



BETREFT: TOELICHTING
➤ **JAARREKENING 2017-2018**

DATUM: 3-10-2018
VAN: HANS DE ROOS
BIJLAGEN: 3

In dit document worden achtergronden van de jaarrekening van de Stichting Dienstverlening Rotaryclub Weert (hierna Stichting) over het bestuursjaar 2017-2018 toegelicht.

De Stichting heeft volgens de statuten ten doel:

- a) Verkrijgen, beheren en bestemmen van gelden ten behoeve van liefdadige en/of maatschappelijke doeleinden,
- b) Het verrichten van alle verdere handelingen, die met het vorenstaande in de ruimste zin verband houden of daartoe bevorderlijk kunnen zijn.

In de praktijk betekent dit dat grotere fundraising-evenementen via de Stichting als project financieel worden beheerd.

In artikel 9 "Boekjaar en jaarstukken" van de statuten staat onder meer vermeld:

3. Over de jaarstukken wordt verantwoording afgelegd aan de vergadering van Rotary Club Weert (hierna Club).

Middels deze rapportage en de presentatie van de jaarrekening op 17 oktober 2018 aan de leden wordt aan dit artikel van de statuten recht gedaan.

Zowel binnen de Club als binnen de Stichting is in de afgelopen jaren een eigen vermogen opgebouwd dat de behoefte aan reserves overschrijdt. Daarom is in dit bestuursjaar een commissie van financieel deskundigen gevormd om de ondergrens van het eigen vermogen voor de komende jaren vast te stellen. In overleg met de leden van de Club is de ondergrens voor de Stichting bepaald op € 7.500,=.

Binnen de Stichting is in het bestuursjaar 2017-2018 het financieel beheer gevoerd over vier projecten:

- Filmavond "Going in Style" op 20 september 2017
- Rotary Santa Run op 17 december 2017
- Tulpenactie t.b.v. End Polio Now
- Verkoop waterflessen t.b.v. "Rotary werkt aan veilig water"

➤ **JAARREKENING 2017-2018**

Ten aanzien van de jaarrekening zijn onderstaande punten van belang:

1. BALANS

a. Activa:

- Per einde boekjaar is er voor een bedrag van € 479,25 aan vorderingen, bestaande uit:
 - Een vordering op de Club ter hoogte van € 379,25 wegens nog te betalen overboeking van een voorziening t.b.v. Gemeenschapszaken

- Een vordering van € 100,= aan vrijwillige bijdrage Rotary Foundation
- Per 30 juni 2018 bedroeg het totaal aan banksaldi € 6.086,63 (€ 11.576,81 in 2017).
- De Stichting beschikt per einde boekjaar over voorraden ter waarde van € 1.098,95:
 - Goederen Santa Run (reclamemateriaal en stempelkaarten): € 736,28
 - Waterflessen: 35 stuks van € 5,=: € 175,=. In het boekjaar 2018-2019 zullen de nog in voorraad zijnde flesjes worden geretourneerd naar de leverancier.
 - Rotaryhesjes: € 187,67

b. Passiva:

- Het eigen vermogen van de Stichting bedraagt per 30 juni 2018 € 7.664,83 (einde voorgaand boekjaar € 11.576,81). De terugloop in eigen vermogen wordt vooral bepaald door de vele donaties, die vanuit de Stichting zijn gedaan (zie bijlage 3).
- Er zijn geen voorzieningen binnen de Stichting opgenomen.
- De Stichting had per einde boekjaar geen schulden.

2. RESULTAATREKENING

a. Opbrengsten en Kosten:

De totale opbrengsten van activiteiten en donaties in het bestuursjaar 2017-2018 onder de vlag van de Stichting bedragen € 18.640,45. Vanuit de Club een bedrag van € 379,25 beschikbaar gesteld ten behoeve van toekomstige uitgaven aan goede doelen.

De totale kosten van de activiteiten en donaties bedragen € 22.796,46. Het resultaat van de activiteiten en donaties bedraagt - € 3.776,76.

