

## **JAARREKENING 2018**

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

12-03-19

## **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 2017 is toegevoegd op de overige reserve van de stichting.

**Balans**

<b>ACTIVA</b>	31-12-18	31-12-17
<b>Vorraden</b>		
Vorraad schilderijen	€ 3.972,00	€ 1.217,00
	€ 3.972,00	€ 1.217,00
<b>Vorderingen en overlopende activa</b>		
Debiteuren	€ 890,00	€ 2.773,00
Overige vorderingen	€ 3.447,00	€ 1.452,00
	€ 4.337,00	€ 4.225,00
<b>Liquide middelen</b>		
Kas	€ 0,00	€ 0,00
Rabobankrekening	€ 2.153,00	€ 2.937,00
Rabo Bedrijfsspaarrekening	€ 33.232,00	€ 38.723,00
ABN-AMRO rekening	€ 1.740,00	€ 2.519,00
ABN-AMRO spaarrekening	€ 0,00	€ 0,00
	€ 37.125,00	€ 44.179,00
<b>Totaal activa</b>	€ 45.434,00	€ 49.621,00

<b>PASSIVA</b>	31-12-18	31-12-17
<b>Stichtingsvermogen</b>		
Stichtingskapitaal	€ 8.831,00	€ 8.831,00
Doelreserveringen en reserves	€ 35.095,00	€ 37.076,00
	€ 43.926,00	€ 45.907,00
<b>Schulden en overlopende passiva</b>		
Overige schulden	€ 1.508,00	€ 3.714,00
	€ 1.508,00	€ 3.714,00
<b>Totaal passiva</b>	€ 45.434,00	€ 49.621,00

**Staat van Baten en Lasten**

	2018	Begroting 2018	2017
<b>Baten</b>			
Baten uit eigen fondsenwerving	€ 3.227,00	€ 5.000,00	€ 5.577,00
Baten uit verkoop kunst en artikelen	€ 12.511,00	€ 16.000,00	€ 13.925,00
Inkopen kunst en artikelen	-€ 1.701,00	-€ 5.000,00	-€ 5.685,00
	€ 14.037,00	€ 11.000,00	€ 13.817,00
Renteopbrengsten	€ 4,00	€ 10,00	€ 10,00
<b>Som der baten</b>	€ 14.041,00	€ 16.010,00	€ 13.827,00
<b>Lasten</b>			
<b>Bestemd voor doelstellingen</b>			
Ondersteuning projecten	€ 8.604,00	€ 6.550,00	€ 7.188,00
	€ 8.604,00	€ 6.550,00	€ 7.188,00
<b>Wervingskosten baten</b>			
Kosten eigen fondsenwerving	€ 578,00	€ 500,00	€ 497,00
	€ 578,00	€ 500,00	€ 497,00
<b>Beheer en administratie</b>			
Kosten beheer en administratie	€ 6.839,00	€ 7.500,00	€ 5.146,00
	€ 6.839,00	€ 7.500,00	€ 5.146,00
<b>Som der lasten</b>	€ 16.021,00	€ 14.550,00	€ 12.831,00
<b>Resultaat</b>	-€ 1.980,00	€ 1.460,00	€ 996,00

**Resultaatbestemming:**

Het resultaat over het boekjaar 2018 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**

#### **Vorraden**

De voorraden worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs of lagere opbrengstwaarde.

De verkrijgings- of vervaardigingsprijs bestaan uit (alle kosten die samenhangen met de verkrijging of vervaardiging) alsmede de gemaakte kosten om voorraden op hun huidige plaats en in hun huidige staat te brengen.

De opbrengstwaarde is de geschatte verkoopprijs onder aftrek van direct toerekenbare verkoopkosten. Bij de bepaling van de opbrengstwaarde wordt rekening gehouden met de incurantheid van de voorraden.

#### **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>	31-12-18	31-12-17
<b>Kortlopende vorderingen</b>		
Overige vorderingen:		
Galerie Oostwal	€ 3.433,00	€ 1.444,00
Rente Rabobank	€ 4,00	€ 8,00
Diversen	€ 10,00	€ 0,00
Debiteuren	€ 890,00	€ 2.773,00
<b>Totaal kortlopende vorderingen</b>	<b>€ 4.337,00</b>	<b>€ 4.225,00</b>

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

	31-12-18	31-12-17
Kapitaal	€ 8.831,00	€ 8.831,00
Bestemmingsreserve algemeen	€ 24.075,00	€ 29.530,00
Resultaat boekjaar	€ 1.980,00-	€ 996,00
Doelreserveringen:		
Profila Zorg Portugaal	€ 500,00	€ 0,00
Hongarije	€ 1.000,00	€ 0,00
Meerklank Vrienden Amsterdam	€ 700,00	€ 0,00
Carnavalsfeest Oldenzaal De Kozakken	€ 2.000,00	€ 1.350,00
St. OCTET Nieuw Vennep	€ 500,00	€ 0,00
Losserhof De Bosrand	€ 0,00	€ 500,00
Opa Tonnies Toernooi G-voetbal Oldenzaal	€ 1.300,00	€ 0,00
Diverse projecten	€ 5.000,00	€ 3.000,00
Jonathan Center Tirana Albanië	€ 0,00	€ 1.000,00
Dunia Lulu	€ 0,00	€ 700,00
St. Paardrijden Gehandicapten Oldenzaal	€ 1.000,00	€ 0,00
Halte Zomervilla Ou-Beijerland	€ 1.000,00	€ 0,00
Totaal eigen vermogen	€ 43.926,00	€ 45.907,00
<b>Kortlopende schulden en overlopende passiva</b>		
Omzetbelasting	€ 775,00	€ 1.103,00
Voorschotten	€ 733,00	€ 1.712,00
Inkopen kl.kunst en matr.	€ 0,00	€ 899,00
	€ 1.508,00	€ 3.714,00

