

Financieel verslag Oudervereniging schooljaar 2017 – 2018

1. INLEIDING

De begroting voor een schooljaar heeft als basis de inkomsten van het schoolfonds (dit schooljaar € 18,- per kind). Dit wordt aangevuld met inkomsten uit diverse evenementen en acties. Het geld wordt uitgegeven aan evenementen die de oudervereniging (mede) organiseert voor de kinderen. Uitgangspunt is dat de geplande inkomsten de geplande uitgaven dekken.

2. SCHOOLJAAR 2017 - 2018

Naast het schoolfonds zijn de inkomsten het afgelopen schooljaar gekomen uit:

- Themamarkt € 1.608,24
- Musical groep 8 € 318,70

De opbrengst van de Themamarkt gaat gebruikt worden voor de aanschaf van Loose Parts. De opbrengst van de musical wordt gebruikt om de kosten van de musical deels te dekken.

Verdere opmerkingen:

Schoolfonds

- Van de schoolfondsfacturen zijn er 90% betaald. Ten opzichte van het schooljaar 2016 – 2017 is dit een kleine daling van $\pm 2\%$.

Schoolreis

- Van de schoolreisfacturen zijn er 95% betaald, dit is eveneens een daling van $\pm 2\%$ ten opzichte van het schooljaar 2016-2017.

Er wordt actief achter de betalingen aangezet door herinneringen te sturen en na te bellen, desalniettemin zijn het vrijwillige bijdragen.

2.1 EXPLOITATIEOVERZICHT:

Enkele opmerkingen over het exploitatieoverzicht:

- De kolom 'Te verwachten' zijn kosten uit schooljaar 2017 – 2018 die in schooljaar 2018 – 2019 werden geboekt;
- Er is minder geld voor het *schoolfonds* binnengekomen dan gebudgetteerd; dit komt doordat het aantal betaalde facturen lager is dan verwacht.
- De begroting van *Sinterklaas* was te laag ingeschat. Hiervan is een analyse gemaakt en dit wordt aangepast voor het schooljaar 2018-2019.
- Het hoge verschil bij '*Musical*' komt door:
 - De factuur van Boonstra van 2016-2017 is geboekt in 2017-2018.
 - Lagere opbrengsten verloting, doordat er minder prijsjes zijn aangeleverd.
- Het hoge verschil bij '*Cultuur*' komt door een reservering van € 600 t.b.v. het Dans in School project.
- De opbrengsten vanuit *Acties* vielen ook tegen, deze worden veelal ook eerder in natura gedoneerd. Voor het schooljaar 2018-2019 is dit dan ook niet begroot.

EXPLOITATIEOVERZICHT t.b.v. balans 2017 / 2018				Te			BEGROTING 2017 / 2018			Verschil tov begroting			
	Ontvangsten	Uitgaven	Saldo	verwachten	Ontvangsten	Uitgaven	Saldo	Ontvangsten	Uitgaven	Saldo	Ontvangsten	Uitgaven	Saldo
Posten													
Schoolfonds	€ 5.059,00	€ 84,00		€ 5.059,00	€ 84,00		€ 5.150,00	€ -91,00	€ -84,00	€ -175,00			
Schoolfonds vorig jaar	€ -	€ 48,00		€ -	€ 48,00			€ -	€ -48,00	€ -48,00			
Rente & Bankkosten	€ 1,80	€ 221,56		€ 1,80	€ 221,56			€ 1,80	€ -21,56	€ -19,76			
Pasen	€ -	€ 102,77		€ -	€ 102,77			€ -	€ 57,23	€ 57,23			
Schoolreis	€ 11.902,10	€ 11.705,25		€ 100,00	€ 12.002,10	€ 11.705,25		€ 11.902,10	€ -11.705,25	€ 196,85			
Schoolreis vorig jaar	€ 43,00	€ -		€ 43,00	€ -			€ 43,00	€ -	€ 43,00			
Musical	€ 318,70	€ 3.206,39		€ -80,00	€ 318,70	€ 3.286,39		€ 500,00	€ 1.400,00	€ -1.886,39	€ -2.067,69		
Themamarkt	€ 1.608,24	€ 227,07		€ 1.608,24	€ 227,07			€ 1.608,24	€ -227,07	€ 1.381,17			
Voorleesontbijt	€ -	€ 133,65		€ -	€ 133,65			€ -	€ 16,35	€ 16,35			
Diversen	€ 710,00	€ 787,98		€ 710,00	€ 787,98			€ 710,00	€ -637,98	€ 72,02			
Acties	€ -	€ -		€ -	€ -			€ 150,00	€ 150,00	€ -			
Sinterklaas	€ -	€ 1.499,54		€ -	€ 1.499,54			€ 150,00	€ -	€ -199,54	€ -199,54		
Kerstfeest	€ -	€ 461,79		€ -	€ 461,79			€ 1.300,00	€ -	€ -	€ -		
Disco	€ -	€ 54,63		€ -	€ 54,63			€ 500,00	€ -	€ 38,21	€ 38,21		
Kinderboekenweek	€ -	€ 265,88		€ -	€ 265,88			€ 150,00	€ -	€ 95,37	€ 95,37		
Cultuur (reservering)	€ -	€ -		€ -	€ -			€ 600,00	€ -	€ 34,12	€ 34,12		
Schoolreizen Verzekering	€ -	€ 53,55		€ -	€ 53,55			€ 600,00	€ -	€ 600,00	€ 600,00		
Vergader- en koffiekosten	€ -	€ -		€ -	€ -			€ 60,00	€ -	€ 6,45	€ 6,45		
KvK	€ -	€ -		€ -	€ -			€ 250,00	€ -	€ 250,00	€ 250,00		
Kantoorbenodigdheden	€ -	€ 36,29		€ -	€ 36,29			€ -	€ -	€ -	€ -		
Laatste schooldag	€ -	€ 21,58		€ -	€ 21,58			€ 50,00	€ -	€ 13,71	€ 13,71		
Rodermarkt	€ -	€ 299,44		€ -	€ 299,44			€ 100,00	€ -	€ 78,42	€ 78,42		
Schoolplein	€ -	€ 4.639,00		€ -	€ 4.639,00			€ 300,00	€ -	€ 0,56	€ 0,56		
ALV	€ -	€ 31,41		€ -	€ 31,41			€ 50,00	€ -	€ -4.589,00	€ -4.589,00		
Sportdag Onderbouw	€ -	€ 88,30		€ -	€ 88,30			€ 30,00	€ -	€ -1,41	€ -1,41		
Algemene reserve	€ -	€ -		€ -	€ -			€ 50,00	€ -	€ -38,30	€ -38,30		
Exploitatieresultaat:	19.642,84	23.968,08	4.325,24	20,00	19.742,84	24.048,08	€ -4.305,24	€ 5.800,00	€ 5.800,00	€ -	€ 13.842,84	€ -18.248,08	€ -4.405,24

