

**Stichting Sociaal Fonds
Rotary Club
Eindhoven-Welschap**

te Eindhoven

**Rapport inzake de
jaarrekening 2015/2016**

Inhoudsopgave

Jaarverslag van het bestuur	3
Bestuursverslag	4
Jaarrekening	7
Balans per 30 juni 2016	8
Staat van baten en lasten over 2015/2016	10
Algemene toelichting	11
Grondslagen voor financiële verslaggeving	12
Toelichting op balans	14
Toelichting op staat van baten en lasten	17
Overige toelichtingen	19

JAARVERSLAG VAN HET BESTUUR

Bestuursverslag

Organisatie en bestuur

Doelstelling, beleid en activiteiten

Oprichting en boekjaar

Stichting sociaal Fonds Rotary Club Eindhoven-Welschap is per 10 december 2010 opgericht. Het boekjaar van de stichting loopt van 1 juli tot en met 30 juni.

Doelstelling

De doelstelling van de stichting betreft de uitvoering van activiteiten die bijdragen aan de verwezenlijking van het dienstideaal van de Rotarybeweging door het verlenen van geestelijke en stoffelijke steun aan personen die hulp behoeven aan instellingen van algemeen maatschappelijk belang die zich de bestrijding van bepaalde maatschappelijke noden tot taak stellen.

Vestigingsadres

Stichting Sociaal Fonds Rotary Club Eindhoven-Welschap is feitelijk gevestigd op Van Aelstlaan 41, 5503 BB te Veldhoven. De vennootschap is statutair gevestigd te Eindhoven.

ANBI-status

Over de periode vanaf datum van oprichting tot en met 31 december 2013 is de stichting door de Belastingdienst aangewezen als een Algemeen Nut Beogende Instelling (ANBI). Voorts is de stichting vanaf 1 januari 2015 aangewezen als een ANBI.

Personeel

Er zijn geen medewerkers in dienst bij de stichting.

Investerings boekjaar 2015/2016

Door de stichting zijn geen investeringen gedaan tijdens het boekjaar 2015/2016.

Resultaat boekjaar 2015/2016

Over het boekjaar 2015/2016 is een resultaat gerealiseerd van € 21.883 (2014/2015: € 17.841). Het totaal bedrag aan baten bedroeg over 2015/2016 € 41.675 (2014/2015 € 35.439).

Financiële positie per 30 juni 2016

Er zijn geen schulden ultimo boekjaar (per 30 juni 2015 evenmin). De bezittingen bestaan zowel per 30 juni 2016 als per 30 juni 2015 geheel uit liquide middelen. Het totaalbedrag aan eigen vermogen bedroeg per 30 juni 2016 € 47.256 (per 30 juni 2015: € 25.373), waarvan € 38.763 betrekking heeft op de bestemmingsreserves (per 30 juni 2015: € 19.757).

Baten boekjaar 2015/2016

Leden donaties

Gedurende het clubjaar 2015/2016 hebben de leden totaal € 5.200 bijeen gedragen

Stichting Training for Life

Deze stichting probeert projectmatig middels training van verloskundige teams in Afrika de moeder en kind sterfte substantieel terug te brengen. Het project voorziet in zowel trainingen als wetenschappelijk verantwoorde uitkomstmetingen. Het project gaat van start in Kampala, Uganda, onder begeleiding van prof. dr. Guid Oei, Medsim Eindhoven en het verloskundig team van het Máxima Medisch Centrum.

Dit project werd ondersteund met de opbrengst van een benefiet "premiere" van de film Spectre van James Bond en een kerstmarkt. De opbrengst van de filmavond en de kerstmarkt bedroeg €

9.098 aangevuld met € 2.200 aan sponsorgeld. De kosten van deze events bedroegen € 3.887, waardoor projectresultaat resulteerde van bijna € 7.500.

Het Sondervick College organiseerde een sponsoractie waarvan de opbrengst van € 20.613 eveneens aan dit doel werd gedoneerd.

Rotary Club Son organiseerde op 19 maart 2016 een 4x4 Challenge waarvan de opbrengst van € 4.564 eveneens aan dit project werd gedoneerd.

Voor het project Training for Life was in het boekjaar 2015-2016 op basis van een donatie door de stichting Rosote een bestemmingsreserve van € 5.000 opgenomen. Ultimo boekjaar is een bestemmingsreserve van € 37.588 opgebouwd voor het project Training for Life.

Met de hulp van het Rotary District 1550 en een Ugandese Rotary Club hopen we een Global Grant van Rotary Foundation te kunnen realiseren voor het project.

Lasten boekjaar 2015/2016

Rotary Foundation

Als actief lid van Rotary International heeft de club in 2015/2016 € 2.232 (\$ 2.400; \$ 100 per lid) overgemaakt als donatie naar Rotary Foundation ter ondersteuning van wereldwijde projecten die Rotary Foundation Ondersteunt, zoals "End Polio Now" en Global Grants.

