



Financieel jaarverslag

2017-2018

Toelichting per post

Inkomsten:

- Donaties

Ondanks dat we niet uit zijn gegaan van donaties hebben we dit jaar toch €350,- aan donaties ontvangen.

- Subsidies

Naast de €10.000,- subsidie van Stichting C3 die Rino heeft binnengehaald om een YouTube-kanaal mee op te zetten, is er ook €300,- binnengehaald van Young Minds waarmee we het Rinoweekend in mei extra spectaculair hebben kunnen maken. Met het geld is o.a. een erg succesvolle retorica-workshop geregeld.

- Vrienden van Rino

Ten opzichte van vorig jaar is ons donateursbestand van Vrienden van Rino licht gegroeid. Het grootste deel van deze donaties zijn al geïnd, maar een deel is afgekeurd door de bank van de incassanten. Dit afgekeurde deel staat momenteel als debiteur in onze boekhouding en zal begin dit jaar verwerkt worden, waardoor we geen inkomsten mislopen.

- Externe shows

Door een zeer gemotiveerde lid extern bleek aan het begin van dit jaar al dat we meer dan verwacht aan externe shows binnen zouden halen dit jaar. Ten opzichte van de verwachtingen in februari is het bedrag uit externe shows nog licht toegenomen tot zo'n €6400,-.

- Interne shows

In de loop van het jaar kregen wij de verwachting dat er meer geld verdient zou gaan worden aan shows binnen het universiteitsnetwerk doordat we, waar dat mogelijk was, hogere bedragen voor onze diensten zijn gaan vragen. Echter zijn wij dit jaar niet gevraagd voor de LION-barbeque, een grote inkomstenbron, waardoor we onze verwachtingen tegen het einde van het jaar weer moesten bijstellen. Het uiteindelijke bedrag opgehaald aan interne shows is redelijk representatief met onze eerste begroting.

- Scholen

Vooral aan schoolshows is dit jaar minder geld binnengehaald dan verwacht. Er is wel een juist aantal shows ingepland als vanuit is gegaan ten tijden van de begroting. Na uitgebreide analyse blijkt de oorzaak te liggen in het feit dat dit jaar, meer dan voorgaande jaren, schoolshows vanuit Rino zijn afgezegd. Het aantal afzeggingen is het grootst in het eerste helft van het studiejaar, rond de tijd waarop er problematiek was in de situatie van het bestuur.

- Overige inkomsten

De overige inkomsten bestaan dit jaar uit liquidatie van emballage uit de eerste helft van het jaar (zie Balans:Activa:Emballage) en onverwachte teruggaven.

- Liquidaties

Er is dit jaar €2750,- geliquideerd. Dit is de volledigheid van de dotatie die vorig jaar gedaan is om de kosten van vloeibaar stikstof uit dat jaar te dekken.

Uitgaven:

- Administratief en ondersteunend

Onder deze post staan dit jaar vrij algemene dingen, zoals bankkosten en kantoorspullen, maar ook een paar nieuwe kosten. Zo hebben wij dit jaar een abonnement afgesloten voor de telefoon die meegaat met het showteam en zijn er fotolijsten gekocht om Rino'ers die weg gaan bij Rino een bijzondere oorkonde te kunnen geven. Hierdoor is deze uitgavenpost wat hoger uitgevallen dan verwacht.

- Afschrijving materiaal

De begroting voor de afschrijving van materiaal was gebaseerd op de mogelijke aanschaf van een nieuwe bus. Door de regeling met de universiteit hoefde we geen rekening te houden met de afschrijving van een bus en is de kostenpost zeer laag uitgevallen.

- Statutenwijziging

Begin dit jaar is er een onvoorziene statutenwijziging geweest. De kosten hiervoor waren niet begroot en vielen wat hoger uit dan verwacht. Om het overzicht te bewaren heeft de statutenwijziging een eigen post op de realisatie gekregen.

- Vrienden van Rino

De uitgaven aan Vrienden van Rino zijn goed in lijn met de begroting. De kosten bestaan voornamelijk uit de maandelijkse bankkosten voor het SEPA-contract en de kosten aan Vrienden van Rino op de eindejaarsbarbeque.

