

# **Stichting Probus Nederland**

## **Jaarrekening 2017**

Opgesteld door H.M. Banken, penningmeester

Gecontroleerd door de kascommissie op 23 januari 2018

Vastgesteld tijdens de bestuursvergadering van 13 februari 2018

## Balans per 31 december 2017

	31-12-2017	31-12-2016
<b>ACTIVA</b>		
Betaalrekening	477	401
Direct Kwartaal Sparen	17	17
Vermogens Spaarrekening	26.355	47.037
<b>Totaal liquiditeiten</b>	<b>26.849</b>	<b>47.455</b>
Vorraden	6.253	5.643
Reserve incurant	-2.632	-2.786
<b>Totaal voorraden</b>	<b>3.621</b>	<b>2.857</b>
Debiteuren	364	121
Te ontvangen bedragen	0	0
Depot TNT Post	0	150
Aandeel in Probus Benelux	213	213
Vooruitbetalingen	0	290
<b>Totaal vorderingen</b>	<b>577</b>	<b>774</b>
<b>Totaal Activa</b>	<b>31.047</b>	<b>51.086</b>
<b>PASSIVA</b>		
Vrij vermogen	9.910	23.602
Reserve Probusdag	9.556	14.218
Reserve ICT	10.007	11.548
<b>Totaal eigen vermogen</b>	<b>29.473</b>	<b>49.368</b>
Crediteuren	1.149	1.214
Te betalen kosten	0	0
Rekeningcourant Probus Benelux	426	426
Vooruit ontvangen	0	78
<b>Totaal schulden op korte termijn</b>	<b>1.574</b>	<b>1.717</b>
<b>Totaal Passiva</b>	<b>31.047</b>	<b>51.086</b>

## Resultatenrekening 2017

	2017		2016	2015
	Werkelijk	Begroting		
<b>Totaal jaarbijdragen</b>	<b>17.283</b>	<b>17.300</b>	<b>17.140</b>	<b>17.136</b>
<b>Totaal rentebaten</b>	<b>118</b>	<b>250</b>	<b>417</b>	<b>864</b>
Winkelverkopen	8.180	8.100	7.876	9.125
Kostprijs van de verkopen	-4.506	-4.400	-4.235	-4.914
Porti- en overige kosten winkel	-430	-550	-538	-380
Herwaarderingen/verschillen	118	0	54	116
<b>Totaal winkelopbrengst</b>	<b>3.362</b>	<b>3.150</b>	<b>3.157</b>	<b>3.947</b>
Mutatie reserve Probusdag	-4.663	-7.530	3.500	-5.110
Inschrijfgelden	-12.880	-15.750	0	-15.715
Kosten	21.043	26.780	0	24.325
<b>Totaal netto kosten Nationale Probusdag</b>	<b>3.500</b>	<b>3.500</b>	<b>3.500</b>	<b>3.500</b>
Dotatie reserve ICT	0	2.500	0	3.500
Automatiseringskosten	23.271	7.000	8.119	4.649
ICT-commissie	1.123	500	1.256	389
Introductie sessies	0	0	4.413	
<b>Totaal kosten ICT</b>	<b>24.394</b>	<b>10.000</b>	<b>13.788</b>	<b>8.539</b>
Reiskosten	952	1.650	1.474	1.544
Vergaderkosten	1.210	1.900	1.745	1.910
Overige bestuurskosten	684	950	985	673
ProbusExtra	1.380	1.450	1.441	1.358
<b>Totaal bestuurskosten</b>	<b>4.225</b>	<b>5.950</b>	<b>5.646</b>	<b>5.485</b>
Structuurdiscussie	901	750	4.250	679
Kosten activiteiten	789	600	407	454
Administratiekosten	240	250	221	279
Bankkosten	136	175	176	170
Probus Benelux	0	0	-7	70
Overige kosten	271	475	15	30
<b>Totaal overige kosten</b>	<b>2.337</b>	<b>2.250</b>	<b>5.062</b>	<b>1.682</b>
<b>Resultaat</b>	<b>-13.693</b>	<b>-1.000</b>	<b>-7.283</b>	<b>2.740</b>

## Toelichting op de balans per 31 december 2017

### Liquiditeiten

De liquiditeitspositie van de Stichting is dit jaar net als in 2016 afgenomen, nu met € 20.682. In 2016 werd de afname veroorzaakt door een aantal eenmalige kasuitgaven die niet tot het structurele uitgavenpatroon van de Stichting behoorden. In 2017 echter waren de hogere automatiseringskosten de oorzaak en die zijn voor een groot deel wel als structureel te beschouwen. In de begroting van 2018 is daarom een verhoging van de clubbijdrage meegenomen om de liquiditeitspositie niet verder te laten dalen.

