

## **JAARREKENING 2016**

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

21-02-17

## **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 2015 is in mindering gebracht op de overige reserve van de stichting.

**Balans**

<b>ACTIVA</b>	31-12-16	31-12-15
<b>Vorderingen en overlopende activa</b>		
Debiteuren	€ 20,00	€ 209,00
Overige vorderingen	€ 2.150,00	€ 2.270,00
	€ 2.170,00	€ 2.479,00
<b>Liquide middelen</b>		
Kas	€ 0,00	€ 0,00
Rabobankrekening	€ 218,00	€ 157,00
Rabo Bedrijfsspaarrekening	€ 41.133,00	€ 59.250,00
ABN-AMRO rekening	€ 1.108,00	€ 919,00
ABN-AMRO spaarrekening	€ 0,00	€ 1.000,00
	€ 42.459,00	€ 61.326,00
<b>Vorraden</b>		
Vorraad schilderijen	€ 1.473,00	€ 1.473,00
	€ 1.473,00	€ 1.473,00
<b>Totaal activa</b>	€ 46.102,00	€ 65.278,00

<b>PASSIVA</b>	31-12-16	31-12-15
<b>Stichtingsvermogen</b>		
Stichtingskapitaal	€ 8.831,00	€ 8.831,00
Doelreserveringen en reserves	€ 36.080,00	€ 55.353,00
	€ 44.911,00	€ 64.184,00
<b>Schulden en overlopende passiva</b>		
Overige schulden	€ 1.191,00	€ 1.094,00
	€ 1.191,00	€ 1.094,00
<b>Totaal passiva</b>	€ 46.102,00	€ 65.278,00

**Staat van Baten en Lasten**

	2016	Begroting 2016	2015
<b>Baten</b>			
Baten uit eigen fondsenwerving	€ 4.845,00	€ 5.000,00	€ 4.605,00
Baten uit verkoop kunst en artikelen	€ 10.973,00	€ 10.000,00	€ 9.265,00
Inkopen kunst en artikelen	-€ 4.434,00	-€ 5.500,00	-€ 6.230,00
	€ 6.539,00	€ 4.500,00	€ 3.035,00
Renteopbrengsten	€ 90,00	€ 300,00	€ 334,00
<b>Som der baten</b>	€ 11.474,00	€ 9.800,00	€ 7.974,00
<b>Lasten</b>			
<b>Bestemd voor doelstellingen</b>			
Ondersteuning projecten	€ 25.132,00	€ 14.100,00	€ 20.009,00
	€ 25.132,00	€ 14.100,00	€ 20.009,00
<b>Wervingskosten baten</b>			
Kosten eigen fondsenwerving	€ 1.615,00	€ 1.600,00	€ 1.085,00
	€ 1.615,00	€ 1.600,00	€ 1.085,00
<b>Beheer en administratie</b>			
Kosten beheer en administratie	€ 4.001,00	€ 5.360,00	€ 3.422,00
	€ 4.001,00	€ 5.360,00	€ 3.422,00
<b>Som der lasten</b>	€ 30.748,00	€ 21.060,00	€ 24.516,00
<b>Resultaat</b>	-€ 19.274,00	-€ 11.260,00	-€ 16.542,00

**Resultaatbestemming:**

Het resultaat over het boekjaar 2016 is in mindering gebracht op de overige reserve.

## **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 waarderingsgrondslagen.

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**

<b>ACTIVA</b>	31-12-16	31-12-15
<b>Kortlopende vorderingen</b>		
Overige vorderingen:		
Aansprakelijkheidsverzekering	€ 0,00	€ 73,00
Rente Rabobank	€ 90,00	€ 334,00
Omzetbelasting	€ 2.060,00	€ 1.863,00
Debiteuren	€ 20,00	€ 209,00
<b>Totaal kortlopende vorderingen</b>	<b>€ 2.170,00</b>	<b>€ 2.479,00</b>