Project Filippijnen

Het opstarten van een Vocational Training Facility for the Hearing Impaired is een project om dove kinderen op het door de orkanen Haiyan en Hagiput zwaar beschadigde eiland Leyten op de Filippijnen een opleiding te geven waarmee ze in hun eigen levensonderhoud kunnen voorzien. In samenwerking met Rotary club Ormoc Bay in de Filippijnen en met Fondsen van RC Müncher Freiheit en The Rotary Foundation is hiervoor een project opgezet met een waarde van \$ 37.500.

Rotary Club Eindhoven-Welschap heeft via het Sociaal Fonds \$ 15.000 bijeengebracht. Dit bedrag werd bijeengebracht middels een groot benefiet feest "The Rolling Stores" op 24-1-2015 met een opbrengst van \$ 8.500, een bijdrage van de stichting Rosote van \$ 5.500 en een bijdrage van RC Müncher Freiheit van \$ 1.000.

De eigen bijdrage van \$ 15.000 werd met ondersteuning vanuit het Rotary District 1550 door de Rotary Foundation via een Global Grant aangevuld tot een projectbedrag van \$ 37.500. Het project is januari 2016 gestart onder leiding van projectmanager Roger Marson die bekend is met special education en signlanguage. Inkoper is Luz Escalon. Zij zijn beiden lid van de Rotary Club Ormoc Bay.

Voor realisatie van dit project was in het boekjaar 2015/2016 € 14.757 als bestemmingsreserve opgenomen. Voor de eigen bijdrage van \$ 15.000 werd hiervan € 13.583 aan de bestemmingsreserve onttrokken. Het resterend saldo ad € 1.175 is vooralsnog bestemd gebleven voor dit project.

Samenstelling bestuur

Het bestuur van de stichting wordt gevormd door:

- De heer M. Bender, voorzitter
- Mevrouw E. Metzemaekers- van Eijk, secretaris
- De heer F. Smit, Penningmeester

Eindhoven, 18 december 2016

Naam bestuurders

M. Bender, Voorzitter

E. Metzemaekers-Van Eijk, Secretaris

F. Smit, Penningmeester

Handtekening

JAARREKENING

Balans per 30 juni 2016

Activa

(na resultaatbestemming)

	€	30 juni 2016 €	€	30 juni 2015 €
<i>Vlottende activa</i>				
Liquide middelen		47.256		25.373
Totaal		47.256		25.373

Passiva

(na resultaatbestemming)

	€	30 juni 2016	€	30 juni 2015	€
<i>Eigen vermogen</i>					
Bestemmingsreserve Project Filippijnen	1.175		14.757		
Bestemmingsreserve Project Training for Life	37.588		5.000		
Overige reserves	8.493		5.616		
		47.256		25.373	
Totaal		47.256		25.373	

Staat van baten en lasten over 2015/2016

	2015/2016	2014/2015
	€	€
Netto-omzet	9.098	14.701
Sponsorbijdragen	2.200	3.500
Giften en baten uit fondsenverwerving	30.377	17.238
Som der exploitatiebaten	41.675	35.439
Verstrekke subsidies of donaties/giften	15.814	5.778
Kosten uitbesteed werk en andere externe kosten	3.887	11.757
Som der exploitatielasten	19.701	17.535
Exploitatieresultaat	21.974	17.904
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	52	29
Rentelasten en soortgelijke kosten	-143	-92
Resultaat	21.883	17.841
<i>Resultaatbestemming</i>		
Bestemmingsreserve Vrijwilligersproject Rond Eindhoven	-	-2.970
Bestemmingsreserve Project Filippijnen	-13.582	11.757
Bestemmingsreserve Project Vrijwilligersproject Herdenking bewustwording bombardement op Zeelst/Welschap	-	-750
Bestemmingsreserve Project Training for Life	32.588	5.000
Overige reserves	2.876	4.804
Bestemd resultaat	21.883	17.841

Algemene toelichting

Belangrijkste activiteiten

De doelstelling van de stichting betreft de uitvoering van activiteiten die bijdragen aan het verwezenlijken van het dienstideaal van de Rotary beweging door het verlenen van geestelijke en stoffelijke steun aan personen die hulp behoeven en aan de instellingen van algemeen maatschappelijk belang die zich de bestrijding van bepaalde maatschappelijke noden tot taakstellen.

Over de periode vanaf de datum van oprichting tot en met 31 december 2013 is de stichting door de Belastingdienst aangewezen als een Algemeen Nut Beogende Instelling (ANBI). Voorts is de stichting vanaf 1 januari 2015 aangewezen als ANBI.