- Kasverschil

Zoals geconstateerd bij de halfjaarlijkse kascontrole en besproken bij de halfjaarlijkse RVT-vergadering is er dit jaar €230,- verlies gemaakt door een verschil in contanten.

- Streeplijst verlies

Er is vorig jaar significant winst gemaakt op de streeplijst (de consumptiekast waar Rino'ers tegen €0,50 wat kunnen pakken) en we begonnen dit jaar met de intentie om de winst op de streeplijst wat te verminderen. Echter bleek tegen de helft van het jaar al dat er een negatief verschil zat tussen de boekhouding en daadwerkelijke waarde van de streeplijst. Dit kan meerdere oorzaken hebben, waarvan twee de belangrijkste rol spelen. In de eerste plaats is het belangrijk dat de gemiddelde waarde van een consumptie gelijk is aan de €0,50 waarde van een streepje, wat in de praktijk nog niet altijd goed ging. In de tweede plaats stond in de eerste helft van het jaar de regel nog dat voor consumpties die over de datum zijn niet gestreept hoeft te worden. Dit leidde ertoe dat tegenover een vrij groot gedeelte van de streeplijst geen streepjes stonden. In de tweede helft van het jaar zijn er pogingen gedaan om het verlies op de streeplijst wat te minimaliseren. Het uiteindelijke verlies is zo'n €198,-.

- Bestuursuitjes

Er zijn dit jaar twee bestuursuitjes geweest. Een aan het begin van het jaar en een tegen de helft van het jaar met de nieuwe bestuursleden. Er was voor een enkel bestuursuitje begroot, waardoor de post wat hoger is uitgevallen.

- Bestuursvergoeding

Tegen de helft van het jaar hebben we twee nieuwe bestuursleden gekregen ter vervanging van de Lid Intern, hierdoor liggen de kosten voor bestuursbezoldiging hoger dan begroot.

- Boetes

Er is dit jaar een kleine boete betaald voor het overschrijden van het snelheidslimiet met de bus.

- Webcie

Deze post was niet inbegroot en bestaat uit de kosten voor de nieuwe website met database die we sinds dit jaar gebruiken in plaats van de oude 'djabase'. In de overgangperiode, waarin we nog afhankelijk waren van de djabase, was er een betalingsprobleem ontstaan door verloren mailcontact. Hierdoor moest ook wat geld uit worden gegeven voor de herstelling van de djabase.

- DUSC

Er zijn dit jaar veel leuke activiteiten georganiseerd door DUSC. Om dit te realiseren kwam DUSC begin dit jaar met een begroting naar het bestuur waarin gevraagd werd om €425,-. Na bestuurlijk overleg werd deze begroting goedgekeurd. Later in het jaar is er voor het RInoweekend nog subsidie binnengehaald waardoor het budget voor DUSC met €300,- toenam. In realiteit heeft DUSC dit jaar €366,- van de begroting van €425,- gerealiseerd.

- YoutubeCie

De €10.000,- die de Youtube-commissie dankzij de subsidie te besteden heeft wordt in het kalenderjaar 2018 uitgegeven. Om die reden wordt de €10.000 in twee delen verdeeld waarvan het

grootste deel in het boekjaar 2017-2018 wordt uitgegeven, aangezien filmmateriaal de grootste kostenpost is. Het overgebleven deel wordt gedoteerd voor boekjaar 2018-2019. Naast de jaarlijkse boekhouding wordt er een apart, interbestuurlijk bestand bijgehouden waarin alle boekingen voor de YoutubeCie gezet worden. Hierdoor kunnen we het overzicht over het kalenderjaar bewaren en hebben we een complete boekhouding voor de eindrealisatie van het project.

Vanuit de commissie lijkt het budget voor filmmateriaal goed gependend te worden. Alleen is er nog niet veel geput uit het budget voor de ontwikkeling van proeven voor in de video's. Dit leidt ertoe dat er nog een iets groter dan wenselijk gedeelte van de begroting van de YoutubeCie overblijft voor de rest van 2018. De commissie wordt van alle kanten sterk gemotiveerd om het subsidiegeld op te maken.

