



**Stichting Community Service Rotary
Club Amersfoort
te Amersfoort**

Rapport inzake jaarstukken 2021

INHOUDSOPGAVE

Pagina

ACCOUNTANTSRAPPORT

1	Samenstellingsverklaring van de accountant	2
2	Algemeen	3
3	Resultaat	4
4	Financiële positie	5

FINANCIEEL VERSLAG

1	Bestuursverslag over 2021	7
---	---------------------------	---

JAARREKENING

1	Balans per 31 december 2021	11
2	Staat van baten en lasten over 2021	12
3	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	13
4	Toelichting op de balans per 31 december 2021	15
5	Toelichting op de staat van baten en lasten over 2021	17

ACCOUNTANTSRAPPORT

Aan de Raad van Toezicht en bestuur van
Stichting Community Service Rotary Club Amersfoort
Soesterengweg 6 A
3761 AV Soest

Geachte bestuurders en toezichthouders,

Hierbij brengen wij verslag uit over boekjaar 2021 met betrekking tot uw stichting.

1 SAMENSTELLINGSVERKLARING VAN DE ACCOUNTANT

Aan: het bestuur

De jaarrekening van Stichting Community Service Rotary Club Amersfoort te Amersfoort is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2021 en de staat van baten lasten over 2021 met de daarbij horende toelichting. In deze toelichting is onder andere een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving opgenomen.

Deze samenstellingsopdracht is door ons uitgevoerd volgens Nederlands recht, waaronder de voor accountants geldende Standaard 4410, "Samenstellingsopdrachten". Op grond van deze standaard wordt van ons verwacht dat wij u ondersteunen bij het opstellen en presenteren van de jaarrekening in overeenstemming met Richtlijn 650 Fondsenwervende instellingen van de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving met toepassing van RJK C2. Wij hebben daarbij onze deskundigheid op het gebied van administratieve verwerking en financiële verslaggeving toegepast.

Bij een samenstellingsopdracht bent u er verantwoordelijk voor dat de informatie klopt en dat u ons alle relevante informatie aanlevert. Wij hebben onze werkzaamheden, in overeenstemming met de daarvoor geldende regelgeving, dan ook uitgevoerd vanuit de veronderstelling dat u aan deze verantwoordelijkheid heeft voldaan. Als slotstuk van onze werkzaamheden zijn wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van Stichting Community Service Rotary Club Amersfoort.

Bij het uitvoeren van deze opdracht hebben wij ons gehouden aan de voor ons geldende relevante ethische voorschriften in de Verordening Gedrags- en Beroepsregels Accountants (VGBA). U en andere gebruikers van deze jaarrekening mogen dan ook ervan uitgaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij vertrouwelijk omgaan met de door u verstrekte gegevens.

Amersfoort, 24 juni 2022, was getekend

Auren Accounting Products B.V.

B.J.A. Vial AA



2 ALGEMEEN

2.1 Bestuur

Het bestuur wordt per balansdatum gevoerd door:
Mevrouw I.E. Jongbloed-Roose, voorzitter en secretaris;
Mevrouw N.I. Eikelboom;
De heer H. Tabernal, penningmeester.
In 2022 is de heer H. Tabernal afgetreden als bestuurslid.
Vanaf 1 mei 2022 is de heer S. Slob penningmeester.

Met ingang van 22 april 2020 is er een Raad van Toezicht ingesteld.
Deze wordt vanaf die datum gevormd door:
De heer F.H. Barneveld Binkhuysen, voorzitter;
Mevrouw L.S. van der Eijck, secretaris;
De heer K. de Boer.

3 RESULTAAT

3.1 Vergelijkend overzicht

Het resultaat over 2021 bedraagt negatief € 41.095 tegenover € 1.063.421 over 2019/2020. De resultaten over beide jaren kunnen als volgt worden samengevat:

