

Rapportage 2017
Stichting Vrienden van Convivio

**Rapport inzake
Jaarrekening 2017
Stichting Vrienden van Convivio**

Inhoud

Algemeen

Balans per 31-12-2017

Rekening van baten en lasten over jan-dec 2017

Grondslagen van waardering en resultaatbepaling

Toelichting op de balans per 31 december 2017

Specificatie van de rekening van baten en lasten over jan-dec 2017

Algemeen

Oprichting

De stichting Vrienden van Convivio is opgericht per 13 oktober 2015

Doelstelling

De stichting heeft als doel het verwerven van fondsen en donaties ten behoeve van welzijnswerk voor ouderen

ANBI status

De stichting is in het bezit van de ANBI status, RSINnummer 8556.19.053

Belastingplicht

De stichting is niet belastingplichtig voor de omzetbelasting.

De stichting is niet belastingplichtig voor de vennootschapsbelasting.

Op grond van artikel 6 Wet Vpb is de stichting vrijgesteld voor de vennootschapsbelasting als de jaarwinst niet meer bedraagt dan € 15.000,-- dan wel van het jaar en de daaraan voorafgaande 4 jaren tezamen niet meer bedraagt dan € 75.000.

Resultaat boekjaar.

Het resultaat over het jaar 2017 bedraagt:	€	3.793
--	---	-------

Beleid ten aanzien van reserves:

De Algemene Reserve dient ter dekking van toekomstige (nadelige) exploitatieresultaten.

Per 31 december 2017 bedraagt deze reserve:	€	6
---	---	---

De Bestemmings Reserve is ter dekking van kosten voor de aanleg van een belevingstuin en de aanschaf van een Duo fiets

€	4.495
---	-------

Gebeurtenissen na balansdatum

Er zijn geen gebeurtenissen na balansdatum welke in deze rapportage zijn te verwerken of vermelden.

Balans per

A c t i v a	31 december 2017	31 december 2016
<u>Vaste activa</u>		
Materiële vaste activa	€ 0	€ 0
<u>Vorraden</u>	€ 0	€ 0
<u>Vlottende activa</u>		
Vorderingen en overlopende activa		
Debiteuren	0	0
Kruisposten	0	0
Nog te ontvangen posten	460	0
Overlopende activa	0	0
	€ 460	€ 0
Liquide middelen	€ 4.494	€ 998
Totaal activa	€ 4.954	€ 998

P a s s i v a	31 december 2017	31 december 2016
<u>Eigen vermogen</u>		
Algemene Reserve	€ 6	€ 708
Bestemmings Reserve	4.495	
	<u>€ 4.501</u>	<u>€ 708</u>
<u>Kortlopende schulden en overlopende passiva</u>		
Crediteuren	€ 0	€ 0
Belastingen en premies sociale verzekeringen	0	0
Overige schulden en overlopende passiva	453	290
	<u>€ 453</u>	<u>€ 290</u>
Totaal passiva	<u>€ 4.954</u>	<u>€ 998</u>

Vastgesteld door de Stichting Vrienden van Convivio.

d.d.

voorzitter

Rekening van baten en lasten over jan-dec 2017

Omschrijving	Jaarrekening 2017	Begroting 2017	Jaarrekening 2016
<u>Lasten</u>			
Personeelskosten	€ 4.184	€ 4.000	€ 3.548
Afschrijvingskosten	0	0	0
Financiële lasten	254	150	135
Organisatiekosten	1.824	3.150	674
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
Totaal lasten	<u>€ 6.262</u>	<u>€ 7.300</u>	<u>€ 4.357</u>
<u>Baten</u>			
Giften en donaties	€ 4.810	€ 6.600	€ 5.065
Algemene baten	0	0	0
Financiële baten	0	0	0
Projectsubsidies	0	0	0
Projectbijdragen overigen	5.245	0	0
Overboeking project naar volgend boekjaar	0	0	0
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
Totaal baten	<u>€ 10.055</u>	<u>€ 6.600</u>	<u>€ 5.065</u>
Resultaat	<u>€ 3.793</u>	<u>€ -700</u>	<u>€ 708</u>

Grondslagen van waardering en resultaatbepaling.

Algemeen.

De jaarrekening wordt naar de grondslag van historische kosten opgesteld. De activa en passiva zijn gewaardeerd tegen nominale waarde, tenzij ander is aangegeven.

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts genomen voorzover zij op de balansdatum zijn gerealiseerd.

Verliezen en risico's die hun oorsprong vinden vóór het einde van het boekjaar, worden in acht genomen indien zij vóór het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Vergelijkende cijfers

De vergelijkende cijfers zijn overgenomen van de jaarrekening 2016.

Grondslagen voor waardering van activa en passiva

Algemeen

de rapportage is opgesteld in euro's. Activa en passiva worden gewaardeerd tegen nominale waarde, tenzij een andere waarderingsgrondslag is vermeld.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen aanschaffingswaarde (verkrijgingsprijs of vervaardigingsprijs) verminderd met de cumulatieve afschrijvingen.

De afschrijvingen zijn berekend volgens de lineaire methode op basis van de geschatte economische levensduur rekening houdend met een eventuele restwaarde.

Op investeringen, die in de loop van het jaar plaatsvinden, wordt tijdsevenredig afgeschreven.

De boekwaarde van de materiële vaste activa wordt verminderd met de eventuele investeringssubsidies.

