

# 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 2013 vastgesteld in de vergadering van 11 augustus 2014. De inhoud hiervan is als volgt:

- |                  |   |
|------------------|---|
| Volgblad 1       | Balans per 31 december 2013 met vergelijkende cijfers ultimo 2012.          |
| Volgblad 2       | Staat van de baten en lasten over 2013 met vergelijkende cijfers over 2012. |
| 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 2013 ad. € 900 is toegevoegd aan de bestemmingsreserve. Deze toevoeging is verwerkt in de balans per 31 december 2013.

## 4. Ondertekening door de bestuurders

mevrouw J.M.M. Kusters

de heer R. Pouwels

mevrouw M.J.M. Verploegen

## Balans per 31 december 2013

<u>Activa</u>	<u>31-12-2013</u>	<u>31-12-2012</u>	<u>Passiva</u>	<u>31-12-2013</u>	<u>31-12-2012</u>
<u>Vaste activa</u>			<u>Bestemmingsreserve</u>	€ 33.132	€ 32.232
<u>Materiele vaste activa</u>			<u>Vreemd vermogen op korte termijn</u>		
Inventaris en apparatuur	€ 538	€ 1.159	Objectfinanciering	€ 3.937	€ 7.667
Vervoermiddelen	€ 6.402	€ 9.025			
	<hr/>	<hr/>		<hr/>	<hr/>
	€ 6.940	€ 10.184		€ 3.937	€ 7.667
<u>Vlottende activa</u>			<u>Vreemd vermogen op korte termijn</u>		
Voorraden	€ 250	€ 250	Crediteuren	€ 726	€ 973
Overige overlopende activa	€ 2.893	€ 2.919	Loonheffingen/sociale lasten	€ 975	€ 958
Liquide middelen	€ 31.047	€ 31.680	Overige overlopende passiva	€ 2.360	€ 3.203
	<hr/>	<hr/>		<hr/>	<hr/>
	€ 34.190	€ 34.849		€ 4.061	€ 5.134
<u>Totale activa</u>	<hr/>	<hr/>	<u>Totale passiva</u>	<hr/>	<hr/>
	€ 41.130	€ 45.033		€ 41.130	€ 45.033
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>		<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

## Staat van de baten en lasten 2013

	2013	2012
<u>Baten</u>		
Sponsoring bedrijven en instellingen	€ 75.416	€ 72.870
Giften en donaties particulieren	€ 4.778	€ 10.753
	<hr/>	<hr/>
<i>Totaal</i>	€ 80.194	€ 83.623
 <u>Af: lasten</u>		
Directe kosten activiteiten	€ 30.730	€ 22.614
Personeelskosten	€ 33.101	€ 32.964
Vrijwilligersvergoedingen	€ 2.060	€ 820
Kosten vervoermiddelen	€ 3.269	€ 4.267
Promotie	€ 2.214	€ 3.376
Algemene kosten	€ 3.807	€ 4.203
Afschrijvingskosten	€ 3.244	€ 3.507
Rente- en financieringslasten	€ 869	€ 752
	<hr/>	<hr/>
<i>Totaal</i>	€ 79.294	€ 72.503
	<hr/>	<hr/>
<i>Saldo</i>	€ 900	€ 11.120
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

# 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 2013	€	1.159	
Af: afschrijvingskosten 20% van de aanschafwaarde	€	621	
			<hr/>
Balanswaarde 31 december 2013	€	538	<hr/> <hr/>

### Vervoermiddelen

Balanswaarde 1 januari 2013 (Fiat, kenteken 5-KXK-05)	€	9.025	
Af: afschrijvingskosten 20% van de aanschafwaarde naar tijdsgelang	€	2.623	
			<hr/>
Balanswaarde 31 december 2013	€	6.402	<hr/> <hr/>

### Voorraden

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

		<u>31-12-2013</u>	<u>31-12-2012</u>
Promotiemateriaal	€	250	€ 250
		<hr/>	<hr/>

### Overige overlopende activa

Sponsoring bedrijven en instellingen	€	2.408	€ 2.150
Acties particulieren	€	44	€ 769
Schade-uitkering auto	€	226	€ -
Belastingdienst teruggave WAO-WIA-premie 1e halfjaar 2013	€	215	€ -
		<hr/>	<hr/>
Totaal	€	2.893	€ 2.919
		<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

