|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | | |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **Stichting Borderline** | | | | | |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **KvK nr: 8098272207** | | |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **Financieel jaarverslag 2016** | | | | | | | |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | Oude gracht 36 | |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 3511 AP Utrecht | |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Inhoudsopgave** | |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Onderwerp** | |  |  |  | **Pagina** |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.0 samenstellingsverklaring | | |  |  | 3 |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.1 Resultaatvergelijking 2016 | | |  |  | 4 |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.1 Balans per 31 december 2016 | | | |  | 5 |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.2 Winst- en verliesrekening over 2016 | | | |  | 6 |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.3 Kasstroomoverzicht over 2016 | | | |  | 7 |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.4 Toelichting op de jaarrekening | | | |  | 8 |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.5 Toelichting op de balans | | |  |  | 10 |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.6 Toelichting op de winst- en verliesrekening | | | | | 12 |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.0 Realisatiegegevens instellingssubsidie 2016 | | | | | 15 |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **1.0 Samenstellingsverklaring** | | | |  |  | Het bestuur van Stichting Borderline | | |
|  |  |  |  |  |  | t.a.v. de heer J. de Jong | | |
|  |  |  |  |  |  | Oude Gracht 36 | |  |
|  |  |  |  |  |  | 3511 AP Utrecht | |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  | Utrecht, 15 maart 2016 | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Geacht bestuur, | |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Opdracht** |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Conform uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2016 van Stichting Borderline | | | | | | | |  |
| te Utrecht bestaande uit de balans per 31 december 2016 en de winst-en-verliesrekening | | | | | | | | |
| over 2015 met de toelichting samengesteld. | | | |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Verantwoordelijkheid van het bestuur** | | | |  |  |  |  |  |
| Kenmerkend voor een samenstellingsopdracht is, dat wij ons baseren op de door het bestuur van | | | | | | | | |
| de stichting verstrekte gegevens. De verantwoordelijkheid voor de juistheid en de volledigheid van die | | | | | | | | |
| gegevens en voor de daarop gebaseerde jaarrekening berust bij het bestuur van de stichting. | | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Werkzaamheden** | |  |  |  |  |  |  |  |
| De werkzaamheden die wij in het kader van onze samenstellingsopdracht hebben uitgevoerd bestonden in | | | | | | | | |
| hoofdzaak uit het verzamelen, het verwerken, het rubriceren en het samenvatten van de financiele | | | | | | | | |
| gegevens. Daarnaast hebben wij de aanvaardbaarheid van de bij het samenstellen van de jaarrekening | | | | | | | | |
| toegepaste grondslagen op basis van de stichting verstrekte gegevens geevalueerd. | | | | | | | |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Bevestiging** | |  |  |  |  |  |  |  |
| Op basis van de aan ons verstrekte gegevens hebben wij de jaarrekening samengesteld in | | | | | | | | |
| overeenstemming met de algemeen aanvaarde grondslagen voor financiele verslaggeving en met de | | | | | | | | |
| wettelijke bepalingen inzake de jaarrekening zoals opgenomen in Titel 9 BW2, alsmede de grondslagen | | | | | | | | |
| zoals beschreven in de waarderingsgrondslagen in deze jaarrekening. | | | | | | |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Wij vertrouwen hiermee aan uw opdracht te hebben voldaan. Tot het geven van nadere toelichting | | | | | | | | |
| zij wij gaarne bereid. | |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Hoogachtend, | |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Jan Hajes |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Administratiekantoor Figaro | | |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Resultaatvergelijking 2016** |  |  |
