

JAARREKENING 2015

2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2015

		Realisatie 2015	Begroting 2015	Realisatie 2014
		€	€	€
Baten		337.651	560.435	330.684
Lasten				
Lasten	(7)	29.537	139.000	3.827
Beheer en administratie				
Lonen en salarissen	(8)	167.244	216.600	183.586
Sociale lasten		20.972	-	20.442
Pensioenlasten		14.295	-	13.684
Afschrijvingen materiële vaste activa		892	950	1.061
Overige bedrijfslasten	(9)	106.845	211.407	112.124
Financiële baten en lasten	(10)	-2.134	-7.522	-4.040
		<u>308.114</u>	<u>421.435</u>	<u>326.857</u>
		<u>337.651</u>	<u>560.435</u>	<u>330.684</u>
Saldo na belastingen		<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

3 KASSTROOMOVERZICHT 2015

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

	2015		2014	
	€	€	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten				
Resultaat	-2.134		-4.040	
Aanpassingen voor:				
Afschrijvingen	892		1.061	
Veranderingen in het werkkapitaal:				
Mutatie vorderingen	-36.199		36.258	
Mutatie kortlopende schulden (exclusief kortlopend deel van de langlopende schulden)	5.065		438	
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		-32.376		33.717
Rentebaten		2.134		4.040
Kasstroom uit operationele activiteiten		-30.242		37.757
Kasstroom uit investeringsactiviteiten				
Investeringen in materiële vaste activa		-1.908		-789
Kasstroom uit financieringsactiviteiten				
Mutatie bestemmingsreserve		-73.564		-89.266
		-105.714		-52.298
Samenstelling geldmiddelen				
	2015		2014	
	€	€	€	€
Liquide middelen per 1 januari		568.173		620.471
Mutatie liquide middelen		-105.714		-52.298
Geldmiddelen per 31 december		462.459		568.173

4 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

ALGEMEEN

Stichting Van Kleef Instituut staat ingeschreven bij het Handelsregister Kamer van Koophandel met dossiernummer 24352612.

Consolidatie

In de jaarrekening van Stichting Van Kleef Instituut zijn de financiële gegevens geconsolideerd van Stichting Van Kleef Instituut en de volgende groepsmaatschappijen:

ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE JAARREKENING

De jaarrekening is opgesteld volgens de bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW.

De jaarrekening is opgemaakt op basis van historische kostprijs. De waardering van activa en passiva geschiedt, voor zover niet anders is vermeld, tegen nominale waarde.

Baten worden toegerekend aan de periode waarin ze zijn gerealiseerd. Lasten worden verantwoord in het jaar waarin ze voorzienbaar zijn.

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs, rekening houdend met een eventuele residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming. Op terreinen wordt niet afgeschreven.

Voor de kosten van periodiek groot onderhoud wordt een voorziening gevormd. Deze voorziening is opgenomen onder de overige voorzieningen aan de passiefzijde van de balans.

Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. De reële waarde en geamortiseerde kostprijs zijn gelijk aan de nominale waarde. Noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid worden in mindering gebracht. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

Liquide middelen

De liquide middelen zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde. Indien middelen niet ter vrije beschikking staan, dan wordt hiermee bij de waardering rekening gehouden.

Langlopende en kortlopende schulden

Opgenomen leningen en schulden worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs.

GRONDSLAGEN VOOR RESULTAATBEPALING

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en verrichte diensten enerzijds, en anderzijds de lasten en andere lasten van het jaar, gewaardeerd tegen historische kostprijzen.

Resultaatbepaling

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de netto-omzet en de kosten en andere lasten van het verslagjaar met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderingsgrondslagen.

Winsten zijn verantwoord in het jaar waarin de goederen zijn geleverd c.q. de diensten zijn verricht. Verliezen welke hun oorsprong vinden in het boekjaar zijn in aanmerking genomen zodra deze voorzienbaar zijn.

Brutomarge

Het bruto-omzetresultaat bestaat uit de netto-omzet, de wijzigingen in de voorraad gereed product en goederen in bewerking, de geactiveerde productie ten behoeve van het eigen bedrijf, de overige bedrijfsopbrengsten, de lasten van grond- en hulpstoffen en de lasten van uitbesteed werk en andere externe lasten.

Lasten algemeen

De personeelskosten en andere kosten worden toegerekend aan de bestedingen in het kader van de doelstelling, de kosten van werving van baten aan de beheerkosten.

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.

Afschrijvingen

De afschrijvingen op de materiële vaste activa zijn berekend door middel van vaste percentages van de aanschaffingswaarde, op basis van de verwachte economische levensduur. Boekwinsten en -verliezen bij verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen, boekwinsten echter alleen voor zover de boekwinsten niet in mindering zijn gebracht op vervangende investeringen.

