

RiNO

Financieel jaarverslag

2016-2017

door Camille de Valk

Inleiding

Voor u ligt het financieel verslag van Stichting Rino. Het bestaat uit een realisatie van het boekjaar 2016-2017, inclusief de twee begrotingen die voor en tijdens het jaar zijn gemaakt. Dit deel is achter bijgevoegd. Het andere deel is een toelichting op de realisatie per post, inclusief opmerkingen van de Penningmeester (Camille de Valk) over bijzondere bedragen/posten.

Toelichting bij de realisatie per post

INKOMSTEN

Donaties: We hebben geen donaties begroot, toch hebben we €760 aan donaties ontvangen. Hieronder valt ook de crowdfundingactie, die voor bijna €400 heeft gezorgd.

Subsidies: Voor het lustrumjaar 2016-2017 hebben we van Young Minds een subsidie ontvangen van €400.

Vrienden van Rino: De Vrienden van Rino hebben dit jaar voor €1.085 gezorgd. Dit is ongeveer wat begroot was, maar wordt volgend jaar nog meer, omdat er al weer veel machtigingen zijn ingevuld.

Externe shows: De externe shows hebben dit jaar voor €2.810 gezorgd. Dit is beduidend minder dan begroot en dit is te verklaren door het gebrek aan grote projecten zoals TV-programma's. Ook is het te verklaren door de nieuwe post *interne shows*.

Interne shows: De interne shows-post is een 'nieuwe' post, niet omdat we voorheen nooit interne shows deden, maar omdat de Penningmeester de externe shows voor bedrijven en de interne shows voor de Universiteit Leiden apart op de boekhouding wilde voor extra duidelijkheid. Door het gebruik van deze nieuwe post zien we dat barbecues en open dagen van de Universiteit Leiden ons €1.370 opleveren.

Scholen: De scholen hebben dit jaar voor €21.320 gezorgd. Significant minder dan begroot (€25.000), dit is natuurlijk te verklaren door te kijken naar het aantal schoolshows, er zijn meer shows begroot dan uitgevoerd. Tegelijk vallen de kosten voor de *uitvoering shows* weer erg mee.

Liquidaties: In de voorzieningen stond aan het begin van het jaar een post voor schade aan vloeren en kosten aan het vervoersmiddel. Omdat de kosten voor de vloer zijn komen te vervallen hebben we die voorziening geliquideerd. Dit jaar is het busje van Rino (57-BF-NZ) afgeschreven van de inventaris, de waarde op de inventaris was €2.000. Voor de jaarlijkse afschrijving van het vervoersmiddel was €1.000 voor begroot. De overige €1.000 is dus uit de voorziening gehaald.

Overige inkomsten: In de overige inkomsten zijn dingen verwerkt zoals de verkoop van het busje (€100), teruggave emballage en de onopzettelijke winst gemaakt door de verkoop van blikjes fris in de Rinokamer.

UITGAVEN

Administratief en ondersteund: Dit is een post voor allerlei kosten, zoals de kosten voor het internetbankieren. De post is lager uitgevallen dan begroot.

Afschrijving materiaal: Deze post houdt het afschrijvingsproces van materiaal dat op inventaris staat bij. Zoals eerder genoemd is deze post ongeveer €1.000 meer dan begroot, omdat het busje (57-BF-NZ) volledig is afgeschreven voor €2.000 (in plaats van de begrote €1.000).

Vrienden van Rino: De kosten die we hebben gemaakt voor de Vrienden van Rino. Hier valt de lustrumbarbecue onder (€10 per persoon), maar ook het automatische incassocontract met de ABN AMRO à €10 per maand. Deze post is veel te hoog wat het bestuur betreft, omdat nu bijna 1/3 van de inkomsten van de Vrienden weer aan hen uitgegeven wordt. In 2017-2018 wordt er gekeken naar een betere manier van automatische incasso's.

Bestuursuitjes: Voor het bestuur is ook geld begroot om leuke dingen toe doen, zodat ze elkaar beter kunnen leren kennen en zodat hun band sterker wordt. De post is iets hoger uitgevallen dan verwacht.

Boetes: Er zijn dit jaar 3 verkeersboetes gereden. Totaal €187,34.

Almanak: Dit jaar is er een lustrumalmanak uitgebracht. Deze almanak heeft €931,36 gekost.

