Financieel jaarverslag

Taskforce QRS Groningen

Boekjaar ‘23 - ‘24

Groningen

Inhoudsopgave

Inhoudsopgave	1
Voorwoord	2
Balans	3
Staat van baten en lasten	4
Toelichting	5
Goedkeuring Kascontrole Commissie (KCC)	9

Voorwoord

Beste lezer,

Voor u ligt het financieel jaarverslag van Taskforce QRS Groningen over het boekjaar 2023-2024, d.w.z. 01-09-2023 t/m 31-08-2024. In dit verslag vindt u de financiële verantwoording van onze stichting. In onderstaande hoofdstukken vindt u achtereenvolgens: De balans, de staat van baten en lasten en de toelichting van de gemaakte financiële keuzes. Voor aanvullende informatie verwijs ik u naar het jaarverslag van bestuursjaar 2023-2024.

Voor eventuele andere vragen n.a.v. dit verslag kunt u contact opnemen via:

penningmeester.groningen@taskforceqrs.nl.

Manon Stern, penningmeester Taskforce QRS Groningen 2023-2024

Mede namens,

Lisanne van der Veen, voorzitter 2024-2025

Magali Pilaar, commissaris extern 2024-2025

Merel Schilstra, commissaris intern 2024-2025

Djura Wind, bestuurslid logistiek 2024-2025

Chantal Hulter, bestuurslid logistiek 2024-2025

Balans

ACTIVA	31-08-24		31-08-23	Toelichting
Immateriële vaste activa	-		-	
Materiële vaste activa	€ 5.300,00		€ 6.400,00	1
Financiële vaste activa	-		-	
Voorraden	-		-	
Vorderingen en overlopende activa	€ 4.800,00		€ 3.500,00	2
Effecten	-		-	
Liquide middelen	€ 35.579,28		€ 28.115,69	3
Totaal activa	**€ 45.679,28**		**€ 38.015,69**	
PASSIVA	**31-08-24**		**31-08-23**	
Continuïteitsreserve	€ 7.212,62		€ 5.444,62	4
Bestemmingsreserves	€ 8.972,30		€ 9.352,48	5
Algemene reserves	€ 29.494,36		€ 23.218,59	6
Bestemmingsfondsen	-		-	
Totaal reserves en fondsen	**€ 45.679,28**		**€ 38.015,69**	
Borg instructeurspolo's	-		-	
Overige voorzieningen	-		-	
Langlopende schulden	-		-	
Totaal passiva	**€ 45.679,28**		**€ 38.015,69**	

