

**Rotary Club Het Westland**

te Naaldwijk

**Rapport inzake de jaarrekening 1 juli 2021  
tot en met 30 juni 2022**

## Inhoudsopgave

	Pagina
<b>Jaarrekening</b>	
Balans per 30 juni 2022	2
Staat van baten en lasten over de periode 1 juli 2021 tot en met 30 juni 2022	3
Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	4
Toelichting op de balans per 30 juni 2022	6
Toelichting op de staat van baten en lasten over de periode 1 juli 2021 tot en met 30 juni 2022	8

## Balans per 30 juni 2022

(na voorstel resultaatbestemming)

		30-06-2022		30-06-2021	
		€	€	€	€
<b>ACTIVA</b>					
<b>Vlottende activa</b>					
Vorderingen					
Overlopende activa	1		-		3.675
Liquide middelen	2		74.859		61.798
Totaal			<u>74.859</u>		<u>65.473</u>
<b>PASSIVA</b>					
<b>Eigen vermogen</b>					
Geplaatst kapitaal	3		-		-
Bestemmingsreserve	4	4.500		4.500	
Kapitaal		<u>61.359</u>		<u>54.223</u>	
			65.859		58.723
<b>Voorzieningen</b>					
Voorziening Jubileum			9.000		6.750
Totaal			<u>74.859</u>		<u>65.473</u>

**Staat van baten en lasten over de periode 1 juli 2021 tot en met 30 juni 2022**

		<u>2021 / 2022</u>		<u>2020 / 2021</u>	
		€	€	€	€
Ontvangen contributies	5		40.283		34.050
Verenigingskosten	6		33.150		21.587
<b>Totaal van bedrijfsresultaat</b>			<u>7.133</u>		<u>12.463</u>
Financiële baten en lasten	7		3		3
<b>Totaal van resultaat na belastingen</b>			<u><u>7.136</u></u>		<u><u>12.466</u></u>

## **Grondslagen van waardering en resultaatbepaling**

### **Informatie over de rechtspersoon**

#### Vestigingsadres en inschrijfnummer handelsregister

Rotary Club Het Westland is feitelijk en statutair gevestigd op Treslonglaan 158, 2548 RP te 's-Gravenhage en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 40398332.

### **Algemene toelichting**

#### Algemene toelichting

#### De belangrijkste activiteiten van de rechtspersoon

De activiteiten van Rotary Club Het Westland bestaan voornamelijk uit het beter leren kennen van anderen en financiële steun geven aan goede doelen.

### **Algemene grondslagen voor verslaggeving**

#### Algemene grondslagen voor verslaggeving

#### De standaarden op basis waarvan de jaarrekening is opgesteld

De jaarcijfers zijn opgesteld conform richtlijn RJ 640 Organisaties zonder winststreven.

De algemene grondslag voor de waardering van de activa en passiva, alsmede voor de bepaling van het resultaat, is de verkrijgingsprijs- of de vervaardigingsprijs. Voor zover niet anders vermeld, worden activa en passiva opgenomen voor de nominale waarde.

## **Grondslagen**

### De waardering van activa en passiva

#### Vorderingen

De vorderingen worden gewaardeerd op nominale waarde. Tevens wordt rekening gehouden met een eventuele oninbaarheid.

#### Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas en banktegoeden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

#### Eigen vermogen

Bestemmingsreserves en bestemmingsfondsen

Ten behoeve van specifiek benoemde projecten kan een bestemmingsreserve danwel een bestemmingsfonds worden gevormd. Over een bestemmingsreserve heeft het bestuur de beschikking.

### De bepaling van het resultaat

#### De bepaling van het resultaat

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de netto omzet en alle hiermee verbonden, aan het verslagjaar toe te rekenen kosten. De kosten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderinggrondslagen.

## Toelichting op de balans per 30 juni 2022

### Activa

#### Vlottende activa

##### Vorderingen

	<u>30-06-2022</u>	<u>30-06-2021</u>
	€	€
<i>1 Overlopende activa</i>		
Nog te ontvangen contributies en eigen bijdrage activiteiten	-	3.675
	<u>30-06-2022</u>	<u>30-06-2021</u>
	€	€
<u>2 Liquide middelen</u>		
Rabobank - Rekening courant	46.848	33.789
Rabobank - Spaarrekening	28.011	28.009
	<u>74.859</u>	<u>61.798</u>
	<u>€</u>	<u>€</u>

## Passiva

### 3 Eigen vermogen

In onderstaand overzicht is het verloop van het kapitaal weergegeven:

	<i>Geplaatst kapitaal</i>	<i>Bestemmings- reserve</i>	<i>Kapitaal</i>	<i>Totaal</i>
	€	€	€	€
Stand per 1 juli 2021	-	4.500	54.223	58.723
Resultaat huidig boekjaar	-	-	7.136	7.136
Stand per 30 juni 2022	-	4.500	61.359	65.859

### *4 Bestemmingsreserve*

In het boekjaar 2020-2021 heeft de Rotaryclub Het Westland een nieuwe bestemmingsreserve gevormd. Als gevolg van de coronamaatregelen konden de fysieke lunch bijeenkomsten niet door gaan, hierdoor een besparing op de lunchkosten gerealiseerd. Deze besparing (verschil tussen werkelijke en begrote lunchkosten) is voor circa 50% aangemerkt als bestemmingsreserve ten behoeve van Goeden Doelen. Besloten is om dit bedrag binnen 2 tot 3 jaar aan te wenden voor dit doel.

