

Financiën

In 2017 is het boekjaar van Taskforce QRS Groningen aangepast. Jaarlijks werd een nieuw beleidsplan opgesteld voor het kalenderjaar, maar besloten is om dit te veranderen naar academisch jaar. Dit is meer in overeenstemming met de andere steden van Taskforce QRS. Wegens de overstap van kalenderjaar op academisch jaar is halverwege het kalenderjaar een nieuwe begroting gemaakt, welke geldig is voor het academisch jaar 2017/2018. Destijds is een jaarverslag opgesteld voor 2017. Dit jaarverslag is gebaseerd op academisch jaar 2017/2018 en zal dus enige overlap vertonen met het vorige jaarverslag.

Een resultatenrekening over de periode van 1 september 2017 tot en met 31 augustus 2018 is opgenomen in tabel 1 en de balans in tabel 2. Een vergelijking met voorgaand jaarverslag is achterwege gelaten, gezien de overlap van boekjaren. Over afgelopen jaar is voor het eerst kascontrole uitgevoerd door bestuursleden, hetgeen in de toekomst de aanbeveling verdient te laten verlopen via een commissie. Het is afgelopen jaar niet is gelukt deze commissie op te richten.

Tot slot van deze paragraaf volgt een toelichting op de verschillen tussen begroting en resultaat en daaruit voortvloeiende aanbevelingen voor het volgende beleid.

Met vriendelijke groeten,



Kim Boerma

Penningmeester Taskforce QRS Groningen

Tabel 1 Resultatenrekening over periode 01-09-2017 - 31-08-2018:

Rekening	Begroot resultaat	Resultaat	Verskil met begroting
Uitgaven			
Reanimatie-instructeurs			
Opleiding nieuwe instructeurs	€ 900,00-	€ 595,00-	€ 305,00
Jaarlijkse ERC inschrijving instructeurs	€ 540,00-	€ 0,00	€ 540,00
Jaarlijkse ERC inschrijving instituut	€ 25,00-	€ 0,00	€ 25,00
Kosten opleidingsdag	€ 110,00-	€ 0,00	€ 110,00
Lesmateriaal			
Aanschaf reanimatiepoppen	€ 100,00-	€ 0,00	€ 100,00
Aanschaf AED elektrodes	€ 125,00-	€ 0,00	€ 125,00
Aanschaf longzakken	€ 330,00-	€ 0,00	€ 330,00
Alcoholdoekjes	€ 128,00-	€ 48,03-	€ 79,97
AED	€ 2.640,00-	€ 226,89-	€ 2.413,11
Laptop	€ 0,00	€ 17,80-	€ 17,80-
Printkosten	€ 182,00-	€ 157,39-	€ 24,61
Secretarieel			
ICT	€ 700,00-	€ 1.116,26-	€ 416,26-
Administratie	€ 130,00-	€ 181,90-	€ 51,90-
Promotiemateriaal	€ 220,00-	€ 995,20-	€ 775,20-
Kantoorartikelen	€ 70,00-	€ 11,89-	€ 58,11
Verzekeringen en abonnementen	€ 0,00	€ 7,20-	€ 7,20-
Bedankjes	€ 100,00-	€ 77,20-	€ 22,80
Overige kosten	€ 430,00-	€ 302,50-	€ 127,50
Vervoerskosten			
Huur voertuigen	€ 2.600,00-	€ 299,35-	€ 2.300,65
Brandstofkosten	€ 300,00-	€ 60,25-	€ 239,75
Reiskostenvergoeding openbaar vervoer	€ 1.040,00-	€ 19,96-	€ 1.020,04
Maatschappelijke kosten	€ 500,00-	€ 291,73-	€ 208,27
Particuliere lessen	€ 638,00-	€ 0,00	€ 638,00
Representatie			
Representatie Bestuur	€ 180,00-	€ 117,65-	€ 62,35
Representatie instructeurs	€ 90,00-	€ 0,00	€ 90,00
Congressen	€ 200,00-	€ 261,65-	€ 61,65-
Onvoorziene kosten	€ 1.207,80-	€ 0,00	€ 1.207,80
Inkomsten	€ 0,00	€ 414,00-	€ 414,00-
Lessen	€ 3.600,00	€ 3.640,00	€ 40,00
Sponsoring	€ 6.731,97	€ 7.360,00	€ 628,03
Subsidie	€ 3.153,83	€ 0,00	€ 3.153,83-
Totalen	€ 0,00	€ 5.798,15	€ 5.798,15-

Tabel 2 Balans over periode 01-09-2017 - 31-08-2018:

Rekening	Startsaldo	Eindsaldo
----------	------------	-----------

Bankrekening	€ 7.011,33	€ 12.809,48
Spaarrekening	€ 0,00	€ 0,00
Debiteuren	€ 10,80-	€ 10,80-
Debiteuren: Donateurs	€ 0,00	€ 0,00
Inventaris	€ 0,00	€ 0,00
Kruisposten	€ 4,70	€ 4,70
Totalen	€ 7.005,23	€ 12.803,38
Rekening	Startsaldo	Eindsaldo
Eigen Vermogen	€ 7.005,23	€ 12.803,38
Crediteuren	€ 0,00	€ 0,00
Totalen	€ 7.005,23	€ 12.803,38

Toelichting

Per post zijn de mogelijke verschillen tussen begroting en resultaat verklaard.

