

Rotary Club Het Westland

te Naaldwijk

**Rapport inzake de jaarrekening 1 juli 2020
tot en met 30 juni 2021**

Inhoudsopgave

	Pagina
Jaarrekening	
Balans per 30 juni 2021	2
Staat van baten en lasten over de periode 1 juli 2020 tot en met 30 juni 2021	3
Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	4
Toelichting op de balans per 30 juni 2021	5
Toelichting op de staat van baten en lasten over de periode 1 juli 2020 tot en met 30 juni 2021	7

Balans per 30 juni 2021

(na voorstel resultaatbestemming)

		<u>30-06-2021</u>		<u>30-06-2020</u>	
		€	€	€	€
ACTIVA					
Vlottende activa					
Vorderingen					
Overlopende activa	1		3.675		-
Liquide middelen	2		61.798		50.457
Totaal			<u>65.473</u>		<u>50.457</u>
PASSIVA					
Eigen vermogen					
Geplaatst kapitaal	3		-		-
Bestemmingsreserve	4	4.500		4.200	
Kapitaal		<u>54.223</u>		<u>41.757</u>	
			58.723		45.957
Voorzieningen					
Voorziening Jubileum			6.750		4.500
Totaal			<u>65.473</u>		<u>50.457</u>

Staat van baten en lasten over de periode 1 juli 2020 tot en met 30 juni 2021

		<u>2020 / 2021</u>		<u>2019 / 2020</u>	
		€	€	€	€
Ontvangen contributies	5		34.050		35.700
Verenigingskosten	6		21.587		33.391
Totaal van bedrijfsresultaat			<u>12.463</u>		<u>2.309</u>
Financiële baten en lasten	7		3		3
Totaal van resultaat na belastingen			<u><u>12.466</u></u>		<u><u>2.312</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

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

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

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

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 2021

Activa

Vlottende activa

Vorderingen

	<u>30-06-2021</u>	<u>30-06-2020</u>
	€	€
<i>1 Overlopende activa</i>		
Nog te ontvangen contributies en eigen bijdrage activiteiten	3.675	-
	<u>3.675</u>	<u>-</u>

Alle nog te ontvangen bedragen zijn in juli 2021 ontvangen.

	<u>30-06-2021</u>	<u>30-06-2020</u>
	€	€
<u>2 Liquide middelen</u>		
Rabobank - Rekening courant	33.789	22.451
Rabobank - Spaarrekening	28.009	28.006
	<u>61.798</u>	<u>50.457</u>

Passiva

3 Eigen vermogen

In onderstaand overzicht is het verloop van het kapitaal weergegeven:

	<i>Geplaatst kapitaal</i>	<i>Bestemming: reserve</i>	<i>Kapitaal</i>	<i>Totaal</i>
	€	€	€	€
Stand per 1 juli 2020	-	4.200	41.757	45.957
Resultaat huidig boekjaar	-	-	12.466	12.466
Mutatie Bestemmingsreserve	-	-4.200	-	-4.200
Dotatie Bestemmingsreserve	-	4.500	-	4.500
Stand per 30 juni 2021	-	4.500	54.223	58.723

4 Bestemmingsreserve

In het boekjaar 2019-2020 heeft de Rotaryclub Het Westland een bestemmingsreserve gevormd. Het betreft een reserve waarmee in het aankomend jaar de contributie mee wordt betaald ten behoeve van leden welke als gevolg van de corona crisis niet in staat zijn deze contributie te betalen. In het boekjaar 2020-2021 is de gehele bestemmingsreserve voor dit doel aangewend.

