

Financiële verantwoording Stichting Kinderdroomwens te Nijmegen

1. Verantwoording

Volgens artikel 13 lid 2 van de akte van oprichting d.d. 12 april 2005 is het bestuur verplicht van de vermogenstoestand van de stichting en van alles betreffende de werkzaamheden van de stichting een administratie te voeren en de daartoe behorende boeken, bescheiden en andere gegevensdragers op zodanige wijze te bewaren, dat te allen tijde de rechten en verplichtingen van de stichting kunnen worden gekend.

Gezien de omvang van de stichting is de jaarrekening op grond van de wettelijke bepalingen niet aan een verplichte accountantscontrole onderworpen. Om die reden is aan de jaarrekening geen accountantsverklaring toegevoegd.

In artikel 13 lid 1 van de akte van oprichting d.d. 12 april 2005 is aangegeven dat het boekjaar gelijk is aan het kalenderjaar.

2. Vaststelling en goedkeuring jaarrekening

Het bestuur van de Stichting Kinderdroomwens heeft de jaarrekening 2012 vastgesteld in de vergadering van 9 september 2013. De inhoud hiervan is als volgt:

- | | |
|------------------|---|
| Volgblad 1 | Balans per 31 december 2012 met vergelijkende cijfers ultimo 2011. |
| Volgblad 2 | Staat van de baten en lasten over 2012 met vergelijkende cijfers over 2011. |
| Volgblad 3 t/m 6 | Toelichting op de balans en de staat van de baten en lasten. |

3. Bestemming saldo staat van baten en lasten

Het batig saldo over het boekjaar 2012 ad. € 11.120 is toegevoegd aan de bestemmingsreserve. Deze toevoeging is verwerkt in de balans per 31 december 2012.

4. Ondertekening door de bestuurders

mevrouw J.M.M. Kusters

de heer W.M.P.A. van Duijnhoven

mevrouw M.J.M. Verploegen

Balans per 31 december 2012

<u>Activa</u>	<u>31-12-2012</u>	<u>31-12-2011</u>	<u>Passiva</u>	<u>31-12-2012</u>	<u>31-12-2011</u>
<u>Vaste activa</u>			<u>Bestemmingsreserve</u>	€ 32.232	€ 21.112
<u>Materiele vaste activa</u>			<u>Vreemd vermogen op korte termijn</u>		
Inventaris en apparatuur	€ 1.159	€ 2.043	Objectfinanciering	€ 7.667	€ 11.062
Vervoermiddelen	€ 9.025	€ 11.648			
	<hr/>	<hr/>		<hr/>	<hr/>
	€ 10.184	€ 13.691		€ 7.667	€ 11.062
<u>Vlottende activa</u>			<u>Vreemd vermogen op korte termijn</u>		
Voorraden	€ 250	€ 1.445	Crediteuren	€ 973	€ 585
Overige overlopende activa	€ 2.919	€ 321	Loonheffingen/sociale lasten	€ 958	€ 979
Liquide middelen	€ 31.680	€ 23.569	Overige overlopende passiva	€ 3.203	€ 5.288
	<hr/>	<hr/>		<hr/>	<hr/>
	€ 34.849	€ 25.335		€ 5.134	€ 6.852
<u>Totale activa</u>	€ 45.033	€ 39.026	<u>Totale passiva</u>	€ 45.033	€ 39.026
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>		<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

Staat van de baten en lasten 2012

	2012	2011
<u>Baten</u>		
Sponsoring bedrijven en instellingen	€ 72.870	€ 45.692
Giften en donaties particulieren	€ 10.753	€ 8.173
	-----	-----
<i>Totaal</i>	€ 83.623	€ 53.865
 <u>Af: lasten</u>		
Directe kosten activiteiten	€ 22.614	€ 25.625
Personeelskosten	€ 32.964	€ 33.123
Vrijwilligersvergoedingen	€ 820	€ 1.200
Kosten vervoermiddelen	€ 4.267	€ 5.109
Promotie	€ 3.376	€ 3.985
Algemene kosten	€ 4.203	€ 5.412
Afschrijvingskosten	€ 3.507	€ 2.872
Rente- en financieringslasten	€ 752	€ 671
	-----	-----
<i>Totaal</i>	€ 72.503	€ 77.997
	-----	-----
<i>Saldo</i>	€ 11.120	€ -24.132
	=====	=====

Toelichting op de balans, de baten en de lasten

Waarderingsgrondslagen

Alle posten op zowel de balans als in de staat van baten en lasten zijn gewaardeerd tegen historische kostprijs.

Materiele vaste activa

Hiervan is een afschrijvingsstaat aanwezig. Het verloop was als volgt:

Inventaris en apparatuur

Balanswaarde 1 januari 2012	€	2.043
Af: afschrijvingskosten 20% van de aanschafwaarde	€	884
		<hr/>
Balanswaarde 31 december 2012	€	1.159
		<hr/> <hr/>

Vervoermiddelen

Balanswaarde 1 januari 2012 (Fiat, kenteken 5-KXK-05)	€	11.648
Af: afschrijvingskosten 20% van de aanschafwaarde naar tijdsgelang	€	2.623
		<hr/>
Balanswaarde 31 december 2012	€	9.025
		<hr/> <hr/>

Vorraden

De voorraden zijn gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs dan wel lagere marktwaarde. Een voorziening voor incurantheid wordt niet noodzakelijk geacht.

