

**Jaarrapport 2016/2017 van
Stichting Rotary Culemborg
Culemborg**

INHOUDSOPGAVE

Pagina

1	Algemeen	3
---	----------	---

JAARREKENING

1	Balans per 30 juni 2017	5
2	Staat van baten en lasten over 2016/2017	6
3	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	7
4	Toelichting op de balans per 30 juni 2017	9
5	Toelichting op de staat van baten en lasten over 2016/2017	12

Aan het bestuur van
Stichting Rotary Culemborg
Benedeneindsweg 23
4158 ED Deil

Plaats Culemborg
Datum 31 januari 2018
Kenmerk KiN/C18.839

Geachte bestuursleden,

Hierbij brengen wij verslag uit over boekjaar 2016/2017 met betrekking tot uw stichting.

1 ALGEMEEN

1.1 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.

1.2 Bestuur

Per begin van het nieuwe boekjaar wordt het bestuur gevoerd door:

- M. Nijenhof (voorzitter)
- K. Karsijns (secretaris)
- C.H. Hoogendoorn (penningmeester)
- E.J.J. van den Brink (inkomend-voorzitter)
- G. van Giessel (oud-voorzitter)

1.3 Start stichting

De stichting is opgericht op 17 november 1983.

1.4 Kascontrole

De jaarcijfers zijn door de kascontrolecommissie gecontroleerd op 3 januari 2018.

De kascontrolecommissie bestond uit de volgende personen:

- A.J. Eenkema van Dijk
- A.M.M. Baggen

Mocht u nog vragen hebben, dan willen wij deze graag beantwoorden.

Hoogachtend,

was getekend

C.H. Hoogendoorn
Penningmeester

JAARREKENING 2016/2017

1 BALANS PER 30 JUNI 2017

	30 juni 2017		30 juni 2016	
	€	€	€	€
ACTIVA				
Vaste activa				
Materiële vaste activa		(1)		
Inventaris		1.525		-
Viottende activa				
Vorraden		(2)		
Gereed product en handelsgoederen		-		1.000
Vorderingen		(3)		
Overlopende activa / te ontvangen		4.998		4.896
Liquide middelen		(4)		
		33.896		37.410
		35.421		37.410

	30 juni 2017		30 juni 2016	
	€	€	€	€
PASSIVA				
Reserves en fondsen		(5)		
Algemene reserve	19.195		29.554	
Bestemmingsreserves	<u>6.000</u>		<u>5.500</u>	
		25.195		35.054
Kortlopende schulden		(6)		
Overige schulden	9.400		-	
Overlopende passiva / te betalen	<u>826</u>		<u>2.356</u>	
		10.226		2.356
		<u>35.421</u>		<u>37.410</u>

2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2016/2017

	Realisatie 2016/2017	Begroting 2016/2017	Realisatie 2015/2016
	€	€	€
Baten			
Baten uit fondsvererving	(7) -	16.700	2.260
Resultaat houtactie	(8) 2.667	-	2.486
Resultaat kerstboomactie	(9) 4.826	-	6.662
Som der baten	<u>7.493</u>	<u>16.700</u>	<u>11.408</u>
Lasten			
Besteed aan de doelstellingen			
Sponsoring/ gedane giften en donaties	(10) 3.973	5.000	6.234
Project Benin	(11) 5.750	-	750
Project Wensboom	(12) 8.073	-	-
	<u>17.796</u>	<u>5.000</u>	<u>6.984</u>
Werving baten			
Lasten fondsvererving	-	5.000	-
Beheer en administratie			
Financiële baten en lasten	(13) 56	125	-47
	<u>17.852</u>	<u>10.125</u>	<u>6.937</u>
Saldo	<u><u>-10.359</u></u>	<u><u>6.575</u></u>	<u><u>4.471</u></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.

Jaarrapport

Stichting Rotary Culemborg, Culemborg
afgegeven op 31 januari 2018

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 2017

1. Materiële vaste activa

	Inventaris
	€
<i>Boekwaarde per 1 juli 2016</i>	
Aanschaffingswaarde	-
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-
	<u>-</u>
<i>Mutaties</i>	
Investeringen	1.925
	-
Afschrijvingen	-400
	<u>1.525</u>
<i>Boekwaarde per 30 juni 2017</i>	
Aanschaffingswaarde	1.925
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-400
Boekwaarde per 30 juni 2017	<u>1.525</u>
<i>Afschrijvingspercentages</i>	
	%
Inventaris	20

2. Voorraden

	30-6-2017	30-6-2016
	€	€
Gereed product en handelsgoederen		
Voorraad hout	-	1.000
	<u>-</u>	<u>1.000</u>

