

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 2015 vastgesteld in de vergadering van 22 februari 2016. De inhoud hiervan is als volgt:

Volgblad 1 Balans per 31 december 2015 met vergelijkende cijfers ultimo 2014.

Volgblad 2 Staat van de baten en lasten over 2015 met vergelijkende cijfers over 2014.

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 2015 ad. € 4.731 is toegevoegd aan de bestemmingsreserve. Deze toename is verwerkt in de balans per 31 december 2015.

4. Ondertekening door de bestuurders

mevrouw J.M.M. Kusters

de heer R. Pouwels

mevrouw M.J.M. Verploegen

Balans per 31 december 2015

<u>Activa</u>	<u>31-12-2015</u>	<u>31-12-2014</u>	<u>Passiva</u>	<u>31-12-2015</u>	<u>31-12-2014</u>
<u>Vaste activa</u>			<u>Bestemmingsreserve</u>	€ 33.703	€ 28.972
<u>Materiele vaste activa</u>			<u>Vreemd vermogen op korte termijn</u>		
Inventaris en apparatuur	€ 693	€ 969	Objectfinanciering	€ -	€ 876
Vervoermiddelen	€ 2.135	€ 5.008			
	<hr/>	<hr/>		<hr/>	<hr/>
	€ 2.828	€ 5.977		€ 0	€ 876
 <u>Vlottende activa</u>			 <u>Vreemd vermogen op korte termijn</u>		
Voorraden	€ 250	€ 250	Crediteuren	€ 742	€ 720
Overige overlopende activa	€ 6.479	€ 1.003	Loonheffingen/sociale lasten	€ 952	€ 963
Liquide middelen	€ 32.987	€ 26.855	Overige overlopende passiva	€ 7.147	€ 2.554
	<hr/>	<hr/>		<hr/>	<hr/>
	€ 39.716	€ 28.108		€ 8.841	€ 4.237
 <u>Totale activa</u>	 € 42.544	 € 34.085	 <u>Totale passiva</u>	 € 42.544	 € 34.085
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>		<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

Staat van de baten en lasten 2015

	2015	2014
<u>Baten</u>		
Sponsoring bedrijven en instellingen	€ 91.906	€ 79.651
Giften en donaties particulieren	€ 6.885	€ 13.678
	<hr/>	<hr/>
<i>Totaal</i>	€ 98.791	€ 93.329
 <u>Af: lasten</u>		
Directe kosten activiteiten	€ 38.695	€ 41.562
Personeelskosten	€ 33.651	€ 33.621
Vrijwilligersvergoedingen	€ 910	€ 1.595
Kosten vervoermiddelen	€ 7.223	€ 5.591
Promotie	€ 6.076	€ 6.102
Algemene kosten	€ 4.016	€ 4.930
Afschrijvingskosten	€ 3.150	€ 3.247
Rente- en financieringslasten	€ 339	€ 841
	<hr/>	<hr/>
<i>Totaal</i>	€ 94.060	€ 97.489
	<hr/>	<hr/>
<i>Saldo</i>	€ 4.731	€ -4.160
	<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 2015	€	969
Af: afschrijvingskosten 20% van de aanschafwaarde (naar tijdsgelang)	€	277
		<hr/>
Balanswaarde 31 december 2015	€	692
		<hr/> <hr/>

Vervoermiddelen

Balanswaarde 1 januari 2015 (Fiat, kenteken 5-KXK-05 en aanhangwagen)	€	5.008
Af: afschrijvingskosten 20% van de aanschafwaarde (naar tijdsgelang)	€	2.873
		<hr/>
Balanswaarde 31 december 2015	€	2.135
		<hr/> <hr/>

Vorraden

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

	31-12-2015	31-12-2014
Promotiemateriaal	€ 250	€ 250
	<hr/>	<hr/>

Overige overlopende activa

Sponsoring en donaties bedrijven en instellingen	€ 6.275	€ 60
Acties particulieren	€ 204	€ 728
Belastingdienst teruggave WAO-WIA-premie 1e halfjaar 2013	€ -	€ 215
	<hr/>	<hr/>
Totaal	€ 6.479	€ 1.003
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

