

Stichting Club Kakatua

Financieel Verslag 01/01/2024 - 31/12/2024

Inhoudsopgave

1.	Balans per 31-12-2024.....	3
2.	Exploitatiekening 1-1-2024 t/m 31-12-2024	4
2.	Toelichting op de Balans per 31 december 2024.....	5
2.1	Materiële vaste activa	5
2.2	Vorderingen.....	5
2.3	Liquide middelen	5
2.4	Eigen Vermogen.....	5
2.4.1	Bestemmingsreserve (Continuïteitsreserve).....	5
2.4.2	Bestemmingsfondsen	6
2.5	Kortlopende schulden	6
3.	Toelichting op de exploitatierekening 2024	7
3.1	Opbrengsten	7
3.2	Kosten	7
3.3	resultaatverdeling	8

1. Balans per 31-12-2024

Stichting Club Kakatua		31-12-2024	31-12-2023
Balans per 31 december 2024		€	€
ACTIVA			
Immateriële vaste activa		2.649	3.895
Materiële vaste activa		0	0
Financiële vaste activa		0	0
Vorraden			
Vorderingen en overlopende activa		0	345
Effecten		0	0
Liquidemiddelen		34.664	47.802
Totaal Activa		37.313	52.042
PASSIVA			
Reserves en fondsen			
– reserves			
• bestemmingsreserves		16.577	12.687
• overige reserves			
– fondsen			
• bestemmingsfonds(en)		20.736	36.993
Voorzieningen		0	0
Langlopende schulden		0	0
Kortlopende schulden		0	2.362
Totaal Passiva		37.313	52.042

2. Exploitatiekening 1-1-2024 t/m 31-12-2024

Stichting Club Kakatua				
Baten en lasten 2023	<u>werkelijk 2024</u>	<u>Begroot 2024</u>	<u>werkelijk 2023</u>	
Baten:	€	€	€	
– Baten van particulieren	14.669	25.000	19.103	
– Baten van bedrijven	40.987	28.000	13.255	
– Baten van loterijorganisaties				
– Baten van subsidies van overheden	0	0	5.000	
– Baten van verbonden (internationale) organisaties				
– Baten van andere organisaties zonder winststreven	0	0	2.525	
Som van de geworven baten	55.656	53.000	39.883	
– Baten als tegenprestatie voor de levering van producten en/of diensten	0	0	0	
– Overige baten	0	0	0	
Som van de baten	55.656	53.000	39.883	
Lasten:				
Besteed aan doelstellingen	45.970	53.000	30.013	
Wervingskosten	3.310	8.000	2.078	
Kosten beheer en administratie	2.238	1.500	930	
Som van de lasten	51.518	62.500	33.021	
Saldo voor financiële baten en lasten	4.138	-9.500	6.862	
Saldo financiële baten en lasten	-247	-500	-345	
Saldo van baten en lasten	3.891	-10.000	6.517	
Bestemming saldo van baten en lasten:				
Toevoeging/onttrekking aan:				
– overige reserve				
– bestemmingsreserves	3.891		6.517	
– bestemmingsfonds				
	3.891	0	6.517	

2. Toelichting op de Balans per 31 december 2024

2.1 Materiële vaste activa

	€
Boekwaarde 1-1-2024	3.895
Investerings	0
Afschrijvingen boekjaar (in kosten website)	-1.246
Boekwaarde 31-12-2024	2.649

Dit betreft de kosten van de ontwikkeling en bouw van de website. De afschrijving zal geschieden in 5 jaar vanaf januari 2023

2.2 Vorderingen

Dit betrof donateursbijdragen 2023 die zijn afgerekend door de betaal-organisatie in 2024

2.3 Liquide middelen

Dit betreft de bankrekening bij Triodos. De liquide middelen staan ter vrije beschikking aan de organisatie.

2.4 Eigen Vermogen

2.4.1 Bestemmingsreserve (Continuïteitsreserve)

Er zal een continuïteitsreserve worden opgebouwd teneinde de voortgang van de Stichting voor 1 jaar te verzekeren ingeval van calamiteiten die een zodanige invloed hebben dat de inkomsten van de Stichting in belangrijke mate afnemen.