- M&O

Zoals eerdere jaren is voor M&O €500,- begroot. M&O heeft zich dit jaar niet beziggehouden met een wat groter project. De kosten die M&O dit jaar gemaakt heeft bestaan voornamelijk uit het vernieuwen van materiaal, zoals spanbanden, veiligheidsbrillen, enz.

- Dotaties

Voor de YoutubeCie is het overgebleven bedrag van de €10.000 subsidie gedoteerd voor volgend boekjaar. De kosten die Rino maakt aan het huren van de bus van de universiteit worden op een SAP-rekening gezet. Tevens is er dit jaar een aantal keer voor een activiteit van Rino bewaking geregeld voor het Huygensgebouw op kosten van Rino. Naar schatting zijn deze kosten zo'n €150,- en worden ook op de SAP-rekening gezet. Aangezien we nog geen factuur voor de SAP-rekening hebben ontvangen is het totaalbedrag gedoteerd voor volgend jaar. Over het 4e kwartaal van 2017 en het 1e en 2e kwartaal van 2018 is nog geen factuur ontvangen voor vloeibare stikstof. Er is een schatting gemaakt van deze kosten en dit is vervolgens gedoteerd.

- Brandstof

Bij de kosten voor brandstof is het verschil tussen het begrote bedrag en de realisatie erg groot, zo'n 50%. Hier zijn twee redenen voor, waarvan de eerste een terugkerend probleem is bij de uitgaven voor de uitvoering van shows. Er is namelijk bij het maken van de begroting weinig tot geen rekening gehouden met het aantal interne en externe shows dat gegeven zou worden. De begroting is vrijwel alleen gebaseerd op het aantal schoolshows. Het aantal interne en externe shows is normaliter erg klein tegenover het aantal schoolshows, maar dit jaar zijn er toch bijzonder veel externe shows ingepland, waardoor de eerste begroting niet meer representatief is.

De tweede reden is dat er een aantal keer dit jaar het showteam is vertrokken zonder volle brandstoftank en aangezien wij de bus moeten afleveren met volle tank, betalen wij op die manier de brandstof van iemand anders. Ik heb hierover mails gestuurd naar dhr. Schoonwater, die het wagenpark beheert, maar heb tot nu nog geen reactie ontvangen. Naar schatting zouden wij ongeveer €150,- van de brandstofkosten terug kunnen vragen en ik hoop op korte termijn dit losse lijntje opgeknoopt te hebben. Mogelijk wordt dit verrekend met onze SAP-rekening.

- Kosten vervoersmiddel

Dit jaar bestond deze post enkel uit de huur van de bus van de universiteit (gedoteerd op de SAP-rekening) en de kleine kosten die we gemaakt hebben bij het stopzetten van het ANWB-abonnement.

- Overig vervoer

Hieronder vallen o.a. parkeerkosten, die ik sinds de helft van het jaar ben gaan boeken op een kruispost en ben gaan terugvorderen van de scholen op de factuur, zodat we niet meer te maken hebben met onverwachte parkeerkosten aan het einde van het jaar. Tevens is dit jaar een enkele keer een bus gehuurd voor een show, wat met zo'n €130,- vrij prijzig is.

- Verbruiksgoederen

Midden op het jaar leek er iets niet helemaal goed te gaan bij de kostenpost voor verbruiksgoederen. De post liep veel minder snel op dan andere posten in uitvoering shows. zo bleek er in de periode december + januari maar twee declaraties te zijn ingediend voor verbruiksgoederen en naar aanleiding daarvan is er een mail rondgestuurd naar alle vrijwilligers over het invullen van declaratieformulieren. Er werd benadrukt dat ook voor kleine bedragen het invullen van een declaratieformulier belangrijk is voor de representativiteit van onze boekhouding. Dit heeft ervoor gezorgd dat de kostenpost weer is bijgetrokken richting het einde van het jaar.