	Realisatie 2021	Begroting 2021	Realisatie 2019/2020	Verschil 2021	Verschil realisatie- begroting 2021
	€	€	€	€	€
Baten					
Baten	24.619	17.000	1.120.434	-1.095.815	7.619
Som van de geworven baten	24.619	17.000	1.120.434	-1.095.815	7.619
Lasten					
Besteed aan de doelstellingen					
Donaties opbrengst Startbaanrun	15.000	12.000	15.000	-	3.000
End Polio Now	450	1.500	1.305	-855	-1.050
Overige giften aan maatschappelijke instellingen	34.953	36.500	31.512	3.441	-1.547
Eigen fondsenwerving	6.356	-	2.431	3.925	6.356
	56.759	50.000	50.248	6.511	6.759
Kosten beheer en administratie	12.322	14.000	6.584	5.738	-1.678
Financiële baten en lasten	-3.367	-33.250	181	-3.548	29.883
Saldo	-41.095	-13.750	1.063.421	-1.104.516	-27.345

4 FINANCIËLE POSITIE

Uit de balans is de volgende financieringsstructuur af te leiden:

	31-12-2021		31-12-2020	
	€	€	€	€
Beschikbaar op lange termijn:				
Reserves en fondsen		1.041.358		1.082.453
Waarvan vastgelegd op lange termijn:				
Financiële vaste activa		808.761		-
Werkkapitaal		<u>232.597</u>		<u>1.082.453</u>
Dit bedrag is als volgt aangewend:				
Vorderingen	953		653	
Liquide middelen	<u>237.301</u>		<u>1.084.300</u>	
		238.254		1.084.953
Af: kortlopende schulden		5.657		2.500
Werkkapitaal		<u>232.597</u>		<u>1.082.453</u>

FINANCIEEL VERSLAG

BESTUURSVERSLAG OVER 2021

Bestuursverslag van de Stichting Community Services van Rotaryclub Amersfoort 1-2021 tot en met 12-2021

Met dit bestuursverslag willen wij inzicht geven in het gevoerde beleid over de afgelopen jaar en de resultaten daarvan.

Dat vraagt om een korte terugblik in de geschiedenis.

De Stichting is opgericht in 1973.

Reden hiervoor was de wens om een duidelijke verdeling in de verschillende geldstromen van de Rotary Amersfoort aan te brengen en overzicht te behouden.

Doel van de Stichting was gelden in te zamelen en besteden aan mensen in nood, dichtbij of ver weg.

Vermogen was beperkt; het beheer werd dan ook gedaan via een lopende rekening.

In het najaar van 2019 mocht de Stichting een erfenis ontvangen van een oud-lid, de heer Hans Lok voor een bedrag van ruim € 1.000.000. Deze erfenis werd in de loop van 2019 aangekondigd. Dit was de aanleiding c.q. reden om een nieuwe structuur te kiezen en de ANBI (Algemeen Nut Beogende Instelling) status aan te vragen, wat heeft uitgemonnd in een geheel nieuwe bestuursamenstelling per 15 mei 2020 en het instellen van een Raad van Toezicht. Alle bestuursleden en leden van de Raad van Toezicht zijn lid van de Rotaryclub Amersfoort.

De ANBI status is aangevraagd en verleend in het najaar van 2019.

Dit verslag ziet terug op het boekjaar van januari 2021 tot en met december 2021. De verslaglegging ziet op een heel jaar activiteiten, met de daarbij behorende inkomsten en uitgaven.

In geheel 2021 werd het bestuur gevormd door mevrouw I. E. Jongbloed-Roose (voorzitter en secretaris), de heer H. Tabbernal (penningmeester) en mevrouw N.I. Eikelboom (lid).

De werkzaamheden van de Stichting zijn vormgegeven in het beleidsplan. Voor 2021 was het beleidsplan dat in september 2020 vorm heeft gekregen van toepassing. Op 9 december 2020 is het beleidsplan – voorstel van de commissie van de club en geaccordeerd door de Stichting - gepresenteerd aan de leden van Rotaryclub Amersfoort. Er is eveneens een meerjarenplan ontwikkeld. Op 1 december 2021 is er een herzien beleidsplan vastgesteld.

Met het ontwikkelen van het beleidsplan is gekozen, na overleg met de leden van Rotaryclub Amersfoort, de gelden te laten beheren door een externe derde partij. Insteek is dat het rendement op het vermogen ieder jaar wordt geschonken en, indien nodig, een deel van het vermogen.

