

**Stichting Sociaal Fonds
Rotary Club
Eindhoven-Welschap**

te Eindhoven

**Rapport inzake de
jaarrekening 2016/2017**

Inhoudsopgave

Bestuursverslag	3
Bestuursverslag	4
Jaarrekening	7
Balans per 30 juni 2017	8
Staat van baten en lasten over 2016/2017	10
Algemene toelichting	11
Grondslagen voor financiële verslaggeving	12
Toelichting op balans	14
Toelichting op staat van baten en lasten	16
Overige toelichtingen	17

BESTUURSVERSLAG

Bestuursverslag

Organisatie en bestuur

Doelstelling, beleid en activiteiten

Oprichting en boekjaar

Stichting sociaal Fonds Rotary Club Eindhoven-Welschap is per 10 december 2010 opgericht. Het boekjaar van de stichting loopt van 1 juli tot en met 30 juni.

Doelstelling

De doelstelling van de stichting betreft de uitvoering van activiteiten die bijdragen aan de verwezenlijking van het dienstideaal van de Rotarybeweging door het verlenen van geestelijke en stoffelijke steun aan personen die hulp behoeven aan instellingen van algemeen maatschappelijk belang die zich de bestrijding van bepaalde maatschappelijke noden tot taak stellen.

Vestigingsadres

Stichting Sociaal Fonds Rotary Club Eindhoven-Welschap is feitelijk gevestigd op Van Aelstlaan 41, 5503 BB te Veldhoven. De vennootschap is statutair gevestigd te Eindhoven.

ANBI-status

Over de periode vanaf datum van oprichting tot en met juni 2014 is de stichting door de Belastingdienst aangewezen als een Algemeen Nut Beogende Instelling (ANBI). Voorts is de stichting vanaf 1 januari 2015 opnieuw aangewezen als een ANBI.

Personeel

Er zijn geen medewerkers in dienst bij de stichting.

Investerings boekjaar 2016/2017

Door de stichting zijn geen investeringen gedaan tijdens het boekjaar 2016/2017.

Resultaat boekjaar 2016/2017

Over het boekjaar 2016/2017 is een resultaat gerealiseerd van € 5.353 (2015/2016: € 21.883). Het totaal bedrag aan baten bedroeg over 2016/2017 € 8.740 (2015/2016 € 41.675).

Financiële positie per 30 juni 2017

Er zijn geen schulden ultimo boekjaar (per 30 juni 2016 evenmin). De bezittingen bestaan zowel per 30 juni 2017 als per 30 juni 2016 geheel uit liquide middelen. Het totaalbedrag aan eigen vermogen bedroeg per 30 juni 2017 € 52.609 (per 30 juni 2016: € 47.256), waarvan € 42.563 betrekking heeft op de bestemmingsreserves (per 30 juni 2016: € 38.763).

Baten boekjaar 2016/2017

Leden donaties

Gedurende het clubjaar 2016/2017 hebben de leden totaal € 4.600 bijeen gedragen

Stichting Training for Life

Deze stichting probeert projectmatig middels training van verloskundige teams in Afrika de moeder en kind sterfte substantieel terug te brengen. Het project voorziet in zowel trainingen als wetenschappelijk verantwoorde uitkomstmetingen. Het project gaat van start in Kampala, Uganda, onder begeleiding van prof. dr. Guid Oei, Medsim Eindhoven en het verloskundig team van het Máxima Medisch Centrum.

Dit project werd in 2016 ondersteund met de opbrengst van bijna € 9.000 van een benefiet "premiere" van de film Spectre van James Bond en een kerstmarkt.

Het Sondervick College organiseerde een sponsoractie waarvan de opbrengst van € 20.613 eveneens aan dit doel werd gedoneerd.

Rotary Club Son organiseerde op 19 maart 2016 een 4x4 Challenge waarvan de opbrengst van € 4.564 eveneens aan dit project werd gedoneerd.

