



St. Kindervakantieland Almere
Almere

Jaarrapport 2017

INHOUDSOPGAVE

Pagina

FINANCIEEL VERSLAG

1	Medeling van de penningmeester	4
2	Financiële positie	5

JAARREKENING

1	Bestuursverslag over 2017	6
1	Balans per 31 december 2017	7
2	Staat van baten en lasten over 2017	8
3	Kasstroomoverzicht 2017	9
4	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	10
5	Toelichting op de balans per 31 december 2017	12
6	Toelichting op de staat van baten en lasten over 2017	14

St. Kindervakantieland Almere
T.a.v. het bestuur
Kemphaanstraat 3
1305 AD Almere

Behandeld door O.R.J. van der Linden
Kenmerk OL
Datum 25 februari 2018

Geachte bestuurders,

Hierbij breng ik verslag uit over boekjaar 2017 met betrekking tot de stichting.

1 MEDELING VAN DE PENNINGMEESTER

Ingevolge uw opdracht heb ik de jaarrekening 2017 van de stichting, waarin begrepen de balans met tellingen van € 8.186 en de winst-en-verliesrekening sluitende met een resultaat van € 617, samengesteld.

Bevindingen

In het boekjaar 2017 zijn evenals in 2016 giften en bijdragen verkregen die een ruimere opzet van de vakantieweken mogelijk maakte. Daarnaast is het wederom mogelijk geweest om een deel van deze baten als inhaalbetaling te verwerken aan de Beheerstichting die de negatieve resultaten tot op heden heeft gedragen door lagere huurbedragen in rekening te brengen in de afgelopen jaren.

Een deel van de ontvangen giften was reeds bestemd qua besteding. Hiervan heeft de stichting een nieuwe buitenbank, keukenapparatuur en een geluidsinstallatie kunnen aanschaffen.

Almere, 25 februari 2018

O.R.J. van der Linden
Penningmeester

2 FINANCIËLE POSITIE

Uit de balans is de volgende financieringsstructuur af te leiden:

	31-12-2017		31-12-2016	
	€	€	€	€
Beschikbaar op lange termijn:				
Eigen vermogen		7.403		6.786
Kortlopende schulden	783		-	
Overige vorderingen	-74		-5.002	
		709		-5.002
Saldo geldmiddelen		8.112		1.784

BESTUURSVERSLAG OVER 2017

Het bestuursverslag ligt ter inzage ten kantore van de stichting.

1 BALANS PER 31 DECEMBER 2017
voor resultaatbestemming

		31 december 2017		31 december 2016	
		€	€	€	€
ACTIVA					
Vlottende activa					
Overige vorderingen	(1)	74		5.002	
Liquide middelen	(2)	8.112		1.784	
			8.186		6.786
			8.186		6.786

2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2017

	Realisatie 2017	Budget 2017	Realisatie 2016
	€	€	€
Baten			
Baten uit fondsenwerving	(5) 21.029	26.000	30.734
Doelbestemde giften	(6) 9.824	-	-
Subsidiebaten	(7) 7.500	7.500	7.500
Som der baten	<u>38.353</u>	<u>33.500</u>	<u>38.234</u>
Lasten			
Besteed aan de doelstellingen			
Organisatie vakantieweken	(8) 26.450	30.000	34.884
Besteding doelbestemde giften	(9) 8.933	-	-
	<u>35.383</u>	<u>30.000</u>	<u>34.884</u>
Lasten gezamenlijke acties	(10) 749	700	584
Kosten vrijwilligers	(11) 756	1.900	1.157
Kantoorkosten	(12) 8	-	-
Algemene kosten	(13) 658	750	658
Financiële baten en lasten	(14) 182	150	126
	<u>1.604</u>	<u>2.800</u>	<u>1.941</u>
	<u>37.736</u>	<u>33.500</u>	<u>37.409</u>
Resultaat	<u>617</u>	<u>-</u>	<u>825</u>
Resultaatbestemming			
Overige reserves	<u>617</u>	<u>-</u>	<u>825</u>

3 KASSTROOMOVERZICHT 2017

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

	2017		2016	
	€	€	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten				
Resultaat	799		951	
Aanpassingen voor:				
Veranderingen in het werkkapitaal:				
Mutatie vorderingen	4.928		-426	
Mutatie kortlopende schulden (exclusief schulden aan kredietinstellingen)	783		-2	
	<u>783</u>		<u>-2</u>	
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		6.510		523
Rentelasten		-182		-126
		<u>6.328</u>		<u>397</u>
Kasstroom uit operationele activiteiten		<u><u>6.328</u></u>		<u><u>397</u></u>

4 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

Activiteiten

De stichting stelt zich ten doel: om voor kortere of langere tijd ontspanningsruimte (door middel van vakanties) te bieden aan kinderen in de leeftijdscategorie van zes tot en met vijftien jaar. Hierbij wordt met name gedacht aan kinderen, die:

- opgroeien in een sociaal ontwrichte omgeving, zoals oorlogsgebieden, vluchtelingenkampen;
- ouderloos zijn;
- deel uitmaken van een sociaal misdeelde minderheidsgroep;
- minder valide zijn;
- opgroeien in gezinnen met ernstige relatie- en opvoedingsproblemen.