Het streven is per jaar uit vermogen en rendement € 30.000 weg te schenken en uit acties € 20.000. Doel is dus om per jaar € 50.000 weg te schenken. Mocht dit niet uit het te behalen rendement realiseerbaar zijn, dan teert de Stichting in op het vermogen. Dit uitgangspunt is van belang met het oog op de manier van geldbeheer.

Om ons als bestuur van de Stichting onafhankelijk bij te staan en te adviseren bij het maken van een keuze voor een vermogensbeheerder, hebben we gebruik kunnen maken, pro deo, van de

deskundigheid, inzet en het netwerk van de heer Lex Boogaarts, vermogensbeheerder en directeur van adviesbureau “Cliënt First Finance”. Onder zijn leiding is in december 2020 gekozen uit diverse partijen voor IBS Capital te Amsterdam als de toekomstige beheerder van het vermogen van de Stichting.

Het bestuur heeft het beleggingsstatuut eveneens in december 2020 opgesteld.

Behaalde resultaten

Voor de behandeling van aanvragen, de administratie en verslaglegging heeft de commissie Community Service van de Rotaryclub Amersfoort diverse protocollen: o.a. protocol aanvragen steunverlening en protocol beoordeling aanvragen (om aanvragen voor financiële steun zo objectief mogelijk te kunnen beoordelen, obv het jaarplan). Met een aanvraagformulier die op de website van de Rotary Club Amersfoort staat kunnen financiële aanvragen worden ingediend. Deze worden dan door de commissie Community Service in haar vergadering besproken en beoordeeld. Hieronder staat een overzicht van het aantal gehonoreerde aanvragen en het totale bedrag dat daarmee gemoeid was.

In 2021 heeft Community Service in totaal 12 aanvragen gehonoreerd. Hiermee werd € 33.210 gedoneerd en daarmee financiële steun geboden aan (projecten van) organisaties in binnen- en buitenland.

Daarnaast is praktische steun geboden aan verschillende organisaties en individuen dichtbij huis. Bijkomende kosten € 1.743.

Vanuit de opbrengsten van de Startbaanrun, werd in totaal nog eens € 15.000 gedoneerd. Dit bedrag werd gelijkelijk verdeeld over drie organisaties, die in- en om Amersfoort kwetsbare kinderen en jongeren ondersteunen.

Aantal donaties en giften:	15
Ten laste van jaarbudget:	€ 34.953
Uit opbrengst Startbaanrun:	€ 15.000
Totaal geschonken bedrag:	€ 49.953

JAARREKENING

1 BALANS PER 31 DECEMBER 2021

(na verwerking van het verlies)

		31 december 2021		31 december 2020	
		€	€	€	€
ACTIVA					
VASTE ACTIVA					
Financiële vaste activa (1)					
Effecten			808.761		-
			<u>808.761</u>		<u>-</u>
VLOTTENDE ACTIVA					
Vorderingen	(2)	953		653	
Liquide middelen	(3)	<u>237.301</u>		<u>1.084.300</u>	
			238.254		1.084.953
			<u>1.047.015</u>		<u>1.084.953</u>

		31 december 2021		31 december 2020	
		€	€	€	€
PASSIVA					
RESERVES EN FONDSSEN	(4)				
Overige reserves			1.041.358		1.082.453
KORTLOPENDE SCHULDEN	(5)				
Overige schulden en overlopende passiva			5.657		2.500
			<u>1.047.015</u>		<u>1.084.953</u>



2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2021

		Realisatie 2021	Begroting 2021	Realisatie 2019/2020	Begroting 2022
		€	€	€	€
Baten					
Baten	(6)	24.619	17.000	1.120.434	19.000
Som van de geworven baten		24.619	17.000	1.120.434	19.000
Lasten					
Besteed aan de doelstellingen					
Donaties opbrengst Startbaanrun	(7)	15.000	12.000	15.000	15.000
End Polio Now	(8)	450	1.500	1.305	-
Overige giften aan maatschappelijke instellingen	(9)	34.953	36.500	31.512	51.500
Eigen fondsenwerving	(10)	6.356	-	2.431	-
		56.759	50.000	50.248	66.500
Kosten beheer en administratie					
Overige bedrijfslasten	(11)	12.322	14.000	6.584	12.500
Saldo voor financiële baten en lasten		-44.462	-47.000	1.063.602	-60.000
Opbrengst van vorderingen die tot de vaste activa behoren en van effecten	(12)	4.229	33.750	-	-
Rentelasten en soortgelijke lasten	(13)	-862	-500	-181	-500
		3.367	33.250	-181	-500
Saldo		-41.095	-13.750	1.063.421	-60.500
Resultaatbestemming					
Overige reserves		-41.095	-	1.063.421	-
		-41.095	-	1.063.421	-