Voor het project Training for Life was in het boekjaar 2015-2016 op basis van een donatie door de stichting Rosote een bestemmingsreserve van € 5.000 opgenomen. De Rotaryclubs Duiven en Arnhem-IJssel doneerden ieder € 2.000. Er werd een bijdrage gegeven van € 200 aan de Stichting Training for life. Per 30 juni 2017 is een bestemmingsreserve van € 41.388 opgebouwd voor het project Training for Life.

Samen met onze Ugandese Rotary Zuster Club hopen we een Global Grant ter waarde van \$ 114.000 van Rotary Foundation te kunnen realiseren voor het project.

Lasten boekjaar 2016/2017

Rotary Foundation

Als actief lid van Rotary International heeft de club in 2016/2017 € 2.185 (\$ 2.300; \$ 100 per lid) overgemaakt als donatie naar Rotary Foundation ter ondersteuning van wereldwijde projecten die Rotary Foundation ondersteunt, zoals "End Polio Now" en Global Grants.

Project Filippijnen

Middels een Vocational Training Facility for the Hearing Impaired is een project gerealiseerd om dove kinderen op het door de orkanen Haiyan en Hagiput zwaar beschadigde eiland Leyten op de Filippijnen een opleiding te geven waarmee ze in hun eigen levensonderhoud kunnen voorzien. In samenwerking met Rotary club Ormoc Bay in de Filippijnen en met Fondsen van RC Müncher Freiheit en The Rotary Foundation (via een Global Grant) werd dit project met een waarde van \$ 37.500 geïmplementeerd.

Rotary Club Eindhoven-Welschap heeft via het Sociaal Fonds \$ 15.000 bijeengebracht. Dit bedrag werd bijeengebracht middels een groot benefiet feest "The Rolling Stores" in 2015 met een opbrengst van \$ 8.257, een bijdrage van de stichting Rosote van \$ 5.500 en een bijdrage van RC Müncher Freiheit van \$ 1.000.

Aan de bestemmingsreserve van € 14.757 werd in 2015/2016 € 13.583 onttrokken voor de eigen bijdrage van \$ 15.000 aan de Global Grant. Het resterend saldo ad € 1.175 is vooralsnog bestemd gebleven voor dit project.

Rode Kruis Boottocht

De jaarlijkse Rode Kruis Boottocht werd gesponsord met € 900.

Bestemmingsreserve Project Filippijnen

De bestemmingsreserve betreft het restant na onttrekking van € 13.583 (\$15.000) in het boekjaar 2015/2016 als eigen bijdrage aan de Global Grant van \$ 37.500 waarmee de Vocational Training Facility for the Hearing Impaired is gerealiseerd. De resterende bestemmingsreserve is vooralsnog gehandhaafd ter dekking van bijkomende kosten in het project.

Bestemmingsreserve Project Training for Life

De bestemmingsreserve is gevormd voor activiteiten van Stichting Training for Life. Deze stichting heeft als doel om door training van verloskundige teams in Afrika de moeder en kind sterfte substantieel terug te brengen. In samenwerking met onze locale zusterclubs (Rotary

Club Son, Duiven en Arnhem-IJssel) en onze Ugandese Rotary zusterclub hopen wij dit project ter waarde van \$ 114.000 middels een Global Grant van Rotary Foundation te realiseren.

Samenstelling bestuur

Het bestuur van de stichting wordt gevormd door:

- De heer M. Bender, voorzitter
- Mevrouw E. Metzemaekers- van Eijk, secretaris
- De heer F. Smit, Penningmeester

Veldhoven, 17 oktober 2017

Naam bestuurders

M. Bender, Voorzitter

E. Metzemaekers-Van Eijk, Secretaris

F. Smit, Penningmeester

Handtekening

JAARREKENING

Balans per 30 juni 2017

Activa

<i>(na resultaatbestemming)</i>	<u>30 juni 2017</u>	<u>30 juni 2016</u>
	€	€
<i>Vlottende activa</i>		
Liquide middelen	52.609	47.256
Totaal	<u><u>52.609</u></u>	<u><u>47.256</u></u>

