

Jaarrekening 2018

INHOUDSOPGAVE

Balans per 31 december 2018	3
Staat van baten en lasten over 2018	4
Waarderingsgrondslagen	5
Toelichting op de balans per 31 december 2018	6
Toelichting op de staat van baten en lasten over 2018	7
Overige gegevens	8

Balans per 31 december 2018

in €

	31 december 2018	31 december 2017
Activa		
Vaste Activa		
Inventaris	762	2.285
Vlottende Activa		
Vorderingen		
Debiteuren	219	8.372
Liquide middelen		
Banktegoeden	165.592	339.384
	<u>166.573</u>	<u>350.041</u>
Passiva		
Eigen Vermogen		
	85.873	97.404
Bestemmingsreserves		
Kinderprojecten	7.541	8.760
Kortlopende schulden		
Crediteuren	31.023	47.359
Belastingen en premies sociale verzekeringen	14.612	12.877
Vooruitontvangen subsidiegelden	14.948	173.149
Overige schulden	12.576	10.492
	<u>73.159</u>	<u>243.877</u>
	<u>166.573</u>	<u>350.041</u>

Resultatenrekening over 2018

in €

	2018	Begroting	2017
Baten			
Eigen inkomsten			
Contributies	14.100	14.000	15.800
Overige opbrengsten	680	-	2.565
	<u>14.780</u>	<u>14.000</u>	<u>18.365</u>
Subsidiënten			
Ministerie van VWS	460.850	434.904	431.345
Zorginstituut Nederland	242.058	216.766	8.640
KWF Kankerbestrijding	1.164	-	4.804
Roparun	135.022	157.800	130.526
Willemien Cohen Fonds	20.508	-	7.492
	<u>859.602</u>	<u>809.470</u>	<u>582.807</u>
Totaal baten	<u>874.382</u>	<u>823.470</u>	<u>601.172</u>
Lasten			
Personeel in loondienst	249.316	256.500	236.339
Personeel ingehuurd	466.280	320.000	124.968
Huisvesting	4.840	4.800	4.810
Algemeen	12.490	8.430	8.460
Communicatiekosten	7.543	15.000	48.361
Reis en verblijf	8.723	10.000	10.079
Administratie	7.668	8.500	7.017
Accountant	1.630	6.000	315
Notaris, advies- en gerechtskosten	16.518	20.000	-
Bestuurskosten	5.330	9.500	24.058
Ledenvergadering IPSO Inloophuizen	1.407	-	608
Automatisering	21.912	19.240	11.079
Verleende subsidies	83.033	145.000	111.843
	<u>886.690</u>	<u>822.970</u>	<u>587.937</u>
Totaal lasten	<u>886.690</u>	<u>822.970</u>	<u>587.937</u>
Saldo uit gewone bedrijfsvoering	<u>12.308-</u>	<u>500</u>	<u>13.235</u>
Financiële baten en lasten	<u>442-</u>	<u>500-</u>	<u>391-</u>
Exploitatieresultaat	<u>12.750-</u>	<u>-</u>	<u>12.844</u>

Het resultaat wordt onttrokken aan het Eigen Vermogen en 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 2018

in €

Materiële vaste activa

	Aanschafwaarde	Afschrijving 2018	Cumulatieve afschrijving	Boekwaarde 31-12-2018
Inventaris	4.570	1.523	3.808	762

Afschrijvingspercentages:
Inventaris 33,33%

Vlottende Activa

	31 december 2018	31 december 2017
Liquide middelen		
Van Lanschot rekening-courant	104.809	178.601
Van Lanschot spaarrekening	60.783	160.783
	<u>165.592</u>	<u>339.384</u>

Eigen Vermogen

Stand per 1 januari 2018	97.404
Toevoeging resultaat 2018	4.277-
Stand per 31 december 2018	<u>93.127</u>

Bestemmingsreserves

Kinderprojecten

Stand per 1 januari 2018	8.760
Onttrekking resultaat 2018	1.219-
Stand per 31 december 2018	<u>7.541</u>

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

Overige schulden

	31 december 2018	31 december 2017
Vakantiegeld	8.667	7.242
Administratie	1.250	1.250
Accountantskosten	1.815	2.000
Overige schulden	844	-
	<u>12.576</u>	<u>10.492</u>

Toelichting op de resultatenrekening over 2018

in €

	2018	Begroting	2017
Personeel in loondienst			
Salarissen	202.388	243.000	180.451
Sociale lasten	32.449		28.220
Pensioenlasten	18.498		16.545
Ontvangen uitkering ziektewetverzekering	19.010-	-	-
Overige personeelskosten	14.991	13.500	11.123
	<u>249.316</u>	<u>256.500</u>	<u>236.339</u>
Algemeen			
Kantoorartikelen	811	1.200	836
Telefoon	1.518	2.000	2.049
Drukwerk	4.074	1.500	1.111
Representatie	3.191	2.000	1.784
Verzekeringen	309	500	-
Afschrijvingen	1.523	-	1.523
Diversen en onvoorzien	1.064	1.230	1.157
	<u>12.490</u>	<u>8.430</u>	<u>8.460</u>
Communicatiekosten			
Communicatie- en advieskosten	5.787	10.000	45.897
Beurs- en congreskosten	1.756	5.000	2.464
	<u>7.543</u>	<u>15.000</u>	<u>48.361</u>
Automatisering			
Automatiseringskosten	5.035	7.000	7.687
Licentiekosten Q-Suite Inloophuizen	15.475	9.240	-
Internetkosten	1.402	3.000	3.392
	<u>21.912</u>	<u>19.240</u>	<u>11.079</u>

Overige gegevens

Statutaire bepaling omtrent resultaatbestemming

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

Besluit resultaatbestemming 2018

Het bestuur besluit het resultaat over 2018 ad € 12.750 (negatief) als volgt te bestemmen:

	€
Onttrekken aan Eigen Vermogen	11.531
Onttrekken aan de bestemmingsreserve Kinderprojecten	<u>1.219</u>
	<u>12.750</u>

Dit besluit is reeds in de jaarrekening 2018 verwerkt.

