

Financiële verantwoording Stichting Kinderdroomwens te Nijmegen

1. Verantwoording

De akte van oprichting dateert 12 april 2005. Op 17 mei 2017 heeft het bestuur besloten de statuten van de stichting te wijzigen. De statutenwijziging heeft plaatsgevonden op 11 juli 2017.

Conform artikel 5 lid 2 van de statuten is het bestuur verplicht van de vermogenstoestand van de stichting en van alles betreffende de werkzaamheden van de stichting, naar de eisen die voortvloeien uit deze werkzaamheden, op zodanige wijze een administratie te voeren en de daartoe behorende boeken en 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.

Volgens artikel 9 lid 1 van de statuten is het boekjaar gelijk aan het kalenderjaar.

2. Vaststelling en goedkeuring jaarrekening

Het bestuur van de Stichting Kinderdroomwens heeft de jaarrekening 2019 vastgesteld in de vergadering van 8 oktober 2020. De inhoud hiervan is als volgt:

| | |
|-----------------|--|
| Volgblad 1 | Balans per 31 december 2019 met vergelijkende cijfers ultimo 2018. |
| Volgblad 2 | Staat van de baten en lasten over 2019 met vergelijking prognose 2019. |
| Volgblad 3 | Staat van de baten en lasten over 2019 met vergelijking realisatie 2018. |
| Volgblad 4 en 5 | Toelichting op de balans en de staat van de baten en lasten. |

3. Bestemming saldo staat van baten en lasten

Het negatieve saldo over het boekjaar 2019 ad. € 16.115 is in mindering gebracht op de bestemmingsreserve. Deze afname is verwerkt in de balans per 31 december 2019.

4. Ondertekening door de bestuurders

de heer Johan Frieling



16 november 2020

de heer Stef Soons



Balans per 31 december 2019

| <u>Activa</u> | <u>31-12-2019</u> | <u>31-12-2018</u> | <u>Passiva</u> | <u>31-12-2019</u> | <u>31-12-2018</u> |
|-------------------------------|-------------------|-------------------|---|-------------------|-------------------|
| <u>Vaste activa</u> | | | <u>Bestemmingsreserve</u> | € 30.249 | € 46.364 |
| <u>Materiele vaste activa</u> | | | | | |
| Inventaris en apparatuur | € 635 | € 994 | | | |
| Vervoermiddelen | € 100 | € 6.434 | | | |
| | <hr/> | <hr/> | | | |
| | € 735 | € 7.428 | | | |
| <u>Vlottende activa</u> | | | <u>Vreemd vermogen op korte termijn</u> | | |
| Vorraden | € 500 | € 500 | Crediteuren | € 174 | - |
| Overige overlopende activa | € 1.830 | € 20.434 | Loonheffingen/sociale lasten | € 895 | € 1.139 |
| Liquide middelen | € 33.006 | € 28.196 | Overige overlopende passiva | € 4.753 | € 9.055 |
| | <hr/> | <hr/> | | <hr/> | <hr/> |
| | € 35.336 | € 49.130 | | € 5.822 | € 10.194 |
| <u>Totale activa</u> | € 36.071 | € 56.558 | <u>Totale passiva</u> | € 36.071 | € 56.558 |
| | <hr/> <hr/> | <hr/> <hr/> | | <hr/> <hr/> | <hr/> <hr/> |

Staat van de baten en lasten 2019

| | <u>realisatie 2019</u> | <u>liq.progn. 2019</u> |
|--|------------------------|------------------------|
| <u>Baten</u> | | |
| Baten van particulieren | € 14.508 | € |
| Baten van bedrijven | € 49.352 | € |
| Baten van andere organisaties zonder winststreven | € 26.667 | € |
| Baten als tegenprestatie van geleverde goederen en diensten | € 11.113 | € |
| | <u>€ 101.640</u> | <u>€ 67.872</u> |
| <i>Som van de baten</i> | € 101.640 | € 67.872 |
| <u>Af: lasten</u> | | |
| Besteed aan doelstellingen: | | |
| - Kanjerdagen | € 32.788 | € 24.356 |
| - Familie4daagsen en boostcamps | € 54.321 | € 29.813 |
| - Droomwensen | € 19 | € - |
| | <u>€ 87.128</u> | <u>€ 54.169</u> |
| Totaal besteed aan doelstellingen | € 87.128 | € 54.169 |
| Wervingskosten | € 20.334 | € 23.420 |
| Kosten beheer en administratie | € 9.897 | € 1.908 |
| | <u>€ 117.359</u> | <u>€ 79.497</u> |
| <i>Som van de lasten</i> | € 117.359 | € 79.497 |
| | € -15.719 | € -11.625 |
| Rente- en financieringslasten | € 396 | € - |
| | <u>€ -16.115</u> | <u>€ -11.625</u> |
| <i>Saldo van baten en lasten</i> | € -16.115 | € -11.625 |

