

Stichting De Boodschappenmand Valkenswaard

gevestigd te Budel

Jaarrekening 2016

Inhoudsopgave

pagina

Jaarverslag

Samenstellingsverklaring van de accountant	3
Financiële positie	4

Jaarstukken

<i>Jaarrekening</i>	
Balans per 31 december 2016	6
Staat van baten en lasten 2016	8
Algemene toelichting en grondslagen voor financiële verslaggeving	9
Toelichting op de balans	11
Toelichting op de staat van baten en lasten	14
Ondertekening bestuur	17

Aan de directie van
Stichting De Boodschappenmand Valkenswaard
T.a.v. het bestuur
Bergbosweg 8
6021 SB Budel

Waalre, 21 augustus 2017

Geachte bestuur,

Hiermede brengen wij het rapport uit omtrent de jaarrekening 2016 van de stichting.

Samenstellingsverklaring van de accountant

De jaarrekening van Stichting De Boodschappenmand Valkenswaard te Budel is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2016 en de staat van baten en lasten over 2016 met de daarbij horende toelichting. In deze toelichting is onder andere een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving opgenomen.

Deze samenstellingsopdracht is door ons uitgevoerd volgens Nederlands recht, waaronder de voor accountants geldende Standaard 4410, 'Samenstellingsopdrachten'. Op grond van deze standaard wordt van ons verwacht dat wij u ondersteunen bij het opstellen en presenteren van de jaarrekening in overeenstemming met Titel 9 Boek 2 van het Burgerlijk Wetboek (BW). Wij hebben daarbij onze deskundigheid op het gebied van administratieve verwerking en financiële verslaggeving toegepast.

Bij een samenstellingsopdracht bent u er verantwoordelijk voor dat de informatie klopt en dat u ons alle relevante informatie aanlevert. Wij hebben onze werkzaamheden, in overeenstemming met de daarvoor geldende regelgeving, dan ook uitgevoerd vanuit de veronderstelling dat u aan deze verantwoordelijkheid heeft voldaan. Als slotstuk van onze werkzaamheden zijn wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van Stichting De Boodschappenmand Valkenswaard. Wij hebben geen controle- of beoordelingswerkzaamheden uitgevoerd die ons in staat stellen om een oordeel te geven of een conclusie te trekken met betrekking tot de getrouwheid van de jaarrekening.

Bij het uitvoeren van deze opdracht hebben wij ons gehouden aan de voor ons geldende relevante ethische voorschriften in de Verordening Gedrags- en Beroepsregels Accountants (VGBA). U en andere gebruikers van deze jaarrekening mogen er dan ook vanuit gaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij vertrouwelijk omgaan met de door u verstrekte gegevens.

Voor een nadere toelichting op aard en reikwijdte van een samenstellingsopdracht en de VGBA verwijzen wij u naar www.nba.nl/uitleg-samenstellingsverklaring.

Paul
Tünnissen

Digitaal ondertekend
door Paul Tünnissen
Datum: 2017.08.21
15:29:05 +02'00'

P. Tünnissen AA

Anders Accountants & Bedrijfsadviseurs
De Neerheide 12A
5581 TP Waalre

Financiële positie

(in euro's)

Ter analyse van de financiële positie dient de volgende opstelling :

Activa

Materiële vaste activa	20.753	27.706
Vorderingen op korte termijn	1.336	1.331
Liquide middelen	13.012	16.172
	35.101	45.209

Passiva

Eigen vermogen	35.101	42.806
Kortlopende schulden	-	2.403
	35.101	45.209

31-12-2016	31-12-2015
in%	in%

Activa

Materiële vaste activa	59,1	61,3
Vorderingen op korte termijn	3,8	2,9
Liquide middelen	37,1	35,8
	100,0	100,0

Passiva

Eigen vermogen	100,0	94,7
Kortlopende schulden	-	5,3
	100,0	100,0

Jaarverslag

Financiële positie

(in euro's)

	<u>31-12-2016</u>	<u>31-12-2015</u>
Ter analyse van de financiële positie dient de volgende opstelling:		
Op korte termijn beschikbaar		
Liquide middelen	13.012	16.172
Vorderingen en overlopende activa	1.336	1.331
Kortlopende schulden en overlopende passiva	-	-/-2.403
Werkkapitaal	14.348	15.100
Vastgelegd op lange termijn		
Materiële vaste activa	20.753	27.706
Gefinancierd met op lange termijn beschikbare middelen	35.101	42.806
Deze financiering vond plaats met:		
Eigen vermogen	35.101	42.806
	35.101	42.806