|  |  |  |
| Het verschil in het resultaat tussen het jaar 2016 en 2015 werd veroorzaakt door de | | |
| volgende mutaties |  |  |
|  |  |  |
|  | Verslagjaar 2016 | |
|  |  |  |
| Subsidies | 4.716 |  |
| Overige inkomsten | 1.485 |  |
|  |  | 6.201 |
|  |  | **6.201** |
|  |  |  |
| **Inkomsten** |  |  |
|  |  |  |
| Lonen en salarissen | 392 |  |
| Sociale lasten & pensioenpremie | 202 |  |
| Vrijwilligerskosten | 3.552 |  |
| Activiteitenkosten | 2.392 |  |
| Afschrijvingen materiële vaste activa | 0 |  |
| Overige bedrijskosten | 5.415 |  |
|  |  |  |
| **Beheerslasten** |  | **11.952** |
|  |  |  |
| **Exploitatieresultaat** |  | **-5.751** |
|  |  |  |
| Rentebaten en soortgelijke opbrengsten |  |  |
| Rentelasten en soortgelijke kosten | -59 |  |
| Som der financië baten en lasten | 5 |  |
|  |  | -53 |
|  |  |  |
| **Resultaat bedrijfsvoering** |  | **-5.804** |
|  |  |  |
|  |  |  |
| Buitengewoon resultaat |  | 0 |
|  |  |  |
| Resultaat vermindering |  | **-5.804** |
|  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **2.1 Balans per 31 december 2016** | | | | | |  |  |  |  |
| **( na resultaatbestemming )** | | | | |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  | **31 december 2016** |  |  | **31 december 2015** |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Vaste activa** | | |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| *Materiele Vaste Activa* | | | |  |  |  |  |  |  |
| Inventaris |  |  |  | 348 |  |  | 679 |  |  |
|  |  |  |  |  | 348 |  |  | 679 |  |
| *Vorderingen* | |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Overlopende activa | | | | 143 |  |  | 59 |  |  |
|  |  |  |  |  | 143 |  |  | 59 |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| *Liquide middelen* | | |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  | 17.335 |  |  | 18.865 |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| ***Totaal activa*** | | |  |  | **17.826** |  |  | **19.604** |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  | **31 december 2016** |  |  | **31 december 2015** |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **PASSIVA** | |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| *Eigen Vermogen* | | |  |  |  |  |  |  |  |
| algemene reserve | | |  | ##### |  |  | 16.941 |  |  |
| **Totaal eigen vermogen** | | | |  | 14.884 |  |  | 16.941 |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| *Kortlopende Schulden* | | | |  |  |  |  |  |  |
| Belastingen en premie sociale | | | | |  |  |  |  |  |
| verzekeringen | |  |  | 457 |  |  | 446 |  |  |
|  |  |  |  |  | 457 |  |  | 446 |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| *Overige Schulden* | | |  |  |  |  |  |  |  |
| Overlopende passiva | | | | 2.485 |  |  | 2.217 |  |  |
|  |  |  |  |  | 2.485 |  |  | 2.217 |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| ***Totaal passiva*** | | |  |  | **17.826** |  |  | **19.604** |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **2.2 Winst- en verliesrekening over 2016** | | | | |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  | Verslagjaar 2016 | |  | Verslagjaar 2015 | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Instellingssubsidie |  |  |  | 35.000 |  |  | 35.000 |  |
| Projecten subsidies e.d. | |  |  | 9.296 |  |  | 4.580 |  |
| Diverse inkomsten |  |  |  | 5.841 |  |  | 4.356 |  |
|  |  |  |  |  | 50.137 |  |  | 43.936 |
| **Inkomsten** |  |  |  |  | **50.137** |  |  | **43.936** |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Lonen, salarissen en ov. personeelskosten | | | | 12.473 |  |  | 12.081 |  |
| Sociale lasten & pensioenpremie | | | | 2.836 |  |  | 2.634 |  |
| Vrijwilligerskosten |  |  |  | 4.949 |  |  | 1.397 |  |
| Activiteitenkosten en materialen | | | | 11.572 |  |  | 9.180 |  |
| Afschrijvingen materiële vaste activa | | | | 332 |  |  | 332 |  |
| Overige bedrijfskosten | |  |  | 19.489 |  |  | 14.075 |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Beheerslasten** |  |  |  |  | 51.650 |  |  | 39.698 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Eploitatieresultaat** |  |  |  |  | **-1.513** |  |  | **4.238** |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Rentebaten en soortgelijke opbrengsten | | | | 0 |  |  | 59 |  |