De opbrengsten en kosten zijn als volgt tot stand gekomen:

- Filmavond:
 - De opbrengst van de Filmavond 2017 bedraagt € 4.760,= opgebouwd uit:
 - Kaartverkoop: 184 kaarten á € 25,=; totaal € 4.600,=
 - Donaties: € 160,=
 - De kosten van de Filmavond hebben € 2.769,90,= bedragen.
 - Uit de opbrengst van de Filmavond is een donatie van € 2.000,= gedaan aan Harmonie Sint Joseph Weert-Zuid.
 - Het resultaat van € -9,90 komt ten laste van het eigen vermogen.
- Santa Run:
 - De opbrengst van de Santa Run 2017 bedraagt € 11.060,45= opgebouwd uit:
 - Inschrijfgelden: € 2.195,=
 - Sponsoring en donaties: € 7.843,95,=
 - Verkoop munten (eten en drinken): € 1.021,50
 - De kosten van de Santa Run hebben € 4.181,56,= bedragen.
 - Uit de opbrengst van de Santa Run zijn donaties gedaan aan:
 - Nierstichting: € 3.600,=
 - Kindervakantiewerk Weert: € 3.610,=
 - Het resultaat van € -331,11 komt ten laste van het eigen vermogen.
- Tulpenactie t.b.v. End Polio Now:
 - Er zijn 130 doosjes tulpen van € 15,= per stuk verkocht. Totaal bedrag € 1.950,=
 - Er zijn 150 doosjes tulpen van € 15,= per stuk ingekocht t.b.v. End Polio Now. Totaal bedrag € 2.250,=
 - Het resultaat van € -300,= (niet verkochte en geschonken doosjes) komt ten laste van het eigen vermogen.
- Waterflessen t.b.v. "Rotary werkt aan veilig water":
 - Er zijn 174 waterflessen tegen aanschafprijs van € 5,= per stuk verkocht; totaal € 870,= .
 - Er waren 242 waterflessen van € 5,= ingekocht, dus voor een bedrag van € 1.210,=.

- Bij telling is gebleken dat er 33 waterflessen ontbreken in de voorraad. Navraag heeft geleerd dat deze zijn weggegooid als zijnde onverkoopbaar. Echter, deze hadden aan de leverancier samen met de nog in voorraad zijnde flessen kunnen worden teruggegeven. De gerelateerde kosten van € 165,= zijn als een verliespost opgenomen in het resultaat en komt ten laste van het eigen vermogen. De totaal kosten bedragen € 1.035,= (kosten van de verkochte flessen € 870,= en een voorraadverschil € 165,=).
- Naast bovengenoemde projecten heeft de Stichting aan een tweetal organisaties donaties verricht:
 - Shelterboxen Rotary Nederland:
 - Een bedrag van € 1.500,= is vrijgemaakt om 2 shelterboxen te doneren na de orkaan Irma op Sint-Maarten.
 - Pedagogisch Sociaal Werk (PSW):
 - In het kader van reductie van het eigen vermogen heeft de Club besloten een bedrag van € 1.850,= te schenken aan PSW.

De kosten van € 2.350,= zijn opgenomen in het resultaat van de Stichting en komen ten laste van het eigen vermogen.

b. Bijzondere baten en lasten:

- De rente opbrengsten uit banktegoeden bedraagt € 2,22. De bankkosten, welke gelijkelijk zijn verdeeld tussen Club en Stichting bedragen € 137,44.

c. Resultaat bestuursjaar 2017-2018:

- Het bestuursjaar 2017-2018 is met een negatief resultaat van € 3.911,98 afgesloten.

➤ **BIJLAGEN**

- Stichting Dienstverlening Jaarrekening 2017-2018 (Samenvatting)
- Stichting Dienstverlening Jaarrekening 2017-2018 (Detailoverzicht)
- Stichting Dienstverlening Donaties 2017-2018