



Aan het bestuur van de Stichting Kikkeropfleurdoos  
Oudelandstraat 40  
2691 CG 's-GRAVENZANDE

Rapport inzake de jaarrekening 2015

## **RAPPORT**

Pagina

### **Jaarrekening**

|  |   |
|--|---|
| Grondslagen voor de financiële verslaggeving             | 2 |
| Balans per 31 december 2015                              | 3 |
| Rekening van baten en lasten over 2015                   | 4 |
| Toelichting op de balans per 31 december 2015            | 5 |
| Toelichting op de rekening van baten en lasten over 2015 | 7 |

## **GRONDSLAGEN VOOR DE FINANCIËLE VERSLAGGEVING**

### **Algemene waarderingsgrondslag**

De algemene grondslag voor de waardering van de activa en de passiva, alsmede voor de bepaling van het resultaat, is de verkrijgingsprijs- of de vervaardigingsprijs. Voor zover niet anders vermeld worden activa en passiva opgenomen voor de nominale waarde.

### **Grondslagen voor de waardering van activa en passiva**

#### Vorderingen en voorraden

De vorderingen worden opgenomen tegen verkrijgingsprijs of - indien lager - de lagere marktwaarde.

#### Liquide middelen

De liquide middelen staan ter vrije besteding aan het bestuur van de stichting ter beschikking.

#### Kortlopende schulden

De kortlopende schulden hebben een verwachte looptijd van maximaal één jaar.

### **Grondslagen voor de resultaatbepaling**

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de bruto baten en alle hiermee verbonden, aan het verslagjaar toe te rekenen kosten. De kosten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderingsgrondslagen.

Subsidies, giften en overige baten worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd. Kosten worden in aanmerking genomen in het jaar waarin deze voorzienbaar zijn. Uitgaven voor projecten worden in aanmerking genomen in het jaar waarin het bestuur de middelen voor het project beschikbaar stelt.

De overige baten en lasten worden toegerekend aan de verslagperiode waarop deze betrekking hebben.

**Balans per 31 december 2015 (in Euro)**

| <u>Activa</u>                            | <u>31 december 2015</u> | <u>31 december 2014</u> |
|--|-------------------------|-------------------------|
| <b>Vlottende activa</b>                  |                         |                         |
| Vorraden                                 | 4.725                   | 2.260                   |
| Vorderingen en vooruitbetaalde kosten    | 2.036                   | 452                     |
| Liquide middelen                         | 90                      | 1.648                   |
|  | <u>6.851</u>            | <u>4.360</u>            |
| <br>                                     |                         |                         |
| <u>Passiva</u>                           |                         |                         |
| <b>Eigen vermogen</b>                    |                         |                         |
| Egalisatiereserve                        | 5.750                   | 4.353                   |
| <b>Kortlopende schulden</b>              |                         |                         |
| Rabobank Westland UA, rekening courant   | 3                       | 0                       |
| Te betalen posten en overlopende passiva | <u>1.098</u>            | <u>7</u>                |
|  | 1.101                   | 7                       |
|  | <u>6.851</u>            | <u>4.360</u>            |

**Rekening van baten en lasten over 2015 (in Euro)**

|  | <u>2015</u>              | <u>2014</u>               |
|--|--------------------------|---------------------------|
| <b><u>Baten</u></b>                          |                          |                           |
| Overige opbrengsten                          | 16.650                   | 3.117                     |
|  | <hr/> 16.650             | <hr/> 3.117               |
| <b><u>Lasten</u></b>                         |                          |                           |
| Project ondersteuning                        | 11.345                   | 3.876                     |
| Overige kosten                               | 3.907                    | 5.200                     |
|  | <hr/> 15.252             | <hr/> 9.076               |
| <b>Resultaat activiteiten</b>                | <b>1.398</b>             | <b>-5.959</b>             |
| Financiële baten en soortgelijke opbrengsten | 2                        | 19                        |
| Financiële lasten en soortgelijke uitgaven   | -3                       | -7                        |
| <b>Mutatie reserves</b>                      | <hr/> <b>1.397</b> <hr/> | <hr/> <b>-5.947</b> <hr/> |