DUSC: Er zijn dit jaar weer activiteiten geweest voor onze Rino'ers. De post DUSC is lager uitgevallen dan begroot, dit is vooral omdat voor het Lustrum niets was begroot.

Lustrum: Voor het lustrum is niet begroot. Gedurende het jaar is DUSC omgedoopt tot lustrumcommissie. DUSC en de lustrumcommissie samen hebben €701,17 uitgegeven, ongeveer €200 meer dan begroot voor DUSC.

M&O: Dit jaar heeft M&O verschillende projecten gehad, waarvan de nieuwe flightcase het grootste project was. De flightcase zelf staat op de inventaris, maar voor het maken van de flightcase is verschillend gereedschap aangeschaft.

Overig: Hier vallen bijvoorbeeld de kosten van de WebCie onder (hosting).

Dotaties: Omdat er dit jaar geen rekening is verschenen voor de gebruikte vloeibare stikstof, is er een dotatie gedaan voor de komende rekening. Deze dotatie is precies wat is begroot voor LN2 (€2.750).

Schade: Dit is een schade aan het busje geweest.

Brandstof: Voor brandstof is in eerste instantie €2.000 begroot, later is dit bedrag omhoog geschroefd naar €2.750. Achteraf had de begroting niet omhoog gehoeven, omdat we op €1.959,95 zijn uitgekomen.

Kosten vervoersmiddel: Omdat halverwege het jaar ons busje gesloopt is, hoefden wij de nieuwe verzekering niet meer te betalen, wat ongeveer €1000 scheelt. Verder is het busje ook niet door de APK geweest, dit scheelt natuurlijk ook in de kosten.

Overig vervoer: In de post overig vervoer vallen kosten die voor het vervoer zijn gemaakt, maar die niet aan het vervoersmiddel zijn gemaakt, bijvoorbeeld parkeerbonnetjes.

Verbruiksgoederen: Dit is misschien de interessantste post van het jaar 2016-2017. Afgelopen jaar zijn we van ijsmaak veranderd. We hebben de middelbare scholieren sinaasappelijs gegeven in plaats van vanille-ijs. Het sinaasappelijs is veel goedkoper dan het vanille-ijs en dit heeft voor bijna €2.000 minder kosten gezorgd dan begroot. Er was namelijk €3500 begroot en er is €1.760,71 uitgegeven aan verbruiksgoederen.

Vloeibare stikstof: Zoals eerder benoemd is de rekening van de vloeibare stikstof voor 2016-2017 nog niet verschenen. Wel is het begrote bedrag (€2.750) gedoteerd.

Oude vrijwilligers: In deze post staan onverwerkte vrijwilligersvergoedingen uit 2013-2014.

Schade aan vloeren: In het boekjaar 2015-2016 is schade gemaakt aan een aantal vloeren. Dit heeft ons tijdens ons boekjaar €363 gekost.

Vrijwilligersvergoeding: We hebben dit jaar €6.745,80 vrijwilligersvergoeding uitgekeerd. Dit is minder dan begroot, wat fijn is voor de financiën. Andere jaren is deze post (te) hoog uitgevallen.

Bijzondere reiskosten en conferenties: We zijn dit jaar met een team van 3 naar Bonn geweest voor een conferentie. De brandstof en het huren van de auto hebben samen gezorgd voor €282,94.

Borrels: Om te binden met vrijwilligers en Vrienden van Rino is er ieder jaar een eindejaarsborrel. Deze is dit jaar samen gevallen met de lustrumbarbecue. De borrel heeft netto €117,93 gekost.

Overlegweekend: Het nieuwe beleid wordt bepaald tijdens het overlegweekend. Dit is een intensief weekend waar veel vergaderd wordt, om die reden betaalt Rino eten en drinken tijdens dit weekend. Het heeft ongeveer zo veel gekost als begroot (€238,47)

Trainingen/rinomiddagen: De trainingsdag, waar nieuwe vrijwilligers worden getraind om de show te geven, heeft samen met de Rinomiddagen, die er zijn om vrijwilligers bij te scholen en om beter te binden met de vrijwilligers, €299,39 gekost. Dit is minder dan begroot, omdat er niet altijd even groot is uitgekapt.

Werving studenten: Om nieuwe studenten te werven worden kosten gemaakt; lunches, banners, posters ed. Omdat dit jaar meer aandacht is besteed aan de werving, door bijvoorbeeld gebruik te maken van banners, zijn er meer kosten gemaakt.

