

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 2017 vastgesteld in de vergadering van 11 juni 2018. De inhoud hiervan is als volgt:

Volgblad 1	Balans per 31 december 2017 met vergelijkende cijfers ultimo 2016.
Volgblad 2	Staat van de baten en lasten over 2017 met vergelijkende cijfers over 2016.
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 2017 ad. € 5.224 is toegevoegd aan de bestemmingsreserve. Deze toevoeging is verwerkt in de balans per 31 december 2017.

4. Ondertekening door de bestuurders

de heer Johan Frieling

de heer Stef Soons

de heer Mark Bekkers

mevrouw Chrisje Staal

mevrouw Len Stovers-Korst

Balans per 31 december 2017

<u>Activa</u>	<u>31-12-17</u>	<u>31-12-16</u>	<u>Passiva</u>	<u>31-12-17</u>	<u>31-12-16</u>
<u>Vaste activa</u>			<u>Bestemmingsreserve</u>	€ 45.634	€ 40.410
<u>Materiele vaste activa</u>					
Inventaris en apparatuur	€ 766	€ 506			
Vervoermiddelen	€ 8.890	€ 11.347			
	<hr/>	<hr/>			
	€ 9.656	€ 11.853			
<u>Uitrokkende activa</u>			<u>Vreemd vermogen op korte termijn</u>		
Voorraden	€ 500	€ 500	Crediteuren	€ -	€ 290
Overige overlopende activa	€ 3.723	€ 2.679	Loonheffingen/sociale lasten	€ 2.135	€ 1.154
Liquide middelen	€ 36.340	€ 29.286	Overige overlopende passiva	€ 2.450	€ 2.464
	<hr/>	<hr/>		<hr/>	<hr/>
	€ 40.563	€ 32.465		€ 4.585	€ 3.908
	<hr/>	<hr/>		<hr/>	<hr/>
<u>Totale activa</u>	€ 50.219	€ 44.318	<u>Totale passiva</u>	€ 50.219	€ 44.318
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>		<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

Staat van de baten en lasten 2017

	2017	2016
<u>Baten</u>		
Sponsoring, giften en donaties	€ 79.762	€ 97.005
	€ 79.762	€ 97.005
<i>Totaal</i>	€ 79.762	€ 97.005
 <u>Af: lasten</u>		
Directe kosten activiteiten	€ 22.254	€ 35.933
Personeelskosten	€ 39.396	€ 37.678
Vrijwilligersvergoedingen	€ 153	€ 767
Kosten vervoermiddelen	€ 4.104	€ 4.328
Promotie	€ 2.566	€ 5.519
Algemene kosten	€ 3.138	€ 3.668
Afschrijvingskosten	€ 2.693	€ 2.275
Rente- en financieringslasten	€ 234	€ 130
	€ 74.538	€ 90.298
<i>Totaal</i>	€ 74.538	€ 90.298
<i>Saldo</i>	€ 5.224	€ 6.707

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 2017	€	506	
Bij: investering in partytent (voor promo-acties) op 4 juli 2017	€	496	
			<hr/>
	€	1.002	
Af: afschrijvingskosten 20% van de aanschafwaarde (naar tijdsgelang)	€	236	
			<hr/>
Balanswaarde 31 december 2017	€	766	
			<hr/> <hr/>

Vervoermiddelen

Balanswaarde 1 januari 2017 (aanhangwagen)	€	402	
Balanswaarde 1 januari 2017 (Fiat, kenteken HX-572-F)	€	10.945	
			<hr/>
	€	11.347	
Af: afschrijvingskosten 20% van de aanschafwaarde (RW € 600)	€	2.457	
			<hr/>
Balanswaarde 31 december 2017	€	8.890	
			<hr/> <hr/>

Vorraden

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

		<u>31-12-17</u>	<u>31-12-16</u>
Promotiemateriaal	€	500	€ 500
		<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

Overige overlopende activa

Sponsoring, donaties en giften	€	3.514	€ 2.136
Vooruitbetaalde kosten	€	209	€ 543
		<hr/>	<hr/>
Totaal	€	3.723	€ 2.679
		<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

Liquide middelen

De saldi conform rekeningafschrift van de:

Betaalrekening Rabobank	€	36.402	€ 29.286
Betaalrekening ABNA MRO Bank	€	-62	€ -
		<hr/>	<hr/>
Totaal	€	36.340	€ 29.286
		<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

Passiva

Bestemmingsreserve

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Stand 1 januari	€ 40.410	€ 33.703
Bij: saldo van de baten en de lasten in het boekjaar	€ 5.224	€ 6.707
	<hr/>	<hr/>
Stand 31 december	€ 45.634	€ 40.410
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

Crediteuren

	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
Conform specificatie aanwezig in de administratie	€ -	€ 290
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

Loonheffingen/sociale lasten

Loonheffingen tijdvak december 2017 respectievelijk 2016	€ 2.135	€ 1.154
	<hr/>	<hr/>
	€ 2.135	€ 1.154
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

Overige overlopende passiva

Administratiekosten	€ 785	€ 726
Reservering vakantietoeslag	€ 1.615	€ 1.615
Directe kosten activiteiten	€ -	€ 110
Rente- en financieringslasten	€ 50	€ 13
	<hr/>	<hr/>
Totaal	€ 2.450	€ 2.464
	<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>2017</u>	<u>2016</u>
Kinderdroomwensen, kanjerdagen en vakantieweken	€ 22.254	€ 35.933

Personeelskosten

Bruto lonen

€ 32.665 € 31.031

Mutatie voorziening vakantietoeslag

€ - € 204

Wettelijke sociale lasten

€ 6.431 € 6.143

Onbelaste onkostenvergoedingen

€ 39.096 € 37.378
€ 300 € 300

€ 39.396 € 37.678

Aantal werknemers in loondienst

1 1

Kosten vervoermiddelen

Brandstof

€ 2.301 € 2.591

Onderhoud en reparaties

€ 550 € 330

Assurantie en houderschapsbelasting

€ 1.253 € 1.407

Schades minus schade-uitkeringen

€ - € -

€ 4.104 € 4.328

Promotie

Reclame en advertenties

€ 371 € -

Representatie, acquisitie, reis- en verblijfkosten

€ 1.018 € 1.680

Drukwerk en promotiematerialen

€ 1.177 € 3.839

€ 2.566 € 5.519

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
<u>Algemene kosten</u>		
Administratiekosten	€ 843	€ 726
Communicatiekosten	€ 1.701	€ 1.726
Heffingen, contributies en abonnementen	€ 7	€ 57
Kantoorbenodigdheden	€ 110	€ 165
Verzekeringen	€ 317	€ 328
Kleine aanschaffingen	€ 160	€ 666
	-----	-----
	€ 3.138	€ 3.668
	=====	=====

<u>Afschrijvingskosten</u>		
Inventaris en apparatuur	€ 236	€ 187
Vervoermiddelen	€ 2.457	€ 2.088
	-----	-----
	€ 2.693	€ 2.275
	=====	=====

<u>Rente- en financieringskosten</u>		
Bankkosten	€ 234	€ 130
	-----	-----
	€ 234	€ 130
	=====	=====