| Rentelasten en soortgelijke kosten | | | | -544 |  |  | -549 |  |
| Som der financiële baten en lasten | | | |  | -544 |  |  | -490 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Resultaat bedrijfsvoering** | | |  |  | **-2.057** |  |  | **3.748** |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Buitgengewone baten |  |  |  | 0 |  |  | 0 |  |
| Buitengewone resultaat | |  |  |  | 0 |  |  | 0 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Resultaat** |  |  |  |  | **-2.057** |  |  | **3.748** |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **2.3 Kasstroomoverzicht over 2016** | | | |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode. | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  | Verslagjaar 2016 | |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **Exploitatieresultaat** | |  |  |  |  | -1.513 |
|  |  |  |  |  |  |  |
| *Aanpassingen voor:* | |  |  |  |  |  |
| Afschrijvingen | |  |  |  | 332 |  |
|  |  |  |  |  |  | 332 |
|  |  |  |  |  |  |  |
| *Veranderingen in werkkapitaal* | | |  |  |  |  |
| Vorderingen | |  |  |  | -84 |  |
| Kortlopende schulden(excl. schulden | | | |  | 11 |  |
| aan kredietinstellingen) | | |  |  |  |  |
| Overige schulden | |  |  |  | 268 |  |
|  |  |  |  |  |  | 195,32 |
| **Kasstroom uit bedrijfsoperaties** | | | |  |  | -986 |
|  |  |  |  |  |  |  |
| Rentebaten en soortgelijke opbrengsten | | | |  | 0 |  |
| Rentelasten en soortgelijke kosten | | | |  | -544 |  |
|  |  |  |  |  |  | -543,85 |
| **Kasstroom uit operationele activiteiten** | | | |  |  | -1.530 |
|  |  |  |  |  |  |  |
| Investeringen in materiele vaste activa | | | |  | 0 |  |
| **Kasstroom uit investeringsactiviteiten** | | | |  |  | 0 |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **Mutatie geldmiddelen** | | |  |  |  | -1.530 |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **Toelichting op de geldmiddelen** | | | |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| Stand per 1 januari | |  |  |  |  | 18.865 |
| Mutatie geldmiddelen | |  |  |  |  | -1.530 |
| Stand per 31 december | | |  |  |  | 17.335 |
|  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **2.4 Toelichting op de jaarrekening** | | | |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Algemeen** | |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| *Activiteiten* |  |  |  |  |  |  |  |  |
| De activiteiten van de Stichting Borderline bestaan voornamenlijk uit: | | | | | | |  |  |
| - lotgenotencontact: telefonisch, mail, chat, internet forum, informatie- en themabijeenkomsten, | | | | | | | | |
| cursus en gespreksgroepen. | | |  |  |  |  |  |  |
| - voorlichting: brochures en nieuwsbrieven; overige activiteiten ( w.o. website ) | | | | | | | |  |
| - lidmaatschappen | |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| *Personeelsleden* | |  |  |  |  |  |  |  |
| Gedurende het jaar 2016 was gemiddeld 0,33 werknemer in dienst op basis van een | | | | | | | |  |
| fulltimedienstverband. In het jaar 2015 was dit 0,33 werknemer. | | | | | |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Grondslagen voor de balanswaardering** | | | | |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| *Algemeen* | |  |  |  |  |  |  |  |
| De jaarrekening is opgesteld volgens de wettelijke bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW. Voor zover | | | | | | | | |
| niet anders vermeld, worden de activa en passiva gewaardeerd tegen nominale waarde. | | | | | | | |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| *Materiele vaste activa* | | |  |  |  |  |  |  |
| De materiele vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs of vervaardingskosten, 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 of vervaardigingskosten, rekening houdend | | | | | | | | |
| met een eventuele residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming. | | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Afschrijvingspercentage: | | | inventaris 20% | |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| *Financiele vaste activa* | | |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| *Vorderingen* | |  |  |  |  |  |  |  |
