Financieel jaarverslag
2019 - 2020



**Inhoudsopgave**

[Balans 3](#_Toc55213782)

[Staat van baten en lasten 4](#_Toc55213783)

[Toelichting op de jaarrekening 6](#_Toc55213784)

[Toelichting op de balans 6](#_Toc55213785)

[Toelichting op de staat van baten en lasten 6](#_Toc55213786)

#

# Balans

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | **31-08-2020** |  | **31-08-2019** |
| **ACTIVA** |  |  |  |
| Immateriële vaste activa | € 0 |  | € 0 |
| Materiële vaste activa | € 6.070,19 |  | € 6.622,43 |
| Financiële vaste activa | € 0 |  | € 0 |
|  |  |  |  |
| Voorraden | € 0 |  | € 0 |
| Vorderingen en overlopende activa | € 0 |  | € 0 |
| Effecten | € 0 |  | € 0 |
| Liquide middelen | € 5.326,73 |  | € 10.004,65 |
|  |  |  |  |
| **Totale activa** | **€ 11.396,92** |  | **€ 16.627,08** |
|  |  |  |  |
| **PASSIVA** |  |  |  |
| Continuïteitsreserve | € 3.000 |  | € 3.000 |
| Bestemmingsreserve | € 0 |  | € 0 |
| Algemeen reserve | € 8.396,92 |  | € 13.627,08 |
|  |  |  |  |
| Bestemmingsfondsen | € 0 |  | € 0 |
|  |  |  |  |
| **Totaal reserves en fondsen** |  |  |  |
|  |  |  |  |
| Voorzieningen | € 0 |  | € 0 |
| Langlopende schulden | € 0 |  | € 0 |
| Kortlopende schulden | € 0 |  | € 0 |
|  |  |  |  |
| **Totale passiva** | **€ 11.396,92** |  | **€ 25.503** |