De hoogte van de gewenste continuïteitsreserve is bepaald op basis van de samenstelling van het kostenpatroon van de Stichting alsmede de daaruit voortvloeiende begroting voor komende jaren. Vooralnog is de continuïteitsreserve vastgesteld op € 15.000

	Continuïteits reserve	Resultaat boekjaar	Overige reserves	totaal
Stand 31-12-2023	12.687	0	0	12.687
Mutatie boekjaar		3.891	0	3.891
Stand 31-12-2024	12.687	3.891	0	16.578

2.4.2 Bestemmingsfondsen

Bestemmingsfondsen worden gevormd voor lopende projecten die nog niet tot afronding zijn gekomen. De voorzieningen bestaan uit de aan het project toegekende bedrag verminderd met de reeds aan de uitvoering bestede bedragen.

Mutaties in de bestemmingsfondsen voor projecten 2024								
	projectstatus ultimo 2024	Te besteden 1-1-23	Totaal toegekend aan projecten in het boekjaar (zie overzicht 2)	te besteden inclusief voorgaand jaar	project- betalingen gedaan in het boekjaar (bank)	herbestemming naar andere projecten (totaalsaldo moet altijd 0 zijn)	Vrijval ten gunste van exploitatie CK	te besteden in 2025
Naam project								
Afgesloten ultimo boekjaar								
Hack the poacher	afgesloten	€ 662		€ 662			€ 662	€ 0
MOYU Run	afgesloten	€ 2.000		€ 2.000		-€ 2.000		€ 0
Trash Barriers	afgesloten	€ 9.900		€ 9.900		-€ 9.900		€ 0
CUP	afgesloten	€ 8.134		€ 8.134	€ 380	-€ 7.380	€ 374	€ 0
Lopend ultimo Boekjaar								
OCW	lopend	€ 13.252		€ 13.252				€ 13.252
Reef Restoration	lopend					€ 7.380		€ 7.380
MAGA continu	lopend	€ 0	€ 35.460	€ 35.460	€ 35.460	€ 2.000	€ 2.000	€ 0
Restore the corridor	lopend	€ 1.818	€ 9.862	€ 11.680	€ 15.925	€ 4.950	€ 600	€ 105
Reefolution	lopend	€ 1.228	€ 4.284	€ 5.512	€ 10.462	€ 4.950		€ 0
		€ 36.994	€ 49.606	€ 86.600	€ 62.227	€ 0	€ 3.636	€ 20.737

2.5 Kortlopende schulden

Overige schulden

Dit betrof te betalen kosten 2024

3. Toelichting op de exploitatierekening 2024

3.1 Opbrengsten

De opbrengsten van Club Kakatua zijn in 3 stromen te onderscheiden.

1. Giften van donateurs via de website;
2. Vaste maandelijkse bijdragen van partners;
3. Opbrengsten van door Club Kakatua zelfstandig of in samenwerking met partners opgezette projecten.

Voor alle opbrengstenstromen geldt dat de donerende partij vooraf aangeeft welk bestedingsdoel zijn of haar donatie heeft. Dit kan zijn:

1. Eén van de actieve projecten zoals te vinden op de website;
2. Dekking van de organisatiekosten van Club Kakatua
3. Zonder specifiek bestedingsdoel

Alle donaties gelabeld met een actief project worden voor 100% toegekend aan dat project (via de resultatenrekening).

Alle donaties ter dekking van de organisatiekosten worden opgenomen in de resultatenrekening.

Alle donaties zonder specifiek bestedingsdoel worden evenredig verdeeld over de actieve projecten en de dekking organisatiekosten.

3.2 Kosten

De kosten in relatie tot de opbrengsten zijn in onderstaand overzicht samengevat

			bedrag	percentage
Totaal Baten			€ 55.656	100,0%
Toegekend aan projecten			€ 45.970	82,6%
Wervingskosten			€ 3.310	5,9%
Kosten beheer en administratie			€ 2.238	4,0%

3.3 resultaatverdeling

Voorstel van het bestuur is om het resultaat 2024 toe te voegen aan de continuïteitsreserve.

Den Haag ,25 mei 2024

D.Storm

W. Scholten

Y. van der Horst

Voorzitter

Penningmeester

Secretaris