**Toelichting op de balans per 31 december 2015 (in Euro)**

| <b>ACTIVA</b>                             | <u>31 december 2015</u> | <u>31 december 2014</u> |
|---|-------------------------|-------------------------|
| <i><u>Vlottende activa</u></i>            |                         |                         |
| <i><u>Vorraden</u></i>                    |                         |                         |
| Voorraad dozen                            | 4.725                   | 2.260                   |
| <br><i><u>Vorderingen</u></i>             |                         |                         |
| Vorderingen en vooruitbetaalde kosten     | 2.034                   | 432                     |
| Raboband Westland UA, rente spaarrekening | 2                       | 19                      |
| Verzekeringspremie                        | 0                       | 0                       |
| Te ontvangen sponsoring en bijdragen      | 0                       | 0                       |
|   | <u>2.036</u>            | <u>452</u>              |
| <br><i><u>Liquide middelen</u></i>        |                         |                         |
| Rabobank Westland R/C rekening            | 77                      | 303                     |
| Rabobank Westland Spaar rekening          | 13                      | 1.345                   |
|   | <u>90</u>               | <u>1.648</u>            |

De liquide middelen staan ter vrije besteding aan het bestuur van de stichting ter beschikking.

| <b>PASSIVA</b>                              | <u>31 december 2015</u> | <u>31 december 2014</u> |
|---|-------------------------|-------------------------|
| <i><u>Eigen vermogen</u></i>                |                         |                         |
| Egalisatie reserve                          |                         |                         |
| Saldo per 1 januari                         | 4.353                   | 10.300                  |
| Resultaat boekjaar                          | 1.397                   | -5.947                  |
| Saldo per 31 december                       | <u>5.750</u>            | <u>4.353</u>            |
| <br><i><u>Schulden op korte termijn</u></i> |                         |                         |
|   | <u>31 december 2015</u> | <u>31 december 2014</u> |
| Advertentiekosten                           | 348                     | 0                       |
| Productie dozen                             | 750                     | 0                       |
| Rente en kosten bank                        | 3                       | 7                       |
|   | <u>1.101</u>            | <u>7</u>                |

Een deel van de verdiensten wordt aangehouden ter egalisatie van de schommelingen van de resultaten zodat de project ondersteuning minder afhankelijk worden van de giften en donaties. De hoogte van de reserve zal worden bepaald door het bestuur.

**Toelichting op de rekening van baten en lasten over 2015 (in Euro)**

|  | <u>2015</u>         | <u>2014</u>          |
|--|---------------------|----------------------|
| <b>Opbrengsten</b>   |                     |                      |
| Giften particulieren                                       | 2.183               | 644                  |
| Giften bedrijven   | 6.020               | 1.214                |
| Acties   | 5.098               | 1.259                |
| Sponsoring   | 250                 | 0                    |
| Participaties dozen  | 2.625               | 0                    |
| Overig   | 474                 | 0                    |
|  | <u>16.650</u>       | <u>3.117</u>         |
| <br><b>Lasten</b>  |                     |                      |
| <i><u>Project ondersteuning</u></i>                        |                     |                      |
| Drukwerk doos  | 8.480               | 685                  |
| Productiekosten dozen                                      | 2.865               | 3.191                |
|  | <u>11.345</u>       | <u>3.876</u>         |
| <br><i><u>Overige kosten</u></i>                           |                     |                      |
| <i>Marketing kosten</i>                                    |                     |                      |
| Website  | 310                 | 215                  |
| Vergaderkosten   | 148                 | 143                  |
| Promotie   | 2.462               | 2.630                |
| Vrijwilligers  | 295                 | 743                  |
|  | <u>3.215</u>        | <u>3.731</u>         |
| <br><i><u>Kantoor- en organisatiekosten</u></i>            |                     |                      |
| Contributies en abonnementen                               | 34                  | 119                  |
| Assurantie   | 460                 | 1.350                |
| Advieskosten   | 0                   | 0                    |
| Reis- en verblijfkosten                                    | 194                 | 0                    |
| Kosten Partners  | 4                   | 0                    |
|  | <u>692</u>          | <u>1.469</u>         |
| <br>Totaal overige kosten                                  | <u>3.907</u>        | <u>5.200</u>         |
| <br>Financiële baten- en lasten                            |                     |                      |
| <i><u>Financiële baten en soortgelijke opbrengsten</u></i> |                     |                      |
| Rente spaarrekening  | <u>2</u>            | <u>19</u>            |
| <br><i><u>Financiële lasten en soortgelijke kosten</u></i> |                     |                      |
| Rente en kosten bankrekening                               | <u>3</u>            | <u>7</u>             |
| <br><b>Netto-resultaat</b>                                 | <u><u>1.397</u></u> | <u><u>-5.947</u></u> |