# Staat van baten en lasten

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **BATEN** | **2019-2020** | **Begroot 2019-2020** | **2018-2019** |
| Baten van particulieren | € 0 | € 0 | € 0 |
| Baten van bedrijven | € 0 | € 0 | € 0 |
| Baten van loterijorganisaties | € 0 | € 0 | € 0 |
| Baten van subsidies van overheden | € 0 | € 0 | € 0 |
| Baten van verboden (internationale) organisaties | € 0 | € 0 | € 0 |
| Baten van andere organisaties zonder winstreven | € 2.625 | € 2.490 | € 8.500 |
| **Som van de geworven baten** | **€ 2.625** | **€ 2.490** | **€ 8.500** |
|  |  |  |  |
| Cursussen particulieren | € 7.139 | € 9.710 | € 4.500 |
| Bijdrage scholen | € 500 | € 2.300 | € 1.275 |
| Cursussen studenten/studieverenigingen | € 1.160 | € 680 | € 150 |
| Overig (incl. sponsoring en borg) | € 1.814,29 | € 2.672,67 | € 130 |
| **Som van de baten als tegenprestatie** | **€ 10.613,29** | **€ 15.362,67** | **€ 6.055** |
|  |  |  |  |
| **Som van de baten** | **€ 13.238,29** | **€ 17.852,67** | **€ 14.555** |
|  |  |  |  |
| **LASTEN** |  |  |  |
| Lessen op scholen | € 587,74 | € 1.225 | € 400 |
| Lessen aan particulieren | € 860 | € 1.225 | € 350 |
| Bijscholing en instructeursopleiding | € 70 | € 100 | € 100 |
| Opleidingen | € 0 | € 900 | € 492,21 |
| Overig | € 97,50 | € 0 | € 0 |
| ***Totaal vrijwilligersvergoedingen*** | ***€ 1.615,24*** | ***€ 3.450*** | ***€ 1.342,21*** |
|  |  |  |  |
| Reiskosten instructeurs | € 443,54 | € 400 | € 475,46 |
| Aanschaf (en borgretour) instructeurskleding | € 781,23 | € 300 | € 311,80 |
| Overige opleidingskosten | € 0 | € 0 | € 0 |
| Teambuilding instructeurs | € 1.164,90 | € 1.732,50 | € 804,12 |
| Kosten inschrijving instructeurs NRR/ERC | € 333,50 | € 0 | € 295 |
| ***Totaal overige lasten t.b.v. instructeurs*** | ***€ 2.723,17*** | ***€ 2.432,50*** | ***€ 1.886,38*** |
|  |  |  |  |
| Afschrijving reanimatiematerialen (MVA) | € 1.278,58 | € 1.278,58 | € 589,71 |
| Aanschaf verbruiksmaterialen | € 797,97 | € 1.978,40 | € 325,03 |
| Aanschaf overige materialen t.b.v. cursussen | € 93,01 | € 760 | € 107,21 |
| Vervoerskosten materiaal | € 45 | € 200 | € 99,86 |
| ***Totaal lasten materiaal*** | ***€ 2.214,56*** | ***€ 4.216,98*** | ***€ 1.121,81***  |
|  |  |  |  |
| Drukwerk | € 143,50 | € 250 | € 40 |
| Kosten sociale media | € 100 | € 250 | € 0 |
| Comité van Aanbeveling (o.a. catering) | € 0 | € 300 | € 141,76 |
| Overige promotiekosten | € 0 | € 0 | € 277,87 |
| ***Totaal overige lasten besteed aan doel*** | ***€ 243,50*** | ***€ 800*** | ***€ 459,63*** |
|  |  |  |  |
| **Totaal besteed aan doelstellingen** | **€ 6.796,47** | **€ 10.899,48** | **€ 4.810,03** |
|  |  |  |  |
| ICT | € 0 | € 400 | € 360,26 |
| Bankkosten | € 172,13 | € 118,80 | € 71,93 |
| Teambuilding bestuur | € 375,56 | € 0 | € 0 |
| Vacatiegelden | € 0 | € 0 | € 0 |
| Officiële kosten (o.a. KVK) | € 11,64 | € 400 | € 500,68 |
| Giften en relaties | € 390,48 | € 0 | € 79,93 |
| Overige beheerskosten (incl. bestuurswerving) | € 351,19 | € 0 | € 0 |
|  |  |  |  |
| **Som van de lasten** | **€ 8.097,47** | **€ 11.818,28** | **€ 5.822,83** |
|  |  |  |  |
| Saldo voor financiële baten en lasten | **€ 5.140,82** | **€ 6.034,39** | **€ 8.732,17** |
| Saldo financiële baten en lasten | € 0 | € 0 | € 0 |
| **Saldo van baten en lasten** | **€ 5.140,82** | **€ 6.034,39** | **€ 8.732,17** |
|  |  |  |  |
| **Resultaatsbestemming** |  |  |  |
| Continuïteitsreserve | **€ 3.000** | **€ 3.000** | **€ 3.000** |
| Algemene reserves | **€ 2.140,82** | **€ 3.034,39** | **€ 5.732,17** |

# Toelichting op de jaarrekening

## Toelichting op de balans

Academisch jaar 2019-2020 is het eerste boekjaar waarin de balans onderdeel uit maakt van de financiële verslaglegging van Taskforce QRS Amsterdam. Daarom is ter vergelijking de balans van 2018-2019 retrospectief opgesteld (dd. 31-08-2019).

Materiële vaste activa bestaat uit reanimatiepoppen (Resusci Anne Laerdal QCPR en Resusci Little Anne Laerdal QCPR) en training AED’s (XFT-120C+). Een waardedaling is te zien ten opzichte van de vorige balans wegens afschrijvingen op het materiaal. Deze worden over vijf jaar afgeschreven. De berekening voor de waarde is te vinden in Tabel 1 en 2. Het moge duidelijk zijn dat wij een grote reanimatiepop hebben aangeschaft in boekjaar 2019-2020.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 31-08-2019 | Koopdatum | Nieuwwaarde (€) | Afschrijving (€) | Aantal jaren | Huidige waarde (€) |
| 4 kleine poppen | 31-8-2018 | 806.77 | 161.354 | 1 | 645.416 |
| 4 kleine poppen | 31-8-2018 | 806.77 | 161.354 | 1 | 645.416 |
| 1 grote pop | 31-8-2019 | 1.830.82 | 366.164 | 0 | 1.830.82 |
| 4 kleine poppen | 31-8-2019 | 806.77 | 161.354 | 0 | 806.77 |
| 4 kleine poppen | 31-8-2019 | 806.77 | 161.354 | 0 | 806.77 |
| 15 AED's | 31-8-2019 | 1.335 | 267 | 0 | 1335 |

