

Verkort financieel jaarverslag 2018

1 januari 2018 tot en met 31 augustus 2018

Beste lezer,

Hieronder presenteren wij u het financieel jaarverslag van Stichting Taskforce QRS Nijmegen over het verkorte boekjaar: de eerste helft van kalenderjaar 2018.

**Stef van Overdijk
Penningmeester Taskforce QRS Nijmegen 2018**



Wijziging van het boekjaar

Vanaf academisch jaar 2018-2019 heeft het bestuur van Taskforce QRS Nijmegen, in samenspraak met de Raad van Toezicht en collega's uit de andere Taskforce QRS steden, besloten om de begroting aan te passen van kalenderjaar (1 januari tot en met 31 december) naar academisch jaar (1 september tot en met 31 augustus). Deze wijziging van boekjaar is gecommuniceerd met onze collega's en is ook statutair vastgelegd.

Resultatenrekening

Resultatenrekening over periode 01-01-2018 - 31-08-2018:

Rekening	Debet	Credit	Resultaat
4000: Kosten	7.796,50	46,79	-7.749,71
4050: Algemene kosten	387,21	0,00	-387,21
4100: promotie	659,67	0,00	-659,67
4150: Kosten instructeurs	185,24	0,00	-185,24
4200: onkosten	2.730,10	30,00	-2.700,10
4300: opleidingskosten	385,00	0,00	-385,00
4400: materiaal	1.496,23	0,00	-1.496,23
4450: afschrijvingen huidige inventaris	1.306,40	0,00	-1.306,40
4500: Notaris- / advieskosten	302,50	0,00	-302,50
4600: incidentele kosten/opbrengsten	344,15	16,79	-327,36
8000: Opbrengsten	60,72	14.145,82	14.085,10
8050: Donateurs	0,00	4.925,00	4.925,00
8100: Subsidie	0,00	5.875,00	5.875,00
8200: cursussen	60,72	3.345,82	3.285,10
8300: bijdrage opleiding	0,00	0,00	0,00
Totaal	7.857,22	14.192,61	6.335,39

Kosten

Zoals in bovenstaande resultatenrekening is weergegeven, bedroegen onze totale kosten in de eerste helft van 2018 €7.857,22.

Deze kosten zijn onderverdeeld in de algemene kosten, promotiekosten, instructeurskosten, onkosten (waaronder voornamelijk vervoerskosten, vrijwilligersvergoedingen en kosten voor het verplaatsen van het materiaal), opleidingskosten, materiaalkosten, notaris- en advieskosten en incidentele kosten. Daarnaast zijn er gedurende de eerste helft van 2018 materiaalkosten afgeschreven van materiaal gekocht in het verleden.

Toelichting

Afschrijvingen inventaris

Reanimatiepoppen en AED's, in bezit van Taskforce QRS Nijmegen, worden in drie jaar financieel afgeschreven. Hierbij wordt dus uitgegaan van een gemiddelde levensduur van de reanimatiepoppen van drie jaar. Ieder jaar wordt in de boekhouding 1/3e van het aankoopbedrag afgeschreven. Gedurende de eerste helft van 2018 bedroegen de totale afschrijfkosten €1.306,45, behorende bij materiaal (reanimatiepoppen en AED's) aangekocht in 2016 en 2017. Dit bedrag zal gereserveerd worden voor de aanschaf van nieuw materiaal en vervanging van huidig materiaal in de toekomst.

Notaris- en advieskosten

Onder deze kostenpost vallen de kosten voor notaris- en advieswerkzaamheden voor Taskforce QRS Nijmegen. Dit wordt veelal gecoördineerd door de topstichting Taskforce QRS Nederland. Deze kosten bedroegen €302,50.

Incidentele kosten/opbrengsten

Onder deze kostenpost vallen de kosten die niet onder zijn te brengen onder een van bovenstaande categorieën. Deze kosten worden in de alinea hieronder toegelicht. Dit bedroeg in totaal €344,15.

- Kosten voor de bedrukking van de bestuurskleding (waarbij vermeld dient te worden dat de kosten voor de kleding zelf niet door Taskforce QRS Nijmegen worden betaald, maar door het bestuurslid zelf.) De kosten voor de bedrukking worden betaald door Taskforce QRS Nijmegen d.m.v. het promotiebudget.

- Kosten voor het IQO, behorende bij cursussen en seminars. Het IQO betreft het Interfacultair QRS Overleg waarbij bestuursleden van de verschillende QRS-steden één tot twee keer per jaar samen komen om te vergaderen en de visie van Taskforce QRS te bespreken.
- Kosten voor de aankoop van een waterkoker voor de avondcursussen, zodat de deelnemers aan de avondcursus voorzien worden van koffie of thee.

Opbrengsten

De opbrengsten zijn onder te verdelen in drie posten: donaties, subsidies en inkomsten uit eigen cursussen.

Donateurs

In de eerste helft van 2018 hebben wij twee donaties ontvangen van in totaal €4.925,-.

Subsidies

In de eerste helft van 2018 hebben wij twee subsidies mogen ontvangen van in totaal €10.800,-.