3. Vorderingen

Overlopende activa / te ontvangen

Rente	14	29
Rekening-courant Ver. Rotaryclub Culemborg	129	85
Lening Ver. Rotaryclub Culemborg	2.500	4.000
Overig te ontvangen	-	185
Haardhout	420	-
Kerstbomen 2015-2016 en 2016-2017	1.935	597
	<u>4.998</u>	<u>4.896</u>

	30-6-2017	30-6-2016
	€	€
4. Liquide middelen		
Spaartegoeden	27.229	31.054
Bank	1.669	460
	<u>28.898</u>	<u>31.514</u>

5. Eigen vermogen

Algemene reserve	19.195	29.554
Bestemmingsreserves	6.000	5.500
	<u>25.195</u>	<u>35.054</u>

	2016/2017	2015/2016
	€	€
Algemene reserve		
Stand per 1 juli	29.554	26.583
Resultaatbestemming	-10.359	4.471
Overige mutaties	-	-1.500
Stand per 30 juni	<u>19.195</u>	<u>29.554</u>

	30-6-2017	30-6-2016
	€	€
Bestemmingsreserves		
Bestemmingsreserve Summercamp	4.000	4.000
Bestemmingsreserve Benin	-	1.500
Bestemmingsreserve Tovertafel	2.000	-
	<u>6.000</u>	<u>5.500</u>

Bestemmingsreserve Benin

Stand per 1 juli	1.500	-
Dotatie	20.400	1.500
Onttrekking	-21.900	-
Stand per 30 juni	<u>-</u>	<u>1.500</u>

6. Kortlopende schulden

Overige schulden

Benin	6.900	-
Stichting Leergeld Culemborg	1.500	-
Vrienden van ZRT	1.000	-
	<u>9.400</u>	<u>-</u>

Jaarrapport

Stichting Rotary Culemborg, Culemborg
afgegeven op 31 januari 2018

	<u>30-6-2017</u>	<u>30-6-2016</u>
	€	€
Overlopende passiva / te betalen		
Nog te betalen kosten	<u>826</u>	<u>2.356</u>

5 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2016/2017

	Realisatie 2016/2017	Realisatie 2015/2016
	€	€
7. Baten uit fondsverwerving		
Gift Hospice en Rody de Bie	-	1.000
Gift ondersteuning projecten	-	100
Sponsorloop Rody de Bie	-	1.160
	-	2.260
8. Resultaat houtactie		
Opbrengsten houtactie	4.355	4.523
Giften houtactie	1.570	-
Kosten houtactie	-3.258	-2.037
	2.667	2.486
9. Resultaat kerstboomactie		
Opbrengsten kerstboomactie	8.911	11.588
Kosten kerstboomactie	-4.085	-4.926
	4.826	6.662
Besteed aan de doelstellingen		
10. Sponsoring/ gedane giften en donaties		
Sponsoring Rody de Bie	-	2.500
Sponsoring vrienden van VPTZ	-	1.500
Gift vrienden van ZRT	1.000	1.000
Gift St. Why not	723	350
Gift St. Projecten Tafelronde 124	-	400
Sponsoring paardenkamp	-	484
Gift Toon Hermans Huis, Tiel	750	-
Stichting Leergeld Culemborg	1.500	-
	3.973	6.234
11. Project Benin		
Kosten Woord en Daad	750	750
Overboeking Dedras Benin	20.000	-
Vrijval bestemmingsreserve	-21.900	-
Benin schoolproject	6.900	-
	5.750	750

Jaarrapport

Stichting Rotary Culemborg, Culemborg
afgegeven op 31 januari 2018

	Realisatie 2016/2017	Realisatie 2015/2016
	€	€
12. Project Wensboom		
Opbrengsten Wensboom	-1.482	-
Kosten bijeenkomst en wensboom	6.497	-
Kosten vervulling wensen	3.058	-
	<u>8.073</u>	<u>-</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. Totale directe economische waarde van de vervulde wensen bedraagt ongeveer € 21.500

13. Financiële baten en lasten

Rentebaten en soortgelijke opbrengsten

Rente lening	<u>43</u>	<u>31</u>
--------------	-----------	-----------

Rentelasten en soortgelijke lasten

Rente- en bankkosten	<u>99</u>	<u>-16</u>
----------------------	-----------	------------

Ondertekening bestuur voor akkoord

Culemborg, 31 januari 2018

was getekend

M. Nijenhof (voorzitter)

was getekend

C.H. Hoogendoorn (penningmeester)

was getekend

K. Karsijns (secretaris)