



Inloophuizen en Psycho-oncologische centra
Samenwerking en Ondersteuning

Jaarrekening 2016

Balans per 31 december 2016

in €

	31 december 2016	31 december 2015
Activa		
Vaste Activa		
Inventaris	3.808	-
Vlottende Activa		
Vorderingen		
Debiteuren	13.800	600
Overige vorderingen	103	108
Overlopende activa	1.333	270
	<u>15.236</u>	<u>978</u>
Liquide middelen		
Banktegoeden	293.367	216.188
	<u>293.367</u>	<u>216.188</u>
	<u>312.411</u>	<u>217.166</u>
Passiva		
Eigen Vermogen		
	67.068	112.474
Bestemmingsreserves		
Trainingen	17.492	24.565
Kinderprojecten	8.760	8.760
	<u>26.252</u>	<u>33.325</u>
Kortlopende schulden		
Crediteuren	44.087	14.819
Belastingen en premies sociale verzekeringen	8.469	3.670
Vooruitontvangen subsidiegelden	75.813	46.772
Overige schulden	90.722	6.106
	<u>219.091</u>	<u>71.367</u>
	<u>312.411</u>	<u>217.166</u>

Resultatenrekening over 2015

in €

	2016	Begroting	2015
Baten			
Eigen inkomsten			
Contributies	15.100	18.000	15.400
Donaties / sponsors	-	-	8.379
Overige opbrengsten	148	-	512
	<u>15.248</u>	<u>18.000</u>	<u>24.291</u>
Subsidiënten			
Ministerie van VWS	176.535		-
KWF Kankerbestrijding	180.226		701.304
Roparun	64.671		-
Anonieme subsidiënt	19.044		-
Stichting Willemien Cohen	22.242		30.424
	<u>462.718</u>	<u>495.211</u>	<u>731.728</u>
Totaal baten	<u>477.966</u>	<u>513.211</u>	<u>756.019</u>
Lasten			
Personeel in loondienst	163.902	181.000	128.194
Personeel ingehuurd	125.669	72.000	74.376
Vacatiegelden	-	-	900
Huisvesting	3.200	2.500	2.400
Algemeen	9.222	6.400	8.223
Communicatiekosten	16.139	31.200	1.632
Reis en verblijf	6.025	6.500	5.202
Administratie	7.223	6.000	6.014
Accountant	4.710	4.000	-
Bestuurskosten	8.495	8.000	7.158
Ledenvergadering IPSO Inloophuizen	1.914	-	2.800
Automatisering	11.422	11.200	5.039
Verleende subsidies	172.201	207.061	507.819
	<u>530.122</u>	<u>535.861</u>	<u>749.757</u>
Totaal lasten	<u>530.122</u>	<u>535.861</u>	<u>749.757</u>
Saldo uit gewone bedrijfsvoering	52.156-	22.650-	6.262
Financiële baten en lasten	323-	400-	184-
Exploitatieresultaat	<u>52.479-</u>	<u>23.050-</u>	<u>6.078</u>

Het resultaat wordt onttrokken aan het Eigen Vermogen en aan de bestemmingsreserves.

Grondslagen van waardering en resultaatbepaling

Algemene grondslagen voor de opstelling van de jaarrekening

De jaarrekening is opgesteld op basis van historische kosten

Waarderingsgrondslagen voor de balans

Vorderingen

Vorderingen zijn gewaardeerd tegen nominale waarde en staan ter vrije beschikking van de instelling. Voor eventuele oninbaarheid wordt zonodig een voorziening getroffen.

Liquide middelen

De liquide middelen staan, voor zover niet anders vermeld, ter vrije beschikking en betreffen de direct opeisbare vorderingen op kredietinstellingen en kasmiddelen. Deze zijn in overeenstemming met de laatste dagafschriften, het kassaldo is in overeenstemming met de kasadministratie.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden zijn gewaardeerd tegen nominale waarde.

Grondslagen voor de resultaatbepaling

Algemeen

Baten en lasten worden verantwoord in, respectievelijk toegerekend aan, het jaar waarop ze betrekking hebben, ongeacht het feit of ze in dat jaar tot een ontvangst of betaling hebben geleid.

Bedrijfskosten

De kosten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde grondslagen van waardering en 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 in aanmerking genomen in het jaar waarin deze voorzienbaar zijn.

Toelichting op de balans per 31 december 2016

in €

Vlottende Activa

	31 december 2016	31 december 2015
Liquide middelen		
Van Lanschot rekening-courant	262.584	15.536
Van Lanschot spaarrekening	30.783	200.652
	293.367	216.188

Eigen Vermogen

Stand per 1 januari 2016		112.474
Ottrekking resultaat 2016		45.406-
		67.068
Stand per 31 december 2016		67.068

Bestemmingsreserves

Trainingen

Stand per 1 januari 2016		24.565
Ottrekking resultaat 2016		7.073-
		17.492
Stand per 31 december 2016		17.492

De bestemmingsreserve trainingen is gevormd naar aanleiding van een donatie van Stichting Toon Hermans Huis Fryslân.

Kinderprojecten

Stand per 1 januari 2016		8.760
Ottrekking resultaat 2016		-
		8.760
Stand per 31 december 2016		8.760

De bestemmingsreserve kinderprojecten is gevormd naar aanleiding van een donatie van de Stichting Adventure for Life.

Overige schulden

Subsidieafrekening KWF Kankerbestrijding	80.137	-
Vakantiegeld	4.625	4.603
Administratie	1.250	1.250
Accountantskosten	4.710	-
Diverse nog te betalen posten	-	253
	90.722	6.106
	90.722	6.106

Toelichting op de resultatenrekening over 2016

in €

	2016	Begroting	2015
Personeel in loondienst			
Salarissen	135.802	175.300	107.234
Sociale lasten	20.367		17.465
Pensioenlasten	5.948		-
Overige personeelskosten	1.785	5.700	699
	<u>163.902</u>	<u>181.000</u>	<u>125.398</u>
Algemeen			
Kantoorartikelen	741	1.100	1.129
Telefoon	1.045	1.200	956
Drukwerk	1.550	1.500	2.130
Representatie	4.698	2.100	3.938
Afschrijvingen	762	-	-
Diversen	426	500	70
	<u>9.222</u>	<u>6.400</u>	<u>8.223</u>
Communicatiekosten			
Communicatie- en advieskosten	14.812	29.200	225
Beurs- en congreskosten	1.327	2.000	1.407
	<u>16.139</u>	<u>31.200</u>	<u>1.632</u>
Automatisering			
Automatiseringskosten	8.519	8.000	1.090
Internetkosten	2.903	3.200	3.949
	<u>11.422</u>	<u>11.200</u>	<u>5.039</u>

Overige gegevens

Statutaire bepaling omtrent resultaatbestemming

Er zijn geen statutaire bepalingen ter zake van de resultaatbestemming vastgesteld.

Voorstel resultaatbestemming 2016

Het bestuur stelt voor het resultaat over 2016 ad € 52.479 (negatief) als volgt te bestemmen:

	€
Onttrekken aan Eigen Vermogen	-45.406
Onttrekken aan de bestemmingsreserve Trainingen	-7.073
	<hr/>
	-52.479
	<hr/>

Dit voorstel is reeds in de jaarrekening 2016 verwerkt.



Inloophuizen en Psycho-oncologische centra
Samenwerking en Ondersteuning