

JAARREKENING 2014

Stichting Kwaliteit Investeren in Kwetsbaarheid(KIK)
Wijntjeskamp 1
7576 EJ Oldenzaal

09-02-15

Inhoudsopgave

Jaarrekening

- 1 Algemene toelichting en grondslagen van waardering en resultaatbepaling
- 2 en 3 Balans
- 4 Winst- en verliesrekening
- 5 en 6 Toelichting op balans
- 7 en 8 Toelichting op winst- en verliesrekening

ALGEMENE TOELICHTING

Stichtingsactiviteiten

De activiteiten bestaan uit het bevorderen van welzijn en ontspanning van verstandelijk gehandicapten, zulks voor zover van onderheidswege of van zorgverzekeraars de daartoe benodigde fondsen en/of middelen niet (kunnen) worden verkregen.

De stichting wordt gevoerd onder de naam Stichting Kwaliteit Investeren in Kwetsbaarheid (KIK). De stichting is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder nummer: 08156570 en wordt aangemerkt door de Belastingdienst al Algemeen Nut Beogende Instelling (ANBI) onder nummer RSIN 8176.56.522.

Jaarrekening

De jaarrekening bestaat uit een balans met toelichting en berekening van het netto arbeidsresultaat met toelichting.

GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN BEPALING RESULTAAT

Algemeen

De grondslagen die worden toegepast op de waardering van activa en passiva en resultaatbepaling zijn gebaseerd op historische kosten.

Voorzover niet anders vermeld, worden vorderingen, liquide middelen en schulden opgenomen tegen nominale waarde.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen aanschafwaarde verminderd met de afschrijvingen, gebaseerd op de verwachte economische levensduur en volgens wettelijke eisen. De afschrijvingen bedragen een vast percentage van de aanschafwaarde onder aftrek van een geschatte restwaarde.

Investerings beneden € 450,- worden ineens ten laste van het resultaat gebracht.

Voorraden

De voorraad handelsgoederen wordt gewaardeerd tegen inkoopprijs.

Resultaat

Het resultaat wordt bepaald als verschil tussen de netto-omzet en kosten en lasten over het jaar. Winsten worden verantwoord in het jaar, waarin de goederen zijn geleverd c.q. de diensten zijn verricht. De kosten worden bepaald met inachtneming van hiervoor reeds vermelde waarderingsgrondslagen en toegerekend aan het verslagjaar waarop ze betrekking hebben. Verliezen worden in aanmerking genomen in het jaar waarin ze zijn ontstaan en zodra zij voorzienbaar zijn.

Netto-omzet

De netto-omzet is de opbrengst van aan derden geleverde goederen en/of verrichte diensten onder aftrek van omzetbelasting.

ACTIVA	<u>31-12-14</u>	<u>31-12-13</u>
Vorderingen en overlopende activa		
Debiteuren	€ 207,00	€ 0,00
Overige vorderingen	€ 5.411,00	€ 799,00
	<u>€ 5.618,00</u>	<u>€ 799,00</u>
Liquide middelen		
Kas	€ 198,00	€ 253,00
Rabobankrekening	€ 811,00	€ 7.927,00
Rabo Bedrijfspaarrekening	€ 71.791,00	€ 75.139,00
ABN-AMRO rekening	€ 468,00	€ 560,00
	<u>€ 73.268,00</u>	<u>€ 83.879,00</u>
Vorraden		
Vorraad schilderijen	€ 1.872,00	€ 2.122,00
	<u>€ 1.872,00</u>	<u>€ 2.122,00</u>
Totaal activa	<u>€ 80.758,00</u>	<u>€ 86.800,00</u>

PASSIVA	<u>31-12-14</u>	<u>31-12-13</u>
Stichtingsvermogen		
Stichtingskapitaal	€ 8.831,00	€ 8.831,00
Doelreserveringen en reserves	€ 71.895,00	€ 76.800,00
	<u>€ 80.726,00</u>	<u>€ 85.631,00</u>
Schulden en overlopende passiva		
Omzetbelasting	€ 0,00	€ 461,00
Overige schulden	€ 32,00	€ 708,00
	<u>€ 32,00</u>	<u>€ 1.169,00</u>
Totaal passiva	<u>€ 80.758,00</u>	<u>€ 86.800,00</u>