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

	2018	Begroting 2018	2017
<b><u>Baten eigen fondsenwerving</u></b>			
Donaties	€ 3.227,00	€ 5.000,00	€ 5.577,00
	€ 3.227,00	€ 5.000,00	€ 5.577,00
<b><u>Baten uit verkoop kunst en artikelen</u></b>			
Kunstverkoop schilderijen	€ 574,00	€ 2.000,00	€ 2.271,00
Kunstverkoop schilderijen Galerie	€ 2.838,00	€ 0,00	€ 0,00
Verhuur schilderijen	€ 4.071,00	€ 3.500,00	€ 0,00
Kleine kunst en artikelen Galerie	€ 1.430,00	€ 0,00	€ 0,00
Kleine kunst en artikelen	€ 3.598,00	€ 10.500,00	€ 11.654,00
	€ 12.511,00	€ 16.000,00	€ 13.925,00
<b><u>Renteopbrengsten</u></b>			
Rente Spaarrekening Rabobank	€ 4,00	€ 10,00	€ 10,00
	€ 4,00	€ 10,00	€ 10,00
<b><u>Inkopen kunst en artikelen</u></b>			
Kunst en artikelen	€ 1.701,00	€ 5.000,00	€ 5.685,00
	€ 1.701,00	€ 5.000,00	€ 5.685,00
<b><u>Ondersteuning projecten</u></b>			
Camnam Vietnam	€ 1.500,00	€ 0,00	€ 0,00
Carnavalsfeest Oldenzaal De Kozakken	€ 1.371,00	€ 1.350,00	€ 1.264,00
Bosrand Losserhof	€ 225,00	€ 0,00	€ 524,00
Dunia Lulu Ootmarsum	€ 700,00	€ 0,00	€ 0,00
Art Brut Biennale Hengelo	€ 1.500,00	€ 0,00	€ 0,00
Kuipers Suriname	€ 500,00	€ 0,00	€ 0,00
St. Zorgsupport Crisishuis Hongarije	€ 0,00	€ 0,00	€ 1.988,00
Jubileum VTB-club Oldenzaal	€ 795,00	€ 0,00	€ 0,00
KDC Aandachtslab Delft	€ 1.013,00	€ 0,00	€ 0,00
Jonathan Albanie	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 0,00
Tante Lenie Nw. Beijen	€ 0,00	€ 0,00	€ 750,00
Slowcare Het Elzeneindhuis	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Het Grote Huis- de Vier Schepel	€ 0,00	€ 0,00	€ 422,00
Zin Zorgboerderij	€ 0,00	€ 0,00	€ 678,00
Atelier de Passarel	€ 0,00	€ 0,00	€ 362,00
Dunia Lulu	€ 0,00	€ 700,00	€ 1.200,00
G. Kuipers Welzorg Suriname	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Losserhof Randweg 58-58	€ 0,00	€ 500,00	€ 0,00
Stichting Fa. 4 Kids	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Diversen	€ 0,00	€ 3.000,00	€ 0,00
	€ 8.604,00	€ 6.550,00	€ 7.188,00

Kosten eigen fondsenwerving

Keurmerk Goed Besteed	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Diverse kosten	€ 578,00	€ 500,00	€ 497,00
	€ 578,00	€ 500,00	€ 497,00

Kosten Beheer en administratie

Kosten vrijwilligers	€ 257,00	€ 300,00	€ 323,00
	€ 257,00	€ 300,00	€ 323,00

Huisvestingskosten

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

Kantoorkosten

Kantoorbenodigdheden	€ 14,00	€ 30,00	€ 34,00
Postzegels	€ 55,00	€ 100,00	€ 118,00
Websitekosten/Internet	€ 95,00	€ 100,00	€ 72,00
Drukwerk	€ 0,00	€ 100,00	€ 65,00
Computerbenodigdheden	€ 0,00	€ 50,00	€ 0,00
Overige kantoorkosten	€ 0,00	€ 50,00	€ 0,00
	€ 164,00	€ 430,00	€ 289,00

Vervoerskosten

Auto km-kosten	€ 1.051,00	€ 1.500,00	€ 1.444,00
Diverse autokosten	€ 20,00	€ 100,00	€ 26,00
	€ 1.071,00	€ 1.600,00	€ 1.470,00

Algemene kosten

Verteringen	€ 6,00	€ 50,00	€ 0,00
Representatiekosten	€ 172,00	€ 100,00	€ 88,00
Afschrijving kunst breuk/onderhoud	€ 0,00	€ 100,00	€ 1,00
Verzekeringen	€ 56,00	€ 70,00	€ 73,00
Kosten Galarie Oostwal	€ 4.213,00	€ 4.000,00	€ 2.423,00
Kosten kunstadviseur	€ 407,00	€ 0,00	€ 0,00
Diverse alg. kosten	€ 163,00	€ 400,00	€ 278,00
	€ 5.017,00	€ 4.720,00	€ 2.863,00

Financiële baten en lasten

Bankkosten	€ 320,00	€ 350,00	€ 206,00
	€ 320,00	€ 350,00	€ 206,00

Diverse baten en lasten

Bijzondere lasten	€ 10,00	€ 0,00	€ 0,00
	€ 10,00	€ 0,00	€ 0,00

Totaal Kosten beheer en administratie	€ 6.839,00	€ 7.500,00	€ 5.146,00
---------------------------------------	------------	------------	------------

Oldenzaal, 12-03-2019

Stichting Kwaliteit Investeren in Kwetsbaarheid (KIK)

Het bestuur,

(Voorzitter)

(Penningmeester)