Het werkkapitaal is in 2016 gedaald met € 752 ten opzichte van 2015, hetgeen als volgt wordt gespecificeerd:

	<u>2016</u>
Afname kortlopende schulden en overlopende passiva	2.403
Toename vorderingen en overlopende activa	5
Afname liquide middelen	-/-3.160
	-/-752

De liquide middelen zijn in 2016 gedaald met € 3.160 ten opzichte van 2015.

Balans per 31 december 2016

ACTIEF

(in euro's)

	Toelichting	31 december 2016	31 december 2015
VASTE ACTIVA			
Materiële vaste activa	1		
Inventaris		6.363	8.956
Transportmiddelen		14.390	18.750
		20.753	27.706
VLOTTENDE ACTIVA			
Vorderingen en overlopende activa	2		
Overlopende activa		1.336	1.331
		1.336	1.331
Liquide middelen	3	13.012	16.172
		35.101	45.209

(in euro's)

	<u>Toelichting</u>	<u>31 december 2016</u>	<u>31 december 2015</u>
Eigen vermogen	4		
Stichtingskapitaal		<u>35.101</u>	<u>42.806</u>
		35.101	42.806
Kortlopende schulden en overlopende passiva	5		
Kredietinstellingen		-	496
Crediteuren		-	113
Overlopende passiva		<u>-</u>	<u>1.794</u>
		-	2.403
		<u><u>35.101</u></u>	<u><u>45.209</u></u>

Staat van baten en lasten 2016

(in euro's)

	<u>Toelichting</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Baten	6	25.291	28.234
Directe lasten	7	<u>-/-192</u>	<u>-</u>
Baten -/- directe lasten		25.099	28.234
Salarissen en sociale lasten	8	1.500	1.500
Afschrijvingskosten	9	6.953	6.953
Overige bedrijfskosten:	10		
Overige personeelskosten		3.371	3.548
Huisvestingskosten		5.101	6.468
Kantoorkosten		4.981	6.071
Autokosten		5.083	5.536
Verkoopkosten		1.498	2.024
Algemene kosten		<u>391</u>	<u>3.354</u>
Som der exploitatielasten		<u>28.878</u>	<u>35.454</u>
Exploitatieresultaat		<u>-/-3.779</u>	<u>-/-7.220</u>
Rentelasten en soortgelijke kosten		<u>-/-131</u>	<u>-/-125</u>
Financiële baten en lasten	11	<u>-/-131</u>	<u>-/-125</u>
Resultaat		<u><u>-/-3.910</u></u>	<u><u>-/-7.345</u></u>

Algemene toelichting en grondslagen voor financiële verslaggeving

Rechtsvorm en activiteiten

De organisatie is als stichting opgericht en verricht met name activiteiten op het gebied van: Overkoepelende organen, samenwerkings- en adviesorganen en fondsen op het gebied van welzijnswerk het bestrijden van armoede

Algemene grondslagen voor verslaggeving

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld op basis van historische kosten. De gehanteerde grondslagen van waardering en resultaatbepaling zijn niet gewijzigd ten opzichte van vorig jaar en zijn als volgt.

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

Activa en passiva

Alle activa en passiva worden gewaardeerd tegen nominale waarde, tenzij anders vermeld.

Materiële vaste activa

Inventaris

De inventaris wordt gewaardeerd tegen aanschafwaarde verminderd met lineair berekende afschrijvingen na ingebruikname, gebaseerd op de verwachte economische levensduur (maximaal 10 jaren).

Transportmiddelen

De transportmiddelen worden gewaardeerd tegen aanschafwaarde verminderd met lineair berekende afschrijvingen na ingebruikname, gebaseerd op de verwachte economische levensduur (maximaal 5 jaren).

Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen op korte termijn worden gewaardeerd tegen de nominale waarde, zolang onder aftrek van een voorziening uit hoofde van oninbaarheid. In de cijfermatige opstelling is een specificatie opgenomen van de vorderingen, die een looptijd van langer dan één jaar hebben.