### Vorraden

In Euro's	Voorraad 1-1-2017	Inkopen	Verkopen	Af boeking	Verschil- len	Voorraad 31-12-2017
Insignes	4.642	2.751	3.419		-15	3.960
Dassen chokers en pochetten	914	2.393	956	-154	-12	2.184
Probus in een Notendop	2		2			0
Muurschildjes	0	28	28			0
Penningen	85	242	101	-133	16	109
Totaal	5.643	5.414	4.506	-287	-11	6.253

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

De afboeking bij dassen betreft de pochetten, waarvoor geen belangstelling meer bestond en die uit het assortiment zijn gehaald. Deze afboeking is gegaan ten laste van de reserve incurant.

Dit jaar hebben we het aantal dassen in het assortiment teruggebracht van 4 naar 3. Van 2 types naderde de voorraad 0, zodat we nieuwe hebben laten maken, waardoor de voorraadwaarde in 2017 aanzienlijk steeg. Het bestellen van lagere aantallen maakt de das per stuk flink duurder en daar hebben we niet voor gekozen. We kunnen nu weer een aantal jaren vooruit.

De boekjes "Probus in een Notendop" worden nu digitaal aangeboden en zitten niet meer in het assortiment.

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.

### Vorderingen

De post onder debiteuren betreft 2 facturen van de winkel aan clubs die in de loop van december zijn verzonden. Daarnaast staat er nog een winkelfactuur open van eind september; de betreffende club heeft ondanks 2 aanmaningen nog niet betaald en ook niet gereageerd.

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

### Vrij vermogen

Het vrije vermogen van de Stichting is in 2017 met meer dan de helft teruggelopen door het verlies dat in dit boekjaar is behaald. In de toelichting op de resultatenrekening wordt dit verlies verder verklaard. Hierdoor is de financiële positie van de Stichting minder riant geworden dan die in de voorgaande jaren was.

### Reserve Nationale Probusdag

Stand per 1-1-2017	14.218
Toevoeging ten laste van resultaat 2017	3.500
Te kort Probusdag 2017	<u>- 8.162</u>
Stand per 31-12-2016	9.556

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

### Reserve ICT

Stand per 1-1-2017	11.548
Toevoeging ten laste van resultaat 2017	0
Nota's ontwikkeling nieuwe website	<u>-1.541</u>
Stand per 31-12-2015	10.007

Vanaf september 2015 werd gewerkt aan een nieuwe ICT-omgeving voor de websites van Probus Nederland en van de deelnemende Probusclubs. De ontwikkeling daarvan is gedaan door Mediaversa uit Uden en is in het voorjaar van 2017 afgerond. Volgens de offerte van Mediaversa uit 2015 zou realisatie in totaal € 12.306 gaan kosten. Voor de conversies bij de clubs en additionele wensen zijn daarboven conform verwachting nog extra kosten gemaakt. In totaal werd er voor de realisatie van de nieuwe website omgeving € 16.359 aan Mediaversa betaald.

Het huidige saldo van de reserve wordt aangehouden om ontwikkelingen in de toekomst te kunnen betalen. Dit jaar zijn er geen dotaties aan deze reserve gedaan gezien de hoogte van het verlies; indien in de toekomst de financiële situatie dat mogelijk maakt zullen er weer dotaties worden gedaan.

### Crediteuren

Dit betreft twee facturen van Mediaversa en een declaratie van een lid van ICT-support, alles 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 2017

### Jaarlijkse bijdragen Probusclubs

De jaarbijdrage bedroeg in 2017 € 40 per club. In het begin van 2017 waren er 431 clubs. In de loop van het jaar zijn er nog 3 nieuwe clubs bijgekomen, zodat er eind december 434 Probusclubs in Nederland waren.

### Rentebaten

	Saldi		Rente	
	1-jan	31-dec	%*	Bedrag
Betaalrekening	401	477	0,00%	0
Direct Kwartaal Sparen	17	17	0,05%	0
Vermogens Spaarrekening	47.037	26.355	0,10%	118
Totaal	47.455	26.849		118

\* Rente % per 31 december 2017

De rente-inkomsten zijn ten opzichte van 2016 aanzienlijk gedaald door de daling van de liquiditeiten maar ook door de verdere daling van de procentuele rentevergoedingen. Zo daalde de rentevergoeding op de Vermogens Spaarrekening van 0,5% in het begin naar 0,1% aan het eind van het jaar.

