
Jaarrekening 2016

Stichting Deelcafe De Buurman
Hardinxveld-Giessendam

29 juni 2017

Inhoud

Jaarrekening	3
Balans per 31 december 2016	4
Staat van baten en lasten over 2016	5
Toelichting op de balans en winst-en-verliesrekening	6
Ondertekening bestuur	9

Jaarrekening

Balans per 31 december 2016

(na resultaatbestemming)

Activa		31 december 2016		31 december 2015	
	Ref.	€	€		
<i>Vaste activa</i>					
Materiële vaste activa					
Inventaris		5.013			
			5.013		
<i>Vlottende activa</i>					
Liquide middelen					
Kas		487			
Rekening-courant Rabobank		12.311			
			12.798		
			17.811		0

Passiva		31 december 2016		31 december 2015	
		€	€	€	€
Stichtingsvermogen					
Besteedbaar vermogen		15.519			
			15.519		
Kortlopende schulden					
Overige schulden		2.292			
			2.292		
			17.811		

Staat van baten en lasten over 2016

	2016		2015	
	€	€	€	€
Baten				
Ontvangen giften		18.664		
<i>Resultaat Deelcafe</i>				
Omzet	11.350			
Inkoopprijs van de omzet	(3.581)			
Afschrijvingen	(373)			
Huisvestingskosten	(2.577)			
Overige kosten	(1.189)			
		3.631		
Som der baten		22.295		
Besteding aan doelstelling	(6.000)			
Bankkosten	(124)			
Oprichtingskosten	(601)			
Overige algemene kosten	(50)			
Som der lasten		(6.775)		
Saldo		15.520		

Toelichting op de balans en winst-en-verliesrekening

Algemene toelichting

Activiteiten

Stichting Deelcafe De Buurman heeft ten doel om 'een goede buur voor de ander' te zijn, en doet dat op 2 specifieke manieren:

Dichtbij delen: het bieden van een platform om het delen van tijd en aandacht met mede-inwoners te stimuleren, samen optrekken als lokale gemeenschap te bevorderen en mensen tot bloei te laten komen in een omgeving die naar hen omziet

Ver weg delen: het bieden van een platform dat het structureel ondersteunen van- en betrokken zijn bij initiatieven die zich inzetten tegen de bestrijding van onrechtvaardige situaties bevordert.

Het deelcafe opende de deuren in september 2016 en heeft zich in de tussentijd financieel gezien ontwikkeld naar een stabiele situatie, waarin maandelijks ruimte is om beide doelstellingen te kunnen ondersteunen cq. realiseren. Zoals in het bedrijfsplan is geprognoseerd werd er gedurende de eerste 3 maanden (tot december 2016) nog geen maandelijks bedrag uitgekeerd aan de 'ver weg delen'-bestemming. Dit met het oog op de opstartkosten en natuurlijke onzekerheid wat betreft opbrengsten. Gezien de inmiddels degelijke continue omzet zullen de ontvangen giften die op de balans van 2016 zijn vermeld echter in 2017 al grotendeels worden aangewend om extra uitkeringen te doen aan 'delen-ver-weg'-bestemming. Immers: het stabiele resultaat geeft daar aanleiding toe.

Inmiddels is daarom besloten een algemene reserve aan te houden van € 5.000,- voor o.a. wisselingen in (seizoens-)resultaat, eventuele directe vervanging van apparatuur – in het bijzonder de espressomachine gezien de belangrijke bedrijfsfunctie - en overige onvoorziene kosten. De middelen die zich boven deze grens bevinden zullen aanvullend en geheel worden uitgekeerd aan 'delen-ver-weg'-doelen.

Vestigingsadres, rechtsvorm en inschrijffnummer handelsregister

Stichting Deelcafe De Buurman is feitelijk gevestigd op Peulenstraat 159, 3371 AL te Hardinxveld-Giessendam en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 66610192.

Algemene grondslagen

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld conform RJ 640 Organisaties zonder winststreven. Het jaarverslag is in dit rapport echter niet opgenomen.

Activa en passiva worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs of de actuele waarde. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs. In de balans en de winst-en-verliesrekening zijn referenties opgenomen. Met deze referenties wordt verwezen naar de toelichting.

Grondslagen voor waardering van activa en passiva

Materiële vaste activa

Overige materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs inclusief direct toerekenbare kosten, onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige gebruiksduur en bijzondere waardeverminderingen.

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden. Rekening-courantschulden bij banken zijn opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen onder

kortlopende schulden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten. Dit is meestal de nominale waarde.

Grondslagen voor bepaling van het resultaat

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de baten en anderzijds de lasten van het jaar, gewaardeerd tegen historische kostprijzen. Ontvangsten en uitgaven worden in de staat van baten en lasten toegerekend aan de periode waarop ze betrekking hebben. Bij de berekening wordt een bestendige gedragslijn gevolgd.

Kosten

De kosten worden bepaald op historische basis en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

Afschrijvingen op materiële vaste activa

Materiële vaste activa worden vanaf het moment dat het actief beschikbaar is voor het beoogde gebruik afgeschreven over de geschatte economische levensduur / verwachte toekomstige gebruiksduur van het actief. Over terreinen en vastgoedbeleggingen wordt niet afgeschreven.

Bestedingen doelstellingen

De bestedingen in het kader van de doelstellingen worden verantwoord in het jaar dat zij zijn toegezegd of, voor zover dit niet bij toezegging het geval is, in het jaar dat de omvang van de verplichting betrouwbaar kan worden vastgesteld. Voorwaardelijke verplichtingen worden verantwoord in het jaar waarin vast komt te staan dat aan de voorwaarden zal worden voldaan.

1. Materiële vaste activa

Stichting Deelcafe De Buurman hanteert de volgende jaarlijkse afschrijvingspercentages voor materiële vaste activa:

- Inventaris: 20%

2. Niet in de balans opgenomen activa en verplichtingen

2.1. (Meerjarige) financiële verplichtingen

De verplichtingen uit hoofde van huur van onroerend goed bedragen per 31 december 2016 € 700 en hebben een gemiddelde resterende looptijd van 2 jaar.

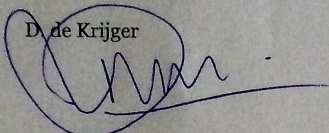
Ondertekening bestuur

Ondertekening bestuur

Hardinxveld-Giessendam, 29 juni 2017
Stichting Deelcafe De Buurman

Bestuurders

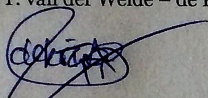
D. de Krijger



J. Muilwijk



T. van der Weide – de Krijger



C. den Dunnen