Passiva

<i>(na resultaatbestemming)</i>	<u>€</u>	<u>30 juni 2017</u> €	<u>€</u>	<u>30 juni 2016</u> €
<i>Eigen vermogen</i>				
Bestemmingsreserve Project Filippijnen	1.175		1.175	
Bestemmingsreserve Project Training for Life	41.388		37.588	
Overige reserves	10.046		8.493	
		<u>52.609</u>		<u>47.256</u>
Totaal		<u><u>52.609</u></u>		<u><u>47.256</u></u>

Staat van baten en lasten over 2016/2017

	<u>2016/2017</u>	<u>2015/2016</u>
	€	€
Netto-omzet	-	9.098
Sponsorbijdragen	-	2.200
Giften en baten uit fondsenverwerving	8.740	30.377
Som der exploitatiebaten	<u>8.740</u>	<u>41.675</u>
Verstrekke subsidies of donaties/giften	3.285	15.814
Kosten uitbesteed werk en andere externe kosten	-	3.887
Som der exploitatielasten	<u>3.285</u>	<u>19.701</u>
Exploitatieresultaat	<u>5.455</u>	<u>21.974</u>
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	24	52
Rentelasten en soortgelijke kosten	-126	-143
Resultaat	<u>5.353</u>	<u>21.883</u>
<i>Resultaatbestemming</i>		
Bestemmingsreserve Project Filippijnen	-	-13.582
Bestemmingsreserve Project Training for Life	3.800	32.588
Overige reserves	1.553	2.877
Bestemd resultaat	<u>5.353</u>	<u>21.883</u>

Algemene toelichting

Belangrijkste activiteiten

De doelstelling van de stichting betreft de uitvoering van activiteiten die bijdragen aan het verwezenlijken van het dienstideaal van de Rotary beweging door het verlenen van geestelijke en stoffelijke steun aan personen die hulp behoeven en aan de instellingen van algemeen maatschappelijk belang die zich de bestrijding van bepaalde maatschappelijke noden tot taakstellen.

Over de periode vanaf de datum van oprichting tot en met 31 december 2013 is de stichting door de Belastingdienst aangewezen als een Algemeen Nut Beogende Instelling (ANBI). Voorts is de stichting vanaf 1 januari 2015 aangewezen als ANBI .

Oprichting

Stichting Sociaal Fonds Rotary Club Eindhoven-Welschap is per 10 december 2010 opgericht.

Begroting

De begrotingscijfers en verschillenanalyse zijn niet opgenomen in de jaarrekening, omdat de begroting niet als belangrijkste stuurinstrument voor de beheersing van de activiteiten wordt gehanteerd.

Locatie feitelijke activiteiten

Stichting Sociaal Fonds Rotary Club is feitelijk gevestigd op Van Aelstlaan 41, 5503 BB te Veldhoven. De vennootschap is statutair gevestigd te Eindhoven.

Schattingen

Bij toepassing van de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening vormt de leiding van Stichting Sociaal Fonds Rotary Club Eindhoven-Welschap zich verschillende oordelen en schattingen die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen. Indien het voor het geven van het in artikel 2:362 lid 1 BW vereiste inzicht noodzakelijk is, is de aard van deze oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de desbetreffende jaarrekeningposten.

Grondslagen voor financiële verslaggeving

Algemeen

Algemene grondslagen

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de Richtlijn voor de Jaarverslaggeving C1 "Kleine organisaties zonder winststreven", die uitgegeven is door de Raad voor de Jaarverslaggeving.

Algemene grondslagen voor waardering activa en passiva

Activa en passiva worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs of de actuele waarde. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs.

De gehanteerde grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van het voorgaande jaar.

Algemene grondslagen bepaling resultaat

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en de kosten en andere lasten over het jaar. De opbrengsten op transacties worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd.