Staat van baten en lasten

Baten	Werkelijk '23-'24	Begroot '23-'24	Werkelijk '22-'23	Toelichting
Baten van particulieren	-	-	-	
Baten van bedrijven	-		-	
Baten van loterijorganisaties	-	-	-	
Baten van subsidies van overheden	-	-	-	
Baten van verbonden (internationale) organisaties	-	-	-	
Baten van andere organisaties zonder winststreven	€ 5.000,00	€ 9.500,00	€ 5.000,00	7
Som van de geworven baten	**€ 5.000,00**	**€ 9.500,00**	**€ 5.000,00**	
Cursussen particulieren	€ 220,00	-	€ 1.695,00	8
Bijdrage scholen	€ 7.528,30	€ 9.943,00	€ 5.012,45	9
Overig (incl. sponsoring)	€ 972,15	-	-	10
Som van de baten als tegenprestatie	**€ 8.720,45**	**€ 9.943,00**	**€ 6.707,45**	
Eigen bijdrage instructeursopleiding	€ 20,00	-	-	
Borg/verkoop/eigen bijdrage instructeurskleding	€ 282,72	-	-	
Overig	€ 246,05	-	€ 106,74	11
Som van de overige baten	**€ 548,77**	**€ -**	**€ 106,74**	
Totale som baten	**€ 14.269,22**	**€ 19.443,00**	**€ 11.814,19**	
Lasten aan doelstellingen	**Werkelijk '23-'24**	**Begroot '23-'24**	**Werkelijk '22-'23**	
Lessen op scholen	€ 1.365,41	€ 2.250,00	€ 622,50	12
Lessen aan particulieren	-	-	€ 15,00	12
Opleidingen	-	-	-	
Overig	-	-	-	
Totaal vrijwilligersvergoedingen	***€ 1.365,41***	***€ 2.250,00***	***€ 637,50***	
Kosten werving en opleiding instructeurs	€ 320,42	€ 2.300,00	€ 704,63	13
Aanschaf (en retouren) instructeurskleding	€ 309,42	€ 300,00	€ 595,35	
Teambuilding instructeurs	€ 1.143,15	€ 1.000,00	€ 342,95	14
Kosten inschrijving NRR/ERC	€ 43,70	€ 240,00	€ 155,20	15
Reiskosten instructeurs	-	-	-	
Totaal overige lasten t.b.v. instructeurs	***€ 1.816,69***	***€ 3.840,00***	***€ 1.798,13***	
Afschrijving reanimatiematerialen (MVA)	-	€ -	€ 1.100,00	16
Aanschaf verbruiksmaterialen	€ 106,84	€ 50,00	-	17
Aanschaf overige materialen t.b.v. cursussen	€ 3.423,21	€ 2.880,00	-	18
Vervoerskosten materiaal	€ 3.164,97	€ 4.900,00	€ 1.905,53	19
Totaal lasten materiaal	***€ 6.695,02***	***€ 7.830,00***	***€ 3.005,53***	
Drukwerk	-	€ 300,00	€ 68,99	
Kosten sociale media	-	-	-	
Onvoorziene kosten (begroting)	-	€ 1.768,00	€ 325,87	20
Overig	-	-	-	
Totaal overige lasten besteed aan doel	***€ -***	***€ 2.068,00***	***€ 394,86***	
Totaal besteed aan doelstellingen	**€ 9.877,12**	**€ 15.988,00**	**€ 5.836,02**	
Totale lasten en saldi	**Werkelijk '23-'24**	**Begroot '23-'24**	**Werkelijk '22-'23**	
Totaal besteed aan doelstellingen	**€ 9.877,12**	**€ 15.988,00**	**€ 5.836,02**	
Wervingskosten	**-**	**-**	**-**	
ICT (o.a. boekhoudingsprogramma)	€ 158,99	€ 600,00	€ 158,99	21
Bankkosten	€ 291,82	€ 300,00	€ 279,74	
Reiskosten bestuur	€ 170,78	€ 200,00	€ 168,71	
Congresbezoek bestuur	-	€ 500,00	€ 296,69	
Kleding bestuur	€ 297,75	€ 300,00	€ 145,37	
Teambuilding bestuur	€ 100,50	€ 300,00	€ 915,04	22
Vacatiegelden	-	-	-	
Overige bestuursonkosten	€ 529,02	€ 900,00	€ 161,99	23
Overige beheerskosten (incl. bestuurswerving)	€ 18,94	€ 355,00	-	
Totaal lasten beheer	**€ 1.567,80**	**€ 3.455,00**	**€ 2.126,53**	
Totale som lasten	**€ 11.444,92**	**€ 19.443,00**	**€ 7.962,55**	
Totale som baten	**€ 14.269,22**	**€ 19.443,00**	**€ 11.814,19**	
Saldo voor financiële baten en lasten	**€ 2.824,30**	**€ -**	**€ 3.851,64**	
Saldo financiële baten en lasten	-	-	-	
Saldo van baten en lasten (resultaat)	**€ 2.824,30**	**€ -**	**€ 3.851,64**	

Toelichtingen

Toelichting 1

De materiële vaste activa bestaan uit de auto van de stichting. Op 15-01-2022 werd de auto aangeschaft die wordt ingezet voor het vervoeren van instructeurs en lesmateriaal naar de locaties van de reanimatielessen (hoofdzakelijk middelbare scholen in Groningen en Friesland). De aankoopwaarde betrof €7.500,-. De uiteindelijke restwaarde wordt geschat op €2.000,-, wat resulteert in een jaarlijkse afschrijving van (7.500- 2.000)/5=€1.100,- per jaar gedurende vijf jaren. Na de tweede afschrijving blijft een waarde van €5.300,- over.

Toelichting 2

In het boekjaar ’23-’24 zouden we nog een subsidie ontvangen van het UMCG. Deze subsidie werd echter pas in het boekjaar ’24-’25 ontvangen. Het bedrag was bestemd voor het boekjaar ’23-’24 en is daarom in de balans van dat jaar opgenomen. Daarnaast stonden een aantal betalingen van scholen voor gegeven reanimatielessen nog open, en konden nog niet alle kosten voor promotie worden betaald. In het volgende boekjaar zal de resultaatdatum van deze lasten en baten worden aangepast naar het boekjaar ’23-’24.

Toelichting 3

Dit is het totaal van de bedragen die op de spaar- en betaalrekening stonden aan het einde van boekjaar ’23-’24. Op dat moment stond op de spaarrekening €6.941,78 en op de betaalrekening €28.637,50.

Toelichting 4

De continuïteitsreserve is het resultaat van restanten van de begrote kostenpost ‘onvoorziene kosten’. In de begroting wordt hiervoor jaarlijks 10% van de begrote uitgaven gerekend. Vaak wordt deze kostenpost niet volledig benut, deze restanten worden in de continuïteitsreserve gestopt. De max. grens van de continuïteitsreserve is als vuistregel geschat op 1,5 maal de totale jaarlijkse uitgaven, dus ongeveer €12.000,-. Deze bovengrens is nog niet bereikt en daarom kunnen de restanten aan de continuïteitsreserve toegevoegd worden.