Financiële baten en lasten

De rentebaten en -lasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende rente-opbrengsten en -lasten van uitgegeven en ontvangen leningen.

5 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2015

	31-12-2015	31-12-2014
	€	€
1. Materiële vaste activa		
Inventaris	1.975	959
		Inventaris
		€
<i>Boekwaarde per 1 januari 2015</i>		
Aanschaffingswaarde		5.503
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen		-4.544
Boekwaarde per 1 januari 2015		959
<i>Mutaties</i>		
Investerings		1.908
Afschrijvingen		-892
		1.016
<i>Boekwaarde per 31 december 2015</i>		
Aanschaffingswaarde		7.411
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen		-5.436
Boekwaarde per 31 december 2015		1.975
De economische levensduur van de inventaris bedraagt 5 jaar.		
	31-12-2015	31-12-2014
	€	€
2. Vorderingen		
Debiteuren	39.290	-
Overige belastingen en premies sociale verzekeringen	2.356	2.328
Overlopende activa	2.348	5.467
	43.994	7.795

	<u>31-12-2015</u>	<u>31-12-2014</u>
	€	€
Debiteuren		
Debiteuren	39.290	-
	<u>39.290</u>	<u>-</u>
Een voorziening voor oninbare debiteuren wordt niet noodzakelijk geacht.		
Overige belastingen en premies sociale verzekeringen		
Pensioenen	2.356	2.328
	<u>2.356</u>	<u>2.328</u>
Overlopende activa		
Rente	2.348	4.241
Overlopende activa	-	1.226
	<u>2.348</u>	<u>5.467</u>
	<u>2.348</u>	<u>5.467</u>
3. Liquide middelen		
Rabobank, rekening courant	4.664	37.619
Rabobank, deposito rekening	457.795	530.554
	<u>462.459</u>	<u>568.173</u>
	<u>462.459</u>	<u>568.173</u>

4. Eigen vermogen**Kapitaal**

Het maatschappelijk kapitaal bedraagt € -.

	2015	2014
	€	€
Bestemmingsreserve		
Stand per 1 januari	119.293	208.559
Onttrekking	-73.564	-89.266
Stand per 31 december	<u>45.729</u>	<u>119.293</u>
Continuïteitsreserve		
Stand per 1 januari	<u>207.649</u>	<u>207.649</u>
Stand per 31 december	<u>207.649</u>	<u>207.649</u>
	<u>31-12-2015</u>	<u>31-12-2014</u>
	€	€
5. Kortlopende schulden		
Crediteuren	22.807	19.952
Overige belastingen en premies sociale verzekeringen	12.805	8.555
Overlopende passiva	16.805	18.844
	<u>52.417</u>	<u>47.351</u>
Overige belastingen en premies sociale verzekeringen		
Omzetbelasting	3.810	-
Loonheffing	8.995	8.555
	<u>12.805</u>	<u>8.555</u>

	<u>31-12-2015</u>	<u>31-12-2014</u>
	€	€
Overlopende passiva		
Vakantiegeld en vakantie-uren	10.305	12.344
Accountantskosten	<u>6.500</u>	<u>6.500</u>
	<u>16.805</u>	<u>18.844</u>