3 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

ALGEMEEN

Activiteiten

De stichting stelt zich ten doel bij te dragen tot de verwezenlijking van het dienstideaal der Rotary beweging door het verlenen van geestelijke en stoffelijke steun aan personen die hulp behoeven en aan instellingen van algemeen maatschappelijk belang die zich de bestrijding van bepaalde maatschappelijke noden tot taak stellen, en het verrichten van al hetgeen hiermee verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn, zulks uitsluitend indien passend binnen de door Rotary International vastgestelde Rotary Focusgebieden, thans zijnde:

- Vrede en conflictbeheersing
 - Preventie en behandeling van ziekten
 - Water en sanitatie
 - Gezondheid van moeder en kind
 - Basisonderwijs en alfabetisering
 - Economische en sociale ontwikkeling
 - De leefomgeving/het milieu (supporting the environment)
- en/of andere door de Rotary International vastgestelde toekomstige focusgebieden.
Deze focusgebieden kunnen lokaal, nationaal of internationaal worden toegepast.

Tot dit doel behoort niet het doen van uitkeringen aan de oprichter of aan hen die deel uitmaken van organen van de stichting.

Vestigingsadres, rechtsvorm en inschrijfnummer handelsregister

Stichting Community Service Rotary Club Amersfoort, statutair gevestigd te Amersfoort en kantoor houdend Soesterengweg 6A te Soest, is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 41189934.

ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE JAARREKENING

De jaarrekening is opgesteld op basis van Richtlijn 650 Fondsenwervende instellingen van de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving met toepassing van Rjk C2.

De jaarrekening is opgemaakt op basis van historische kostprijs. De waardering van activa en passiva geschiedt, voor zover niet anders vermeld, tegen nominale waarde.

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Financiële vaste activa

De effecten opgenomen onder de financiële vaste activa worden gewaardeerd tegen aankoopprijs dan wel lagere beurswaarde.

Vorderingen

De vorderingen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde. Noodzakelijk geachte afwaarderingen voor het risico van oninbaarheid worden in mindering gebracht op de vorderingen. Deze afwaarderingen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

GRONDSLAGEN VOOR DE BEPALING VAN HET RESULTAAT

Algemeen

Resultaatbepaling

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de op het verslagjaar betrekking hebbende baten en lasten met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderingsgrondslagen.

Winsten zijn verantwoord in het jaar waarin de diensten zijn verricht. Verliezen welke hun oorsprong vinden in het boekjaar zijn in aanmerking genomen zodra deze voorzienbaar zijn.

Baten

Onder baten wordt verstaan de algemene donaties, bijdragen en sponsoring voor de stichting.

Lasten algemeen

De lasten worden toegerekend aan de bestedingen in het kader van de doelstelling. De lasten van werving van baten en de beheerkosten worden separaat gepresenteerd.

4 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2021

ACTIVA

VASTE ACTIVA

1. Financiële vaste activa

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
Effecten		
Effecten	<u>808.761</u>	<u>-</u>

De beurswaarde van de effecten bedraagt € 1.008.838.

VLOTTENDE ACTIVA

2. Vorderingen

Overige vorderingen en overlopende activa

Nog te ontvangen bedragen	300	-
Vooruitbetaalde verzekeringen	653	653
	<u>953</u>	<u>653</u>

3. Liquide middelen

ABN AMRO Bank N.V., Bestuurrekening	124.084	824.362
ABN AMRO Bank N.V., Direct Kwartaal Sparen	9.938	9.938
ING Bank N.V., Zakelijke rekening	99.803	250.000
Insinger Gilissen, rekening-courant	3.476	-
	<u>237.301</u>	<u>1.084.300</u>

