

**Jaarrapport 2018/2019
van
Stichting Rotary Culemborg**

Culemborg

INHOUDSOPGAVE

	Pagina
1 Ontbreken van de verklaring	3
2 Algemeen	3

JAARREKENING

1 Balans per 30 juni 2019	6
2 Staat van baten en lasten over 2018/2019	7
3 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	9
4 Toelichting op de balans per 30 juni 2019	11
5 Toelichting op de staat van baten en lasten over 2018/2019	13

Aan het bestuur van Stichting Rotary Culemborg

Kenmerk definitief
Plaats Culemborg
Datum 14 oktober 2019

Geachte bestuursleden,
Hierbij brengen wij in concept verslag uit over boekjaar 2018/2019 met betrekking tot uw stichting.

ONTBREKEN VAN DE VERKLARING

Aangezien de werkzaamheden in het kader van de door u verstrekte opdracht nog niet zijn afgerond mogen wij nog geen verklaring verstrekken.

ALGEMEEN

Stichting

Stichting Rotary Culemborg is een stichting opgericht en gelieerd aan Vereniging Rotary Culemborg. De stichting heeft tot doel het ondersteunen van goede doelen en kent fiscaal de status van een Algemeen Nut Beogende Instelling (ANBI). De stichting probeert dat doel te realiseren door het houden/organiseren van geldwervende acties.

A Bestuur

Per begin van het nieuwe boekjaar wordt het bestuur gevoerd door:
E.J.J. van den Brink (voorzitter)
R.K. Veen (secretaris/penningmeester)

B Start stichting

De stichting is opgericht op 17 november 1983.

Kascontrole

De jaarcijfers zijn door de kascontrolecommissie gecontroleerd op 9 oktober 2019.

De kascontrolecommissie bestond uit de volgende personen:

A.M.M. Baggen

L.C.W. Zoetekouw AA

(Geen accountantscontrole toegepast, nog een beoordelingsopdracht uitgevoerd)

JAARREKENING 2018/2019

1 BALANS PER 30 JUNI 2019

(na resultaatbestemming)

	<u>30 juni 2019</u>	<u>30 juni 2018</u>
	€	€
ACTIVA		
Vaste activa		
Materiële vaste activa	(1)	
Inventaris	725	1.125
Vlottende activa		
Vorderingen	(2)	
Overlopende activa / te ontvangen	1.275	3.967
Liquide middelen	(3)	
	<u>31.870</u>	<u>27.481</u>
	<u><u>33.870</u></u>	<u><u>32.573</u></u>

	<u>30 juni 2019</u>	<u>30 juni 2018</u>
	€	€
PASSIVA		
Reserves en fondsen	(4)	
Algemene reserve	22.915	21.673
Bestemmingsreserves	4.000	4.000
	<u>26.915</u>	<u>25.673</u>
Kortlopende schulden	(5)	
Overige schulden	6.900	6.900
Overlopende passiva / te betalen	55	
	<u>6.955</u>	<u>6.900</u>
	<u><u>33.870</u></u>	<u><u>32.573</u></u>

2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2018/2019

		Realisatie 2018/2019	Begroting	Realisatie 2017/2018
		€	€	€
Baten				
Baten van particulieren		181	0	0
Resultaat houtactie	(6)	1.477	2.500	2.794
Resultaat kerstboomactie	(7)	342	100	1.538
Som van de geworven baten		<u>2.000</u>	<u>2.600</u>	<u>4.332</u>
Som der baten		<u>2.000</u>	<u>2.600</u>	<u>4.332</u>
Lasten				
Besteed aan de doelstellingen				
Sponsoring/ gedane giften en donaties	(8)	500	2.500	1.250
Project Wensboom	(10)	150	150	527
		<u>650</u>	<u>2.650</u>	<u>1.777</u>
Financiële baten en lasten	(11)	108	100	77
Saldo		<u>1.242</u>	<u>(150)</u>	<u>2.478</u>

3 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

ALGEMEEN

Activiteiten

Stichting Rotary Culemborg (geregistreerd onder KvK-nummer 41059525), statutair gevestigd te Culemborg, is een stichting opgericht en gelieerd aan Vereging Rotary Culemborg. De stichting heeft tot doel het ondersteunen van goede doelen en kent fiscaal de status van een Algemeen Nut Beogende Instelling (ANBI). De stichting probeert dat doel te realiseren door het houden/organiseren van geldwervende acties.

ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE JAARREKENING

De jaarrekening is opgesteld volgens de in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving.

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

Baten worden toegerekend aan de periode waarin ze zijn gerealiseerd. Lasten worden verantwoord in het jaar waarin ze voorzienbaar zijn.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen aanschaffingswaarde of vervaardigingslasten verminderd met afschrijvingen bepaald op basis van de geschatte levensduur rekening houdend met een eventuele restwaarde. De afschrijvingen bedragen een vast percentage van de aanschaffingswaarde of vervaardigingslasten.

Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. De reële waarde en geamortiseerde kostprijs zijn gelijk aan de nominale waarde. Noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid worden in mindering gebracht. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden. Rekening-courantschulden bij banken zijn opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen onder kortlopende schulden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs.

Daar waar geen sprake is van (dis)agio en transactiekosten is de geamortiseerde kostprijs gelijk aan de nominale waarde.

4 TOELICHTING OP DE BALANS PER 30 JUNI 2018

1. Materiële vaste activa

	Inventaris
	€
<i>Boekwaarde per 1 juli 2018</i>	
Aanschaffingswaarde	1.925
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-800
	<u>1.125</u>
<i>Mutaties</i>	
Afschrijvingen	-400
	<u>-400</u>
<i>Boekwaarde per 30 juni 2019</i>	
Aanschaffingswaarde	1.925
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-1.200
Boekwaarde per 30 juni 2019	<u>725</u>
<i>Afschrijvingspercentages</i>	%
Inventaris	20

2. Vorderingen

	30 juni 2019	30 juni 2018
	€	€
Rente		19
Rekening-courant Ver. Rotaryclub Culemborg		73
Lening Ver. Rotaryclub Culemborg		3.000
Haardhout	1.275	875
Kerstbomen		0
	<u>1.275</u>	<u>3.967</u>

3. Liquide middelen

Spaartegoeden	31.295	26.910
Bank	575	571
	31.870	27.481

	30-6-2019	30-6-2018
4. Eigen vermogen		
Algemene reserve	22.915	21.673
Bestemmingsreserves	4.000	4.000
	<u>26.915</u>	<u>25.673</u>
Algemene reserve		
Stand per 1 juli	21.673	19.195
Resultaatbestemming	1.242	2.478
Stand per 30 juni	<u>22.915</u>	<u>21.673</u>
Bestemmingsreserves		
Bestemmingsreserve Summercamp	4.000	4.000
	<u>4.000</u>	<u>4.000</u>
5. Kortlopende schulden	<u>43645</u>	<u>43280</u>
Overige schulden		
Benin	6.900	6.900
	<u>6.900</u>	<u>6.900</u>
Overlopende passiva / te betalen		
Rekening courant RCC	<u>55</u>	<u>-</u>

5. TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2018/2019

	Realisatie 2018/2019	Realisatie 2017/2018
	€	€
6. Resultaat houtactie		
Opbrengsten houtactie	5.315	5.425
Giften houtactie		250
Kosten houtactie	(3.838)	(2.881)
	<u>1.477</u>	<u>2.794</u>
7. Resultaat kerstboomactie		
Opbrengsten kerstboomactie	342	1.789
Kosten kerstboomactie	0	(251)
	<u>342</u>	<u>1.538</u>
Besteed aan de doelstellingen		
8. Sponsoring/ gedane giften en donaties		
Deelname Botary	0	1.250
Donatie Rotoract	500	-
		-
	<u>500</u>	<u>1.250</u>
9. Project Benin		
10. Project Wensboom		
Opbrengsten Wensboom	0	50
Kosten bijeenkomst en wensboom		(139)
Kosten vervulling wensen / pizza-event	(150)	(438)
	<u>(150)</u>	<u>(527)</u>

Bij het project Wensboom zijn door een bijdrage van de stichting wensen vervuld. Deze bijdrage was soms in geld maar dikwijls in de vorm van animator en katalysator tussen de hulpvraag en de uitvoering van de wens.

11. Financiële baten en lasten

	Realisatie 2018/2019	Realisatie 2017/2018
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	€	€
Rente lening	<u>0</u>	<u>31</u>
Rentelasten en soortgelijke lasten		
Rente- en bankkosten	<u>108</u>	<u>108</u>

Ondertekening bestuur voor akkoord
Culemborg, 10 oktober 2019.

w.g.
J.J. van den Brink (voorzitter)

w.g.
R.K. Veen (secretaris/penningmeester)