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.

Omrekening van vreemde valuta

De posten in de jaarrekening van Stichting Sociaal Fonds Rotary Club Eindhoven-Welschap worden gewaardeerd met inachtneming van de valuta van de economische omgeving waarin de vennootschap haar bedrijfsactiviteiten voornamelijk uitoefent (de functionele valuta). De jaarrekening is opgesteld in euro's; dit is zowel de functionele als de presentatievaluta van Stichting Sociaal Fonds Rotary Club Eindhoven-Welschap

Transacties in vreemde valuta gedurende de verslagperiode zijn in de jaarrekening verwerkt tegen de koers op transactiedatum.

Monetaire activa en passiva in vreemde valuta worden omgerekend in de functionele valuta tegen de koers per balansdatum. De uit de afwikkeling en omrekening voortvloeiende koersverschillen komen ten gunste of ten laste van de winst-en-verliesrekening.

Niet-monetaire activa die volgens de verkrijgingsprijs worden gewaardeerd in een vreemde valuta worden omgerekend tegen de wisselkoers op de transactiedatum.

Financiële instrumenten

De posten in de jaarrekening van Stichting Sociaal Fonds Rotary Club Eindhoven-Welschap worden gewaardeerd met inachtneming van de valuta van de economische omgeving waarin de vennootschap haar bedrijfsactiviteiten voornamelijk uitoefent (de functionele valuta). De jaarrekening is opgesteld in euro's; dit is zowel de functionele als de presentatievaluta van Stichting Sociaal Fonds Rotary Club Eindhoven-Welschap.

Transacties in vreemde valuta gedurende de verslagperiode zijn in de jaarrekening verwerkt tegen de koers op transactiedatum.

Monetaire activa en passiva in vreemde valuta worden omgerekend in de functionele valuta tegen de koers per balansdatum. De uit de afwikkeling en omrekening voortvloeiende koersverschillen komen ten gunste of ten laste van de winst-en-verliesrekening.

Niet-monetaire activa die volgens de verkrijgingsprijs worden gewaardeerd in een vreemde valuta worden omgerekend tegen de wisselkoers op de transactiedatum.

Grondslagen voor waardering activa

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit banktegoeden en deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Grondslagen voor baten en lasten

Netto-omzet

Opbrengsten uit de verkoop van goederen worden verwerkt zodra alle belangrijke rechten en risico's met betrekking tot de eigendom van de goederen zijn overgedragen aan de koper. De kostprijs van deze goederen wordt aan dezelfde periode toegerekend.

Verantwoording van opbrengsten uit de levering van diensten geschiedt naar rato van de geleverde prestaties, gebaseerd op de verrichte diensten tot aan de balansdatum in verhouding tot de in totaal te verrichten diensten.

Rentebaten en soortgelijke opbrengsten

Rentebaten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de desbetreffende activa.

Rentelasten en soortgelijke kosten

Rentelasten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de desbetreffende activa en passiva.

Toelichting op balans

Liquide middelen

	<u>30 juni</u> <u>2017</u> €	<u>30 juni</u> <u>2016</u> €
Banktegoeden		
ABN Amro Bank, rekening-courant	947	25.617
ABN Amro Bank, spaarrekening	<u>51.662</u>	<u>21.639</u>
	52.609	47.256
Totaal	<u><u>52.609</u></u>	<u><u>47.256</u></u>

Eigen vermogen

	30 juni 2017	30 juni 2016
	€	€
Bestemmingsreserve Project Filippijnen	1.175	1.175
Bestemmingsreserve Project Training for Life	41.388	37.588
Overige reserves	10.046	8.493
Totaal	<u>52.609</u>	<u>47.256</u>

<i>Bestemmingsreserve Project Filippijnen</i>	<u>2016/2017</u>	<u>2015/2016</u>
	€	€
Stand 1 juli	1.175	14.757
Onttrekking	-	-13.582
	<u>1.175</u>	<u>1.175</u>
Stand 30 juni	<u>1.175</u>	<u>1.175</u>

De bestemmingsreserve betreft het restant na onttrekking van € 13.583 (\$15.000) in het boekjaar 2015/2016 als eigen bijdrage aan de Global Grant van \$ 37.500 waarmee de Vocational Training Facility for the Hearing Impaired is gerealiseerd. De resterende bestemmingsreserve is vooralsnog gehandhaafd ter dekking van bijkomende kosten in het project.