## Voorzieningen

	<u>30-06-2022</u>	<u>30-06-2021</u>
	€	€
<u>Overige voorzieningen</u>		
Voorziening Jubileum	9.000	6.750



**Toelichting op de staat van baten en lasten over de periode 1 juli 2021 tot en met 30 juni 2022**

	<u>2021 / 2022</u>	<u>2020 / 2021</u>
	€	€
<u>5 Ontvangen contributies</u>		
Contributie	37.800	34.050
District Grant	2.483	-
	<u>40.283</u>	<u>34.050</u>

	<u>2021 / 2022</u>	<u>Begroting</u> <u>2021 / 2022</u>	<u>2020 / 2021</u>
	€	€	€
Contributie	37.800	37.800	34.050
Correctie voorgaande jaren		-	-
District Grant	2.483		
Totaal	<u>40.283</u>	<u>37.800</u>	<u>34.050</u>

	<u>2021 / 2022</u>	<u>2020 / 2021</u>
	€	€
<u>6 Verenigingskosten</u>		
Activiteiten	12.928	8.072
Rotary contributies	5.832	713
Algemene kosten	14.390	12.802
	<u>33.150</u>	<u>21.587</u>

	<u>2021 / 2022</u>	<u>2020 / 2021</u>
	€	€
<i>Activiteiten</i>		
Activiteiten (o.a. Bestuurswisseling, Activiteiten, Nieuwjaarsreceptie en Jaardiner)	12.928	8.072

	<u>2021 / 2022</u>	<u>Begroting</u> <u>2021 / 2022</u>	<u>2020 / 2021</u>
	€	€	€
Activiteiten	12.928	7.250	8.072
Bijdrage van de leden voor de activiteiten		-	
Totaal	<u>12.928</u>	<u>7.250</u>	<u>8.072</u>

Rotary Club Het Westland te Naaldwijk

	<u>2021 / 2022</u>	<u>2020 / 2021</u>
	€	€
<i>Rotary contributies</i>		
St. Rotary Administratie Nederland	2.418	1.837
Rotary International	2.464	2.061
Rotary Foundation	950	775
Stichting Community Service	-	240
Mutatie Bestemmingsreserve	-	-4.200
	<u>5.832</u>	<u>713</u>

	<i>Begroting</i>		
	<u>2021 / 2022</u>	<u>2021 / 2022</u>	<u>2020 / 2021</u>
	€	€	€
St. Rotary Administratie Nederland	2.418	2.394	1.837
Rotary International	2.464	2.242	2.061
Rotary Foundation	950	950	775
Stichting Community Service		4.600	240
Stichting Shelterbox Westland	-	-	
Goede doelen	-	500	-
Mutatie bestemmingsreserve			-4.200
Totaal	<u>5.832</u>	<u>10.686</u>	<u>713</u>

	<u>2021 / 2022</u>	<u>2020 / 2021</u>
	€	€
<i>Algemene kosten</i>		
Lunchkosten	10.804	4.209
Dotatie voorziening jubileum	2.250	2.250
Bloemen, druiven, rouwberichten en attenties	377	212
Vlielandkamp	-	450
Assurantiepremie	231	231
Overige algemene kosten	64	292
Bankkosten	164	158
Giften en schenkingen	500	500
Mutatie bestemmingsreserve lunchkosten	-	4.500
	<u>14.390</u>	<u>12.802</u>

	<i>Begroting</i>		
	<u>2021 / 2022</u>	<u>2021 / 2022</u>	<u>2020 / 2021</u>
	€	€	€
Lunches	10.804	17.556	4.209
Dotatie voorziening jubileum	2.250	2.250	2.250
Bloemen, druiven, rouwberichten en attenties	377	455	212
Vlielandkamp en Ryla weekend		910	450
Assurantiepremie	231	-	231
Overige algemene kosten	64	500	292
Bankkosten	164	150	158
Giften en schenkingen	500		500
Mutatie bestemmingsreserve lunchkosten			4.500
Totaal	<u>14.390</u>	<u>21.821</u>	<u>12.802</u>

	<u>2021 / 2022</u>	<u>2020 / 2021</u>
	€	€
<u>7 Financiële baten en lasten</u>		
Andere rentebaten en soortgelijke opbrengsten	<u>3</u>	<u>3</u>
<i>Ontvangen bankrente</i>		
Ontvangen bankrente spaarrekening	<u>3</u>	<u>3</u>

Naaldwijk, ..... 2022  
Rotary Club Het Westland

..... Penningmeester P.H. Eenhoorn	..... Kascommissie C. Petri	..... Kascommissie S.P.F. Persoon
--	-----------------------------------	---

De kascommissie is op ..... 2022 digitaal bijeengekomen en heeft deze jaarrekening goedgekeurd.