Inkomsten cursussen

In de eerste helft van 2018 hebben wij diverse cursussen mogen verzorgen voor particulieren, studentenverenigingen, studieverenigingen en andere geïnteresseerden. De totale opbrengsten hiervan bedroegen in de eerste helft van 2018 €3.345,82. Van dit bedrag is er een klein deel €60,72 (ten gevolge van tijdige annuleringen van de cursisten) terugbetaald aan de cursist.

Cursussen aan middelbare scholieren

Voor de cursussen op de middelbare scholen (aan middelbare scholieren) vragen wij geen vergoeding aan school of middelbare scholier. Wij bieden deze cursussen dus volledig kosteloos aan.

Bijdrage instructeurs aan eigen opleidingen

Voor de NRR-opleiding vragen wij een eigen bijdrage aan de instructeurs. Hierbij wordt 1/3 van het bedrag door de instructeur zelf betaald en wordt 2/3 van het bedrag betaald door Taskforce QRS Nijmegen. Aangezien de geplande cursus in het voorjaar van 2018 is verplaatst naar het najaar van 2018 heeft er geen NRR-instructeursopleiding plaatsgevonden. Zodoende hebben wij dit verkorte boekjaar geen financiële bijdrage van de instructeurs ontvangen voor de NRR-opleiding.

Balans

Balans over periode 01-01-2018 - 31-08-2018:

Activa(debet)			Passiva (credit)		
Rekening	Startsaldo	Eindsaldo	Rekening	Startsaldo	Eindsaldo
1000: Betaalrekening Taskforce QRS Nijmegen	4.588,79	8.873,25	Eigen Vermogen	9.326,05	15.661,44
1010: Spaarrekening Taskforce QRS Nijmegen	250,00	3.607,33	1400: Crediteuren(nog te betalen)	0,00	0,00
1010: Spaarrekening Taskforce QRS Nijmegen (Hoofdrekening)	252,45	3.609,78	Totaal	9.326,05	15.661,44
1011: Rente spaarrekening	-2,45	-2,45			
1300: Debiteuren(nog te ontvangen)	0,00	0,00			
1310: Debiteuren: Donateurs	0,00	0,00			
1500: Inventaris	4.486,59	3.180,19			
2000: Kruisposten	0,67	0,67			
Totaal	9.326,05	15.661,44			

Eigen vermogen

Aan het einde van het verkorte boekjaar, 31 augustus 2018, bedroeg het eigen vermogen van Taskforce QRS Nijmegen €15.661,44. Dit eigen vermogen bestond enerzijds uit geld op de bankrekening van Taskforce QRS Nijmegen en anderzijds uit reanimatiepoppen en AED's: de inventaris.

Op 31 augustus 2018 stond op de betaalrekening van Taskforce QRS Nijmegen een bedrag van €8.873,25 en op de spaarrekening van Taskforce QRS Nijmegen €3.607,33.

De inventaris bedroeg ten tijde van het afsluiten van het (verkorte) boekjaar €3.180,19, bestaande uit reanimatiepoppen en trainer-AED's. Taskforce QRS Nijmegen maakt met betrekking tot deze inventaris gebruik van afschrijvingen; er wordt uitgegaan van een gebruiksduur van drie jaar. Ieder jaar wordt een derde van het totaalbedrag afgeschreven. Deze afschrijvingen zijn op pagina 2 hierboven verder toegelicht.

De kruisposten zijn volledig voldaan, met uitzondering van een klein afrondingsverschil van €0,67. Taskforce QRS Nijmegen heeft geen openstaande leningen. Tevens staan er geen debiteuren of crediteuren open.

Het verschil in kosten en opbrengsten is het gevolg van het vervroegd afsluiten van het boekjaar. In de volgende alinea lichten wij dit graag toe.

Toelichting op balans

Gedurende de eerste helft van 2018 hebben wij als bestuur besloten om te wijzigen van boekjaar (toelichting hierop vindt u op de eerste pagina van het 'financieel jaarverslag').

Dientengevolge is ons boekjaar 2018 vervroegd afgesloten. Aangezien onze acquisitie en de daaruit vloeiende inkomsten vooral plaatsvinden in de maanden januari tot en met juli hebben wij gedurende de eerste helft van 2018 relatief veel inkomsten gehad. Tevens vonden er in deze maanden minder cursussen op middelbare scholen plaats dan vooraf verwacht (o.a. doordat enkele lessen door onverwachte omstandigheden op de scholen uitvielen) waardoor onze uitgaven lager waren dan verwacht. Door het vervroegd afsluiten van het boekjaar hebben wij dan ook eenmalig een hoger bedrag resterend op de betaalrekening dan vooraf begroot. Dit resterende bedrag wordt

volledig meegenomen naar het volgende nieuwe boekjaar (1 september 2018 tot en met 31 augustus 2018), waardoor dit bedrag ook is meegenomen in de begroting van 2018/2019.

Vergoeding bestuursleden

De bestuursleden van Taskforce QRS Nijmegen ontvangen geen vergoeding voor de werkzaamheden binnen het bestuur en hebben dan ook zitting in het bestuur op vrijwillige basis.

Raad van Toezicht

Dit verslag is besproken met het bestuur van Taskforce QRS Nijmegen alsmede met de Raad van Toezicht.