Reanimatie instructeurs

De kosten voor het opleiden van instructeurs is beperkt gebleven, doordat instructeurs intern zijn opgeleid. Dit voorkomt kosten van een opleidingsdag. Doordat een aantal instructeurs rond de zomer al waren gestopt, hoefde minder inschrijfgeld betaald te worden dan verwacht.

Lesmateriaal

Afgelopen jaar is er minder lesmateriaal gekocht dan verwacht. Reden hiervan is dat de subsidie van de Hartstichting hiervoor wordt gebruikt, welke we later dan gepland hebben ontvangen. De verwachting is dat komend boekjaar de uitgaven voor materialen zullen stijgen en meer overeenkomen met de begrote uitgaven. Door samenwerking met de andere Taskforce QRS steden was het mogelijk AED's goedkoop aan te schaffen, die aan onze kwaliteitseisen voldoen.

Secretarieel

Onder de secretariële posten vielen onder andere de kosten voor het onderhoud van de website en 'Het Systeem' waar Taskforce QRS gebruik van maakt. Deze kosten vielen hoger uit dan vooraf beraamd. Tevens zijn de kosten voor belastingadvies via Taskforce QRS NL onder de factuur van ICT geschaard. De kosten voor dit belastingadvies zijn hoog en onverwacht, maar het advies heeft geresulteerd in een belastingvrijstelling, wat zich uiteindelijk zal terugbetalen. Oorspronkelijk was het plan om wat betreft de promotie met name in te zetten op gratis vormen, zoals social media. Geen rekening is gehouden met kosten voor een promotiestand voor eerstejaars studenten op

de Keimarkt en Panacea intromarkt. Dit blijken juist goede kanalen voor het werven van nieuwe bachelorstudenten, maar benodigen tevens aanschaf van promotiematerialen, zoals flyers en posters. Onder kantoorartikelen viel de aanschaf van naambordjes voor onze instructeurs, de namen hierin zijn verwisselbaar, dus dit was een eenmalige investering in een professionelere uitstraling en het vergroten van de benaderbaarheid van de instructeurs.

Vervoerskosten

De vervoerskosten zijn aanzienlijk lager uitgevallen, gezien rekening gehouden is met het huren van een auto en het betalen van benzine voor het verplaatsen van de poppen et cetera. Besloten is om het vervoer van materialen via een taxi plaats te laten vinden. De vervoerskosten van het openbaar vervoer zijn lager uitgevallen dan gepland, dit komt doordat een opleidingsdag elders in het land niet nodig is gebleken en de reiskosten voor congressen mee vielen door efficiënt te carpoolen.

Representatie

De instructeurspolo's zijn nog niet klaar, daardoor is deze kostenpost dit boekjaar nog niet vervuld. De congressen (ook wel IQO's) waren iets duurder dan gepland door de komst van externe sprekers en de keus om alle onkosten van de deelnemers te vergoeden om deelname in de toekomst te bemoedigen en betrokkenheid te promoten.

Inkomsten

Eerste opmerking bij de inkomsten is dat het negatieve bedrag van €414,- de belasting is die over onze inkomsten is betaald. Hier is vooraf in de begroting geen rekening mee gehouden. Taskforce QRS Groningen bleek namelijk in tegenstelling tot andere steden nog geen BTW-vrijstelling te bezitten. Dit is inmiddels geregeld, maar gaat pas in vanaf het derde kwartaal 2018. De inkomsten van de lessen bleken goed beraamd. Mede dankzij de ING actie en een bijdrage van de Lions Club hebben we ons doel qua sponsoring ruimschoots gehaald. Gemeentelijke subsidie is dit jaar niet binnen gekomen, dit blijkt nu namelijk alleen mogelijk voor nieuwe projecten. Wanneer ons nieuwe beleidsplan zich hiervoor leent zullen wij bijpassend een nieuwe subsidieaanvraag doen.

Aanbevelingen

In het jaarverslag 2017 zijn enkele aanbevelingen gegeven op financieel gebied. Zo is een reserve opgebouwd door groei van saldo van ruim €5000 euro. Dit lijkt gezien de grootte van onze organisatie voldoende voor het dekken van onvoorziene kosten. Gezien wij een stichting zonder winstoogmerk zijn en een ANBI status willen behalen lijkt verdere opbouw van reserve niet nodig. Een continue instroom van gelden is nog steeds niet behaald en blijft een doel, opdat in de toekomst onze vrijwilligers een vaste vergoeding geboden kan worden. Aanbevelingen ten aanzien van de volgende begroting zijn:

- Aanschafkosten van AED's omlaag
- Rekening houden met aanschaf nieuwe materialen van gelden van Hartstichting
- Kosten van intromarkten meenemen in promotiebudget, tevens promotiebudget vergroten voor mogelijkheid van offline promotie (flyers, posters).