Toelichting bij de balans per post

ACTIVA

Inventaris: De inventaris is in waarde gedaald door het afschrijven van de bus en omdat we geen nieuwe, grote materialen hebben aangeschaft.

Contanten: Rino heeft op het moment (te) veel in kas. Rino gebruikt niet veel contant geld, dus een (groot) deel van de contanten moeten terug naar de bank.

Betaalrekening: Op de betaalrekening staat ruim bedrag zo dat eventuele bijzondere uitgaven zo gedaan kunnen worden. Als er meer dan €5.000 op de betaalrekening staat, gaat er geld naar de spaarrekening.

Spaarrekening: Op de spaarrekening staat veel meer dan vorig jaar. Dit is omdat er erg veel oude debiteuren herinneringsmails hebben ontvangen en die oude debiteuren hebben dan ook betaald. Zoals eerder gezegd komt een overschot op de betaalrekening op de spaarrekening terecht.

Debiteuren: De post debiteuren is erg in waarde gedaald en ik ben ook trots om te zeggen dat al deze debiteuren van het boekjaar 2016-2017 zijn. Iedereen van voorgaande jaren heeft betaald. Dit is mogelijk omdat er in 2016-2017 vaker herinneringen zijn verstuurd dan voorheen.

Vrijwilligers Rinorekening: De Rinorekening is een boekhoudkundig trucje van de Penningmeester om de inkomsten/uitgaven van een vrijwilliger bij te houden. Als iemand vrijwilligersvergoeding ontvangt, komt dit eerst op zijn/haar Rinorekening. Op de Rinorekening komen ook 'schulden' te staan, dingen die door Rino zijn voorgeschoten zoals een pizza tijdens een Rinomiddag. Het totaalbedrag van alle Rinorekeningen van alle vrijwilligers is €485,87. Dit betekent dat Rino nog €485,87 ontvangt van haar vrijwilligers.

PASSIVA

Voorziening - Schade aan vloeren: In het boekjaar 2015-2016 is er geld gedoteerd voor schade aan vloeren. Een deel hiervan is gebruikt, een deel hiervan is komen te vervallen, omdat de schade niet meer betaald hoefde te worden.

Voorziening - Stikstofrekening 201617: Deze voorziening is aangemaakt omdat Rino in het boekjaar 2016-2017 geen factuur heeft ontvangen voor vloeibare stikstof. Dit is wel een verwachte uitgave.

Voorziening - Vervoersmiddel: Voor het vervoersmiddel stond nog €1000 in de voorziening. Omdat dit jaar de bus €1000 meer is afgeschreven dan begroot, is er €1000 uit de voorziening gehaald.

Crediteuren: Declaraties die nog niet zijn uitbetaald. Alle crediteuren zijn niet ouder dan 2 maanden.

Eigen vermogen: Het eigen vermogen van Rino bedraagt €20.127,71 op 31-8-2017.

Afsluitend woord van de Penningmeester

Ik ben erg trots op de afronding van het boekjaar 2016-2017. Hoewel we op sommige plekken meer kosten hebben gemaakt dan begroot (bijvoorbeeld het afschrijven van de bus), of minder inkomsten hebben ontvangen dan begroot (bijvoorbeeld in de externe shows), hebben we toch een positief resultaat gehaald van €1.110,83, als we de correctieboeking voor verkeerde debiteuren negeren.

Ook de vlottende activa zijn er erg op vooruit gegaan, door het versturen van herinnering na herinnering. Naast dat het boekjaar een positief resultaat heeft van €1.110,83, zijn de vlottende activa ook met €8.067,59 gestegen en ik vind dat ook iets om trots op te zijn, omdat het de stichting financieel sterker maakt.