	31-12-2012	31-12-2011
Promotiemateriaal	€ 250	€ 1.445
	<hr/>	<hr/>

Overige overlopende activa

Sponsoring bedrijven en instellingen 2012	€ 2.150	€ 200
Acties particulieren 2012	€ 769	€ 121
	<hr/>	<hr/>
Totaal	€ 2.919	€ 321
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

Liquide middelen

De saldi conform rekeningafschrift van de:
Betaalrekening Rabobank

€ 31.680	€ 23.569
<hr/>	<hr/>
€ 31.680	€ 23.569
<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

Passiva

<u>Bestemmingsreserve</u>	2012	2011
Stand 1 januari	€ 21.112	€ 45.244
Bij: saldo van de baten en de lasten in het boekjaar	€ 11.120	€ -24.132
	<hr/>	<hr/>
Stand 31 december	€ 32.232	€ 21.112
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

<u>Objectfinanciering</u>	2012	2011
Op 1 april 2011 heeft De Lage Landen Financial Services B.V. de aankoop van de Fiat personenauto met kenteken 5-KXK-05 gefinancierd. Het verloop was als volgt:		
Stand 1 januari respectievelijk 1 april	€ 11.062	€ 13.615
Aflossingen	€ -3.395	€ -2.553
	<hr/>	<hr/>
Stand 31 december	€ 7.667	€ 11.062
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

Deze financiering heeft een looptijd van 48 maanden, derhalve tot en met maart 2015.

<u>Crediteuren</u>	31-12-2012	31-12-2011
Conform specificatie aanwezig in de administratie	€ 973	€ 585
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

<u>Loonheffingen/sociale lasten</u>		
Loonheffingen tijdvak december 2012 respectievelijk 2011	€ 958	€ 979
	<hr/>	<hr/>
	€ 958	€ 979
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

<u>Overige overlopende passiva</u>		
Administratiekosten	€ 1.440	€ 1.381
Netto loon	€ -	€ 1.570
Reservering vakantietoeslag	€ 1.412	€ 1.412
Vrijwilligersvergoedingen	€ 120	€ -
Directe kosten droomwens	€ 52	€ -
Rente- en financieringslasten	€ 37	€ 30
Teveel ontvangen sponsorings/donaties	€ -	€ 530
Communicatiekosten	€ 11	€ 115
Verkoopkosten	€ 131	€ 250
	<hr/>	<hr/>
Totaal	€ 3.203	€ 5.288
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

Baten

De baten en lasten zijn op basis van de van toepassing zijnde fiscale grondslagen, exclusief de in natura ontvangen giften en sponsorbijdragen. De in natura ontvangen giften en sponsorbijdragen zijn verantwoord in het bestuursverslag.

Lasten

Deze kunnen als volgt verder worden uitgesplitst:

Directe kosten activiteiten

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Kinderdroomwensen, kanjerdagen en vakantieweken	€ 22.614	€ 25.585
Voorraadmutatie	€ -	€ 40
	<hr/>	<hr/>
	€ 22.614	€ 25.625
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

Personeelskosten

Bruto lonen	€ 27.807	€ 27.807
Mutatie voorziening vakantietoelage	€ -	€ 90
Wettelijke sociale lasten	€ 4.557	€ 4.626
	<hr/>	<hr/>
	€ 32.364	€ 32.523
Onbelaste onkostenvergoedingen	€ 600	€ 600
	<hr/>	<hr/>
	€ 32.964	€ 33.123
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
Aantal werknemers in loondienst	1	1
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

Kosten vervoermiddelen

Operationele lease	€ -	€ 1.990
Brandstof	€ 2.598	€ 2.596
Onderhoud en reparaties	€ 898	€ 40
Assurantie en houderschapsbelasting	€ 771	€ 483
	<hr/>	<hr/>
	€ 4.267	€ 5.109
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

Promotie

Reclame en advertenties	€ 123	€ 1.138
Representatie, acquisitie, reis- en verblijfkosten	€ 1.327	€ 706
Drukwerk en promotiematerialen	€ 1.926	€ 2.141
	<hr/>	<hr/>
	€ 3.376	€ 3.985
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
<u>Algemene kosten</u>		
Administratiekosten	€ 840	€ 1.664
Communicatiekosten	€ 2.889	€ 3.143
Heffingen, contributies en abonnementen	€ 46	€ 89
Kantoorbenodigdheden	€ 153	€ 74
Verzekeringen	€ 275	€ 269
Kleine aanschaffingen	€ -	€ 173
	<hr/>	<hr/>
	€ 4.203	€ 5.412
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
 <u>Afschrijvingskosten</u>		
Inventaris en apparatuur	€ 884	€ 905
Vervoermiddelen	€ 2.623	€ 1.967
	<hr/>	<hr/>
	€ 3.507	€ 2.872
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
 <u>Rente- en financieringskosten</u>		
Objectfinanciering	€ 622	€ 459
Bankkosten	€ 130	€ 162
Belastingdienst	€ -	€ 50
	<hr/>	<hr/>
	€ 752	€ 671
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>