Oprichting

Stichting Sociaal Fonds Rotary Club Eindhoven-Welschap is per 10 december 2010 opgericht.

Begroting

De begrotingscijfers en verschillenanalyse zijn niet opgenomen in de jaarrekening, omdat de begroting niet als belangrijkste stuurinstrument voor de beheersing van de activiteiten wordt gehanteerd.

Locatie feitelijke activiteiten

Stichting Sociaal Fonds Rotary Club is feitelijk gevestigd op Van Aelstlaan 41, 5503 BB te Veldhoven. De vennootschap is statutair gevestigd te Eindhoven.

Schattingen

Bij toepassing van de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening vormt de leiding van Stichting Sociaal Fonds Rotary Club Eindhoven-Welschap zich verschillende oordelen en schattingen die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen. Indien het voor het geven van het in artikel 2:362 lid 1 BW vereiste inzicht noodzakelijk is, is de aard van deze oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de desbetreffende jaarrekeningposten.

Grondslagen voor financiële verslaggeving

Algemeen

Algemene grondslagen

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de Richtlijn voor de Jaarverslaggeving C1 "Kleine organisaties zonder winststreven", die uitgegeven zijn door de Raad van de Jaarverslaggeving.

Algemene grondslagen voor waardering activa en passiva

Activa en passiva worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs of de actuele waarde. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs.

Vergelijking met voorgaand jaar

De Cijfers over 2015/2016 zijn, daar waar nodig, geherrubriceerd teneinde vergelijkbaarheid met 2014/2015 mogelijk te maken.

Algemene grondslagen bepaling resultaat

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en de kosten en andere lasten over het jaar. De opbrengsten op transacties worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd.

Omrekening van vreemde valuta

De posten in de jaarrekening van Stichting Sociaal Fonds Rotary Club Eindhoven-Welschap worden gewaardeerd met inachtneming van de valuta van de economische omgeving waarin de vennootschap haar bedrijfsactiviteiten voornamelijk uitoefent (de functionele valuta). De jaarrekening is opgesteld in euro's; dit is zowel de functionele als de presentatievaluta van Stichting Sociaal Fonds Rotary Club Eindhoven-Welschap

Transacties in vreemde valuta gedurende de verslagperiode zijn in de jaarrekening verwerkt tegen de koers op transactiedatum.

Monetaire activa en passiva in vreemde valuta worden omgerekend in de functionele valuta tegen de koers per balansdatum. De uit de afwikkeling en omrekening voortvloeiende koersverschillen komen ten gunste of ten laste van de winst-en-verliesrekening.

Niet-monetaire activa die volgens de verkrijgingsprijs worden gewaardeerd in een vreemde valuta worden omgerekend tegen de wisselkoers op de transactiedatum.

Grondslagen voor waardering activa

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit banktegoeden en deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Grondslagen voor baten en lasten

Netto-omzet

Opbrengsten uit de verkoop van goederen worden verwerkt zodra alle belangrijke rechten en risico's met betrekking tot de eigendom van de goederen zijn overgedragen aan de koper. De kostprijs van deze goederen wordt aan dezelfde periode toegerekend.

Verantwoording van opbrengsten uit de levering van diensten geschiedt naar rato van de geleverde prestaties, gebaseerd op de verrichte diensten tot aan de balansdatum in verhouding tot de in totaal te verrichten diensten.

Rentebaten en soortgelijke opbrengsten

Rentebaten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de desbetreffende activa.

Rentelasten en soortgelijke kosten

Rentelasten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de desbetreffende activa en passiva.

Toelichting op balans

Liquide middelen

	<u>30 juni 2016</u>	<u>30 juni 2015</u>
	€	€
Banktegoeden		
ABN Amro Bank, rekening-courant	25.617	21.786
ABN Amro Bank, spaarrekening	21.639	3.587
	<u>47.256</u>	<u>25.373</u>
Totaal	<u><u>47.256</u></u>	<u><u>25.373</u></u>

Eigen vermogen

	30 juni 2016	30 juni 2015
	€	€
Bestemmingsreserve Project Filippijnen	1.175	14.757
Bestemmingsreserve Project Training for Life	37.588	5.000
Overige reserves	8.493	5.616
Totaal	47.256	25.373

<i>Bestemmingsreserve Project Filippijnen</i>	2015/2016	2014/2015
	€	€
Stand 30 juni	14.757	3.000
Toevoeging resultaat event project Rolling Stores	-	8.257
Toevoeging donatie project Rolling Stores	-	1.000
Toevoeging donatie Stichting Rosote	-	5.500
Onttrekking	-13.582	-3.000
	<u>1.175</u>	<u>14.757</u>
Stand 30 juni	<u>1.175</u>	<u>14.757</u>

De bestemmingsreserve heeft betrekking op te besteden kosten ten behoeve van de lokale bevolking van Filippijnen. Het positief behaalde exploitatieresultaat van het project Rolling Stores is toegevoegd aan de bestemmingsreserve. Gezien het behaalde resultaat van het project Rolling Stores en de ontvangen donaties voor het project Rolling Stores, is de gedane toevoeging in 2013/2014 onttrokken in 2014/2015.

