

# 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 2016 vastgesteld in de vergadering van 1 juni 2017. De inhoud hiervan is als volgt:

Volgblad 1	Balans per 31 december 2016 met vergelijkende cijfers ultimo 2015.
Volgblad 2	Staat van de baten en lasten over 2016 met vergelijkende cijfers over 2015.
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 positieve saldo over het boekjaar 2016 ad. € 6.707 is toegevoegd aan de bestemmingsreserve. Deze toevoeging is verwerkt in de balans per 31 december 2016.

## 4. Ondertekening door de bestuurders

de heer Johan Frieling

de heer Frank Offermans

de heer Mark Bekkers

mevrouw Chrisje Staal

## Balans per 31 december 2016

<u>Activa</u>	<u>31-12-16</u>	<u>31-12-15</u>	<u>Passiva</u>	<u>31-12-16</u>	<u>31-12-15</u>
<u>Vaste activa</u>			<u>Bestemmingsreserve</u>	€ 40.410	€ 33.703
<u>Materiele vaste activa</u>					
Inventaris en apparatuur	€ 506	€ 693			
Vervoermiddelen	€ 11.347	€ 2.135			
	<hr/>	<hr/>			
	€ 11.853	€ 2.828			
<u>Wettende activa</u>			<u>Vreemd vermogen op korte termijn</u>		
Voorraden	€ 500	€ 250	Crediteuren	€ 290	€ 742
Overige overlopende activa	€ 2.679	€ 6.479	Loonheffingen/sociale lasten	€ 1.154	€ 952
Liquide middelen	€ 29.286	€ 32.987	Overige overlopende passiva	€ 2.464	€ 7.147
	<hr/>	<hr/>		<hr/>	<hr/>
	€ 32.465	€ 39.716		€ 3.908	€ 8.841
	<hr/>	<hr/>		<hr/>	<hr/>
<u>Totale activa</u>	€ 44.318	€ 42.544	<u>Totale passiva</u>	€ 44.318	€ 42.544
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>		<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

## Staat van de baten en lasten 2016

	2016	2015
<u><i>Baten</i></u>		
Sponsoring, giften en donaties	€ 97.005	€ 98.791
	<hr/>	<hr/>
<i>Totaal</i>	€ 97.005	€ 98.791
 <u><i>Af: lasten</i></u>		
Directe kosten activiteiten	€ 35.933	€ 38.695
Personeelskosten	€ 37.678	€ 33.651
Vrijwilligersvergoedingen	€ 767	€ 910
Kosten vervoermiddelen	€ 4.328	€ 7.223
Promotie	€ 5.519	€ 6.076
Algemene kosten	€ 3.668	€ 4.016
Afschrijvingskosten	€ 2.275	€ 3.150
Rente- en financieringslasten	€ 130	€ 339
	<hr/>	<hr/>
<i>Totaal</i>	€ 90.298	€ 94.060
	<hr/>	<hr/>
<i>Saldo</i>	€ 6.707	€ 4.731
	<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 2016	€	693
Af: afschrijvingskosten 20% van de aanschafwaarde (naar tijdsgelang)	€	187

Balanswaarde 31 december 2016	€	506
-------------------------------	---	-----

#### Vervoermiddelen

Balanswaarde 1 januari 2016 (aanhangwagen)	€	519
Af: afschrijvingskosten 20% van de aanschafwaarde (RW € 100)	€	117

Balanswaarde 31 december 2016 (aanhangwagen)	€	402
--	---	-----

Balanswaarde 1 januari 2015 (Fiat, kenteken 5-KXK-05)	€	1.616
Af: Afschrijvingskosten tot aan verkoopdatum in juni 2016	€	717

Balanswaarde bij verkoop op 13 juni 2016	€	899
Verkoopprijs Fiat 5-KXK-05	€	-5.000

