

# Stichting Kinderperspectief

(verkorte) Jaarrekening 2017

## Verkorte balans

(na resultaatbestemming)

	<u>31 dec.</u> <u>2017</u>	<u>31 dec.</u> <u>2016</u>
	€	€
<b>ACTIVA</b>		
<b>Vaste activa</b>		
Materiële vaste activa	441.915	469.170
<b>Vlottende activa</b>		
Vorderingen en overlopende activa	4.601	21.571
Liquide middelen	300.809	323.418
	<u>305.410</u>	<u>344.989</u>
<b>Totaal activa</b>	<u><u>747.325</u></u>	<u><u>814.159</u></u>
<b>PASSIVA</b>		
<b>Eigen vermogen</b>		
Stichtingskapitaal	45	45
Algemene reserve	570.007	582.332
	<u>570.052</u>	<u>582.377</u>
<b>Vorzieningen</b>	87.013	73.878
<b>Kortlopende schulden</b>	90.260	157.904
<b>Totaal passiva</b>	<u><u>747.325</u></u>	<u><u>814.159</u></u>

## Verkorte staat van baten en lasten

	<u>Realisatie 2017</u> €	<u>Realisatie 2016</u> €
<b>BATEN</b>		
Subsidie en bijdragen	266.673	291.090
Overige inkomsten	180.063	179.309
<b>Totaal baten</b>	<u>446.736</u>	<u>470.399</u>
<b>LASTEN</b>		
Personeelskosten	247.933	267.222
Accommodatiekosten	47.917	49.103
Afschrijvingen	27.255	16.396
Organisatiekosten	37.223	34.024
Activiteitenkosten	99.500	117.309
Financiële baten en lasten	-767	-2.113
<b>Totaal lasten</b>	<u>459.061</u>	<u>481.941</u>
<b>Exploitatieresultaat voordelig (+) / nadelig (-)</b>	<u><u>-12.325</u></u>	<u><u>-11.542</u></u>

## Waarderingsgrondslagen

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving 640 Organisaties zonder winststreven.

### Grondslagen voor de balans

#### *Materiële vaste activa*

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen.

#### *Vorderingen*

De vorderingen worden opgenomen tegen nominale waarde onder aftrek van de noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid.

#### *Liquide middelen*

De liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

#### Reserves

Reserves vormen (samen met het te bestemmen resultaat) het eigen vermogen en zijn opgebouwd via de geheel of gedeeltelijke bestemming van de positieve exploitatieresultaten van de jaarrekening.

Het saldo van baten en lasten wordt toegevoegd respectievelijk onttrokken aan de reserves.

#### *Voorzieningen*

Voorzieningen geven een schatting van de voorzienbare lasten in verband met risico's en verplichtingen waarvan de omvang en/of tijdstip van optreden per balansdatum min of meer onzeker zijn, en die oorzakelijk samenhangen met de periode voorafgaande aan die datum.

#### *Kortlopende schulden*

De kortlopende schulden en overlopende passiva worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

### Grondslagen voor resultaatbepaling

#### Baten

Onder baten wordt verstaan subsidies, bijdragen en de opbrengst uit levering van goederen en diensten aan derden onder aftrek van kortingen en dergelijke.

#### Lasten

De lasten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde grondslagen van waardering en toegekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben. Winsten worden verantwoord in het jaar waarin de goederen zijn geleverd, c.q. de diensten zijn verricht. Verliezen welke hun oorsprong vinden in het boekjaar worden in aanmerking genomen zodra deze voorzienbaar zijn.

## Beperkte toelichting op de verkorte balans

### Materiële vaste activa:

	<u>Boekwaarde 1-1-2017</u>	<u>Investing</u>	<u>Afschrijving</u>	<u>Boekwaarde 31-12-2017</u>
	€	€	€	€
Gebouwen / verbouwingen	466.556		26.383	440.173
Installaties	2.614		872	1.742
	<u>469.170</u>	<u>0</u>	<u>27.255</u>	<u>441.915</u>

<u>31-12-17</u>	<u>31-12-16</u>
€	€

### Vlottende activa

#### Vorderingen en overlopende activa

Debiteuren	4.601	21.460
Overlopende activa		111
	<u>4.601</u>	<u>21.571</u>

#### Liquide middelen

Banksaldi	300.713	323.236
Kassen / kruisposten	96	182
	<u>300.809</u>	<u>323.418</u>

### Eigen vermogen

	<u>01-01-2017</u>	<u>Bij</u>	<u>Af</u>	<u>31-12-2017</u>
	€	€	€	€
Stichtingskapitaal	45			45
Algemene reserve	582.332		12.325	570.007
	<u>582.377</u>	<u>0</u>	<u>12.325</u>	<u>570.052</u>

### Voorzieningen

Groot onderhoud	<u>73.878</u>	<u>13.135</u>	<u>87.013</u>
-----------------	---------------	---------------	---------------

<u>31-12-17</u>	<u>31-12-16</u>
€	€

### Kortlopende schulden

Af te dragen belastingen	14.555	16.946
Af te dragen personeelslasten	84	235
Schuld aan personeel	8.441	8.381
Nog te betalen BTW	4.581	2.566
Crediteuren / nog te ontvangen facturen	43.237	58.362
Stichting Fonds Kinderperspectief	8.327	
Overige overlopende passiva	11.035	71.414
	<u>90.260</u>	<u>157.904</u>