| De vorderingen zijn opgenomen tegen nominale waarde. Waardering van de vorderingen geschiedt | | | | | | | | |
| onder aftrek van een voorziening wegens oninbaarheid, gebaseerd op individuele beoordeling | | | | | | | | |
| van de vorderingen. | |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| *Liquide middelen* | |  |  |  |  |  |  |  |
| De liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde en staan, voor zover niet anders | | | | | | | | |
| vermeld, ter vrije beschikking van de stichting. Het betreffen de direct opeisbare vorderingen op | | | | | | | | |
| kredietinstellingen en kasmiddelen. | | | |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| *Kortlopende schulden* | | |  |  |  |  |  |  |
| De kortlopende schulden betreffen de schulden met een looptijd van korter dan een jaar. | | | | | | | |  |
| Deze worden, voor zover niet anders vermeld, gewaarderd tegen nominale waarde. | | | | | | | |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| *Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen* | | | | | |  |  |  |
| De niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen zijn, tenzij anders vermeld, | | | | | | | |  |
| gewaardeerd tegen nominale waarde. | | | |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **2.4 Toelichting op de jaarrekening** | | | |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Grondslagen voor de resultaatbepaling** | | | |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| *Algemeen* |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties | | | | | | | | |
| en de kosten en andere lasten van het verslagjaar, met inachtneming van de hiervoor vermelde | | | | | | | | |
| waarderingsgrondslagen. Winsten zijn verantwoord in het jaar waarin de goederen zijn geleverd c.q. | | | | | | | | |
| de diensten zijn verricht. Verliezen die hun oorsprong vinden in het verslagjaar zijn in aanmerking | | | | | | | | |
| genomen zodra deze voorzienbaar zijn. | | | |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| *Inkomsten* | |  |  |  |  |  |  |  |
| Onder inkomsten wordt verstaan de van derden ontvangen subsidie, de aan derden in rekening | | | | | | | | |
| gebrachte bedragen voor de in verslagjaar geleverde goederen en diensten alsmede de ontvangen | | | | | | | | |
| eigen bijdragen. | |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| *Beheerslasten* | |  |  |  |  |  |  |  |
| De kosten worden toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben. Winsten worden | | | | | | | | |
| verantwoord in het jaar waarin de goederen zijn geleverd c.q. de diensten zijn verricht. Verliezen | | | | | | | | |
| worden genomen in het jaar waarin deze voorzienbaar zijn. | | | | | |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| *Financiele baten en lasten* | | |  |  |  |  |  |  |
| De rentebaten- en lasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende renteopbrengsten | | | | | | | | |
| en - lasten van uitgegeven en ontvangen leningen. | | | | |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| *Buitengewone baten en lasten* | | |  |  |  |  |  |  |
| De buitengewone baten en lasten betreffen de resultaten die niet uit de normale bedrijfsuitoefening | | | | | | | | |
| voortkomen en van incidentele aard zijn. | | | |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **2.5 Toelichting op de balans** |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| **ACTIVA** |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| **VASTE ACTIVA** |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| *Materiele vaste activa* |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| Het verloop van de materiële vaste activa wordt als volgt weergegeven: |  |  |  |  |  |
|  |  | Inventaris |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| Aanschafwaarde |  | 4.127 |  |  |  |
| Cumulatieve afschrijvingen |  | -3.448 |  |  |  |
| Boekwaarde per 1 januari |  | 679 |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| Investeringen |  | 0 |  |  |  |
| Afschrijvingen |  | -332 |  |  |  |
| Mutaties |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| Aaanschafwaarde |  | 4.127 |  |  |  |
| Cumulatieve afschrijvingen |  | -3.779 |  |  |  |