Liquide middelen

De liquide middelen staan, voor zover niet anders vermeld, ter vrije beschikking van de onderneming en betreffen de direct opeisbare vorderingen op kredietinstellingen en kasmiddelen.

Kortlopende schulden en overlopende passiva

De kortlopende schulden en overlopende passiva betreffen schulden met een looptijd van ten hoogste één jaar en worden - voor zover niet anders vermeld - gewaardeerd tegen nominale waarde.

Algemene toelichting en grondslagen voor financiële verslaggeving

Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

Baten

Onder netto omzet wordt verstaan de aan derden in rekening gebrachte bedragen, exclusief omzetbelasting, voor geleverde goederen en diensten.

Directe lasten

Onder kostprijs van de omzet wordt verstaan de aan de netto omzet direct toe te rekenen verbruikte grondstoffen alsmede kosten van fabricage tegen inkoopwaarde, dan wel bij handelsgoederen de directe inkoopwaarde. Tevens zijn, indien van toepassing, inbegrepen de afwaardering van voorraden tot lagere marktwaarde, alsmede getroffen voorzieningen voor incurante voorraden.

Salarissen en sociale lasten

Lonen, salarissen, sociale lasten en pensioenlasten worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de staat van baten en lasten voor zover ze verschuldigd zijn aan werknemers.

Afschrijvingskosten

De afschrijvingskosten op vaste activa worden berekend door middel van vaste percentages van de aanschafwaarde, respectievelijk bestede kosten, gebaseerd op de verwachte economische levensduur, conform de grondslagen, welke zijn opgenomen onder de waarderingsgrondslagen.

Overige bedrijfskosten

De overige bedrijfskosten worden toegerekend aan de periode waarop ze betrekking hebben.

Rentelasten en soortgelijke kosten

Rentelasten en soortgelijke kosten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet.

Toelichting op de balans

(in euro's)

VASTE ACTIVA

1) Materiële vaste activa

	Inventaris	Transport- middelen	Totaal
<i>Recapitulatie van de boekwaarde per 31 december 2015:</i>			
Aanschafwaarden	12.966	24.200	37.166
Afschrijvingen	-/-4.010	-/-5.450	-/-9.460
	8.956	18.750	27.706
<i>Overzicht mutaties 2016:</i>			
Stand 31 december 2015	8.956	18.750	27.706
Afschrijvingen	-/-2.593	-/-4.360	-/-6.953
Stand 31 december 2016	6.363	14.390	20.753
<i>Recapitulatie van de boekwaarde per 31 december 2016:</i>			
Aanschafwaarden	12.966	24.200	37.166
Afschrijvingen	-/-6.603	-/-9.810	-/-16.413
	6.363	14.390	20.753
Afschrijvingspercentage:	20%	20%	

VLOTTENDE ACTIVA

2) Vorderingen en overlopende activa

	<u>31-12-2016</u>	<u>31-12-2015</u>
<i>Recapitulatie van de vorderingen en overlopende activa:</i>		
Overlopende activa	1.336	1.331
<i>Nadere specificatie van de vorderingen en overlopende activa:</i>		
Overlopende activa		
Overige vorderingen	1.092	1.091
Vooruitbetaalde huur	244	240
	1.336	1.331

Toelichting op de balans

(in euro's)

3) Liquide middelen

	<u>31-12-2016</u>	<u>31-12-2015</u>
Kas	-	691
ING 4637738	12.949	15.481
Kruisposten	63	-
	<u>13.012</u>	<u>16.172</u>

Toelichting op de balans

(in euro's)

PASSIVA

4) Eigen vermogen

Recapitulatie van het eigen vermogen:

	<u>31-12-2016</u>	<u>31-12-2015</u>
Stichtingskapitaal	<u>35.101</u>	<u>42.806</u>

Nadere specificatie en verloop van het eigen vermogen:

Stichtingskapitaal

	<u>Beginkapitaal op 01-01- 2016</u>	<u>Opnames minus stortingen 2016</u>	<u>Resultaat over de periode 2016</u>	<u>Eindkapitaal op 31-12- 2016</u>
Stichting De Boodschappenr	<u>42.806</u>	<u>-/-3.795</u>	<u>-/-3.910</u>	<u>35.101</u>