**Eigen vermogen****Kapitaaloverzicht:**

	31-12-16	31-12-15
Kapitaal	€ 8.831,00	€ 8.831,00
Bestemmingsreserve algemeen	€ 35.354,00	€ 57.795,00
Resultaat boekjaar	€ 19.274,00-	€ 16.542,00-
Doelreserveringen:		
Zorgboerderij ZIN Luttelgeest	€ 820,00	€ 0,00
Het Grote Huis/ST. 4 Schepel	€ 521,00	€ 0,00
Losserhof Gedenktuin	€ 0,00	€ 1.050,00
Carnavalsfeest Oldenzaal	€ 1.000,00	€ 500,00
Bouwhuis duofiets/tuinstoelen	€ 0,00	€ 1.900,00
Losserhof Randweg	€ 2.122,00	€ 0,00
St. Fam 4 kids	€ 2.500,00	€ 0,00
Diverse projecten	€ 11.037,00	€ 0,00
Kerstviering 2015 Bosrand Losserhof	€ 0,00	€ 150,00
Project Korenschoof Haarle	€ 0,00	€ 4.150,00
St. Sarvodaya Sri Lanka St. Nicolaas	€ 0,00	€ 1.000,00
St Zorgsupport Crisihuis Hongarije	€ 1.000,00	€ 1.650,00
Dagbestedingscentra de Vonder	€ 0,00	€ 1.700,00
MeeReizen Jubileum	€ 0,00	€ 1.000,00
Kuipers Welzorg Suriname	€ 1.000,00	€ 1.000,00
Totaal eigen vermogen	€ 44.911,00	€ 64.184,00
<b>Kortlopende schulden en overlopende passiva</b>		
Voorschotten	€ 1.086,00	€ 409,00
Inkopen kl.kunst en matr.	€ 0,00	€ 662,00
Auto km-kosten	€ 105,00	€ 0,00
Bankkosten	€ 0,00	€ 23,00
	€ 1.191,00	€ 1.094,00

**Toelichting op de staat van baten en lasten**

	Begroting		
	2016	2016	2015
<u>Baten eigen fondsenwerving</u>			
Donaties	€ 4.845,00	€ 5.000,00	€ 4.605,00
	€ 4.845,00	€ 5.000,00	€ 4.605,00
<u>Baten uit verkoop kunst en artikelen</u>			
Kunstverkoop schilderijen	€ 0,00	€ 2.000,00	€ 975,00
Verhuur schilderijen	€ 0,00	€ 0,00	€ 661,00
Kleine kunst en artikelen	€ 10.973,00	€ 8.000,00	€ 7.629,00
	€ 10.973,00	€ 10.000,00	€ 9.265,00
<u>Renteopbrengsten</u>			
Rente Spaarrekening Rabobank	€ 90,00	€ 300,00	€ 334,00
	€ 90,00	€ 300,00	€ 334,00
<u>Inkopen kunst en artikelen</u>			
Kunst en artikelen	€ 4.434,00	€ 5.500,00	€ 6.230,00
	€ 4.434,00	€ 5.500,00	€ 6.230,00
<u>Ondersteuning projecten</u>			
Bouwhuis Eikenlaan	€ 2.011,00	€ 1.900,00	€ 4.850,00
De Noorse Fjord	€ 0,00	€ 0,00	€ 643,00
Carnavalsfeest Oldenzaal	€ 1.545,00	€ 500,00	€ 526,00
Bosrand Losserhof	€ 465,00	€ 150,00	€ 0,00
Gedenktuin Losserhof	€ 1.957,00	€ 1.050,00	€ 3.343,00
Project Korenschoof Haarle	€ 4.628,00	€ 4.150,00	€ 0,00
Proj. St. Sarvodaya St. Nicolaas	€ 826,00	€ 1.000,00	€ 75,00
St. Zorgsupport Crisishuis Hongarije	€ 1.687,00	€ 1.650,00	€ 0,00
Dagbestedingscentra de Vonder	€ 0,00	€ 1.700,00	€ 0,00
St. de Geluksteen	€ 0,00	€ 0,00	€ 1.677,00
G-Voetbaltoernooi Oldenzaal	€ 0,00	€ 0,00	€ 1.886,00
Uniek Begeleiding Zorg Initiatief	€ 0,00	€ 0,00	€ 2.572,00
Cura Twente Duofiets	€ 0,00	€ 0,00	€ 3.065,00
Ga toch fietsen Losserhof	€ 0,00	€ 0,00	€ 343,00
Flotar Roden	€ 0,00	€ 0,00	€ 616,00
Buurtmoestuin de Triangel	€ 0,00	€ 0,00	€ 413,00
Peerd in 't Span	€ 1.887,00	€ 0,00	€ 0,00
Beleeftuin WBC Schaesberg	€ 2.893,00	€ 0,00	€ 0,00
Rolstoeldansen Oldenzaal	€ 500,00	€ 0,00	€ 0,00
Camnam Vietnam	€ 1.000,00	€ 0,00	€ 0,00
Tante Lenie Nw. Beijen	€ 2.520,00	€ 0,00	€ 0,00
Dex Foundation	€ 1.610,00	€ 0,00	€ 0,00
Slowcare Het Elzeneindhuis	€ 603,00	€ 0,00	€ 0,00
G. Kuipers Welzorg Suriname	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 0,00
Meereizen Jubileum	€ 0,00	€ 1.000,00	€ 0,00
	€ 25.132,00	€ 14.100,00	€ 20.009,00