| **Boekwaarde per 31 december** |  | **348** |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| **VLOTTENDE ACTIVA** |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| *Overlopende activa* |  | 31-12-2016 |  |  | 31-12-2015 |
|  |  |  |  |  |  |
| Nog te ontvangen rente |  | 0 |  |  | 59 |
| Pensioenafdracht |  | 143 |  |  | 0 |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  | **143** |  |  | **59** |
|  |  |  |  |  |  |
| *Liquide middelen* |  | 31-12-2016 |  |  | 31-12-2015 |
|  |  |  |  |  |  |
| ING-bank zakelijke rek 9676247 |  | 205 |  |  | 639 |
| ING-bank zakelijke rek 8282791 |  | 5.266 |  |  | 6.420 |
| ING-bank zakelijke spaar rek 8282791 |  | 11.864 |  |  | 11.805 |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  | **17.335** |  |  | **18.865** |
|  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **2.5 Toelichting op de balans** | |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| **PASSIVA** | |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| **Eigen vermogen** | |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| **Algemene Reserves** | |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| Overige reserves | | 31-12-2016 |  |  | 31-12-2015 |
|  |  |  |  |  |  |
| Egalisatie reserve | | 0 |  |  | 0 |
| Fonds financiering activiteiten | | 14.884 |  |  | 13.193 |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  | **14.884** |  |  | **13.193** |
|  |  |  |  |  |  |
| *Egalisatie reserve* | | 31-12-2016 |  |  | 31-12-2015 |
|  |  |  |  |  |  |
| Stand per 1 januari | | 0 |  |  | 0 |
| Vervallen |  | 0 |  |  | 0 |
| Bestemming resultaat | | 0 |  |  | 0 |
| Ontrekking uit resultaatbestemming | | 0 |  |  | 0 |
|  |  |  |  |  |  |
| **Stand per 31 december** | | **0** |  |  | **0** |
|  |  |  |  |  |  |
| Fonds financiering activiteiten | |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| Stand per 1 januari | | 16.941 |  |  | 13.193 |
| Egalisatiereserve toevoeging | | 0 |  |  | 0 |
| Bestemming resultaat aanvulling | | 0 |  |  | 0 |
| Interest |  | 0 |  |  | 0 |
| Bestemming resultaat | | -2.057 |  |  | 3.748 |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  | **14.884** |  |  | **16.941** |
|  |  |  |  |  |  |
| **KORTLOPENDE SCHULDEN** | |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| Belastingen en sociale premies | | 31-12-2016 |  |  | 31-12-2015 |
|  |  |  |  |  |  |
| Loonheffing | | 457 |  |  | 446 |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  | **457** |  |  | **446** |
|  |  |  |  |  |  |
| Overlopende passiva | | 31-12-2016 |  |  | 31-12-2015 |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| Adminstratiekosten | | 1.180 |  |  | 1.238 |
| Vakantiegeldreservering | | 1.305 |  |  | 453 |
| Overige nog te betalen bedragen | | 0 |  |  | 526 |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  | **2.485** |  |  | **2.217** |
|  |  | 17.826 |  |  | 19.604 |
|  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |
| **2.6 Toelichting op de winst- en verliesrekening** | | |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| **Baten** |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| *Intellingsubsidie* |  |  | 2016 |  | 2015 |
|  |  |  | € |  | € |
| Instellingssubsidie |  |  | 35.000 |  | 35.000 |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | **35.000** |  | **35.000** |
|  |  |  |  |  |  |
| *Projectsubsidie e.d.* |  |  | 2016 |  | 2015 |
|  |  |  | € |  | € |
| Overige subsidies en bijdragen |  |  | 9.296 |  | 4.580 |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | **9.296** |  | **4.580** |
|  |  |  |  |  |  |
| *Diverse inkomsten* |  |  | 2016 |  | 2015 |
|  |  |  | € |  | € |
| Donateurs |  |  | 3.783 |  | 3.093 |
| Entreegelden en sponsoring |  |  | 1.858 |  | 830 |
| Brochures & folders |  |  | 201 |  | 433 |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | **5.841** |  | **4.356** |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| **Lasten** |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| *Lonen en salarissen* |  |  | 2016 |  | 2015 |
|  |  |  | € |  | € |
| Bruto loon |  |  | 12.473 |  | 11.051 |