### Liquide middelen

De saldi conform rekeningafschrift van de:

Betaalrekening Rabobank	€	31.047	€ 31.680
		<hr/>	<hr/>
	€	31.047	€ 31.680
		<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

Passiva

Bestemmingsreserve

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Stand 1 januari	€ 32.232	€ 21.112
Bij: saldo van de baten en de lasten in het boekjaar	€ 900	€ 11.120
	<hr/>	<hr/>
Stand 31 december	€ 33.132	€ 32.232
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

Objectfinanciering

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
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	€ 7.667	€ 11.062
Aflossingen	€ -3.730	€ -3.395
	<hr/>	<hr/>
Stand 31 december	€ 3.937	€ 7.667
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

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

Crediteuren

	<u>31-12-2013</u>	<u>31-12-2012</u>
Conform specificatie aanwezig in de administratie	€ 726	€ 973
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

Loonheffingen/sociale lasten

Loonheffingen tijdvak december 2013 respectievelijk 2012	€ 975	€ 958
	<hr/>	<hr/>
	€ 975	€ 958
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

Overige overlopende passiva

Administratiekosten	€ 726	€ 1.440
Kosten vervoermiddelen	€ 69	€ -
Reservering vakantietoeslag	€ 1.412	€ 1.412
Vrijwilligersvergoedingen	€ -	€ 120
Directe kosten droomwens	€ -	€ 52
Rente- en financieringslasten	€ 145	€ 37
Communicatiekosten	€ 8	€ 11
Verkoopkosten	€ -	€ 131
	<hr/>	<hr/>
Totaal	€ 2.360	€ 3.203
	<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>2013</u>	<u>2012</u>
Kinderdroomwensen, kanjerdagen en vakantieweken	€ 30.730	€ 22.614
Voorraadmutatie	€ -	€ -
	<hr/>	<hr/>
	€ 30.730	€ 22.614
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

#### Personeelskosten

Bruto lonen	€ 27.807	€ 27.807
Wettelijke sociale lasten	€ 4.909	€ 4.557
Teruggave WAO-WIA-premie 1e halfjaar 2013	€ -215	€ -
	<hr/>	<hr/>

	€ 32.501	€ 32.364
Onbelaste onkostenvergoedingen	€ 600	€ 600
	<hr/>	<hr/>
	€ 33.101	€ 32.964
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

Aantal werknemers in loondienst	1	1
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

#### Kosten vervoermiddelen

Brandstof	€ 2.573	€ 2.598
Onderhoud en reparaties	€ 561	€ 898
Assurantie en houderschapsbelasting	€ 826	€ 771
Schade-uitkeringen	€ -691	€ -
	<hr/>	<hr/>
	€ 3.269	€ 4.267
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

#### Promotie

Reclame en advertenties	€ 145	€ 123
Representatie, acquisitie, reis- en verblijfkosten	€ 668	€ 1.327
Drukwerk en promotiematerialen	€ 371	€ 1.926
Internetsite	€ 1.030	€ -
	<hr/>	<hr/>
	€ 2.214	€ 3.376
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
<u>Algemene kosten</u>		
Administratiekosten	€ 726	€ 840
Communicatiekosten	€ 2.025	€ 2.889
Heffingen, contributies en abonnementen	€ 71	€ 46
Kantoorbenodigdheden	€ 110	€ 153
Verzekeringen	€ 303	€ 275
Kleine aanschaffingen	€ 331	€ -
Opleidingskosten	€ 241	€ -
	<hr/>	<hr/>
	€ 3.807	€ 4.203
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
 <u>Afschrijvingskosten</u>		
Inventaris en apparatuur	€ 621	€ 884
Vervoermiddelen	€ 2.623	€ 2.623
	<hr/>	<hr/>
	€ 3.244	€ 3.507
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
 <u>Rente- en financieringskosten</u>		
Objectfinanciering	€ 622	€ 622
Bankkosten	€ 168	€ 130
Belastingdienst	€ 79	€ -
	<hr/>	<hr/>
	€ 869	€ 752
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>