PASSIVA

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
4. RESERVES EN FONDSSEN		
Overige reserves	1.041.358	1.082.453
	<u>1.041.358</u>	<u>1.082.453</u>
	<u>2021</u>	<u>2019/2020</u>
	€	€
Overige reserves		
Stand per 1 januari	1.082.453	19.032
Resultaatbestemming boekjaar	-41.095	1.063.421
Stand per 31 december	<u>1.041.358</u>	<u>1.082.453</u>

5. KORTLOPENDE SCHULDEN

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
Overlopende passiva		
Beheervergoeding	3.157	-
Accountantskosten	2.500	2.500
	<u>5.657</u>	<u>2.500</u>

5 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2021

	Realisatie 2021	Begroting 2021	Realisatie 2019/2020	Begroting 2022
	€	€	€	€
6. Baten				
Vrijwillige bijdragen	3.767	3.500	3.904	3.500
Donaties/giften/legaat	220	-	1.100.997	-
End Polio Now/Tulpenbollenactie	285	1.500	1.305	500
Startbaanrun, sponsoring en inschrijfgelden	14.847	12.000	14.228	15.000
Donaties ondernemingen	5.500	-	-	-
	<u>24.619</u>	<u>17.000</u>	<u>1.120.434</u>	<u>19.000</u>
Besteed aan de doelstellingen				
7. Donaties opbrengst Startbaanrun				
Stichting Leergeld Amersfoort	5.000	4.000	5.000	5.000
Stichting Petje Af	5.000	4.000	5.000	5.000
Stichting 033 in Actie	5.000	4.000	5.000	5.000
	<u>15.000</u>	<u>12.000</u>	<u>15.000</u>	<u>15.000</u>
8. End Polio Now				
End Polio Now	<u>450</u>	<u>1.500</u>	<u>1.305</u>	<u>-</u>
9. Overige giften aan maatschappelijke instellingen				
Stichting Nationaal Kamp Amersfoort	2.500	-	-	-
Stichting Vrienden GGZ	2.000	-	-	-
Rotary IHE Delft Scholarships	2.500	-	-	-
Stichting Voedselfocus	-	-	14.500	-
Stichting Parenthouses	5.000	-	5.000	-
Disaster Response Fund Covid 19 Rotary Europe	-	-	1.500	-
Stichting Fight cancer	-	-	4.840	-
Voedselbank	1.694	-	-	-
Stichting Ubuntu Nederland	500	-	-	-
Stichting Burgerweeshuis	5.000	-	-	-
Stichting Kune Suva	6.210	-	-	-
Stichting Toon Hermans huis Amersfoort	3.000	-	-	-
Stichting Saidia Kwale	4.000	-	-	-
Lyvore	49	-	-	-
Stichting Present	1.500	-	-	-
Stichting broer en zus van Friedreich	1.000	-	-	-
Overige giften	-	36.500	5.672	51.500
	<u>34.953</u>	<u>36.500</u>	<u>31.512</u>	<u>51.500</u>
10. Eigen fondsenwerving				
Lasten eigen fondsenwerving	<u>6.356</u>	<u>-</u>	<u>2.431</u>	<u>-</u>

	Realisatie 2021	Begroting 2021	Realisatie 2019/2020	Begroting 2022
	€	€	€	€
11. Overige bedrijfslasten				
Algemene lasten	12.322	14.000	6.584	12.500
<i>Algemene lasten</i>				
Accountantslasten	2.420	2.500	2.500	2.500
Lasten vermogensbeheer	8.769	11.500	-	10.000
Notarislasten	479	-	2.706	-
Verzekeringen	654	-	724	-
Overige algemene lasten	-	-	654	-
	<u>12.322</u>	<u>14.000</u>	<u>6.584</u>	<u>12.500</u>
Financiële baten en lasten				
<i>12. Opbrengst van vorderingen die tot de vaste activa behoren en van effecten</i>				
Dividend/opbrengst effecten	4.229	33.750	-	-
<i>13. Rentelasten en soortgelijke lasten</i>				
Bankkosten	-862	-500	-181	-500

Ondertekening bestuur en Raad van Toezicht voor akkoord

Amersfoort, 24 juni 2022, was getekend

Mevrouw I.E. Jongbloed-Roose

Mevrouw N.I. Eikelboom

De heer S. Slob

De heer F.H. Barneveld Binkhuysen

Mevrouw L.S. van der Eijck

De heer K. de Boer