### Winkelopbrengsten

	Verkopen		Kostprijs	Marge	
	#	€	€	€	%
Insignes	764	6.042	3.419	2.623	43,41%
Dassen e.d.	84	1.625	956	669	41,16%
Probus in een Notendop	5	5	2	3	57,00%
Penningen	9	150	101	49	32,93%
Subtotaal excl. muurschildjes	862	7.822	4.478	3.344	42,75%
Muurschildjes	1	60	28	32	53,33%
Totaal artikelen	863	7.882	4.506	3.376	42,83%
Doorberekende verzendkosten		298			
Totaal verkopen 2017		8.180			

Dit jaar was er weer een Landelijke Probusdag hetgeen doorgaans betekent dat er extra omzet wordt gegenereerd wegens de fysieke aanwezigheid van de winkel. Het effect daarvan was in 2017 toch wat tegenvallend: tijdens de vorige Probusdag in 2015 werd voor € 1.131 verkocht, dit jaar was dat € 737,50. Maar ondanks dat werden er toch 38 insignes en 24 dassen meer verkocht dan in 2016.

De verkoop van de boekjes "Probus in een Notendop" is dit jaar beëindigd, in 2016 verkochten we nog voor € 244 aan deze boekjes. Er zullen geen nieuwe boekjes worden gemaakt; de informatie is gemakkelijk te vinden op onze website en kan daar ook up-to-date worden gehouden.

Het verloop van de behaalde marge exclusief muurschildjes, vertoont in de laatste 5 jaren het volgende beeld:

	Verkopen	Kostprijs	Marge €	Marge %
2017	7.822	4.478	3.344	42,8%
2016	7.029	3.871	3.158	44,9%
2015	8.121	4.464	3.657	45,0%
2014	8.049	4.594	3.455	42,9%
2013	7.276	4.112	3.164	43,5%

Er werden verzendkosten in rekening gebracht voor een totaal van € 298; de werkelijke kosten waren dit jaar € 430. Deze kosten betreffen porti maar ook verzendmateriaal en andere winkelkosten; alleen de portokosten worden doorberekend.

### Landelijke Probusdag

Iedere twee jaar wordt er een Landelijke Probusdag in De Reehorst te Ede georganiseerd. Er wordt een deelname fee aan de deelnemers gevraagd ter dekking van de consumptieve uitgaven. De zaalhuur en andere kosten worden betaald uit deze reserve, waaraan jaarlijks een bedrag wordt gedoteerd.

De opbrengsten en kosten van de Landelijke Probusdag 2017 waren als volgt:

	2017	2015	2013	2011
Kosten De Reehorst	17.719	22.690	20.845	17.956
Kosten sprekers/begeleiders*	2.532	1.166	1.216	1.250
Annuleringsverzekering	0	182	435	428
Overige kosten	791	287	746	1.710
Totaal kosten	21.043	24.325	23.242	21.344
Inschrijfgelden	12.880	15.715	14.070	15.575
Netto kosten (t.l.v. reserve)	8.163	8.610	9.172	5.769

\* Deze kosten betreffen in 2017 naast de vergoeding voor Prof. Douwe Draaisma ook de kosten voor begeleiding van de ICT-parallelsessies, gemaakt door leden van onze ICT-commissie en ICT-bureau Mediaversa.

Het aantal deelnemers bleef dit keer duidelijk achter bij voorgaande landelijke bijeenkomsten. In totaal waren er 368 betalende deelnemers; per deelnemer werd € 35 aan de clubs in rekening gebracht, hetzelfde bedrag als de voorgaande keren. Door het lagere aantal deelnemers waren ook de consumptieve bestedingen lager, zodat de netto kosten toch binnen het gebruikelijk patroon vielen.

De netto kosten werden ten laste gebracht van de hiertoe gevormde reserve en hebben dus geen invloed op het resultaat van dit jaar. Wel komt er een dotatie van € 3.500 aan deze reserve ten laste van het jaarresultaat.

### Kosten ICT

De Reserve ICT is getroffen ter dekking van de nieuwe ontwikkelingen rondom de website omgeving van Probus Nederland en de deelnemende clubs. In 2017 is nog een bedrag van € 1.541 ten laste van deze reserve gebracht en daarmee is de in 2015 gestarte ontwikkeling van een nieuwe website omgeving afgerond. In tegenstelling tot hetgeen was begroot hebben we dit jaar geen dotatie aan deze reserve is gedaan, omdat daarvoor gezien de hoge lopende ICT kosten geen ruimte was er ook geen dwingende noodzaak voor was.