2.2 BALANS

Het vrij vermogen laat dit schooljaar een groot verschil zien tov vorig schooljaar. Oorzaak is de reservering van het groene schoolplein dat aan het begin van dit schooljaar is overgemaakt naar school (€4.639,00).

De balans laat dit schooljaar een negatief exploitatiesaldo zien van €-4505.24, ook hier geldt als oorzaak het overmaken van de reservering van het groene schoolplein.

BALANS	2017 / 2018
ACTIVA:	
<i>Liquide Middelen</i>	€ 10.589,23
Nog te Ontvangen	
Schoolreis inkomsten	€ 100,00
Totaal Activa	€ 10.689,23

PASSIVA:	
Vrij vermogen per 31 juli	€ 5.339,03
Nog te Betalen	
Boodschappen Musical	€ 80,00
Reserveringen	
Reservering Dans in School	€ 2.556,12
Reservering Schoolplein	€ 1.881,17
Reservering Schoolreis	€ 720,51
Reservering Sinterklaas BB	€ 112,50
Totaal passiva	€ 10.689,33

VERMOGENSVERGELIJKING:	
Vermogen 1 augustus 2017	€ 13.432,00
Afgesplist naar Reserve	€ -5.270,30
Exploitatiesaldo	€ -4.305,24
Vrijval/Corr overloop vorig jaar	€ 1.482,57
Vrij vermogen 31 juli 2018	€ 5.339,03

3. VOORUITBLIK

Naast de reguliere activiteiten van de oudervereniging, zijn er op dit moment geen nieuwe/speciale activiteiten bekend.

3.1 BEGROTING

Hieronder de begroting voor het komend schooljaar met de begroting van vorig schooljaar erbij ter vergelijking.

	BEGROTING 2017 / 2018			BEGROTING 2018 / 2019		
	Ontvangsten	Uitgaven	Saldo	Ontvangsten	Uitgaven	Saldo
Schoolfonds	€ 5.150,00			€ 5.550,00	€ -	
Schoolfonds vorig jaar				€ -	€ -	
Rente & Bankkosten		€ 200,00		€ -	€ 200,00	
Pasen		€ 160,00		€ -	€ 120,00	
Schoolreis				€ -	€ -	
Schoolreis vorig jaar				€ -	€ -	
Musical	€ 500,00	€ 1.400,00		€ 350,00	€ 1.665,00	
Themamarkt				€ -	€ -	
Voorleesontbijt		€ 150,00		€ -	€ 150,00	
Diversen		€ 150,00		€ -	€ 300,00	
Acties	€ 150,00			€ -	€ -	
Sinterklaas		€ 1.300,00		€ -	€ 1.550,00	
Kerstfeest		€ 500,00		€ -	€ 400,00	
Disco		€ 150,00		€ -	€ 100,00	
Kinderboekenweek		€ 300,00		€ -	€ 300,00	
Cultuur (reservering)		€ 600,00		€ -	€ 600,00	
Schoolreizen Verzekering		€ 60,00		€ -	€ 60,00	
Vergader- en koffiecosten		€ 250,00		€ -		
KvK				€ -	€ -	
Kantoorbenodigdheden		€ 50,00		€ -	€ 50,00	
Laatste schooldag		€ 100,00		€ -	€ 50,00	
Rodermarkt		€ 300,00		€ -	€ 275,00	
Schoolplein		€ 50,00		€ -	€ -	
ALV		€ 30,00		€ -	€ 30,00	
Sportdag Onderbouw		€ 50,00		€ -	€ 50,00	
Algemene reserve				€ -	€ -	
Exploitatieresultaat:	€ 5.800,00	€ 5.800,00	€ -	€ 5.900,00	€ 5.900,00	€ -

In de begroting van het schooljaar 2018-2019 zitten een aantal wijzigingen tov het vorige schooljaar, waarbij rekening is gehouden met de resultaten van het vorige schooljaar. Tevens zijn de inkomsten conservatief ingeschat, waarbij rekening is gehouden met een nieuwe bijdrage van €20,- voor het schoolfonds.

4. DECHARGE

De kascommissie bestaat uit 2 personen die de boeken controleren. Deze 2 personen moeten ouder/verzorger van een kind op de OBS De Poolster zijn.

De kascommissie heeft de boeken gecontroleerd en haar bevindingen in een verslag vastgelegd.

De kascommissie 2017 - 2018: Gerlof Vlonk en Jelmer Warnders.