- Vloeibare stikstof

Er werd bij de begroting rekening gehouden met kosten voor vloeibare stikstof uit zowel 2016-2017 als 2017-2018. Inmiddels zijn er facturen binnen voor alle kwartalen van 2016-2017. Hieruit blijkt dat we veel minder kosten hebben aan stikstof dan gedacht. Zo zijn de kosten voor stikstof over 2016-2017 zo'n €1500,- (t.o.v. de gedoteerde €2750,-). Ook is er een factuur binnen voor het 3e kwartaal van 2017 die doet vermoeden dat de kosten voor stikstof in 2017-2018 net zo erg, dan wel niet meer, meevallen t.o.v. 2016-2017.

- Vrijwilligersvergoeding

Net als genoemd bij *Brandstof*, is ook bij vrijwilligersvergoeding een groot verschil ontstaan doordat er bij het maken van de begroting niet voorzien is hoeveel interne en vooral externe shows zouden worden gegeven dit jaar. Daarnaast, al is dit meer een gevoelskwestie, geloof ik dat ik t.o.v vorig jaar wat lakser ben bij het uitgeven van vrijwilligersvergoeding voor activiteiten waarop een afwijkende hoeveelheid vergoeding berust.

- Bijzondere reiskosten/conferenties

Rino heeft ook dit jaar weer een aantal conferenties bezocht: Showscience, ScienceMe en de Young Minds Leadership meeting. In tegenstelling van voorgaande jaren was de deelname aan Showscience dit jaar niet gratis. Aangezien het gebruikelijk is om een aantal enthousiaste Rino'ers mee te nemen naar deze conferentie en het toch een onvervangbare ervaring is, is er tijdens de halfjaarlijkse RVT-vergadering een nieuw budget van €1200,- toegezegd. Hiervan is dit jaar zo'n €1100,- gebruikt.

- Borrels

Er is dit jaar een plan in werking gezet om elke twee weken een interessante lezing te geven met aansluitende borrel. Door logistieke zaken is dit project vaak op pauze gezet, maar toch zijn er dit jaar wel een aantal zeer geslaagde lezingen met borrel geweest. Het bedrag voor borrels is hierdoor wat laag uitgevallen. We hopen dat we onze ervaringen voor de borrellezingen mee kunnen aan het kandidaatsbestuur.

- Overlegweekend

Er is dit jaar besloten om het overlegweekend op de universiteit te houden om de persoonlijke kosten aan het overlegweekend wat in te perken. Verder komen begroting en realisatie goed overeen.

- Trainingen/rinomiddagen

Deze post is onder toezicht oog hoger uitgevallen dan begroot. We wilden dit jaar graag dat de trainingen en rinomiddagen niet alleen een educatief aspect hadden, maar vooral ook een verbindend aspect tussen de Rino'ers. We hoopten hiermee het enthousiasme en vriendschapsverband binnen Rino'ers wat te verbeteren. De Rinomiddagen zijn erg geslaagd geweest; we hebben o.a. een toneelregisseuse een workshop laten geven die naar verluidt voor een erg leuke dag heeft gezorgd. Daarnaast zijn er dit jaar twee wervingsrondes geweest. Hiervoor moest een tweede trainingsdag georganiseerd worden, waarbij ook kosten zijn gemaakt die onvoorzien waren ten tijden van het maken van de begroting.

- Werving studenten

Van deze post is significant minder gebruik gemaakt dan mogelijk had gekund. Er had meer geld uitgegeven kunnen worden aan bijv. promotiemateriaal en activiteiten om eerstejaars Rino'ers te werven. Hoogstwaarschijnlijk is het verschil te danken aan de drukte die het bestuur ondervond aan het begin van het jaar, waardoor men geen tijd had om het maximale te halen uit de post *Werving studenten*.

Balans:

Activa:

- Inventaris

Naast nieuwe polo's en hoodies met Rino-logo is er dit jaar niet veel nieuwe inventaris bijgekomen. De spullen die zijn aangeschaft voor de YoutubeCie worden in een keer afgeschreven en verschijnen daarom ook niet op de inventaris.

- Streeplijst

Aan het einde van het jaar is een zo goed mogelijke schatting gedaan van de waarde van de streeplijst. De waarde van de streeplijst is daartoe aangepast en het verschil is geboekt onder *Streeplijst verlies*.