6 TOELICHTING OP DE WINST- EN VERLIESREKENING OVER 2015

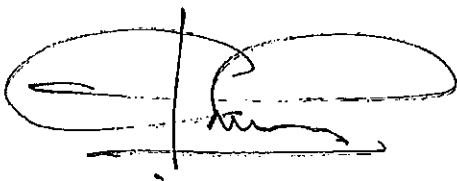
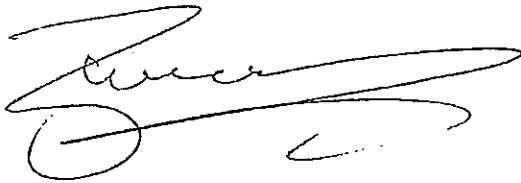
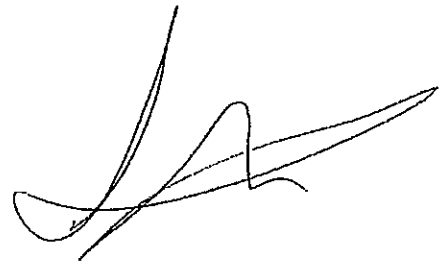
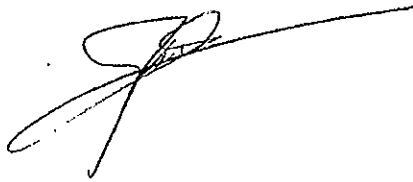
	Realisatie 2015	Begroting 2015	Realisatie 2014
	€	€	€
6. Baten			
Externe geldstroom	44.087	147.490	21.418
Bijdrage TZ - organisaties	220.000	220.000	220.000
Projectgelden Van Kleef Fonds	-	55.348	-
Bestemmingsreserve	73.564	137.597	89.266
	<u>337.651</u>	<u>560.435</u>	<u>330.684</u>
7. Lasten			
Project nr. 27, Project Campagne WV 3.0	2.283	129.333	3.827
Project nr. 28, Project Coöperatie	17.498	-	-
Project nr. 30, Project Verzorgende in transitie	9.756	1.500	-
Project inzet studenten	-	1.500	-
Project VitaDem	-	6.667	-
	<u>29.537</u>	<u>139.000</u>	<u>3.827</u>
Personeelslasten			
8. Lonen en salarissen			
Bruto lonen	150.717	186.600	150.474
Diensten derden projecten	16.527	30.000	33.112
	<u>167.244</u>	<u>216.600</u>	<u>183.586</u>
Personeelsleden			
Bij de stichting waren in 2015 gemiddeld 3 personeelsleden werkzaam. (2014: 3)			
9. Overige bedrijfslasten			
Overige personeelslasten	1.534	35.000	2.180
Huisvestingslasten	16.478	11.231	12.774
Kantoorlasten	7.116	11.972	5.340
Verkooplasten	12.941	12.250	10.680
Algemene lasten	7.896	32.393	8.655
Kosten activiteiten	60.880	108.561	72.495
	<u>106.845</u>	<u>211.407</u>	<u>112.124</u>

	Realisatie 2015	Begroting 2015	Realisatie 2014
	€	€	€
<i>Overige personeelslasten</i>			
Onvoorziene personeelskosten	806	27.500	1.954
Overige personeelskosten	728	7.500	226
	<u>1.534</u>	<u>35.000</u>	<u>2.180</u>
<i>Huisvestingslasten</i>			
Huur	<u>16.478</u>	<u>11.231</u>	<u>12.774</u>
<i>Kantoorlasten</i>			
Kantoorbenodigdheden	110	2.722	519
Automatiseringslasten	753	-	3.390
Lidmaatschappen	1.241	1.250	1.431
Community-ontwikkeling	-	5.000	-
Social media en apps	5.012	3.000	-
	<u>7.116</u>	<u>11.972</u>	<u>5.340</u>
<i>Verkooplasten</i>			
Representatiekosten	-	750	211
PR/ Marketing	12.941	11.500	10.469
	<u>12.941</u>	<u>12.250</u>	<u>10.680</u>
<i>Algemene lasten</i>			
Administratielasten	5.787	5.379	4.581
Advieslasten	-	7.500	605
Inzet experts	316	5.000	1.970
Verzekeringen	1.456	1.014	1.499
Belastingen en heffingen	337	-	-
Inzet studenten	-	2.000	-
Onvoorziene kosten	-	10.000	-
Onderzoekskosten	-	1.500	-
	<u>7.896</u>	<u>32.393</u>	<u>8.655</u>

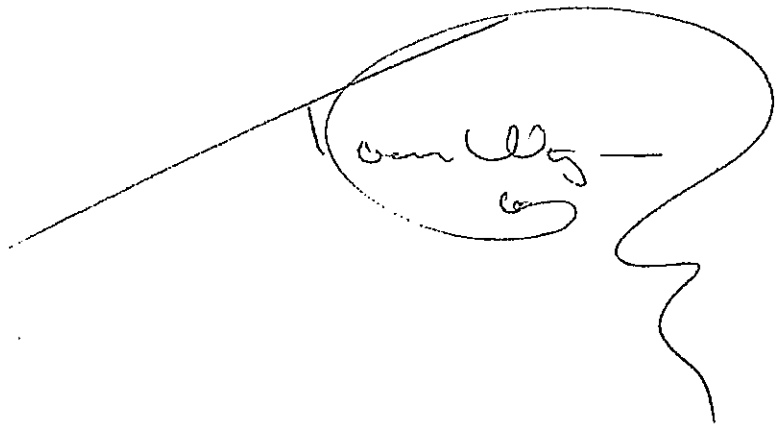
	Realisatie 2015	Begroting 2015	Realisatie 2014
	€	€	€
<i>Kosten activiteiten</i>			
Conferenties en symposia	17.434	36.000	17.541
Workshops	20.580	33.686	26.676
Netwerken en kennistafels	2.600	10.100	1.855
Leren en ontwikkelen	968	1.150	1.379
Website ontwikkeling	9.816	14.000	8.359
Toolkit- en kennisontwikkeling website	8.972	12.500	4.042
Algemeen en bestuursvergadering	510	1.125	617
Competentietoets wijkverpleegkundige	-	-	9.981
Correcties voorgaande jaren	-	-	2.045
	<u>60.880</u>	<u>108.561</u>	<u>72.495</u>
10. Financiële baten en lasten			
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	2.348	7.522	4.241
Rentelasten en soortgelijke lasten	-214	-	-201
	<u>2.134</u>	<u>7.522</u>	<u>4.040</u>
<i>Rentebaten en soortgelijke opbrengsten</i>			
Rentebate deposito	<u>2.348</u>	<u>7.522</u>	<u>4.241</u>
<i>Rentelasten en soortgelijke lasten</i>			
Bankkosten en provisie	<u>-214</u>	<u>-</u>	<u>-201</u>