Staat van de baten en lasten 2019

| | 2019 | 2018 |
|--|-----------------|----------------|
| <u>Baten</u> | | |
| Baten van particulieren | € 14.508 | € 6.639 |
| Baten van bedrijven | € 49.352 | € 26.695 |
| Baten van andere organisaties zonder winststreven | € 26.667 | € 64.538 |
| Baten als tegenprestatie van geleverde goederen en diensten | € 11.113 | € - |
| | <hr/> € 101.640 | <hr/> € 97.872 |
| <i>Som van de baten</i> | € 101.640 | € 97.872 |
| <u>Af: lasten</u> | | |
| Besteed aan doelstellingen: | | |
| - Kanjerdagen | € 32.788 | € 34.386 |
| - Familie4daagsen en boostcamps | € 54.321 | € 35.446 |
| - Droomwensen | € 19 | € 341 |
| | <hr/> | <hr/> |
| Totaal besteed aan doelstellingen | € 87.128 | € 70.173 |
| Wervingskosten | € 20.334 | € 22.070 |
| Kosten beheer en administratie | € 9.897 | € 4.709 |
| | <hr/> | <hr/> |
| <i>Som van de lasten</i> | € 117.359 | € 96.952 |
| | <hr/> | <hr/> |
| | € -15.719 | € 920 |
| Rente- en financieringslasten | € 396 | € 190 |
| | <hr/> | <hr/> |
| <i>Saldo van baten en lasten</i> | € -16.115 | € 730 |
| | <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. Voor deze verslaglegging wordt verwezen naar richtlijn 650 Fondsenwervende organisaties.

Materiele vaste activa

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

Inventaris en apparatuur

| | | | |
|---|---|-----|-------------|
| Balanswaarde 1 januari 2019 | € | 994 | |
| Af: afschrijvingskosten 20% van de aanschafwaarde | € | 359 | |
| | | | <hr/> |
| Balanswaarde 31 december 2019 | € | 635 | |
| | | | <hr/> <hr/> |

Vervoermiddelen

| | | | |
|--|---|-------|-------------|
| Balanswaarde 1 januari 2019 (aanhangwagen) | € | 168 | |
| Balanswaarde 1 januari 2019 (Fiat, kenteken HX-572-F) | € | 6.266 | |
| | | | <hr/> |
| | | | € 6.434 |
| Af: afschrijvingskosten 20% van de aanschafwaarde (RW € 100) | € | 1.117 | |
| Af: verkoopopbrengst Fiat kenteken HX-572-F | € | 5.217 | |
| | | | <hr/> |
| | | | € 6.334 |
| | | | <hr/> |
| Balanswaarde 31 december 2019 (aanhangwagen) | € | 100 | |
| | | | <hr/> <hr/> |

Voorraden

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

| | | <u>31-12-2019</u> | <u>31-12-2018</u> |
|-------------------|---|-------------------|-------------------|
| Promotiemateriaal | € | 500 | € 500 |
| | | | <hr/> <hr/> |

Overige overlopende activa

| | | | |
|--------------------------------|---|-------|-------------|
| Sponsoring, donaties en giften | € | 111 | € 15.340 |
| Vooruitbetaalde kosten | € | 1.719 | € 5.094 |
| | | | <hr/> |
| Totaal | € | 1.830 | € 20.434 |
| | | | <hr/> <hr/> |

Liquide middelen

De saldi conform rekeningafschrift van de:

| | | | |
|---|---|--------|-------------|
| Betaalrekening Rabobank | € | 33.006 | € 28.318 |
| Betaalrekening ABN AMRO Bank (2018: raming) | € | - | € -122 |
| | | | <hr/> |
| Totaal | € | 33.006 | € 28.196 |
| | | | <hr/> <hr/> |

Passiva

Bestemmingsreserve

| | <u>2019</u> | <u>2018</u> |
|--|-------------------|-------------------|
| Stand 1 januari | € 46.364 | € 45.634 |
| Bij: saldo van de baten en de lasten in het boekjaar | € -16.115 | € 730 |
| | <hr/> | <hr/> |
| Stand 31 december | € 30.249 | € 46.364 |
| | <hr/> <hr/> | <hr/> <hr/> |
| | <u>31-12-2019</u> | <u>31-12-2018</u> |

Loonheffingen/sociale lasten

| | | |
|--|-------------|-------------|
| Loonheffingen tijdvak december 2019 respectievelijk 2018 | € 895 | € 1.139 |
| | <hr/> | <hr/> |
| | € 895 | € 1.139 |
| | <hr/> <hr/> | <hr/> <hr/> |

Overige overlopende passiva

| | | |
|-------------------------------|-------------|-------------|
| Administratiekosten | € 1.000 | € 800 |
| Reservering vakantietoeslag | € 1.599 | € 1.588 |
| Vooruitontvangen bedragen | € 2.140 | € 6.655 |
| Rente- en financieringslasten | € 14 | € 12 |
| | <hr/> | <hr/> |
| Totaal | € 4.753 | € 9.055 |
| | <hr/> <hr/> | <hr/> <hr/> |

Baten

De baten en lasten zijn op basis van de van toepassing zijnde fiscale grondslagen.

De baten zijn inclusief € 35.367 (2018: € 23.072) baten in natura.

| | <u>2019</u> |
|--|-------------|
| De specificatie van de baten als tegenprestatie voor producten en diensten is als volgt: | |
| Netto-omzet uit producten en diensten | € 17.625 |
| Af: Inkoop producten en diensten | € 6.512 |
| | <hr/> |
| Totaal | € 11.113 |
| | <hr/> <hr/> |

Lasten

Deze kunnen als volgt verder worden toegelicht:

Personeelsbeloningen

Er is een titulaire directeur aangesteld op basis van een vaste arbeidsovereenkomst met een parttime percentage van 75% en een bezoldiging in 2019 van € 31.177 (2018: € 31.150).

Huisvesting

De basis van waaruit de organisatie opereert, verhuisde in september 2018 naar het adres Javastraat 108 te Nijmegen. Voor het gebruik van deze ruimte is voor onbepaalde tijd een gebruikersovereenkomst opgesteld.