Kosten eigen fondsenwerving

Keurmerk Goed Besteed	€ 400,00	€ 400,00	€ 400,00
Diverse kosten	€ 1.215,00	€ 1.200,00	€ 685,00
	€ 1.615,00	€ 1.600,00	€ 1.085,00

Kosten Beheer en administratie

Kosten vrijwilligers	€ 157,00	€ 200,00	€ 170,00
	€ 157,00	€ 200,00	€ 170,00

Huisvestingskosten

Huur stand en ruimten	€ 0,00	€ 50,00	€ 30,00
Klein inventaris en onderhoud	€ 0,00	€ 50,00	€ 0,00
	€ 0,00	€ 100,00	€ 30,00

Kantoorkosten

Kantoorbenodigdheden	€ 4,00	€ 50,00	€ 0,00
Postzegels	€ 2,00	€ 100,00	€ 47,00
Websitekosten/Internet	€ 110,00	€ 110,00	€ 0,00
Drukwerk	€ 24,00	€ 50,00	€ 0,00
Computerbenodigdheden	€ 17,00	€ 50,00	€ 0,00
Overige kantoorkosten	€ 0,00	€ 50,00	€ 5,00
	€ 157,00	€ 410,00	€ 52,00

Vervoerskosten

Auto km-kosten	€ 1.071,00	€ 1.500,00	€ 1.496,00
Diverse autokosten	€ 22,00	€ 100,00	€ 6,00
	€ 1.093,00	€ 1.600,00	€ 1.502,00

Algemene kosten

Verteringen	€ 0,00	€ 400,00	€ 0,00
Representatiekosten	€ 14,00	€ 300,00	€ 155,00
Afschrijving kunst breuk/onderhoud	€ 83,00	€ 100,00	€ 40,00
Verzekeringen	€ 73,00	€ 70,00	€ 73,00
Provisie verkoop Galerie	€ 2.046,00	€ 1.500,00	€ 1.110,00
Diverse alg. kosten	€ 114,00	€ 330,00	€ 0,00
	€ 2.330,00	€ 2.700,00	€ 1.378,00

Financiële baten en lasten

Bankkosten	€ 265,00	€ 350,00	€ 290,00
	€ 265,00	€ 350,00	€ 290,00

Diverse baten en lasten

Bijzondere baten	€ 1,00-	€ 0,00	€ 0,00
Bijzondere lasten	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
	€ 1,00-	€ 0,00	€ 0,00

Totaal Kosten beheer en administratie	€ 4.001,00	€ 5.360,00	€ 3.252,00
---------------------------------------	------------	------------	------------

Oldenzaal, 21-02-2017

Stichting Kwaliteit Investeren in Kwetsbaarheid (KIK)

Het bestuur,

De heer J.J.L. Wegdam  
(Voorzitter)

De heer H.F. Sterk  
(Penningmeester)