- Emballage

Emballage werd tot voor kort niet bijgehouden en bij inlevering geboekt onder overige inkomsten. Aangezien de bedragen aan emballage die we in ons bezit hebben vrij hoog kunnen oplopen zijn we dit jaar begonnen met het bijhouden van emballage. Hiervoor is een nieuwe activapost aangemaakt.

- Contanten

Sinds de constatering van het kasverschil is de penningmeesterkas enkel voor kleine bedragen gebruikt. Ik vind dit persoonlijk een goede ontwikkeling, al blijft het handig om een kleine hoeveelheid contant geld onder handen te hebben.

- Betaalrekening/spaarrekening

Er is momenteel een vrij grote hoeveelheid aan besteedbare activa op de betaalrekening en spaarrekening. Dit is onder andere te danken aan de subsidie die we hebben gekregen en natuurlijk houden we er rekening mee dat een gedeelte van dit geld beschikbaar moet blijven voor uitgaven van de YoutubeCie. Desondanks is het onnodig om zo'n grote hoeveelheid geld apart te hebben, wat mogelijk geïnvesteerd zou kunnen worden in de doelstellingen van Rino. Dit kan door bijv. de showspullen te vernieuwen of te investeren in een nieuwe bus. Het is meegegeven aan het kandidaatsbestuur als idee voor volgend jaar.

- Debiteuren

Het bedrag aan debiteuren bestaat uit geld dat we nog moeten ontvangen van organisaties en de overgebleven debiteuren van Vrienden van Rino. Het staande bedrag is niet zorgwekkend hoog, maar had bij het trouwer versturen van betalingsherinneringen nog wel wat lager kunnen liggen.

Passiva:

- Voorzieningen

Zoals genoemd bij *Dotaties*, is er dit jaar voor vrij veel posten geld gedoteerd voor volgend jaar. In totaal is er zo'n €6900,- aan voorzieningen apart gezet voor het komende jaar.

- Eigen vermogen

Door het negatieve resultaat van 1178,47 daalt ons eigen vermogen met dat bedrag. zo daalt ons eigen vermogen van zo'n €20000,- naar bijna €19000,-.

Nawoord

Als ik terugblik op alle gebeurtenissen krijg ik het gevoel dat we een veelbewogen jaar achter de rug hebben. Dit reflecteert zich ook in de realisatie. We zijn het jaar begonnen met een begroting van bijna €30.000 en geëindigd met een realisatie van meer dan €42.000.

Ik betreur wel een aantal dingen aan mijn boekjaar. Het kasverschil van €230,- is een van deze dingen. Ook het negatieve resultaat van de eindrealisatie vind ik jammer. Al zou dit verklaard kunnen worden vanuit de grote hoeveelheid onvoorziene kosten die dit jaar gemaakt zijn, zie ik het ook als het product van een stukje overzichtsverlies van mijn kant. Verder zijn er ten tijden van de bestuurswisseling nog een paar losse eindjes in mijn boekjaar die ik persoonlijk nog wil afhandelen, wat ik ook graag anders had gezien.

Ondanks dat zijn er zeker ook dingen gebeurt waardoor ik met een positievere blik naar deze jaarafsluiting kan kijken. Alle initiatieven die tot mooie resultaten hebben geleid, zoals de nieuwe database, de tweewekelijkse borrelzingen, onze nieuwe aanwezigheid op social media en vooral ook de subsidie die is binnengehaald en hoe dat stuksgewijs wordt omgezet in een succesvol project waar Rino nog vele jaren van zal profiteren, geven mij een gevoel van voldoening bij dit boekjaar. Ik wil graag mijn medebestuurders bedanken voor hun onvermoeibare, enthousiaste inzet, waardoor we deze prachtige dingen neer hebben kunnen zetten

