (wandelen)</u>                               |                          |                           |                           |
| a-Wandelactiviteiten (kosten deelnemers)                              |                          |                           |                           |
| Telling lasten                                                        | 250                      | 1.515                     | 1.326                     |
| b-Bijdragen deelnemers                                                |                          | 1.420                     | 1.250                     |
|                                                                       | 250                      | 95                        | 76                        |
| <u>12-Deskundigheidsbevordering</u>                                   |                          |                           |                           |
| a-Project 'Kennismakingsaanbod' (KMA)                                 |                          |                           |                           |
|                                                                       | 0                        | 0                         | 0                         |
| <u>13-Overige lasten</u>                                              |                          |                           |                           |
| a-Mutaties afgelopen boekjaar                                         | 0                        |                           |                           |
| b-Bankkosten                                                          | 0                        |                           | 233                       |
| c-Kosten iDeal                                                        | 0                        |                           | 17                        |
| d-Opslagkosten Materiaal                                              | 0                        |                           | 247                       |
|                                                                       | 0                        | 0                         | 497                       |



[illegible]

**KASCOMMISSIEVERKLARING**

Regio: Midden-Brabant

**Opdracht**

De kascommissie, benoemd door de regio-ledenvergadering op (11-03-2022) en bestaande uit de leden:

- 1) Twan Vermeulen
- 2) Wouter Ligtenberg

heeft op (22-02-2023) in aanwezigheid van de regio-penningmeester de controleopdracht verricht met betrekking tot de financiële jaarstukken over het boekjaar (2022).

De jaarrekening is opgesteld onder verantwoordelijkheid van het regiobestuur.

**Werkzaamheden**

De controle omvat onder meer een onderzoek door middel van deelwaarneming van informatie ter onderbouwing van de bedragen en de toelichting in de jaarrekening. Tevens omvat de controle een beoordeling van de grondslagen voor financiële verslaggeving die bij het opmaken van de jaarrekening zijn toegepast.

**Oordeel**

De kascommissie is van oordeel dat de jaarrekening een getrouw beeld geeft van de grootte en de samenstelling van het vermogen op 31 december (2022) en van het resultaat over (2022).

Wel geeft de kascommissie het advies aan het bestuur om volgend jaar beter de begroting te volgen zodat er voldoende reserve over blijft.

De regio-ledenvergadering wordt aanbevolen de door het regiobestuur aangeboden jaarverslag te aanvaarden en het regiobestuur en haar penningmeester te dechargeren voor het gevoerde financiële beleid.

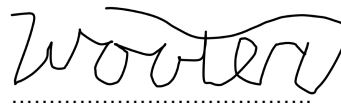
Plaats:

Bucharest.....

Datum:

25-02-2023.....

Handtekening:

1) 

2) 