

Stichting Kinderperspectief

(verkorte) Jaarrekening 2018

Verkorte balans

(na resultaatbestemming)

| | <u>31 dec.</u> <u>2018</u> | <u>31 dec.</u> <u>2017</u> |
|-----------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|
| | € | € |
| ACTIVA | | |
| Vaste activa | | |
| Materiële vaste activa | 415.219 | 441.915 |
| Vlottende activa | | |
| Vorderingen en overlopende activa | 1.695 | 4.601 |
| Liquide middelen | 278.876 | 300.809 |
| | <u>280.571</u> | <u>305.410</u> |
| Totaal activa | <u>695.790</u> | <u>747.325</u> |
| | | |
| PASSIVA | | |
| Eigen vermogen | | |
| Stichtingskapitaal | 45 | 45 |
| Algemene reserve | 557.691 | 570.007 |
| | <u>557.736</u> | <u>570.052</u> |
| Vorzieningen | 100.241 | 87.013 |
| Kortlopende schulden | 37.813 | 90.260 |
| Totaal passiva | <u>695.790</u> | <u>747.325</u> |

Verkorte staat van baten en lasten

| | Realisatie 2018 | Realisatie 2017 |
|---|----------------------------|----------------------------|
| | € | € |
| BATEN | | |
| Subsidie en bijdragen | 239.926 | 266.673 |
| Overige inkomsten | 199.280 | 180.063 |
| Totaal baten | 439.206 | 446.736 |
| LASTEN | | |
| Personeelskosten | 247.617 | 247.933 |
| Accommodatiekosten | 46.721 | 47.917 |
| Afschrijvingen | 26.696 | 27.255 |
| Organisatiekosten | 33.895 | 37.223 |
| Activiteitenkosten | 96.605 | 99.500 |
| Financiële baten en lasten | -12 | -767 |
| Totaal lasten | 451.522 | 459.061 |
| Exploitatieresultaat voordelig (+) / nadelig (-) | -12.316 | -12.325 |

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:

| | Boekwaarde 1-1-2018 | Investing | Afschrijving | Boekwaarde 31-12-2018 |
|-------------------------|--------------------------------|------------------|---------------------|----------------------------------|
| | € | € | € | € |
| Gebouwen / verbouwingen | 440.173 | | 25.825 | 414.348 |
| Installaties | 1.742 | | 871 | 871 |
| | <u>441.915</u> | <u>0</u> | <u>26.696</u> | <u>415.219</u> |

Vlottende activa

Vorderingen en overlopende activa

| | | | | |
|--------------------|--|--|--------------|--------------|
| Overlopende activa | | | 1.695 | 4.601 |
| | | | <u>1.695</u> | <u>4.601</u> |

Liquide middelen

| | | | | |
|----------------------|--|--|----------------|----------------|
| Banksaldi | | | 278.727 | 300.713 |
| Kassen / kruisposten | | | 149 | 96 |
| | | | <u>278.876</u> | <u>300.809</u> |

Eigen vermogen

| | 1-1-2018 | Bij | Af | 31-12-2018 |
|--------------------|-----------------|------------|---------------|-------------------|
| | € | € | € | € |
| Stichtingskapitaal | 45 | | | 45 |
| Algemene reserve | 570.007 | | 12.316 | 557.691 |
| | <u>570.052</u> | <u>0</u> | <u>12.316</u> | <u>557.736</u> |

Voorzieningen

| | | | | |
|-----------------|---------------|---------------|-----------------|-----------------|
| Groot onderhoud | <u>87.013</u> | <u>13.228</u> | | <u>100.241</u> |
| | | | <u>31-12-18</u> | <u>31-12-17</u> |
| | | | € | € |

Kortlopende schulden

| | | | | |
|---|--|--|---------------|---------------|
| Af te dragen belastingen | | | 14.924 | 14.555 |
| Af te dragen personeelslasten | | | 85 | 84 |
| Schuld aan personeel | | | 8.589 | 8.441 |
| Nog te betalen BTW | | | 383 | 4.581 |
| Crediteuren / nog te ontvangen facturen | | | 13.732 | 43.237 |
| Stichting Fonds Kinderperspectief | | | 74 | 8.327 |
| Overige overlopende passiva | | | 26 | 11.035 |
| | | | <u>37.813</u> | <u>90.260</u> |