Toelichting 5

De bestemmingsreserve bestaat uit subsidies van de afgelopen vier jaar van Stichting Familie Stol-Hoeksema. Deze subsidies waren bestemd voor kosten die verband houden met de auto. Hieronder vallen onder andere autoverzekering, wegenbelasting, brandstof en onderhoudskosten. Daarnaast werd er dit jaar een subsidie ontvangen voor de aanschaf van nieuwe reanimatiematerialen. Zie ook ‘Toelichting 7’.

Toelichting 6

De overige reserves zijn het resultaat van de gegeven reanimatielessen in boekjaar 2023-2024 en

voorgaande boekjaren. Daarnaast hebben we in boekjaar 2023-2024 €39,29 aan rente ontvangen van de ING. Dit laten we ook onder algemene reserves vallen.

Toelichting 7

Totaal hebben we €5.000,- ontvangen aan subsidies en sponsoring in boekjaar ’23-‘24. Dit bedrag was afkomstig van Stichting Familie Stol-Hoeksema. In boekjaar ’24-’25 ontvingen wij nog €3.500,- bedoeld voor boekjaar ’23-’24. Zie tevens ‘Toelichting 2’. Daarnaast werd er gehoopt om in het boekjaar ‘23-’24 een extra subsidie van € 1.000 te ontvangen, maar dit is uiteindelijk niet gerealiseerd.

Toelichting 8

Gezien het tekort aan bestuursleden konden er in het jaar ’22-‘23 minder lessen worden aangeboden. Daarom was het doel om zich in het boekjaar ’23-’24 vooral te richten op lessen op middelbare scholen. Om deze reden zijn er geen baten voor lessen aan particulieren meegenomen in de begroting. Uiteindelijk konden er echter wel inkomsten worden gegenereerd door lessen aan particulieren.

Toelichting 9

De inkomsten uit de lessen op middelbare scholen vielen lager uit dan verwacht.

Toelichting 10

De overige baten bestaan voornamelijk uit opbrengsten van de verkoop van gebruikt reanimatiemateriaal.

Toelichting 11

Onder overige inkomsten vallen terugbetalingen van voorgeschoten kosten. Zo heeft het bestuur bijvoorbeeld dranken voorgeschoten tijdens instructeursuitjes, die voor eigen rekening waren.

Toelichting 12

De lasten van de lessen op scholen en bij particulieren bestaan uit de vrijwilligersvergoedingen van de instructeurs. De vrijwilligersvergoeding kunnen instructeurs, aan het einde van de maand, aanvragen als zij meer dan een les per maand gegeven hebben. De vrijwilligersvergoeding bedraagt €12,50 voor een les van 1,5 uur en €15,- voor een les van 2 uur. De instructeurs krijgen dus geen vergoeding voor de voorbereiding van de les. Wel kunnen de instructeurs een reistijdvergoeding aanvragen als de reanimatieles buiten de stad Groningen plaatsvindt. Afhankelijk van de afstand bedraagt dit €3-€9,- per dag. De inkomsten van lessen aan particulieren zijn ook onder dit punt weggeboekt.

Er is meer budget toegewezen voor vrijwilligersvergoedingen dan dat er daadwerkelijk is uitgegeven. Het bestuur benadrukt vaak tegenover de instructeurs dat zij recht hebben op een vrijwilligersvergoeding, om hen aan te moedigen deze aan te vragen. Toch werd de vrijwilligersvergoeding niet altijd aangevraagd.

Toelichting 13

Deze kosten bestaan uit de jaarlijkse verplichte bijscholingsavond voor onze instructeurs, promotiemateriaal, en de werving op de commissiemarkt van M.F.V. Panacea (€ 242,00 in 2023 en € 200,00 in 2024), evenals de infomarkt tijdens de KEI-week (€ 286,24). Dit jaar zijn we echter niet aanwezig geweest op de infomarkt in de KEI-week. Er is wel een factuur betaald voor de commissiemarkt van M.F.V. Panacea van het boekjaar ’22-’23. De factuur voor de commissiemarkt van M.F.V. Panacea in augustus 2023 werd echter pas in het boekjaar ’24-’25 ontvangen. Daarnaast is er weinig in promotie geïnvesteerd. Daarom vielen de kosten veel lager uit dan begroot.

Toelichting 14

Er is €1.143,15 uitgegeven aan instructeursuitjes. Deze uitjes hebben als doel de binding tussen instructeurs onderling te versterken, maar ook de binding tussen het bestuur en de instructeurs. In het boekjaar ’23-’24 werd er aanzienlijk meer besteed aan teambuilding voor instructeurs. Dit heeft te maken met het feit dat er meer instructeurs beschikbaar waren.