Boekwinst bij verkoop	€	-4.101
Aanschaf Fiat, kenteken HX-572-F inclusief trekhaak	€	15.500
Belettering Fiat kenteken HX-572-F	€	800

Af: afschrijvingskosten 20% van de aanschafwaarde (naar tijdsgelang, RW € 500)	€	12.199
	€	1.254

Balanswaarde 31 december 2016 (Fiat, kenteken HX-572-F)	€	10.945
---	---	--------

Totale balanswaarde vervoermiddelen 31 december 2016	€	11.347
--	---	--------

### Vorraden

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

	31-12-16	31-12-15
Promotiemateriaal	€ 500	€ 250

### Overige overlopende activa

Sponsoring, donaties en giften	€ 2.136	€ 6.479
Vooruitbetaalde kosten	€ 543	€ -

Totaal	€ 2.679	€ 6.479
--------	---------	---------

Liquide middelen

De saldi conform rekeningafschrift van de:

Betaalrekening Rabobank

€ 29.286 € 32.987

Totaal

€ 29.286 € 32.987

Passiva

Bestemmingsreserve

2016

2015

Stand 1 januari

€ 33.703 € 28.972

Bij: saldo van de baten en de lasten in het boekjaar

€ 6.707 € 4.731

Stand 31 december

€ 40.410 € 33.703

Crediteuren

31-12-2016

31-12-2015

Conform specificatie aanwezig in de administratie

€ 290 € 742

Loonheffingen/sociale lasten

Loonheffingen tijdvak december 2016 respectievelijk 2015

€ 1.154 € 952

€ 1.154 € 952

Overige overlopende passiva

Administratiekosten

€ 726 € 726

Vooruitontvangen sponsoring kanjerdag februari 2016

€ - € 5.000

Reservering vakantietoeslag

€ 1.615 € 1.411

Directe kosten activiteiten

€ 110 € -

Rente- en financieringslasten

€ 13 € 10

Totaal

€ 2.464 € 7.147

### 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

2015      2015

€ 35.933    € 38.695

#### Personeelskosten

Bruto lonen

€ 31.031    € 27.807

Mutatie voorziening vakantietoeslag

€     204

Wettelijke sociale lasten

€   6.143    €   5.244

Onbelaste onkostenvergoedingen

€ 37.378    € 33.051

€     300    €     600

€ 37.678    € 33.651

Aantal werknemers in loondienst

1            1

#### Kosten vervoermiddelen

Brandstof

€   2.591    €   2.480

Onderhoud en reparaties

€     330    €   2.898

Assurantie en houderschapsbelasting

€   1.407    €   1.335

Schades minus schade-uitkeringen

€       -    €     510

€   4.328    €   7.223

#### Promotie

Reclame en advertenties

€       -    €     85

Representatie, acquisitie, reis- en verblijfkosten

€   1.680    €   1.637

Drukwerk en promotiematerialen

€   3.839    €   1.916

(Bijdragen) organisatiekosten acties

€       -    €   2.438

€   5.519    €   6.076

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
<u>Algemene kosten</u>		
Administratiekosten	€ 726	€ 726
Communicatiekosten	€ 1.726	€ 2.420
Heffingen, contributies en abonnementen	€ 57	€ 7
Kantoorbenodigdheden	€ 165	€ 221
Verzekeringen	€ 328	€ 303
Kleine aanschaffingen	€ 666	€ 339
	-----	-----
	€ 3.668	€ 4.016
	=====	=====

<u>Afschrijvingskosten</u>		
Inventaris en apparatuur	€ 187	€ 277
Vervoermiddelen	€ 2.088	€ 2.873
	-----	-----
	€ 2.275	€ 3.150
	=====	=====

<u>Rente- en financieringskosten</u>		
Objectfinanciering	€ -	€ 127
Bankkosten	€ 130	€ 155
Belastingdienst	€ -	€ 57
	-----	-----
	€ 130	€ 339
	=====	=====