<i>Bestemmingsreserve Project Vrijwilligersproject Herdenking bewustwording bombardement op Zeelst/Welschap</i>	2015/2016	2014/2015
	€	€
Stand 30 juni	-	750
Onttrekking	-	-750
	<u>-</u>	<u>-</u>
Stand 30 juni	<u>-</u>	<u>-</u>

De bestemmingsreserve heeft betrekking op te besteden kosten ten behoeve van het vrijwilligersproject "Herdenking en bewustwording bombardement op Zeelst/Welschap" dat plaatsvond op 17 september 2014 middels lesmateriaal en een herdenkingsboek. Het project is afgerond in het boekjaar 2014/2015.

<i>Bestemmingsreserve Project Training for Life</i>	2015/2016	2014/2015
	€	€
Stand 30 juni	5.000	-
Toevoeging donatie Sondervick College	20.613	5.000
Toevoeging donatie Stichting Steunfonds Rotaryclub Son	4.564	-
Toevoeging resultaat project James Bond	7.219	-
Toevoeging resultaat kersmarkt	192	-
	<u>37.588</u>	<u>5.000</u>
Stand 30 juni	<u>37.588</u>	<u>5.000</u>

De bestemmingsreserve is gevormd voor activiteiten van Stichting Training for Life. Deze stichting heeft als doel om door training van verloskundige teams in Afrika de moeder en kind sterfte substantieel terug te brengen.

<i>Overige reserves</i>	<u>2015/2016</u>	<u>2014/2015</u>
	€	€
Stand 30 juni	5.616	812
Uit resultaatbestemming	2.876	4.804
	<u>8.492</u>	<u>5.616</u>
Stand 30 juni	<u><u>8.492</u></u>	<u><u>5.616</u></u>

Toelichting op staat van baten en lasten

Baten en brutomarge

	2015/2016	2014/2015
	€	€
Netto-omzet		
Kaartverkoop en opbrengst overige activiteiten project Rolling Stores	-	14.701
Kaartverkoop project James Bond	8.756	-
Opbrengst verkopen kerstmarkt	342	-
	<u>9.098</u>	<u>14.701</u>
Sponsorbijdragen		
Sponsorbijdrage project Rolling Stores	-	3.500
Sponsorbijdrage project James Bond	2.200	-
	<u>2.200</u>	<u>3.500</u>
Giften en baten uit fondsenverwerving		
Bijdrage leden Rotary Club Eindhoven-Welschap	5.200	3.925
Donatie project Rolling Stores door Rotary club Münchner Freiheit	-	1.000
Donatie Stichting Rosote	-	10.500
Donaties project Rolling Stores	-	1.813
Donatie Sondervick College	20.613	-
Donatie Stichting Steunfonds Rotaryclub Son	4.564	-
	<u>30.377</u>	<u>17.238</u>
Netto - Omzet	<u>41.675</u>	<u>35.439</u>
Verstrekke subsidies of donaties/giften		
Donatie Vrijwilligersproject rond Eindhoven	-	2.969
Donatie Stichting Rotary Foundation Nederland	2.232	2.059
Donatie Vrijwilligersproject Herdenking en bewustwording bombardement op Zeelst/Welschap	-	750
Donatie Rotary Club of Ormoc Bay	13.582	-
	<u>15.814</u>	<u>5.778</u>
Kosten uitbesteed werk en andere externe kosten		
Kosten project Rolling Stores	-	11.757
Kosten project James Bond	3.737	-
Kosten verkopen kerstmarkt	150	-
	<u>3.887</u>	<u>11.757</u>
Brutowinstmarge	<u>21.974</u>	<u>17.904</u>

Financiële baten en lasten

	<u>2015/2016</u>	<u>2014/2015</u>
	€	€
Rentebaten banken	52	29
Rentelasten banken	-143	-92
Financiële baten en lasten (saldo)	<u>-91</u>	<u>-63</u>

Overige toelichtingen

Werknemers

Toelichting gemiddeld aantal werknemers

Gedurende het boekjaar waren er geen werknemers in dienst op basis van een volledig dienstverband (2014/2015: 0). Hiervan waren 0 werknemers werkzaam buiten Nederland (2014/2015: 0)

Ondertekening

Veldhoven, 18 december 2016

Naam

M. Bender, voorzitter

E. Metzemaekers -Van Eijk, secretaris

F. Smit, penningmeester

Handtekening