Tabel 1. Waardebepaling van materiële vaste activa dd. 31-08-2019.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 31-8-2020 | Koopdatum | Nieuwwaarde (€) | Afschrijving (€) | Aantal jaren | Huidige waarde (€) |
| 4 kleine poppen | 31-8-2018 | 806.77 | 161.354 | 2 | 484.062 |
| 4 kleine poppen | 31-8-2018 | 806.77 | 161.354 | 2 | 484.062 |
| 1 grote pop | 31-8-2019 | 1.830.82 | 366.164 | 1 | 1.464.656 |
| 4 kleine poppen | 31-8-2019 | 806.77 | 161.354 | 1 | 645.416 |
| 4 kleine poppen | 31-8-2019 | 806.77 | 161.354 | 1 | 645.416 |
| 1 grote pop | 31-8-2020 | 1.830.82 | 366.164 | 0 | 1.830.82 |
| 15 AED's | 31-8-2019 | 1.335 | 267 | 1 | 1.068 |

Tabel 2. Waardebepaling van materiële vaste activa dd. 31-08-2020.

## Toelichting op de staat van baten en lasten

In eerdere jaren was de begroting en staat van baten en lasten opgesteld op basis van cashflow. Vanaf dit boekjaar zal gewerkt worden met resultaat van baten en lasten. Daarom is de staat van baten en lasten retrospectief opgesteld voor academisch jaar 2018-2019, en is de begroting van 2019-2020 aangepast.

Baten van andere organisaties zonder winststreven bestond in 2018-2019 uit donaties van Hartstichting en Hart Long Centrum Leiden (HLC). In 2019-2020 kwamen deze baten van de Hartstichting. Deze donatie maakte deel uit van een project om studenten te leren reanimeren. Wij hebben meer studenten kunnen opleiden dan begroot.

Boekjaar 2019-2020 is een ongewone periode geweest wegens de COVID-19 pandemie. Hierdoor hebben wij geen reanimatielessen kunnen geven na half maart 2020. Ook het Comité van Aanbeveling hebben wij niet fysiek kunnen spreken zoals gewoonlijk.

De reiskosten van de instructeurs waren te laag begroot. Door de hoeveelheid cursussen in de periode voor de COVID-19 uitbraak, waren de reiskosten onvermijdelijk.

De aanschaf van instructeurskleding is duurder gebleken dan verwacht. De polo’s worden aangeschaft via de huisdistributeur van Taskforce QRS. Tevens moeten deze ook nog bedrukt worden, wat hoge kosten met zich meebrengt. De kosten dienen hoger begroot te worden en eventueel biedt een goedkopere drukkerij uitkomst.

In de begroting werd verwacht dat een iPad aangeschaft zal worden (directe aanschaf, volledig afgeschreven). Echter hebben wij deze verwachting niet waar kunnen maken dit boekjaar.

Giften en relaties in boekjaar 2018-2019 bestond uit kleine bijdrages aan het HLC, afdeling AMC communicatie en HR desk en prof. dr. Atsma van het LUMC. In boekjaar 2019-2020 waren dit Dopperflessen als prijzen voor prijsvragen, een donatie voor reanimatielessen aan ziekenhuismedewerkers in Uganda, cadeaukaarten voor oud-bestuurleden, een cadeau voor de kascontrole commissie en de partnerbijdrage aan de ASVA.

Jaarlijks wordt het Interfacultair QRS Overleg georganiseerd door een zustervereniging voor de overige QRS zusterverenigingen. De kosten worden gedeeld en zijn gerekend onder het kopje overige beheerskosten.