Toelichting 15

Er werd €43,70 uitgegeven terwijl er €150,- begroot was voor de NRR/ ERC inschrijving.

Toelichting 16

Het huidige lesmateriaal komt niet in aanmerking voor afschrijving, omdat de waarde hiervoor te laag is. De afschrijving voor de auto is, in tegenstelling tot voorgaande jaren, geboekt onder vervoerskosten materiaal, samen met alle andere kostenposten voor de auto.

Toelichting 17

Dit jaar is er een grote voorraad verbruiksmaterialen, zoals schoonmaakdoekjes voor de poppen, aangeschaft. Hierdoor zijn de kosten uiteindelijk hoger uitgevallen dan begroot.

Toelichting 18

Aan het einde van het studiejaar 2023-2024 hebben we tien trainings-AED's en zes Little Anna reanimatiepoppen (met QCPR-trainingsapp) aangeschaft. Deze materialen zijn gekocht met een subsidie die is ontvangen van Stichting Familie Stol-Hoeksema.

Toelichting 19

De vervoerskosten voor het materiaal voor de lessen bedroegen in totaal € 3.046,97. Dit bedrag is het resultaat van verschillende kostenposten: brandstofkosten, autoverzekering, onderhoudskosten, wegenbelasting en eventueel parkeerkosten. Er was meer begroot voor vervoerskosten dan daadwerkelijk is uitgegeven. Dit kan worden verklaard door het feit dat de brandstof- en onderhoudskosten meevielen, doordat er minder lessen zijn gegeven dan verwacht en veel lessen binnen de stad Groningen plaatsvonden.

Daarnaast was het moeilijk om de exacte kosten in te schatten, omdat de auto redelijk nieuw is voor de stichting. Daarom werd er iets ruimer begroot. Op de onderhoudskosten is ook ruim begroot, omdat daar eventuele reparaties van schade onder vallen.

Daarnaast omvat dit bedrag de jaarlijkse afschrijving van de auto, namelijk € 1.100,- per jaar. Zie ook ‘Toelichting 1’.

Toelichting 20

De onvoorziene kosten is 10% van de totale begrote uitgaven. Uit eerdere jaren bleek dat deze kostenpost meestal niet op komt. Daarom worden de restanten hiervan in de continuïteitsreserve verwerkt (zie ook ‘Toelichting 4’). Zo kunnen evt. financiële tegenvallers opgevangen worden. Er waren geen onvoorziene kosten.

Toelichting 21

Totaal werd er €600,- begroot voor ICT en €150,- voor het boekhoudprogramma ‘Conscribo’. De kosten voor ICT zijn bedoeld voor het systeem dat vanuit Taskforce NL is geregeld. Hier verwachten wij nog een factuur van.

Toelichting 22

Onder ‘Teambuilding bestuur’ wordt verstaan: Vergaderweekend (2x per jaar) en bestuursuitjes (aantal afhankelijk van kosten per uitje). Het vergaderweekend en de bestuursuitjes hebben als doel om bestuursleden dichter bij elkaar te brengen. Bovendien is er alle tijd om de voortgang en strategie van Taskforce QRS Groningen te bespreken. Ook bespreken we het toekomstbeeld van Taskforce QRS Groningen.

Toelichting 23

Hieronder vallen overige secretariële kosten, zoals batterijen, vakantiekaartjes voor instructeurs, postzegels en een nieuw hangslot voor de autosleutel, maar ook bedankjes voor het afscheid van bestuursleden. Het is een traditie binnen het bestuur om bij het afscheid van het bestuurslid een mok te geven met een kenmerkende quote.

Goedkeuring Kascontrolecommissie (KCC)

De kascontrolecommissie heeft de financiële administratie van Taskforce QRS Groningen voor het boekjaar 2023-2024 zorgvuldig gecontroleerd. Tijdens het uitvoeren van steekproeven zijn enkele aandachtspunten opgemerkt in zowel de boekhouding als het jaarverslag. Na het doorvoeren van enkele aanpassingen en verfijningen kunnen we met vertrouwen vaststellen dat de boekhouding nauwkeurig is bijgehouden en in overeenstemming is met de jaarrekening. Alle gegevens zijn grondig gedocumenteerd en gemakkelijk terug te vinden. Bovendien heeft de penningmeester aanzienlijke vooruitgang geboekt bij het afstemmen van de betaalrekening met de boekhouding. In onze optiek heeft de penningmeester een doordacht financieel beleid gevoerd.

Wij bevelen aan om de jaarrekening voor de periode van 1 september 2023 tot en met 31 augustus 2024 goed te keuren.

Datum: 27-02-2025
Locatie: Groningen

Stephanie Fakkert



Myrthe de Groote