Ondertekening bestuur voor akkoord

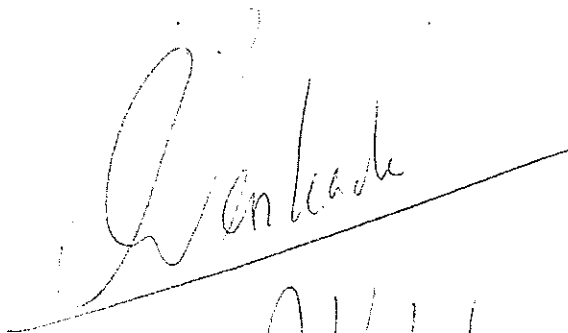
Rotterdam, 7 juni 2016



i.c. THE PASS.



Van der Vliet



A Vonbede

.....

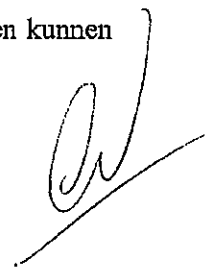
Blok & Van den Boogaard Registeraccountants
Herengracht 472
1017 CA AMSTERDAM

Amsterdam, 9 juni 2016

Mijne heren,

In het kader van de aan u verleende opdracht tot het samenstellen van de jaarrekening 2015 van Stichting Van Kleef Instituut delen wij u het volgende mede.

1. Wij hebben u toegang verschaft tot de gehele financiële administratie en de daarbij behorende bescheiden en wij hebben u alle notulen van vergaderingen van directie ter inzage getoond.
2. Wij hebben u alle gegevens verschaft met betrekking tot:
 - a. nog niet aanhangig gemaakte belastende schadeclaims of claims waarvan onze advocaat berichtte dat ze waarschijnlijk aanhangig gemaakt zullen worden en dienen te worden toegelicht als een mogelijk verlies;
 - b. belangrijke schulden of mogelijke of voorwaardelijke activa of passiva die dienen te worden verantwoord of toegelicht;
 - c. gebeurtenissen die hebben plaatsgevonden na 31 december 2015 en die de huidige financiële positie in belangrijke mate doen afwijken van hetgeen uit de balans van die datum blijkt of die een verandering of toelichting noodzakelijk maken in de financiële jaarrekening;
 - d. verliezen die resulteren uit het al of niet nakomen van verkoopovereenkomsten;
 - e. verliezen die resulteren uit koopverplichtingen van voorraden boven de normale behoefte of tegen prijzen die hoger zijn dan de gangbare marktprijzen;
 - f. transacties met niet onafhankelijke derden en de daaruit voortvloeiende vorderingen of schulden, met inbegrip van verkopen, aankopen, leningen, betalingen, leaseovereenkomsten en garantieverplichtingen;
 - g. overeenkomsten met financiële instellingen betreffende compensatie van saldi of andere overeenkomsten met beperkende bepalingen betreffende kas- en banksaldi, kredietfaciliteiten of andere overeenkomsten van vergelijkbare strekking;
 - h. overeenkomsten met recht van terugloop van eerder verkochte activa.
3. Er is geen sprake van plannen of intenties die van belangrijke invloed zouden kunnen zijn op de huidige waarde of rubricering van activa of passiva.



4. De onderneming is eigenaresse van alle in de balans opgenomen activa; er zijn geen activa bezwaard of in onderpand gegeven.
5. De onderneming heeft voldaan aan alle bepalingen en overeenkomsten die een belangrijke invloed zouden hebben op de financiële jaarrekening.
6. Ten slotte bevestigen wij dat wij instemmen met de op 9 juni 2016 door u aan ons overhandigde jaarrekening.

Hoogachtend,

Stichting Van Kleef Instituut



Het bestuur