Realisatie 2016-2017 Stichting Rino

UITGAVEN	Begroot (1-2-2017)	Realisatie (31-8-2017)
Algemeen	€ 3.600,00	€ 3.888,90
Administratief en ondersteunend	€ 1.000,00	€ 551,87
Afschrijving materiaal	€ 2.200,00	€ 2.993,54
Vrienden van Rino	€ 400,00	€ 343,49
Bestuur	€ 8.050,00	€ 8.152,05
Bestuursuitjes	€ 50,00	€ 152,05
Bestuursvergoeding	€ 8.000,00	€ 8.000,00
Boetes	€ 0,00	€ 187,34
Commissies	€ 2.150,00	€ 2.000,96
Almanak	€ 1.300,00	€ 931,36
DUSC	€ 600,00	€ 394,47
Lustrum	€ 0,00	€ 306,70
M&O	€ 200,00	€ 339,62
Overig	€ 50,00	€ 28,81
Dotaties	€ 0,00	€ 2.750,00
Schade	€ 0,00	€ 239,04
Uitvoering shows	€ 10.250,00	€ 4.126,49
Brandstof	€ 2.750,00	€ 1.959,95
Kosten vervoersmiddel	€ 2.000,00	€ 374,23
Overig vervoer	€ 250,00	€ 31,60
Verbruiksgoederen	€ 2.500,00	€ 1.760,71
Vloebare stikstof	€ 2.750,00	€ 0,00
Vorig jaar	€ 1.400,00	€ 486,34
Oude vrijwilligers	€ 100,00	€ 123,34
Schade aan vloeren	€ 1.300,00	€ 363,00
Vrijwilligersvergoeding	€ 7.500,00	€ 6.745,80
Werving, opleiding en PR	€ 1.800,00	€ 1.540,42
Bijzondere reiskosten/conferenties	€ 500,00	€ 282,94
Borrels	€ 500,00	€ 117,93
Overlegweekend	€ 200,00	€ 238,47
Trainingen/rinomiddagen	€ 350,00	€ 299,39
Werving studenten	€ 250,00	€ 601,69
TOTAAL	€ 34.750,00	€ 30.117,34

INKOMSTEN	Begroot (1-2-2017)	Realisatie (31-8-2017)
Donaties/subsidies	€ 1.500,00	€ 2.245,00
Donaties	€ 0,00	€ 760,00
Subsidies	€ 500,00	€ 400,00
Vrienden van Rino	€ 1.000,00	€ 1.085,00
Inkomsten shows	€ 31.750,00	€ 26.060,00
Externe shows	€ 5.500,00	€ 2.810,00
Interne shows	€ 1.250,00	€ 1.370,00
Scholen	€ 25.000,00	€ 21.880,00
Wetenschap in de keuken	€ 0,00	€ 0,00
Liquidaties	€ 1.300,00	€ 2.300,00
Overige inkomsten	€ 0,00	€ 623,17
TOTAAL	€ 34.550,00	€ 31.228,17

RESULTAAT	Begroot (1-2-2017)	Realisatie (31-8-2017)
INKOMSTEN	€ 34.550,00	€ 31.228,17
UITGAVEN	€ 34.750,00	€ 30.117,34
Subtotaal	-€ 200,00	€ 1.110,83
Correctie debiteuren vorige jaren	€ 0,00	-€ 1.500,00
RESULTAAT	-€ 200,00	-€ 389,17

Balans Stichting Rino d.d. 31-8-2017

ACTIVA		
Vaste activa		€ 1.909,66
Inventaris	€ 1.909,66	
Vlottende activa		€ 16.855,57
Contanten	€ 555,96	
Betaalrekening	€ 3.799,61	
Spaarrekening	€ 12.500,00	
Debiteuren		€ 3.840,00
Vrijwilligers Rinorekening		€ 419,48
TOTAAL ACTIVA		€ 23.024,71

PASSIVA		
Vreemd vermogen		€ 2.897,00
Voorzieningen		
Schade aan vloeren	€ 0,00	
Stikstofrekening 201617	€ 2.750,00	
Vervoersmiddel	€ 0,00	
Streeplijst	nvt	
Crediteuren	€ 147,00	
Eigen vermogen		€ 20.127,71
TOTAAL PASSIVA		€ 23.024,71

Balans Stichting Rino d.d. 31-8-2016

ACTIVA		
Vaste activa		€ 3.963,81
Inventaris	€ 3.963,81	
Vlottende activa		€ 9.010,44
Contanten	€ 222,46	
Betaalrekening	€ 4.451,88	
Spaarrekening	€ 4.336,10	
Debiteuren		€ 10.778,07
Vrijwilligers Rinorekening		nvt
TOTAAL ACTIVA		€ 23.752,32

PASSIVA		
Vreemd vermogen		€ 3.235,44
Voorzieningen		
Schade aan vloeren	€ 1.300,00	
Stikstofrekening 201617	€ 0,00	
Vervoersmiddel	€ 1.000,00	
Streeplijst	€ 567,80	
Crediteuren	€ 367,64	
Eigen vermogen		€ 20.516,88
TOTAAL PASSIVA		€ 23.752,32