| Overige personeelskosten |  |  | 0 |  | 1.029 |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | **12.473** |  | **12.081** |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| *Sociale lasten & pensioenpremie* |  |  | 2016 |  | 2015 |
|  |  |  | € |  | € |
| Sociale lasten |  |  | 1.972 |  | 1.826 |
| Pensioenpremie |  |  | 864 |  | 808 |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | **2.836** |  | **2.634** |
|  |  |  |  |  |  |
| *Vrijwilligers* |  |  | 2016 |  | 2015 |
|  |  |  | € |  | € |
| Dagvergoeding, reiskosten e.d. |  |  | 4.949 |  | 1.397 |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | **4.949** |  | **1.397** |
|  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |
| **2.6 Toelichting op de winst- en verliesrekening** | | | |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| *Kosten activiteiten en materialen* | | | 2016 |  | 2015 |
|  |  |  | € |  | € |
| Materialen en directe kosten activiteiten | | | 11.572 |  | 9.180 |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | **11.572** |  | **9.180** |
|  |  |  |  |  |  |
| *Afschrijvingen materiële vaste activa* | | | 2016 |  | 2015 |
|  |  |  | € |  | € |
| Afschrijvng inventaris | |  | 332 |  | 332 |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | **332** |  | **332** |
|  |  |  |  |  |  |
| *Overige bedrijfskosten* | | | 2016 |  | 2015 |
|  |  |  | € |  | € |
| Vrijwilligerskosten | |  | 550 |  | 289 |
| Bestuurskosten | |  | 1.781 |  | 552 |
| Bureaukosten | |  | 17.158 |  | 13.234 |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | **19.489** |  | **14.075** |
|  |  |  |  |  |  |
| *Specificatie vrijwilligerskosten* | | | 2016 |  | 2015 |
|  |  |  | € |  | € |
| Verzekeringen | |  | 550 |  | 289 |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | **550** |  | **289** |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| *Specificatie bestuurskosten* | | | 2016 |  | 2015 |
|  |  |  | € |  | € |
| Onkosten bestuursleden | | | 1.781 |  | 552 |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | **1.781** |  | **552** |
|  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |
| **2.6 Toelichting op de winst- en verliesrekening** | | | |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| **Lasten** |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| *Specificatie bureaukosten* |  |  | 2016 |  | 2015 |
|  |  |  | € |  | € |
| Huren |  |  | 9.053 |  | 8.153 |
| Reiskosten |  |  | 0 |  | 0 |
| Scholingskosten |  |  | 0 |  | 0 |
| Porti |  |  | 521 |  | 481 |
| Telefoonkosten |  |  | 2.858 |  | 1.076 |
| Bureau artikelen |  |  | 108 |  | 0 |
| Huishoudelijke artikelen |  |  | 343 |  | 27 |
| Administratiekosten |  |  | 1.380 |  | 1.456 |
| Abonnementen en contributies |  |  | 2.855 |  | 1.618 |
| Overige onkosten |  |  | 40 |  | 423 |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | **17.158** |  | **13.234** |
|  |  |  |  |  |  |
| **Financiële baten en lasten** |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| *Rentebaten en soortgelijke opbrengsten* |  |  | 2016 |  | 2015 |
|  |  |  | € |  | € |
| Bankrente |  |  | 0 |  | 59 |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | 0 |  | **59** |
|  |  |  |  |  |  |
| *Rentelasten en soortgelijke kosten* |  |  | 2016 |  | 2015 |
|  |  |  | € |  | € |
| Bankkosten |  |  | 544 |  | 549 |
| Overige rente |  |  | 0 |  | 0 |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | **544** |  | **549,2** |
|  |  |  |  |  |  |
| **Buitengewone baten en lasten** |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| *Buitengewone baten* |  |  | 2016 |  | 2015 |
|  |  |  | € |  | € |
| Pensioenlasten terug ontvangen |  |  | 0 |  | 0 |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | **0** |  | **0** |
|  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **3.0 Realisatiegegevens instellingssubsidie 2016** | | | | | |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Recapitulatie** | |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  | **Begroot 2016** |  |  | **Gerealiseerd 2016** |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Lotgenotencontact** | |  |  |  |  |  |  |  |
| Opbrengsten | |  |  |  | 2.000 |  |  | 2.458 |
| Kosten |  |  |  |  | 28.100 |  |  | 40.865 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Informatievoorziening** | | |  |  |  |  |  |  |