De stichting zal openstaan voor kinderen uit de gehele wereld.

Vestigingsadres

St. Kindervakantieland Almere (statutaire zetel Almere, geregistreerd onder KvK-nummer 41246997) is gevestigd op Kemphaanstraat 3 te Almere.

ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR HET OPSTELLEN VAN DE JAARREKENING.

De jaarrekening is opgemaakt op basis van historische kostprijs. De waardering van activa en passiva geschiedt, voor zover niet anders is vermeld, tegen nominale waarde.

Baten worden toegerekend aan de periode waarin ze zijn gerealiseerd. Lasten worden verantwoord in het jaar waarin ze voorzienbaar zijn.

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Vorderingen

Vorderingen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde, tenzij de kostprijs afwijkt van de nominale waarde. In dat geval wordt de vordering gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs. Afwijkingen tussen de kostprijs en de nominale waarde kunnen onder meer ontstaan door (dis)agio of transactiekosten. Indien nodig wordt rekening gehouden met bijzondere waardeverminderingen, waaronder voorzieningen voor oninbaarheid.

Liquide middelen

De liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde of, als beperkingen in de vrije beschikbaarheid daartoe aanleiding geven, op een lagere waarde.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden gewaardeerd tegen de nominale waarde, tenzij de waarde bij het ontstaan van de schuld afwijkt van de nominale waarde. In dat geval wordt de schuld gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Afwijkingen tussen de kostprijs en de nominale waarde kunnen onder meer ontstaan door (dis)agio of transactiekosten.

GRONDSLAGEN VOOR RESULTAATBEPALING

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil van de op het verslagjaar betrekking hebbende baten en lasten met inachtneming van de hiervoor genoemde waarderingsgrondslagen. Lasten die hun oorsprong vinden in het verslagjaar worden in aanmerking genomen zodra deze voorzienbaar zijn.

RJ650-post

Baten uit contributies, donaties en giften en collecten worden toegerekend aan de periode waarin ze zijn ontvangen. Overige opbrengsten worden toegerekend aan de periode waarop ze betrekking hebben.

Baten uit nalatenschappen worden verantwoord voor zover de omvang betrouwbaar kan worden vastgesteld. Voorlopige uitbetalingen in de vorm van voorschotten worden in het boekjaar waarin ze worden ontvangen verantwoord als baten uit nalatenschappen, voor zover deze niet reeds in een voorgaand boekjaar zijn verantwoord. Verkrijgingen belast met vruchtgebruik worden alleen in de toelichting vermeld. Zij worden pas in de staat van baten en lasten verantwoord bij het einde van het vruchtgebruik of bij eerdere verkoop van de blote eigendom.

De opbrengst van verkoop van goederen wordt verantwoord voor het bedrag van de brutowinst, zijnde de netto-omzet verminderd met de kostprijs.

Subsidies van overheden worden verantwoord in het verslagjaar waarop zij betrekking hebben. Afwijkingen tussen toegezegde subsidies en de gerealiseerde bedragen worden verwerkt in het jaar waarin deze verschillen betrouwbaar kunnen worden vastgesteld. De overige baten worden verantwoord in het jaar waarin de opbrengst betrouwbaar kan worden vastgesteld, met dien verstande dat ontvangen voorschotten worden verantwoord in het jaar van ontvangst.

Bestedingen doelstellingen

De bestedingen in het kader van de doelstellingen worden verantwoord in het jaar dat zij zijn toegezegd of, voor zover dit niet bij toezegging het geval is, in het jaar dat de omvang van de verplichting betrouwbaar kan worden vastgesteld. Voorwaardelijke verplichtingen worden verantwoord in het jaar waarin vast komt te staan dat aan de voorwaarden zal worden voldaan.

Financiële baten en lasten

De rentebaten en -lasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende renteopbrengsten en -lasten van uitgegeven en ontvangen leningen.

GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN HET KASSTROOMOVERZICHT

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit de liquide middelen, de vlottende effecten en de kortlopende schulden aan kredietinstellingen. De effecten kunnen worden beschouwd als zeer liquide beleggingen.

Kasstromen in vreemde valuta zijn omgerekend tegen een geschatte gemiddelde koers. Koersverschillen inzake geldmiddelen worden afzonderlijk in het kasstroomoverzicht getoond.

5 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2017

ACTIVA

VLOTTENDE ACTIVA

1. Overige vorderingen

	31-12-2017	31-12-2016
	€	€
Overige vorderingen en overlopende activa		
Overige vorderingen	-	4.759
Overlopende activa	74	243
	<u>74</u>	<u>5.002</u>

Overige vorderingen

Rekening-Courant Stichting Kindervakantieland Almere	-	4.759
	<u>-</u>	<u>4.759</u>

Rekening-Courant Stichting Kindervakantieland Almere

	2017	2016
	€	€
Stand per 1 januari	-	4.575
Ontvangen huur KVL	-	184
Stand per 31 december	<u>-</u>	<u>4.759</u>

	31-12-2017	31-12-2016
	€	€
Overlopende activa		
Nog te ontvangen bedragen	74	243
	<u>74</u>	<u>243</u>

2. Liquide middelen

Rabobank	8.112	1.784
	<u>8.112</u>	<u>1.784</u>

PASSIVA

3. Eigen vermogen

	2017	2016
	€	€
Overige reserves		
Stand per 1 januari	6.786	5.961
Resultaatbestemming boekjaar	617	825
Stand per 31 december	<u>7.403</u>	<u>6.786</u>

4. Kortlopende schulden

	31-12-2017	31-12-2016
	€	€
Crediteuren		
Crediteuren	<u>42</u>	<u>-</u>

Overige schulden en overlopende passiva

Overige schulden

Rekening-Courant Stichting Kindervakantieland Almere	<u>741</u>	<u>-</u>
--	------------	----------

Rekening-Courant Stichting Kindervakantieland Almere

	2017	2016
	€	€
Stand per 1 januari	-4.759	-
Mutaties boekjaar	-7.500	-
Doorbelasting huur BKVL	13.000	-
Stand per 31 december	<u>741</u>	<u>-</u>

Over de schuld wordt geen rente berekend.

6 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2017

	Realisatie 2017	Budget 2017	Realisatie 2016
	€	€	€
5. Baten uit fondsenwerving			
Donaties en giften	19.513	25.000	28.964
Bijdragen ouders/verzorgers	1.516	1.000	1.770
	<u>21.029</u>	<u>26.000</u>	<u>30.734</u>
6. Doelbestemde giften			
Doelbestemde giften	<u>9.824</u>	-	-
7. Subsidiebaten			
Subsidie gemeente Almere	<u>7.500</u>	<u>7.500</u>	<u>7.500</u>
Besteed aan de doelstellingen			
8. Organisatie vakantieweken			
Kosten vakantieweken	<u>26.450</u>	<u>30.000</u>	<u>34.884</u>
9. Besteding doelbestemde giften			
Besteding doelbestemde giften	<u>8.933</u>	-	-

Het totaal bestedingen aan doelstellingen uitgedrukt in een percentage van de totale baten is:

2017: 92 %

2016: 91 %

Het totaal bestedingen aan doelstellingen uitgedrukt in een percentage van de totale lasten is:

2017: 94 %

2016: 94 %

10. Lasten gezamenlijke acties

Kosten Sintactie Lions	387	500	438
Kosten Doe & Kijkdag	87	200	146
Kosten fondswerving	275	-	-
	<u>749</u>	<u>700</u>	<u>584</u>

Personeelsleden

Bij de stichting waren in 2017 geen werknemers werkzaam.

Overige lasten

	Realisatie 2017	Budget 2017	Realisatie 2016
	€	€	€
11. Kosten vrijwilligers			
Reiskostenvergoedingen	135	500	140
Kosten BBQ, Borrel en Pasen	-	1.000	792
Kosten instructieweekend	-	250	225
Overige kosten vrijwilligers	621	150	-
	<u>756</u>	<u>1.900</u>	<u>1.157</u>
12. Kantoorkosten			
Porti	8	-	-
	<u>8</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
13. Algemene kosten			
Verzekeringen	658	750	658
	<u>658</u>	<u>750</u>	<u>658</u>
14. Financiële baten en lasten			
<i>Rentelasten en soortgelijke kosten</i>			
Rente en kosten rekening-courant bankiers	-182	-150	-126
	<u>-182</u>	<u>-150</u>	<u>-126</u>