De automatiseringskosten kunnen als volgt worden gespecificeerd:

Hosting en domeinregistratie oude website	1.771
Hosting en domeinregistratie nieuwe website	6.517
Uren ondersteuning door Mediaversa	14.983
Totaal	23.271

In de begroting hadden we er rekening mee gehouden dat de oude en de nieuwe website nog 3 maanden naast elkaar zouden bestaan, in de praktijk is die periode dit jaar ruim 5 maanden geweest.

Waar in de begroting geen rekening mee is gehouden zijn de benodigde uren voor ondersteuning door ICT-bureau Mediaversa. Ondanks het feit dat van een standaard web omgeving gebruik wordt gemaakt (het veel gebruikte WordPress) blijkt dat de ICT-supportgroep niet zoals voorheen een aantal dingen zelf kan doen, zodat ook voor eenvoudige zaken de hulp van Mediaversa moet worden ingeroepen. Tegen het einde van het jaar zijn er wel maatregelen genomen om de afhankelijkheid van de leverancier te verminderen en daarmee de kosten te drukken. Maar we verwachten toch dat de ICT kosten in de toekomst op een structureel hoger niveau zullen liggen, mede door de groei van het aantal deelnemende Probusclubs. Om die reden is het noodzakelijk de jaarbijdrage van de clubs vanaf 2018 te verhogen van € 40 naar € 70 per jaar.

De ICT-commissie, bestaande uit 3 terzake kundigen uit Probus gelederen aangevuld met het bestuurslid ICT is dit jaar een aantal keren samengekomen. De gemaakt kosten van € 1.123 betreffen reiskosten en een keer zaalhuur met lunch in 't Veerhuis in Nieuwegein. De locaties voor de overige bijeenkomsten brachten geen kosten met zich mee. In de begroting is van 3 bijeenkomsten uitgegaan; in werkelijkheid zijn het er meer.

Dit jaar zijn er geen introductiesessies georganiseerd. Wel waren er 4 drukbezochte parallelsessies tijdens de Landelijke Probusdag, waarvan de kosten onder de Probusdag zijn verantwoord.

### Reiskosten en vergaderkosten bestuur

Het bestuur is dit jaar 5 keer bij elkaar gekomen; in de begroting werd uitgegaan van 7 bijeenkomsten. Er werd 1 vergadering gehouden in een restaurant in Nieuwegein gecombineerd met een diner aldaar i.v.m. het afscheid van voorzitter Hans Vroon. De andere 4 vergaderingen vonden plaats in 't Veerhuis in Nieuwegein; de kosten 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:

Diner Nieuwegein	330
Bijeenkomsten 't Veerhuis 4 x	880
<b>Totaal</b>	<b>1.210</b>

### Overige bestuurskosten

	2017	2016	2015
Premie bestuursaansprakelijkheid	338	339	336
Afscheidscadeaus	120	40	96
Selectie potentiële bestuursleden	95	475	0
Attenties	0	103	25
Porti en drukwerk	131	28	217
Diversen	0	0	0
<b>Totaal</b>	<b>684</b>	<b>985</b>	<b>673</b>

De afscheidscadeaus betreffen Hans Vroon die per 1 januari aftrad als voorzitter en Renée Stuurman die per 1 november het beheer van de winkel heeft beëindigd.

Voor de functie van bestuurslid communicatie hebben we uiteindelijk 1 kandidaat kunnen vinden; de kosten betreffen de reiskosten van die kandidaat, Hennie Ardesch, die per 1 januari 2018 als zevende bestuurslid is toegetreden.

In porti en drukwerk is een bedrag van € 88 begrepen voor nieuwe visitekaartjes voor voorzitter en vice voorzitter.

### Probus Extra

Eenmaal per jaar organiseert het zittende bestuur een lunch voor bestuursleden en oud-bestuursleden met hun partners. Dit jaar waren er 27 deelnemers, in 2016 25 en in 2015 waren dat er 22. De lunch vond dit keer plaats bij restaurant De Molen in Kaatsheuvel. De reiskosten voor deze lunch zijn voor rekening van de deelnemers.

### Structuurdiscussie

Voor deze discussie die in 2013 is ontstaan zijn 2 commissies aan het werk geweest; de commissie Meiresonne en de commissie Probus 2016. Beide commissies hadden tot taak advies uit te brengen inzake de opzet van nieuwe statuten en een huishoudelijk reglement voor onze Stichting, waarbij uitgangspunt is dat het bestuur bij belangrijke besluiten voldoende draagvlak dient te verwerven bij de Probusclubs. Het advies van de laatste commissie Probus 2016 is in het definitieve voorstel eind 2016 grotendeels overgenomen en daarmee was het commissiewerk gedaan.

In 2017 is dit definitief afgerond met herziene statuten die notarieel zijn vastgelegd en een herzien huishoudelijk reglement. Voordat het zover was is er nog overleg geweest met enkele kritische vertegenwoordigers vanuit de clubs.

De kosten hiervoor waren dit jaar als volgt:

Zaalhuur en lunch 't Veerhuis te Nieuwegein 1x	224
Reiskosten bestuursleden	217
Notariskosten nieuwe statuten	460
Totaal	901

### Kosten activiteiten

Golftoernooi	182
Bridgetoernooi	91
Reiskosten i.v.m. installaties 3x	158
Voorzittershamers	330
Reiskosten clubjubilea 1x	30
Totaal	791

De kosten voor het golftoernooi in Nunspeet en het bridgetoernooi in Nieuwegein bestaan uit het beschikbaar stellen van penningen met inscriptie en reiskosten van de voorzitter. De kosten van installaties nieuwe clubs en jubilea van clubs betreffen alleen reiskosten. Nieuwe clubs krijgen een voorzittershamer met Probus logo. De voorraad hamers naderde dit jaar de nul, zodat we 10 hamers hebben bijgekocht, waarmee we weer een aantal jaren vooruit kunnen.

### Administratiekosten

Reiskosten kascontrole 2 personen	115
Support Davilex	125
Totaal	240

De kascontrole 2016 werd gedaan bij de penningmeester thuis in Maartensdijk door twee personen. De financiële administratie wordt gevoerd in een boekhoudpakker van Davilex. De clubadministratie wordt vanaf dit jaar gevoerd in een Microsoft Access database waaraan dit jaar geen kosten waren verbonden.

### Overige kosten

Incassokosten Hilco design	122
Afboeken depot TNT Post	150
Totaal	272

De incassokosten betreffen een dispuut dat we hadden met onze voormalige ICT-leverancier over zijn laatst nota. Aangezien de communicatie onzerzijds niet helemaal duidelijk is geweest hebben we besloten ter voorkoming van verdere kosten die nota toch te betalen. Het depot TNT Post is een bedrag dat reeds jaren op onze balans stond. Met Post.nl is contact opgenomen om dat bedrag terug te vragen, maar volgens de uitgebreide informatie die ik kreeg zijn die in een ver verleden reeds allemaal vereffend en kunnen we daar geen rechten meer aan ontlenuen; de bewaartermijn is inmiddels verstreken.

**Resultaat**

In 2017 werd na het reeds verliesgevende jaar 2016 opnieuw een aanzienlijk verlies geboekt dat dit keer in de begroting niet was voorzien. De oorzaak ligt in de noodzakelijk gebleken ondersteuning voor de nieuwe web omgeving.

Door dit verlies is de financiële positie van de Stichting duidelijk minder riant geworden en zijn maatregelen noodzakelijk die in de begroting voor 2018 ook zijn opgenomen. Met die maatregelen denken we dat de daling van het eigen vermogen wordt gestopt zodat die financiële positie nog steeds als voldoende kan worden beschouwd.

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

Maartensdijk, 23 januari 2018

Geacht bestuur,

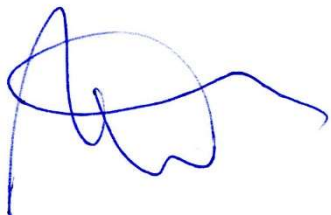
Ondergetekenden hebben op heden, 23 januari 2018, ten huize van de penningmeester van uw stichting, de heer Drs. H.M. Banken, de balans en de resultatenrekening over het boekjaar 2017 van uw stichting gecontroleerd, alsmede de toelichtingen daarop.

Wij hebben vastgesteld dat de verslaglegging, zoals weergegeven in de gepresenteerde balans en resultatenrekening, in overeenstemming is met de over 2017 gevoerde financiële administratie.

Wij stellen u voor de jaarrekening 2017 te accorderen en de penningmeester décharge van het gevoerde beleid te verlenen.

Hoogachtend,

Drs. N. Sluijs  
Herdershof 6  
8181 CT Heerde  
[n\\_sluijs@online.nl](mailto:n_sluijs@online.nl)



Dr. W. Wouters  
Nieuwelaaklaan 9  
3881 MH Putten  
[wout@woutworks.nl](mailto:wout@woutworks.nl)