Eindrealisatie 2017-2018 Stichting Rino

UITGAVEN	Begroting (01-09-17)	Realisatie (31-08-18)
Algemeen	€ 3.800,00	€ 3.318,21
Administratief en ondersteunend	€ 500,00	€ 705,12
Afschrijving materiaal	€ 3.000,00	€ 1.289,19
Statutenwijziging	€ 0,00	€ 591,09
Vrienden van Rino	€ 300,00	€ 304,76
Kasverschil	€ 0,00	€ 230,00
Streeplijst verlies	€ 0,00	€ 198,05
Bestuur	€ 8.100,00	€ 10.062,75
Bestuursuitjes	€ 100,00	€ 262,75
Bestuursvergoeding	€ 8.000,00	€ 9.800,00
Boetes	€ 0,00	€ 33,00
Commissies	€ 830,00	€ 7.393,36
Webcie	€ 0,00	€ 584,00
DUSC	€ 300,00	€ 666,12
Youtubecie	€ 0,00	€ 5.739,07
M&O	€ 500,00	€ 373,94
Overig	€ 30,00	€ 30,23
Dotaties	€ 0,00	€ 6.890,93
Youtubecie	€ 0,00	€ 4.260,93
SAP-rekening	€ 0,00	€ 1.380,00
Stikstof	€ 0,00	€ 1.250,00
Schade	€ 0,00	€ 0,00
Uitvoering shows	€ 9.300,00	€ 5.847,08
Brandstof	€ 1.600,00	€ 2.400,84
Kosten vervoersmiddel	€ 1.000,00	€ 19,85
Overig vervoer	€ 100,00	€ 194,63
Verbruiksgoederen	€ 1.600,00	€ 1.457,21
Vloeibare stikstof	€ 5.000,00	€ 1.774,55
Vorig jaar	€ 0,00	€ 0,50
Vrijwilligersvergoeding	€ 5.500,00	€ 7.364,00
Werving, opleiding en PR	€ 2.000,00	€ 2.353,20
Bijzondere reiskosten/conferenties	€ 500,00	€ 1.099,02
Borrels	€ 500,00	€ 371,72
Overlegweekend	€ 200,00	€ 192,91
Trainingen/rinomiddagen	€ 300,00	€ 452,10
Werving studenten	€ 500,00	€ 237,45
TOTAAL	€ 29.530,00	€ 43.263,03

INKOMSTEN	Begroting (01-09-17)	Realisatie (31-08-18)
Donaties/subsidies	€ 2.000,00	€ 12.241,69
Donaties	€ 0,00	€ 350,00
Subsidies	€ 500,00	€ 10.300,00
Vrienden van Rino	€ 1.500,00	€ 1.591,69
Inkomsten shows	€ 24.500,00	€ 26.876,98
Externe shows	€ 3.000,00	€ 6.421,98
Interne shows	€ 1.500,00	€ 1.485,00
Scholen	€ 20.000,00	€ 18.970,00
Liquidaties	€ 2.750,00	€ 2.750,00
Overige inkomsten	€ 300,00	€ 215,89
TOTAAL	€ 29.550,00	€ 42.084,56

RESULTAAT	Begroting (01-09-17)	Realisatie (31-08-18)
INKOMSTEN	€ 29.550,00	€ 42.084,56
UITGAVEN	€ 29.530,00	€ 43.263,03
Subtotaal	€ 20,00	-€ 1.178,47
RESULTAAT	€ 20,00	-€ 1.178,47

Huidige balans Stichting Rino d.d. 31-08-18

ACTIVA		
Vaste activa		€ 2.762,95
Inventaris	€ 2.449,63	
Streeplijst	€ 274,12	
Emballage	€ 39,20	
Vlottende activa		€ 19.222,85
Contanten	€ 32,06	
Betaalrekening	€ 5.190,79	
Spaarrekening	€ 14.000,00	
Debiteuren		€ 3.995,00
TOTAAL ACTIVA		€ 25.980,80

PASSIVA		
Vreemd vermogen		€ 6.890,93
Voorzieningen		
Stikstofrekening 201718	€ 1.250,00	
SAP-rekening	€ 1.380,00	
YoutubeCie	€ 4.260,93	
Crediteuren	€ 0,00	
Eigen vermogen		€ 18.949,24
Rinorekening (debiteuren/crediteuren)		€ 140,63
TOTAAL PASSIVA		€ 25.980,80

Balans Stichting Rino d.d. 31-08-2017

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