Onderhanden projecten

De onderhanden projecten in opdracht van derden worden gewaardeerd tegen de gerealiseerde projectkosten vermeerderd met de toegerekende winst en verminderd met verwerkte verliezen en gedeclareerde termijnen. Indien het resultaat op een onderhanden project niet op betrouwbare wijze kan worden ingeschat wordt geen winst toegerekend. De projectkosten omvatten de direct op het project betrekking hebbende kosten, de kosten die toerekenbaar zijn aan projectactiviteiten in het algemeen en toewijsbaar zijn aan het project en andere kosten die contractueel aan de opdrachtgever kunnen worden toegerekend

Vorderingen

De vorderingen zijn opgenomen tegen de nominale bedragen, zondig onder aftrek van voorzieningen voor oninbaarheid.

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 over het jaar. De resultaten op transacties worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd; verliezen reeds zodra zij voorzienbaar zijn.

Afschrijvingen

De afschrijving op vaste activa wordt berekend op basis van de verkrijgingsprijs of vervaardigingsprijs. Afschrijvingen vinden plaats volgens de lineaire methode op basis van de geschatte economische levensduur.

Boekresultaten bij verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder afschrijvingen.

Overige bedrijfskosten

De kosten zijn berekend op basis van de historische kostprijs.

Toelichting op de balans per 31 december 2017

<u>Activa.</u>	31 december 2017	31 december 2016
<u>Vorderingen en overlopende activa</u>		
<u>Nog te ontvangen posten</u>		
Nog te ontvangen	€ 460	€ 0
Overig		
Totaal	<u>€ 460</u>	<u>€ 0</u>
<u>Liquide middelen</u>		
Rabobank	€ 4.494	€ 998
Totaal	<u>€ 4.494</u>	<u>€ 998</u>

<u>Passiva</u>	31 december 2017	31 december 2016
<u>Eigen vermogen</u>		
<u>Algemene Reserve</u>		
Saldo per 1 januari	€ 708	€ 708
Resultaat	<u>-702</u>	<u> </u>
Saldo per 31 december	<u>€ 6</u>	<u>€ 708</u>
<u>Bestemmingsreserve</u>		
Saldo per 1 januari	€ 0	€ 0
Resultaatbestemming	<u>4.495</u>	<u>0</u>
Saldo per 31 december	<u>€ 4.495</u>	<u>€ 0</u>
<u>Kortlopende schulden en overlopende passiva</u>		
<u>Crediteuren</u>	<u>€ 0</u>	<u>€ 0</u>
<u>Overige schulden en overlopende passiva</u>		
Overige te betalen posten	€ 453	€ 290
Totaal	<u>€ 453</u>	<u>€ 290</u>
<u>Niet in de balans opgenomen verplichtingen:</u>		
Er zijn geen niet in de balans opgenomen verplichtingen		

Specificatie van de rekening van baten en lasten over jan-dec 2017**Lasten**

	Jaarrekening 2017	Begroting 2017	Jaarrekening 2016
<u>Personeelskosten</u>			
Vrijwilligersvergoedingen	€ 4.184	€ 4.000	€ 3.548
Totaal personeelskosten	€ 4.184	€ 4.000	€ 3.548
<u>Financiële lasten</u>			
Rente / bankkosten	€ 254	€ 150	€ 135
<u>Organisatiekosten</u>			
Representatie en vergaderkosten	€ 0	€ 50	€ 25
Bureaunkosten	1.074	1.075	649
Administratie- en advieskosten	0	0	0
Projectkosten	750	2.025	
Diversen			0
Totaal organisatiekosten	€ 1.824	€ 3.150	€ 674

Specificatie van enkele posten:

	Jaarrekening 2017	Begroting 2017	Jaarrekening 2016
<u>Representatie en vergaderkosten</u>			
Bestuurskosten	€ 0	€ 50	€ 25
Totaal	€ 0	€ 50	€ 25
<u>Bureaunkosten</u>			
Verzekeringen	€ 1.074	€ 1.075	€ 649
Totaal	€ 1.074	€ 1.075	€ 649
<u>Projectkosten</u>			
Project Tilburg Zilver Zingt	€ 750	€	€
Project belevingstuin		2.025	
Totaal	€ 750	€ 2.025	€ 0

<u>Baten.</u>	Jaarrekening 2017	Begroting 2017	Jaarrekening 2016
Giften en donaties			
Convivio	€ 4.760	€ 4.500	€ 5.000
Giften	50	2.100	65
	<u>€ 4.810</u>	<u>€ 6.600</u>	<u>€ 5.065</u>
Financiële baten			
Rente opbrengst	<u>€ 0</u>	<u>€ 0</u>	<u>€ 0</u>
<i>Subtotaal baten algemeen</i>	<i>4.810</i>	<i>6.600</i>	<i>5.065</i>
Projectbijdragen overigen			
Inkomsten Projecten	€ 5.245	€	€
Projectbijdragen derden			
Donatie			
	<u>€ 5.245</u>	<u>€ 0</u>	<u>€ 0</u>
Overboeking project naar volgend boekjaar			
Overboeking	<u>€</u>	<u>€</u>	<u>€</u>
Exploitatie resultaat	<u>€ 3.793</u>	<u>€ -700</u>	<u>€ 708</u>
<u>Voorstel tot bestemming van het saldo:</u>			
Totaal resultaat	€ 3.793	€ -700	€ 708
Bestemmings reserve	<u>-4.495</u>	<u></u>	<u></u>
Algemene reserve	<u>-702</u>	<u>-700</u>	<u>708</u>