

**Jaarrapport 2017/2018 van  
Stichting Rotary Culemborg  
Culemborg**

## **INHOUDSOPGAVE**

	<b>Pagina</b>
1      Algemeen	3

## **JAARREKENING**

1      Balans per 30 juni 2018	6
2      Staat van baten en lasten over 2017/2018	7
3      Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	8
4      Toelichting op de balans per 30 juni 2018	10
5      Toelichting op de staat van baten en lasten over 2017/2018	12

Aan het bestuur van  
Stichting Rotary Culemborg  
N.A-5  
N.A-5 N.A-5

*Kenmerk* concept  
*Plaats* Culemborg  
*Datum* 15 oktober 2018

Geachte bestuursleden,

Hierbij brengen wij verslag uit over boekjaar 2017/2018 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:

- E.J.J. van den Brink (voorzitter)
- K. Karsijns (secretaris)
- R. Veen (penningmeester)

### **1.3 Start stichting**

De stichting is opgericht op 17 november 1983.

### **1.4 Kascontrole**

De jaarcijfers zijn door de kascontrolecommissie gecontroleerd op 30 oktober 2018.

De kascontrolecommissie bestond uit de volgende personen:

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

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

Hoogachtend,

C.H. Hoogendoorn  
Penningmeester

## **JAARREKENING 2017/2018**

**1 BALANS PER 30 JUNI 2018**  
(na resultaatbestemming)

	30 juni 2018		30 juni 2017	
	€	€	€	€
<b>ACTIVA</b>				
<b>Vaste activa</b>				
<b>Materiële vaste activa (1)</b>				
Inventaris		1.125		1.525
<b>Vlottende activa</b>				
<b>Vorderingen (2)</b>				
Overlopende activa / te ontvangen		3.967		4.998
<b>Liquide middelen (3)</b>		27.481		28.898
		<u>31.448</u>		<u>33.896</u>
		<u>32.573</u>		<u>35.421</u>

	30 juni 2018		30 juni 2017	
	€	€	€	€
<b>PASSIVA</b>				
<b>Reserves en fondsen</b>	<b>(4)</b>			
Algemene reserve	21.673		19.195	
Bestemmingsreserves	<u>4.000</u>		<u>6.000</u>	
		25.673		25.195
<b>Kortlopende schulden</b>	<b>(5)</b>			
Overige schulden	6.900		9.400	
Overlopende passiva / te betalen	<u>-</u>		<u>826</u>	
		6.900		10.226
		<u>32.573</u>		<u>35.421</u>

## 2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2017/2018

	Realisatie 2017/2018	Begroting 2017/2018	Realisatie 2016/2017
	€	€	€
<b>Baten</b>			
Baten van particulieren	-	1.500	-
Resultaat houtactie	(6) 2.794	2.500	2.667
Resultaat kerstboomactie	(7) 1.538	2.500	4.826
Som van de geworven baten	4.332	6.500	7.493
<b>Som der baten</b>	4.332	6.500	7.493
<b>Lasten</b>			
<b>Besteed aan de doelstellingen</b>			
Sponsoring/ gedane giften en donaties	(8) 1.250	-	3.973
Project Benin	(9) -	-	5.750
Project Wensboom	(10) 527	8.000	8.073
	1.777	8.000	17.796
Financiële baten en lasten	(11) 77	-40	56
<b>Saldo</b>	2.478	-1.460	-10.359

### **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 2017</i>	
Aanschaffingswaarde	1.925
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-400
	<u>1.525</u>
<i>Mutaties</i>	
Afschrijvingen	-
	-400
	<u>-400</u>
<i>Boekwaarde per 30 juni 2018</i>	
Aanschaffingswaarde	1.925
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-800
Boekwaarde per 30 juni 2018	<u>1.125</u>
<i>Afschrijvingspercentages</i>	
	%
Inventaris	20

### 2. Vorderingen

	30-6-2018	30-6-2017
	€	€
<b>Overlopende activa / te ontvangen</b>		
Rente	19	14
Rekening-courant Ver. Rotaryclub Culemborg	73	129
Lening Ver. Rotaryclub Culemborg	3.000	2.500
Haardhout	875	420
Kerstbomen 2015-2016 en 2016-2017	-	1.935
	<u>3.967</u>	<u>4.998</u>

### 3. Liquide middelen

Spaartegoeden	26.910	27.229
Bank	571	1.669
	<u>27.481</u>	<u>28.898</u>

	<u>30-6-2018</u>	<u>30-6-2017</u>
	€	€
<b>4. Eigen vermogen</b>		
Algemene reserve	21.673	19.195
Bestemmingsreserves	4.000	6.000
	<u>25.673</u>	<u>25.195</u>
	<u>2017/2018</u>	<u>2016/2017</u>
	€	€
<b>Algemene reserve</b>		
Stand per 1 juli	19.195	29.554
Resultaatbestemming	2.478	-10.359
Stand per 30 juni	<u>21.673</u>	<u>19.195</u>
	<u>30-6-2018</u>	<u>30-6-2017</u>
	€	€
<b>Bestemmingsreserves</b>		
Bestemmingsreserve Summercamp	4.000	4.000
Bestemmingsreserve Tovertafel	-	2.000
	<u>4.000</u>	<u>6.000</u>
<b>5. Kortlopende schulden</b>		
<b>Overige schulden</b>		
Benin	6.900	6.900
Stichting Leergeld Culemborg	-	1.500
Vrienden van ZRT	-	1.000
	<u>6.900</u>	<u>9.400</u>
<b>Overlopende passiva / te betalen</b>		
Nog te betalen kosten	<u>-</u>	<u>826</u>

## 5 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2017/2018

	Realisatie 2017/2018	Realisatie 2016/2017
	€	€
<b>6. Resultaat houtactie</b>		
Opbrengsten houtactie	5.425	4.355
Giften houtactie	250	1.570
Kosten houtactie	-2.881	-3.258
	<u>2.794</u>	<u>2.667</u>
<b>7. Resultaat kerstboomactie</b>		
Opbrengsten kerstboomactie	1.789	8.911
Kosten kerstboomactie	-251	-4.085
	<u>1.538</u>	<u>4.826</u>
<b>Besteed aan de doelstellingen</b>		
<b>8. Sponsoring/ gedane giften en donaties</b>		
Gift vrienden van ZRT	-	1.000
Gift St. Why not	-	723
Gift Toon Hermans Huis, Tiel	-	750
Stichting Leergeld Culemborg	-	1.500
Deelname Botary	1.250	-
	<u>1.250</u>	<u>3.973</u>
<b>9. Project Benin</b>		
Kosten Woord en Daad	-	750
Overboeking Dedras Benin	-	20.000
Vrijval bestemmingsreserve	-	-21.900
Benin schoolproject	-	6.900
	<u>-</u>	<u>5.750</u>

	Realisatie 2017/2018	Realisatie 2016/2017
	€	€
<b>10. Project Wensboom</b>		
Opbrengsten Wensboom	-50	-1.482
Kosten bijeenkomst en wensboom	139	6.497
Kosten vervulling wensen / pizza-event	438	3.058
	<u>527</u>	<u>8.073</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**

### **Rentebaten en soortgelijke opbrengsten**

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

### **Rentelasten en soortgelijke lasten**

Rente- en bankkosten	<u>108</u>	<u>99</u>
----------------------	------------	-----------

## **Ondertekening bestuur voor akkoord**

Culemborg, 15 oktober 2018

E.J.J. van den Brink (voorzitter)

K. Karsijns (secretaris)

R. Veen (penningmeester)

.....