<i>Bestemmingsreserve Project Training for Life</i>	<u>2016/2017</u>	<u>2015/2016</u>
	€	€
Stand 1 juli	37.588	5.000
Toevoeging donatie Sondervick College	-	20.613
Toevoeging donaties (Steunfondsen) Rotaryclubs	4.000	4.564
Toevoeging resultaat project James Bond en kerstmarkt	-	7.411
Bijdrage bankkosten Stichting Training for Life	-200	-
	<u>41.388</u>	<u>37.588</u>
Stand 30 juni	<u>41.388</u>	<u>37.588</u>

De bestemmingsreserve is gevormd voor activiteiten van Stichting Training for Life. Deze stichting heeft als doel om door training van verloskundige teams in Afrika de moeder en kind sterfte substantieel terug te brengen.

<i>Overige reserves</i>	<u>2016/2017</u>	<u>2015/2016</u>
	€	€
Stand 1 juli	8.493	5.616
Uit resultaatbestemming	1.553	2.877
	<u>10.046</u>	<u>8.493</u>
Stand 30 juni	<u>10.046</u>	<u>8.493</u>

Toelichting op staat van baten en lasten

Baten en brutomarge

	<u>2016/2017</u>	<u>2015/2016</u>
	€	€
Netto-omzet		
Kaartverkoop project James Bond	-	8.756
Opbrengst verkopen kerstmarkt	-	342
	<u>-</u>	<u>9.098</u>
Sponsorbijdragen		
Sponsorbijdrage project James Bond	-	2.200
Giften en baten uit fondsenverwerving		
Bijdrage leden Rotary Club Eindhoven-Welschap	4.600	5.200
Donatie Sondervick College	-	20.613
Donatie Stichting Steunfonds Rotaryclub Son	-	4.564
Bijdrage ABN AMRO Bank N.V.	140	-
Bijdrage project Training for Life Rotaryclub Duiven	2.000	-
Bijdrage project Training for Life Rotaryclub Arnhem-IJssel	2.000	-
	<u>8.740</u>	<u>30.377</u>
Netto - Omzet	<u>8.740</u>	<u>41.675</u>
Verstreckte subsidies of donaties/giften		
Donatie Stichting Rotary Foundation Nederland	2.185	2.232
Donatie Rotary Club of Ormoc Bay	-	13.582
Rode kruis boottocht	900	-
Bijdrage Stichting Training for Life	200	-
	<u>3.285</u>	<u>15.814</u>
Kosten uitbesteed werk en andere externe kosten		
Kosten project James Bond	-	3.737
Kosten verkopen kerstmarkt	-	150
	<u>-</u>	<u>3.887</u>
Brutowinstmarge	<u>5.455</u>	<u>21.974</u>
Financiële baten en lasten		
	<u>2016/2017</u>	<u>2015/2016</u>
	€	€
Rentebaten banken	24	52
Rentelasten banken	-126	-143
Financiële baten en lasten (saldo)	<u>-102</u>	<u>-91</u>

Overige toelichtingen

Werknemers

Toelichting gemiddeld aantal werknemers

Gedurende het boekjaar waren er geen werknemers in dienst op basis van een volledig dienstverband (2015/2016: 0).

Ondertekening

Veldhoven, 17 oktober 2017

Naam

Handtekening

M. Bender, voorzitter

E. Metzemaekers -Van Eijk, secretaris

F. Smit, penningmeester