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>30-06-2021</u>	<u>30-06-2020</u>
	€	€
<u>Overige voorzieningen</u>		
Voorziening Jubileum	6.750	4.500

Toelichting op de staat van baten en lasten over de periode 1 juli 2020 tot en met 30 juni 2021

	<u>2020 / 2021</u>	<u>2019 / 2020</u>
	€	€
<u>5 Ontvangen contributies</u>		
Contributie	34.050	35.700
	<u> </u>	<u> </u>

	<i>Begroting</i>		
	<u>2020 / 2021</u>	<u>2020 / 2021</u>	<u>2019 / 2020</u>
	€	€	€
Contributie	34.050	31.500	35.700
Correctie voorgaande jaren		-	-
Totaal	<u>34.050</u>	<u>31.500</u>	<u>35.700</u>
	<u> </u>	<u> </u>	<u> </u>

	<u>2020 / 2021</u>	<u>2019 / 2020</u>
	€	€
<u>6 Verenigingskosten</u>		
Activiteiten	8.072	9.015
Rotary contributies	713	9.340
Algemene kosten	12.802	15.036
	<u>21.587</u>	<u>33.391</u>
	<u> </u>	<u> </u>

	<u>2020 / 2021</u>	<u>2019 / 2020</u>
	€	€
<i>Activiteiten</i>		
Activiteiten (o.a. Bestuurswisseling, Activiteiten, Nieuwjaarsreceptie en Jaardiner)	8.072	9.015
	<u>8.072</u>	<u>9.015</u>
	<u> </u>	<u> </u>

	<i>Begroting</i>		
	<u>2020 / 2021</u>	<u>2020 / 2021</u>	<u>2019 / 2020</u>
	€	€	€
Activiteiten	8.072	7.250	9.015
Bijdrage van de leden voor de activiteiten		-	
Totaal	<u>8.072</u>	<u>7.250</u>	<u>9.015</u>
	<u> </u>	<u> </u>	<u> </u>

Rotary Club Het Westland te Naaldwijk

	<u>2020 / 2021</u>	<u>2019 / 2020</u>
	€	€
<i>Rotary contributies</i>		
St. Rotary Administratie Nederland	1.837	2.139
Rotary International	2.061	2.151
Rotary Foundation	775	850
Stichting Community Service	240	-
Mutatie Bestemmingsreserve	-4.200	4.200
	<u>713</u>	<u>9.340</u>

	<i>Begroting</i>		
	<u>2020 / 2021</u>	<u>2020 / 2021</u>	<u>2019 / 2020</u>
	€	€	€
St. Rotary Administratie Nederland	1.837	1.953	2.139
Rotary International	2.061	1.829	2.151
Rotary Foundation	775	775	850
Stichting Community Service	240	4.600	
Stichting Shelterbox Westland	-	-	
Goede doelen	-	500	-
Mutatie bestemmingsreserve	-4.200		4.200
Totaal	<u>713</u>	<u>9.657</u>	<u>9.340</u>

	<u>2020 / 2021</u>	<u>2019 / 2020</u>
	€	€
<i>Algemene kosten</i>		
Lunchkosten	4.209	11.456
Mutatie bestemmingsreserve lunchkosten	4.500	-
Dotatie voorziening jubileum	2.250	2.250
Giften en schenkingen	500	-
Vlielandkamp	450	-
Overige algemene kosten	292	175
Assurantiepremie	231	154
Bloemen, druiven, rouwberichten en attenties	212	851
Bankkosten	158	150
	<u>12.802</u>	<u>15.036</u>

Rotary Club Het Westland te Naaldwijk

	<i>Begroting</i>		
	<u>2020 / 2021</u>	<u>2020 / 2021</u>	<u>2019 / 2020</u>
	€	€	€
Lunches	4.209	13.562	11.456
Dotatie voorziening jubileum	2.250	2.250	2.250
Bloemen, druiven, rouwberichten en attenties	212	455	851
Vlielandkamp en Ryla weekend	450	910	
Assurantiepremie	231	-	154
Overige algemene kosten	292	500	175
Bankkosten	158	150	150
Giften en schenkingen	500		
Mutatie bestemmingsreserve lunchkosten	4.500		
Totaal	<u>12.802</u>	<u>17.827</u>	<u>15.036</u>

	<u>2020 / 2021</u>	<u>2019 / 2020</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, 7 december 2021
Rotary Club Het Westland

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

De kascommissie is op 7 december 2021 digitaal bijeengekomen en heeft deze jaarrekening goedgekeurd.