5) Kortlopende schulden en overlopende passiva

Recapitulatie van de kortlopende schulden en overlopende passiva:

	<u>31-12-2016</u>	<u>31-12-2015</u>
Kredietinstellingen	-	496
Crediteuren	-	113
Overlopende passiva	-	1.794
	<u>-</u>	<u>2.403</u>

Nadere specificatie van de kortlopende schulden en overlopende passiva:

Kredietinstellingen

Rabobank 1625.99.048	<u>-</u>	<u>496</u>
----------------------	----------	------------

Crediteuren

Crediteuren	<u>-</u>	<u>113</u>
-------------	----------	------------

Overlopende passiva

Overlopende passiva	<u>-</u>	<u>1.794</u>
---------------------	----------	--------------

Toelichting op de staat van baten en lasten

(in euro's)

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
6) Baten		
Gemeentelijke subsidies	14.000	14.000
Donaties	11.291	14.234
	<u>25.291</u>	<u>28.234</u>
7) Directe lasten		
Inkopen non-food	<u>192</u>	<u>-</u>
8) Salarissen en sociale lasten		
Lonen en salarissen / vrijwilligersvergoeding	<u>1.500</u>	<u>1.500</u>
Gemiddeld aantal werknemers		
<i>Toelichting:</i>		
Gedurende de gerapporteerde periode waren er geen werknemers in dienst.		
9) Afschrijvingskosten		
Afschrijving op materiële vaste activa	<u>6.953</u>	<u>6.953</u>
<i>Nadere specificatie van de afschrijvingskosten:</i>		
Afschrijving op materiële vaste activa		
Afschrijving inventaris	2.593	2.593
Afschrijving wagenpark	4.360	4.360
	<u>6.953</u>	<u>6.953</u>
10) Overige bedrijfskosten		
Overige personeelskosten	3.371	3.548
Huisvestingskosten	5.101	6.468
Kantoorkosten	4.981	6.071
Autokosten	5.083	5.536
Verkoopkosten	1.498	2.024
Algemene kosten	391	3.354
	<u>20.425</u>	<u>27.001</u>
<i>Nadere specificatie van de overige bedrijfskosten:</i>		
Overige personeelskosten		
Verteer / vrijwilligersavond	<u>3.371</u>	<u>3.548</u>

Toelichting op de staat van baten en lasten

(in euro's)

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Huisvestingskosten		
Huur	2.874	2.874
Schoonmaakkosten	30	-
Overige huisvestingskosten	2.197	3.594
	<u>5.101</u>	<u>6.468</u>
Kantoorkosten		
Kantoorbenodigheden	569	856
Telefoon vast	1.869	1.569
Porti	17	28
Automatisering	393	736
Drukwerk	523	-
Klein aanschaffingen	1.295	2.554
Contributie en abonnementen	315	328
	<u>4.981</u>	<u>6.071</u>
Autokosten		
Brandstoffen	1.097	1.412
Onderhoud auto	63	-
Verzekering auto	1.305	1.450
Motorrijtuigenbelasting	2.437	2.674
Parkeerkosten	181	-
	<u>5.083</u>	<u>5.536</u>
Verkoopkosten		
Representatiekosten	214	121
Reis- en verblijfskosten	24	-
Bijdrage Distributie Centrale Voedselbank	1.260	1.794
Reclame en advertentiekosten	-	109
	<u>1.498</u>	<u>2.024</u>
Algemene kosten		
Reparatie en onderhoud	139	2.343
Overige algemene kosten	252	1.011
	<u>391</u>	<u>3.354</u>
11) Financiële baten en lasten		
Rentelasten en soortgelijke kosten	<u>-/-131</u>	<u>-/-125</u>
Per saldo een last / last	<u>-/-131</u>	<u>-/-125</u>

Toelichting op de staat van baten en lasten

(in euro's)

Nadere specificatie van de financiële baten en lasten:

Rentelasten en soortgelijke kosten

Bankrente kosten

<u>2016</u>	<u>2015</u>
<u>131</u>	<u>125</u>

Ondertekening bestuur

(in euro's)

Aldus opgemaakt en vastgesteld te :

Budel, 21 augustus 2017

M.C.T. van der Steen

A.F.J. Heesterbeek

J.J.P. van Ansem