| Opbrengsten | |  |  |  | 3.200 |  |  | 4.850 |
| Kosten |  |  |  |  | 11.100 |  |  | 10.879 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Lidmaatschap ( samenwerkingsverbanden e.d. )** | | | | |  |  |  |  |
| Opbrengsten | |  |  |  |  |  |  |  |
| Kosten |  |  |  |  | 1.000 |  |  | 750 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Overige inkomsten** | |  |  |  |  |  |  |  |
| Diverse bijdragen | |  |  |  | 0 |  |  | 8.130 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Toegekende subsidie** | | |  |  | 35.000 |  |  | 35.000 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Totaal** |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Opbrengsten | |  |  |  | **40.200** |  |  | **50.437** |
| Kosten |  |  |  |  | **40.200** |  |  | **52.494** |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Specificaties** | |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Lotgenotencontact** | | |  |  | **Begroot 2016** |  |  | **Gerealiseerd 2016** |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | **Telefonisch contact** | |  |  |  |  |  |
| Coordinator | |  |  |  | 4.000 |  |  | 3.913 |
| Vrijwilligers | |  |  |  | 3.600 |  |  | 3.269 |
| Kantoor |  |  |  |  | 3.000 |  |  | 6.820 |
| Materiaal |  |  |  |  | 1.200 |  |  | 0 |
| Diversen |  |  |  |  | 200 |  |  | 0 |
| **Totaal** |  | **saldo** |  |  | 12.000 |  |  | 14.002 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | **LC internetfora** | |  |  |  |  |  |
| Coordinator | |  |  |  | 2.000 |  |  | 1.956 |
| Vrijwilligers | |  |  |  | 300 |  |  | 272 |
| Kantoor |  |  |  |  | 600 |  |  | 1.412 |
| Materiaal |  |  |  |  | 200 |  |  | 0 |
| Diversen |  |  |  |  | 200 |  |  | 1.446 |
| **Totaal** |  | **saldo** |  |  | 3.300 |  |  | 5.087 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | **LC voorlichtingsdagen** | | |  |  |  |  |
| Coordinator | |  |  |  | 4.000 |  |  | 3.913 |
| Vrijwilligers | |  |  |  | 400 |  |  | 363 |
| Kantoor |  |  |  |  | 1.200 |  |  | 2.826 |
| Materiaal |  |  |  |  | 200 |  |  | 0 |
| Diversen |  |  |  |  | 4.000 |  |  | 11.069 |
| Entreegelden | |  |  |  | -2.000 |  |  | -2.458 |
| **Totaal** |  | **saldo** |  |  | 7.800 |  |  | 15.713 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **3.0 Realisatiegegevens instellingssubsidie 2016** | | | | | |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  | **Begroot 2016** |  |  | **Gerealiseerd 2016** |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | **Gespreksgroep** | |  |  |  |  |  |
| Coordinator | |  |  |  | 1.650 |  |  | 1.614 |
| Vrijwilligers | |  |  |  | 250 |  |  | 227 |
| Kantoor |  |  |  |  | 750 |  |  | 1.765 |
| Materiaal |  |  |  |  | 200 |  |  | 0 |
| Diversen |  |  |  |  | 150 |  |  | 0 |
| **Totaal** |  | **saldo** |  |  | 3.000 |  |  | 3.606 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Informatievoorziening** | | |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | **Brochures en nieuwsbrieven** | | |  |  |  |  |
| Coordinator | |  |  |  | 2.000 |  |  | 1.956 |
| Vrijwilligers | |  |  |  | 600 |  |  | 544 |
| Kantoor |  |  |  |  | 1.200 |  |  | 2.826 |
| Materiaal |  |  |  |  | 3.800 |  |  | 503 |
| Diversen |  |  |  |  | 200 |  |  | 521 |
| Donaties |  |  |  |  | -3.200 |  |  | -4.850 |
| **Totaal** |  | **saldo** |  |  | 4.600 |  |  | 1.501 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | **Overige (websites e.d.)** | | |  |  |  |  |
| Coordinator | |  |  |  | 2.000 |  |  | 1.956 |
| Vrijwilligers | |  |  |  | 300 |  |  | 1.412 |
| Kantoor |  |  |  |  | 600 |  |  | 1.680 |
| Materiaal |  |  |  |  | 400 |  |  | 0 |
| **Totaal** |  | **saldo** |  |  | 3.300 |  |  | 5.049 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **TOTAAL informatievoorziening** | | | |  | 7.900 |  |  | 6.550 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Lidmaatschap ( samenwerkingsverbanden e.d. )** | | | | |  |  |  |  |
| Landelijk platvorm | |  |  |  | 750 |  |  | 750 |
| Triade Borderline | |  |  |  | 250 |  |  | 0 |
| **Totaal lidmaatschap** | | |  |  | 1.000 |  |  | 750 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Overige inkomsten** | |  |  |  |  |  |  |  |
| Diverse bijdragen | |  |  |  | 0 |  |  | 8.130 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |