

JAARREKENING 2019

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

02-03-20

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 2018 is toegevoegd op de overige reserve van de stichting.

Balans

ACTIVA	31-12-19	31-12-18
Vorraden		
Vorraad schilderijen	€ 3.922,00	€ 3.972,00
	€ 3.922,00	€ 3.972,00
Vorderingen en overlopende activa		
Debiteuren	€ 137,00	€ 890,00
Overige vorderingen	€ 3,00	€ 3.447,00
	€ 140,00	€ 4.337,00
Liquide middelen		
Kas Galerie	€ 225,00	€ 0,00
Rabobankrekening	€ 6.138,00	€ 2.153,00
Rabo Bedrijfsspaarrekening	€ 30.735,00	€ 33.232,00
ABN-AMRO rekening	€ 0,00	€ 1.740,00
ABN-AMRO spaarrekening	€ 0,00	€ 0,00
	€ 37.098,00	€ 37.125,00
Totaal activa	€ 41.160,00	€ 45.434,00

PASSIVA	31-12-19	31-12-18
Stichtingsvermogen		
Stichtingskapitaal	€ 8.831,00	€ 8.831,00
Doelreserveringen en reserves	€ 29.194,00	€ 35.095,00
	€ 38.025,00	€ 43.926,00
Schulden en overlopende passiva		
Overige schulden	€ 3.135,00	€ 1.508,00
	€ 3.135,00	€ 1.508,00
Totaal passiva	€ 41.160,00	€ 45.434,00

Staat van Baten en Lasten

	2019	Begroting 2019	2018
Baten			
Baten uit eigen fondsenwerving	€ 4.189,00	€ 4.000,00	€ 3.227,00
Baten uit verkoop kunst en artikelen	€ 12.252,00	€ 11.500,00	€ 12.511,00
Inkopen kunst en artikelen	-€ 3.727,00	-€ 3.500,00	-€ 1.701,00
	€ 12.714,00	€ 12.000,00	€ 14.037,00
Renteopbrengsten	€ 3,00	€ 10,00	€ 4,00
Som der baten	€ 12.717,00	€ 12.010,00	€ 14.041,00
Lasten			
Bestemd voor doelstellingen			
Ondersteuning projecten	€ 6.529,00	€ 13.000,00	€ 8.604,00
	€ 6.529,00	€ 13.000,00	€ 8.604,00
Wervingskosten baten			
Kosten eigen fondsenwerving	€ 492,00	€ 600,00	€ 578,00
	€ 492,00	€ 600,00	€ 578,00
Beheer en administratie			
Kosten beheer en administratie	€ 11.597,00	€ 5.050,00	€ 6.839,00
	€ 11.597,00	€ 5.050,00	€ 6.839,00
Som der lasten	€ 18.618,00	€ 18.650,00	€ 16.021,00
Resultaat	-€ 5.901,00	-€ 6.640,00	-€ 1.980,00

Resultaatbestemming:

Het resultaat over het boekjaar 2019 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

ACTIVA	31-12-19	31-12-18
Kortlopende vorderingen		
Overige vorderingen:		
Galerie Oostwal	€ 0,00	€ 3.433,00
Rente Rabobank	€ 3,00	€ 4,00
Diversen	€ 0,00	€ 10,00
Debiteuren	€ 137,00	€ 890,00
Totaal kortlopende vorderingen	€ 140,00	€ 4.337,00

Eigen vermogen**Kapitaaloverzicht:**

	31-12-19	31-12-18
Kapitaal	€ 8.831,00	€ 8.831,00
Bestemmingsreserve algemeen	€ 20.795,00	€ 24.075,00
Resultaat boekjaar	€ 5.901,00-	€ 1.980,00-
Doelreserveringen:		
Profila Zorg Portugaal	€ 0,00	€ 500,00
Hongarije	€ 1.000,00	€ 1.000,00
Meerklank Vrienden Amsterdam	€ 0,00	€ 700,00
Carnavalsfeest Oldenzaal De Kozakken	€ 2.000,00	€ 2.000,00
St. OCTET Nieuw Vennep	€ 0,00	€ 500,00
Losserhof De Bosrand	€ 600,00	€ 0,00
Opa Tonnies Toernooi G-voetbal Oldenzaal	€ 1.300,00	€ 1.300,00
Diverse projecten	€ 5.000,00	€ 5.000,00
Art Brut Hengelo	€ 1.500,00	€ 0,00
St. Happiness	€ 1.000,00	€ 0,00
St. Paardrijden Gehandicapten Oldenzaal	€ 0,00	€ 1.000,00
Cura Twente	€ 1.900,00	€ 0,00
Halte Zomervilla Oud-Beijerland	€ 0,00	€ 1.000,00
Totaal eigen vermogen	€ 38.025,00	€ 43.926,00
Kortlopende schulden en overlopende passiva		
Omzetbelasting	€ 1.584,00	€ 775,00
Voorschotten	€ 1.343,00	€ 733,00
Deelnemers Galerie	€ 208,00	€ 0,00
	€ 3.135,00	€ 1.508,00

Toelichting op de staat van baten en lasten

	2019	Begroting 2019	2018
<u>Baten eigen fondsenwerving</u>			
Donaties	€ 4.116,00	€ 4.000,00	€ 3.227,00
Donaties Galerie	€ 73,00	€ 0,00	€ 0,00
	€ 4.189,00	€ 4.000,00	€ 3.227,00
<u>Baten uit verkoop kunst en artikelen</u>			
Kunstverkoop schilderijen	€ 0,00	€ 2.000,00	€ 574,00
Kunstverkoop schilderijen Galerie	€ 0,00	€ 0,00	€ 2.838,00
Verhuur schilderijen	€ 4.174,00	€ 4.000,00	€ 4.071,00
Kleine kunst en artikelen Galerie	€ 7.920,00	€ 0,00	€ 1.430,00
Kleine kunst en artikelen	€ 0,00	€ 5.500,00	€ 3.598,00
Commissie Galerie	€ 158,00	€ 0,00	€ 0,00
	€ 12.252,00	€ 11.500,00	€ 12.511,00
<u>Renteopbrengsten</u>			
Rente Spaarrekening Rabobank	€ 3,00	€ 10,00	€ 4,00
	€ 3,00	€ 10,00	€ 4,00
<u>Inkopen kunst en artikelen</u>			
Kunst en artikelen Galerie	€ 3.727,00	€ 3.500,00	€ 1.701,00
	€ 3.727,00	€ 3.500,00	€ 1.701,00
<u>Ondersteuning projecten</u>			
Camnam Vietnam	€ 0,00	€ 0,00	€ 1.500,00
Carnavalsfeest Oldenzaal De Kozakken	€ 1.068,00	€ 2.000,00	€ 1.371,00
Bosrand Losserhof	€ 425,00	€ 0,00	€ 225,00
Dunia Lulu Ootmarsum	€ 0,00	€ 0,00	€ 700,00
Art Brut Biennale Hengelo	€ 0,00	€ 0,00	€ 1.500,00
Kuipers Suriname	€ 0,00	€ 0,00	€ 500,00
Meerklank Driehoek Amsterdam	€ 535,00	€ 700,00	€ 0,00
Jubileum VTB-club Oldenzaal	€ 0,00	€ 0,00	€ 795,00
KDC Aandachtslab Delft	€ 0,00	€ 0,00	€ 1.013,00
Jonathan Albanie	€ 0,00	€ 0,00	€ 1.000,00
Crisishuis Hongarije	€ 996,00	€ 1.000,00	€ 0,00
Thomas V-producties	€ 500,00	€ 0,00	€ 0,00
t Atelier pann.service	€ 568,00	€ 0,00	€ 0,00
Profila Zorg Portugaal	€ 412,00	€ 500,00	€ 0,00
Opa Tonnie Toernooi G-voetbal	€ 0,00	€ 1.300,00	€ 0,00
St. Paardrijden Oldenzaal	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 0,00
Halte Zomervilla	€ 611,00	€ 1.000,00	€ 0,00
St. OCTET Nieuw-Vennep	€ 414,00	€ 500,00	€ 0,00
Diversen	€ 0,00	€ 5.000,00	€ 0,00
	€ 6.529,00	€ 13.000,00	€ 8.604,00

Kosten eigen fondsenwerving

Diverse kosten	€ 492,00	€ 600,00	€ 578,00
----------------	----------	----------	----------

	€ 492,00	€ 600,00	€ 578,00
--	----------	----------	----------

Kosten Beheer en administratie

Kosten vrijwilligers	€ 618,00	€ 350,00	€ 257,00
----------------------	----------	----------	----------

	€ 618,00	€ 350,00	€ 257,00
--	----------	----------	----------

Kantoorkosten

Kantoorbenodigdheden	€ 16,00	€ 50,00	€ 14,00
----------------------	---------	---------	---------

Postzegels	€ 37,00	€ 100,00	€ 55,00
------------	---------	----------	---------

Websitekosten/Internet	€ 71,00	€ 100,00	€ 95,00
------------------------	---------	----------	---------

Drukwerk	€ 0,00	€ 100,00	€ 0,00
----------	--------	----------	--------

Computerbenodigdheden	€ 0,00	€ 100,00	€ 0,00
-----------------------	--------	----------	--------

Overige kantoorkosten	€ 0,00	€ 100,00	€ 0,00
-----------------------	--------	----------	--------

	€ 124,00	€ 550,00	€ 164,00
--	----------	----------	----------

Vervoerskosten

Auto km-kosten	€ 1.009,00	€ 1.500,00	€ 1.051,00
----------------	------------	------------	------------

Diverse autokosten	€ 20,00	€ 100,00	€ 20,00
--------------------	---------	----------	---------

	€ 1.029,00	€ 1.600,00	€ 1.071,00
--	------------	------------	------------

Algemene kosten

Verteringen	€ 0,00	€ 0,00	€ 6,00
-------------	--------	--------	--------

Representatiekosten	€ 0,00	€ 100,00	€ 172,00
---------------------	--------	----------	----------

Afschrijving kunst breuk/onderhoud	€ 0,00	€ 100,00	€ 0,00
------------------------------------	--------	----------	--------

Diverse verkoopkosten	€ 0,00	€ 100,00	€ 0,00
-----------------------	--------	----------	--------

Verzekeringen	€ 37,00	€ 100,00	€ 56,00
---------------	---------	----------	---------

Kosten Galerie Oostwal	€ 0,00	€ 1.500,00	€ 4.213,00
------------------------	--------	------------	------------

Kosten kunstadviseur	€ 0,00	€ 0,00	€ 407,00
----------------------	--------	--------	----------

Diverse alg. kosten	€ 0,00	€ 300,00	€ 163,00
---------------------	--------	----------	----------

	€ 37,00	€ 2.200,00	€ 5.017,00
--	---------	------------	------------

Financiële baten en lasten

Bankkosten	€ 300,00	€ 350,00	€ 320,00
------------	----------	----------	----------

	€ 300,00	€ 350,00	€ 320,00
--	----------	----------	----------

Galeriekosten

Huur Galerie	€ 4.491,00	€ 0,00	€ 0,00
--------------	------------	--------	--------

Huisvestingskosten Galerie	€ 110,00	€ 0,00	€ 0,00
----------------------------	----------	--------	--------

Kantoorkosten Galerie	€ 285,00	€ 0,00	€ 0,00
-----------------------	----------	--------	--------

Verteringen Galerie	€ 181,00	€ 0,00	€ 0,00
---------------------	----------	--------	--------

Drukwerk Galerie	€ 618,00	€ 0,00	€ 0,00
------------------	----------	--------	--------

Vergoedingen Galerie	€ 3.030,00	€ 0,00	€ 0,00
----------------------	------------	--------	--------

Diverse kosten Galerie en Expo	€ 781,00	€ 0,00	€ 0,00
--------------------------------	----------	--------	--------

	€ 9.496,00	€ 0,00	€ 0,00
--	------------	--------	--------

Diverse baten en lasten

Bijzondere baten	€ 8,00	€ 0,00	€ 0,00
------------------	--------	--------	--------

Bijzondere lasten	€ 1,00	€ 0,00	€ 10,00
-------------------	--------	--------	---------

	€ 7,00	€ 0,00	€ 10,00-
--	--------	--------	----------

Totaal Kosten beheer en administratie	€ 11.597,00	€ 5.050,00	€ 6.839,00
---------------------------------------	-------------	------------	------------

Rapport Jaarrekening 2019			
---------------------------	--	--	--

Baten en lasten Galerie 2019

Donaties	€ 73,00
Verkoop kunst, kleine kunst en artikelen	€ 7.920,00
Commissie	€ 158,00
	<hr/>
Totaal baten	€ 8.151,00
Inkopen totaal	€ 3.727,00
	<hr/>
	€ 4.424,00
Totale kosten Galerie	€ 9.496,00
	<hr/>
Verlies Galerie	-€ 5.072,00

Oldenzaal, 02-03-2020

Stichting Kwaliteit Investeren in Kwetsbaarheid (KIK)

Het bestuur,

(Voorzitter)

(Penningmeester)