

JAARREKENING 2015

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

09-02-2016

Inhoudsopgave

Jaarrekening

1 Algemene toelichting

2 en 3 Balans

4 Winst- en verliesrekening en grondslagen van waardering en resultaatbepaling

5 en 6 Grondslagen van waardering en resultaatbepaling

7 en 8 Toelichting op balans

9 en 10 Toelichting op winst- en verliesrekening en overige gegevens

11 Overige gegevens

Algemeen

Oprichting stichting

De stichting is bij notariële akte van 15 februari 2007 opgericht.

Activiteiten

De activiteiten van Stichting Kwaliteit Investeren in Kwetsbaarheid (KIK), statutair gevestigd te Oldenzaal, bestaan voornamelijk uit het bevorderen van welzijn en ontspanning van verstandelijk gehandicapten, zulks voor zover van overheidswege of van zorgverzekeraars de daartoe benodigde fondsen en/of middelen niet (kunnen) worden verkregen.

Het bestuur

De stichting heeft per balansdatum de volgende bestuursleden:

- de heer J.J.L. Wegdam (voorzitter);
- mevrouw K.W.M. Roord - Vennegoor (secretaris);
- de heer H.F. Sterk (penningmeester);
- de heer J. Lansink (bestuurslid);
- mevrouw J.C.W. van Dokkum - Vennegoor (bestuurslid).

Kamer van Koophandel

De stichting is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel Oost Nederland onder nummer 08156570.

Resultaat vorig boekjaar

Het resultaat over 2014 is in mindering gebracht op de overige reserve van de stichting.

Balans

ACTIVA	31-12-2015	31-12-2014
Vorderingen en overlopende activa		
Debiteuren	€ 209,00	€ 207,00
Overige vorderingen	€ 2.270,00	€ 5.411,00
	€ 2.479,00	€ 5.618,00
Liquide middelen		
Kas	€ 0,00	€ 198,00
Rabobankrekening	€ 157,00	€ 811,00
Rabo Bedrijfsspaarrekening	€ 59.250,00	€ 71.791,00
ABN-AMRO rekening	€ 919,00	€ 468,00
ABN-AMRO spaarrekening	€ 1.000,00	€ 0,00
	€ 61.326,00	€ 73.268,00
Vorraden		
Vorraad schilderijen	€ 1.473,00	€ 1.872,00
	€ 1.473,00	€ 1.872,00
Totaal activa	€ 65.278,00	€ 80.758,00

PASSIVA	31-12-2015	31-12-2014
Stichtingsvermogen		
Stichtingskapitaal	€ 8.831,00	€ 8.831,00
Doelreserveringen en reserves	€ 55.353,00	€ 71.895,00
	€ 64.184,00	€ 80.726,00
Schulden en overlopende passiva		
Overige schulden	€ 1.094,00	€ 32,00
	€ 1.094,00	€ 32,00
Totaal passiva	€ 65.278,00	€ 80.758,00

Staat van Baten en Lasten

	2015	Begroting 2015	2014
Baten			
Baten uit eigen fondsenwerving	€ 4.605,00	€ 15.000,00	€ 25.201,00
Baten uit verkoop kunst en artikelen	€ 9.265,00	€ 10500,00	€ 13.896,00
Inkopen kunst en artikelen	-€ 6.230,00	-€ 6.000,00	-€3.810,00
	€ 3.035,00	€ 4.500,00	€ 10.086,00
Renteopbrengsten	€ 334,00	€ 500,00	€ 558,00
Som der baten	€ 7.974,00	€ 20.000,00	€ 35.845,00
Lasten			
Bestemd voor doelstellingen			
Ondersteuning projecten	€ 20.009,00	€ 25.750,00	€ 36.924,00
	€ 20.009,00	€ 25.750,00	€ 36.924,00
Wervingskosten baten			
Kosten eigen fondsenwerving	€ 1.085,00	€ 1.600,00	€ 1628,00
	€ 1.085,00	€ 1.600,00	€ 1.628,00
Beheer en administratie			
Kosten beheer en administratie	€ 3.422,00	€ 3.435,00	€2.197,00
	€ 3.422,00	€ 3.435,00	€ 2.197,00
Som der lasten	€ 24.516,00	€ 30.785,00	€ 40.749,00
Resultaat	-€ 16.542,00	-€ 10.785,00	-€ 4.904,00

Grondslagen van waardering en resultaatbepaling

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld volgens de bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW.

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten. Tenzij anders vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de baten en alle hiermee verbonden, aan het verslagjaar toe te rekenen lasten. De lasten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderinggrondslagen.

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Activiteiten

De activiteiten van Stichting Kwaliteit Investeren in Kwetsbaarheid (KIK), statutair gevestigd te Oldenzaal, bestaan voornamelijk uit het bevorderen van welzijn en ontspanning van verstandelijk gehandicapten, zulks voor zover van overheidswege of van zorgverzekeraars de daartoe benodigde fondsen en/of middelen niet (kunnen) worden verkregen.