Liquide middelen

De saldi conform rekeningafschrift van de:

Betaalrekening Rabobank	€ 32.987	€ 26.855
	<hr/>	<hr/>
Totaal	€ 32.987	€ 26.855
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

Passiva

Bestemmingsreserve

	<u>2015</u>		<u>2014</u>
Stand 1 januari	€ 28.972	€	33.132
Bij: saldo van de baten en de lasten in het boekjaar	€ 4.731	€	-4.160
	<hr/>		<hr/>
Stand 31 december	€ 33.703	€	28.972
	<hr/> <hr/>		<hr/> <hr/>

Objectfinanciering

	<u>2015</u>		<u>2014</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	€ 876	€	3.937
Aflossingen	€ -876	€	-3.061
	<hr/>		<hr/>
Stand 31 december	€ 0	€	876
	<hr/> <hr/>		<hr/> <hr/>

Deze financiering is maart 2015 volledig afgelost.

Crediteuren

	<u>31-12-2015</u>		<u>31-12-2014</u>
Conform specificatie aanwezig in de administratie	€ 742	€	720
	<hr/> <hr/>		<hr/> <hr/>

Loonheffingen/sociale lasten

Loonheffingen tijdvak december 2015 respectievelijk 2014	€ 952	€	963
	<hr/>		<hr/>
	€ 952	€	963
	<hr/> <hr/>		<hr/> <hr/>

Overige overlopende passiva

Administratiekosten	€ 726	€	726
Vooruitontvangen sponsoring kanjerdag februari 2016	€ 5.000	€	-
Reservering vakantietoelage	€ 1.411	€	1.411
Directe kosten activiteiten	€ -	€	366
Rente- en financieringslasten	€ 10	€	51
	<hr/>		<hr/>
Totaal	€ 7.147	€	2.554
	<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

Kinderdroomwensen, kanjerdagen en vakantieweken

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	€ 38.695	€ 41.562
	=====	=====

Personeelskosten

Bruto lonen

€ 27.807 € 27.806

Wettelijke sociale lasten

€ 5.244 € 5.215

€ 33.051 € 33.021

Onbelaste onkostenvergoedingen

€ 600 € 600

€ 33.651 € 33.621

=====

Aantal werknemers in loondienst

1 1

=====

Kosten vervoermiddelen

Brandstof

€ 2.480 € 3.100

Onderhoud en reparaties

€ 2.898 € 1.435

Assurantie en houderschapsbelasting

€ 1.335 € 1.056

Schades minus schade-uitkeringen

€ 510 € -

€ 7.223 € 5.591

=====

Promotie

Reclame en advertenties

€ 85 € 145

Representatie, acquisitie, reis- en verblijfkosten

€ 1.637 € 2.255

Drukwerk en promotiematerialen

€ 1.916 € 1.113

(Bijdragen) organisatiekosten acties

€ 2.438 € 2.589

€ 6.076 € 6.102

=====

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
<u>Algemene kosten</u>		
Administratiekosten	€ 726	€ 726
Communicatiekosten	€ 2.420	€ 2.742
Heffingen, contributies en abonnementen	€ 7	€ 59
Kantoorbenodigdheden	€ 221	€ 355
Verzekeringen	€ 303	€ 303
Kleine aanschaffingen	€ 339	€ 745
	-----	-----
	€ 4.016	€ 4.930
	=====	=====
 <u>Afschrijvingskosten</u>		
Inventaris en apparatuur	€ 277	€ 503
Vervoermiddelen	€ 2.873	€ 2.744
	-----	-----
	€ 3.150	€ 3.247
	=====	=====
 <u>Rente- en financieringskosten</u>		
Objectfinanciering	€ 127	€ 621
Bankkosten	€ 155	€ 220
Belastingdienst	€ 57	€ -
	-----	-----
	€ 339	€ 841
	=====	=====