Staat van Baten en Lasten

	2014	Begroting 2014	2013
Baten			
Baten uit eigen fondsenwerving	€ 25.201,00	€ 10.000,00	€ 15.605,00
Baten uit verkoop kunst en artikelen	€ 13.896,00	€ 8.500,00	€ 9.465,00
Inkopen kunst en artikelen	-€ 3.810,00	-€ 4.500,00	-€ 4.668,00
	€ 10.086,00	€ 4.000,00	€ 4.797,00
Renteopbrengsten	€ 558,00	€ 700,00	€ 727,00
Som der baten	€ 35.845,00	€ 14.700,00	€ 21.129,00
Lasten			
Bestemd voor doelstellingen			
Ondersteuning projecten	€ 36.924,00	€ 33.100,00	€ 6.074,00
	€ 36.924,00	€ 33.100,00	€ 6.074,00
Wervingskosten baten			
Kosten eigen fondsenwerving	€ 1.628,00	€ 550,00	€ 541,00
	€ 1.628,00	€ 550,00	€ 541,00
Beheer en administratie			
Kosten beheer en administratie	€ 2.197,00	€ 3.340,00	€ 1.841,00
	€ 2.197,00	€ 3.340,00	€ 1.841,00
Som der lasten	€ 40.749,00	€ 36.990,00	€ 8.456,00
Resultaat	-€ 4.904,00	-€ 22.290,00	€ 12.673,00

Toelichting op de balans

ACTIVA	31-12-14	31-12-13
Kortlopende vorderingen		
Overige vorderingen:		
Aansprakelijkheidsverzekering	€ 73,00	€ 73,00
Rente Rabobank	€ 558,00	€ 726,00
Omzetbelasting	€ 4.780,00	€ 0,00
Debiteuren	€ 207,00	€ 0,00
Totaal kortlopende vorderingen	€ 5.618,00	€ 799,00

Eigen vermogenKapitaaloverzicht:

	31-12-14	31-12-13
Kapitaal	€ 8.831,00	€ 8.831,00
Bestemmingsreserve algemeen	€ 51.039,00	€ 30.992,00
Resultaat boekjaar	€ 4.904,00-	€ 12.673,00
Doelreserveringen:		
Workshops Emmeke	€ 0,00	€ 2.225,00
Huifbedrijven Noorse Fjord	€ 1.500,00	€ 3.600,00
Project Novo	€ 0,00	€ 1.100,00
Losserhof Speel- en Ontmoetingsplek	€ 1.860,00	€ 5.000,00
Losserhof Herdenkingsplek	€ 4.150,00	€ 7.210,00
Twee schommelprojecten	€ 0,00	€ 7.000,00
Vogelnestschommel en waterbed	€ 0,00	€ 6.240,00
Carnavalsfeest Oldenzaal	€ 500,00	€ 0,00
Bouwhuis duofiets	€ 7.500,00	€ 0,00
Stichting de Geluksteen	€ 2.000,00	€ 0,00
G-Voetbaltoernooi Oldenzaal	€ 2.250,00	€ 0,00
Uniek Begeleiding Zorg-Initiatief	€ 3.000,00	€ 0,00
Cura Twente duofiets	€ 3.000,00	€ 0,00
Overkapping	€ 0,00	€ 760,00
Totaal eigen vermogen	€ 80.726,00	€ 85.631,00

Kortlopende schulden en overlopende passiva

Omzetbelasting	€ 0,00	€ 461,00
Omzetbelasting	€ 0,00	€ 461,00
Auto km-kosten	€ 0,00	€ 309,00
Inkopen kl.kunst en matr.	€ 0,00	€ 368,00
Bankkosten	€ 32,00	€ 31,00
	€ 32,00	€ 708,00