Schatting en veronderstellingen

Bij het opstellen van de jaarrekening dient de ondernemingsleiding, overeenkomstig algemeen geldende grondslagen, bepaalde schattingen en veronderstellingen te doen die medebepalend zijn voor de opgenomen bedragen. De feitelijke resultaten kunnen van deze schattingen afwijken.

Grondslagen voor waardering van activa en passiva

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs, rekening houdend met een eventuele residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming. Op terreinen wordt niet afgeschreven.

Vorderingen

De vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. De reële waarde en geamortiseerde kostprijs zijn gelijk aan de nominale waarde. Noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid worden in mindering gebracht. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs.

Grondslagen voor de resultaatbepaling

Baten

Onder baten wordt verstaan de opbrengst van de in het verslagjaar geleverde goederen en verleende diensten onder aftrek van kortingen.

Opbrengsten voortvloeiend uit de verkoop van goederen worden verantwoord op het moment dat alle belangrijke rechten op economische voordelen alsmede alle belangrijke risico's zijn overgegaan op de koper. De kostprijs van deze goederen wordt aan dezelfde periode toegerekend.

Opbrengsten van diensten worden opgenomen naar rato van de mate waarin de diensten zijn verricht, gebaseerd op de tot dat moment in het kader van de dienstverlening gemaakte kosten in verhouding tot de geschatte kosten van de totaal te verrichten dienstverlening. De kostprijs van deze diensten wordt aan dezelfde periode toegerekend.

Toelichting op de balans

ACTIVA	31-12-2015	31-12-2014
Kortlopende vorderingen		
Overige vorderingen:		
Aansprakelijkheidsverzekering	€ 73,00	€ 73,00
Rente Rabobank	€ 334,00	€ 558,00
Omzetbelasting	€ 1.863,00	€ 4.780,00
Debiteuren	€ 209,00	€ 207,00
Totaal kortlopende vorderingen	€ 2.479,00	€ 5.618,00

Eigen vermogenKapitaaloverzicht:

	31-12-2015	31-12-2014
Kapitaal	€ 8.831,00	€ 8.831,00
Bestemmingsreserve algemeen	€ 57.795,00	€ 51.039,00
Resultaat boekjaar	€ 16.542,00-	€ 4.904,00-
Doelreserveringen:		
Huifbedrijven Noorse Fjord	€ 0,00	€ 1.500,00
Losserhof Speel- en Ontmoetingsplek	€ 0,00	€ 1.860,00
Losserhof Gedenktuin	€ 1.050,00	€ 4.150,00
Carnavalsfeest Oldenzaal	€ 500,00	€ 500,00
Bouwhuis duofiets/tuinstoelen	€ 1.900,00	€ 7.500,00
Stichting de Geluksteen	€ 0,00	€ 2.000,00
G-Voetbaltoernooi Oldenzaal	€ 0,00	€ 2.250,00
Uniek Begeleiding Zorg-Initatief	€ 0,00	€ 3.000,00
Cura Twente duofiets	€ 0,00	€ 3.000,00
Kerstviering 2015 Bosrand Losserhof	€ 150,00	€ 0,00
Project Korenschoof Haarle	€ 4.150,00	€ 0,00
St. Sarvodaya Sri Lanka St. Nicolaas	€ 1.000,00	€ 0,00
St Zorgsupport Crisihuis Hongarije	€ 1.650,00	€ 0,00
Dagbestedingscentra de Vonder	€ 1.700,00	€ 0,00
MeeReizen Jubileum	€ 1.000,00	€ 0,00
Kuipers Welzorg Suriname	€ 1.000,00	€ 0,00
Totaal eigen vermogen	€ 64.184,00	€ 80.726,00

Kortlopende schulden en overlopende passiva

Voorschotten	€ 409,00	€ 0,00
Inkopen kl.kunst en matr.	€ 662,00	€ 0,00
Bankkosten	€ 23,00	€ 32,00
	€ 1.094,00	€ 32,00