Toelichting op de staat van baten en lasten

	2014	Begroting 2014	2013
<u>Baten eigen fondsenwerving</u>			
Donaties	€ 25.201,00	€ 10.000,00	€ 15.605,00
	€ 25.201,00	€ 10.000,00	€ 15.605,00
<u>Baten uit verkoop kunst en artikelen</u>			
Kunstverkoop schilderijen	€ 8.598,00	€ 2.000,00	€ 1.607,00
Verhuur schilderijen	€ 661,00	€ 500,00	€ 1.591,00
Kleine kunst en artikelen	€ 4.637,00	€ 6.000,00	€ 6.267,00
	€ 13.896,00	€ 8.500,00	€ 9.465,00
<u>Renteopbrengsten</u>			
Rente Spaarrekening Rabobank	€ 558,00	€ 700,00	€ 727,00
	€ 558,00	€ 700,00	€ 727,00
<u>Inkopen kunst en artikelen</u>			
Kunst en artikelen	€ 3.810,00	€ 4.500,00	€ 4.766,00
	€ 3.810,00	€ 4.500,00	€ 4.766,00
<u>Ondersteuning projecten</u>			
Stichting Zomerkind	€ 0,00	€ 0,00	€ 2.240,00
De Noorse Fjord	€ 3.010,00	€ 3.600,00	€ 2.559,00
Carnavalsfeest Oldenzaal	€ 482,00	€ 0,00	€ 0,00
Emmeke's workshop	€ 425,00	€ 2.200,00	€ 1.275,00
Gedenkplek Losserhof	€ 17.149,00	€ 7.200,00	€ 0,00
Speel- en Ontmoetingsplek Losserhof	€ 5.578,00	€ 5.000,00	€ 0,00
Project St. Sarvodaya	€ 375,00	€ 0,00	€ 0,00
Vogelnestschommel en waterbed	€ 6.789,00	€ 7.000,00	€ 0,00
Overkapping Losserhof	€ 2.479,00	€ 0,00	€ 0,00
Schommelprojecten	€ 0,00	€ 7.000,00	€ 0,00
Project Novo	€ 0,00	€ 1.100,00	€ 0,00
Peerd in 't Span Koetsentocht	€ 637,00	€ 0,00	€ 0,00
	€ 36.924,00	€ 33.100,00	€ 6.074,00
<u>Kosten eigen fondsenwerving</u>			
Keurmerk Goed Besteed	€ 400,00	€ 400,00	€ 400,00
Diverse kosten	€ 1.228,00	€ 150,00	€ 141,00
	€ 1.628,00	€ 550,00	€ 541,00
<u>Kosten Beheer en administratie</u>			
Kosten vrijwilligers	€ 113,00	€ 300,00	€ 216,00
	€ 113,00	€ 300,00	€ 216,00
<u>Huisvestingskosten</u>			
Huur stand en ruimten	€ 30,00	€ 50,00	€ 30,00
Klein inventaris en onderhoud	€ 0,00	€ 10,00	€ 0,00
	€ 30,00	€ 60,00	€ 30,00

Kantoorkosten

Kantoorbenodigdheden	€ 31,00	€ 100,00	€ 59,00
Vakliteratuur	€ 0,00	€ 0,00	€ 32,00
Contributies en abonnementen	€ 0,00	€ 30,00	€ 30,00
Postzegels	€ 13,00	€ 50,00	€ 76,00
Websitekosten	€ 60,00	€ 120,00	€ 120,00
Drukwerk	€ 0,00	€ 50,00	€ 105,00
Overige kantoorkosten	€ 0,00	€ 180,00	€ 0,00

	€ 104,00	€ 530,00	€ 422,00
--	----------	----------	----------

Vervoerskosten

Auto km-kosten	€ 973,00	€ 1.500,00	€ 1.408,00
Diverse autokosten	€ 69,00	€ 100,00	€ 53,00

	€ 1.042,00	€ 1.600,00	€ 1.461,00
--	------------	------------	------------

Algemene kosten

Verteringen	€ 443,00	€ 200,00	€ 256,00
Representatiekosten	€ 70,00	€ 150,00	€ 129,00
Afschrijving kunst breuk	€ 61,00	€ 50,00	€ 73,00
Onderhoud kunst	€ 0,00	€ 50,00	€ 2,00
Verzekeringen	€ 73,00	€ 70,00	€ 73,00
Diverse alg. kosten	€ 103,00	€ 180,00	€ 93,00

	€ 750,00	€ 700,00	€ 626,00
--	----------	----------	----------

Financiële baten en lasten

Bankkosten	€ 160,00	€ 150,00	€ 141,00
------------	----------	----------	----------

	€ 160,00	€ 150,00	€ 141,00
--	----------	----------	----------

Diverse baten en lasten

Bijzondere baten	€ 2,00	€ 0,00	€ 1.090,00
Bijzondere lasten	€ 0,00	€ 0,00	€ 35,00-

	€ 2,00	€ 0,00	€ 1.055,00
--	--------	--------	------------

Totaal Kosten beheer en administratie

	€ 2.197,00	€ 3.340,00	€ 3.951,00
--	------------	------------	------------