Toelichting op de staat van baten en lasten

	2015	Begroting 2015	2014
<u>Baten eigen fondsenwerving</u>			
Donaties	€ 4.605,00	€ 15.000,00	€ 25.201,00
	€ 4.605,00	€ 15.000,00	€ 25.201,00
<u>Baten uit verkoop kunst en artikelen</u>			
Kunstverkoop schilderijen	€ 975,00	€ 5.000,00	€ 8.598,00
Verhuur schilderijen	€ 661,00	€ 500,00	€ 661,00
Kleine kunst en artikelen	€ 7.629,00	€ 5.000,00	€ 4.637,00
	€ 9.265,00	€ 10.500,00	€ 13.896,00
<u>Renteopbrengsten</u>			
Rente Spaarrekening Rabobank	€ 334,00	€ 500,00	€ 558,00
	€ 334,00	€ 500,00	€ 558,00
<u>Inkopen kunst en artikelen</u>			
Kunst en artikelen	€ 6.230,00	€ 6.000,00	€ 3.810,00
	€ 6.230,00	€ 6.000,00	€ 3.810,00
<u>Ondersteuning projecten</u>			
Bouwhuis Eikenlaan	€ 4.850,00	€ 7.500,00	€ 0,00
De Noorse Fjord	€ 643,00	€ 1.500,00	€ 3.010,00
Carnavalsfeest Oldenzaal	€ 526,00	€ 500,00	€ 482,00
Emmeke's workshop	€ 0,00	€ 0,00	€ 425,00
Gedenktuin Losserhof	€ 3.343,00	€ 4.150,00	€ 17.149,00
Speel- en Ontmoetingsplek Losserhof	€ 0,00	€ 1.850,00	€ 5.578,00
Proj. St. Sarvodaya	€ 75,00	€ 0,00	€ 375,00
Vogelnestschommel en waterbed	€ 0,00	€ 0,00	€ 6.789,00
Overkapping Losserhof	€ 0,00	€ 0,00	€ 2.479,00
St. de Geluksteen	€ 1.677,00	€ 2.000,00	€ 0,00
G-Voetbaltoernooi Oldenzaal	€ 1.886,00	€ 2.250,00	€ 0,00
Uniek Begeleiding Zorg Initiatief	€ 2.572,00	€ 3.000,00	€ 0,00
Cura Twente Duofiets	€ 3.065,00	€ 3.000,00	€ 0,00
Ga toch fietsen Losserhof	€ 343,00	€ 0,00	€ 0,00
Flotar Roden	€ 616,00	€ 0,00	€ 0,00
Buurtmoestuin de Triangel	€ 413,00	€ 0,00	€ 0,00
Peerd in 't Span Koetsentocht	€ 0,00	€ 0,00	€ 637,00
	€ 20.009,00	€ 25.750,00	€ 36.924,00
<u>Kosten eigen fondsenwerving</u>			
Keurmerk Goed Besteed	€ 400,00	€ 400,00	€ 400,00
Diverse kosten	€ 685,00	€ 150,00	€ 1.228,00
	€ 1.085,00	€ 550,00	€ 1.628,00
<u>Kosten Beheer en administratie</u>			
Kosten vrijwilligers	€ 170,00	€ 200,00	€ 113,00
	€ 170,00	€ 200,00	€ 113,00

Huisvestingskosten

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	€ 0,00	€ 50,00	€ 31,00
Onderhoud	€ 0,00	€ 30,00	€ 0,00
Contributies en abonnementen	€ 0,00	€ 30,00	€ 0,00
Postzegels	€ 47,00	€ 50,00	€ 13,00
Websitekosten	€ 0,00	€ 120,00	€ 60,00
Drukwerk	€ 0,00	€ 50,00	€ 0,00
Overige kantoorkosten	€ 5,00	€ 120,00	€ 0,00
	€ 52,00	€ 450,00	€ 104,00

Vervoerskosten

Auto km-kosten	€ 1.496,00	€ 1.500,00	€ 973,00
Diverse autokosten	€ 6,00	€ 100,00	€ 69,00

	€ 1.502,00	€ 1.600,00	€ 1.042,00
--	------------	------------	------------

Algemene kosten

Verteringen	€ 0,00	€ 400,00	€ 443,00
Representatiekosten	€ 155,00	€ 150,00	€ 70,00
Afschrijving kunst breuk	€ 40,00	€ 100,00	€ 61,00
Onderhoud kunst	€ 0,00	€ 50,00	€ 0,00
Verzekeringen	€ 73,00	€ 70,00	€ 73,00
Provisie verkoop Galerie	€ 1.110,00	€ 0,00	€ 0,00
Diverse alg. kosten	€ 0,00	€ 180,00	€ 103,00

	€ 1.378,00	€ 950,00	€ 750,00
--	------------	----------	----------

Financiële baten en lasten

Bankkosten	€ 290,00	€ 175,00	€ 160,00
------------	----------	----------	----------

	€ 290,00	€ 175,00	€ 160,00
--	----------	----------	----------

Diverse baten en lasten

Bijzondere baten	€ 0,00	€ 0,00	€ 2,00
Bijzondere lasten	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

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

Totaal Kosten beheer en administratie

€ 3.422,00	€ 3.435,00	€ 2.197,00
------------	------------	------------

Overige gegevens

Verwerking saldo van baten en lasten (of voorstel daartoe)

Het resultaat over het boekjaar 2015 is in mindering gebracht op de overige reserve.