

Stichting Wij | Allemaal

B. Kooimanweg 11-13

Purmerend

Financieel verslag 2019

Stichting Wij | Allemaal
Purmerend

Financieel verslag 2019

Blz. 1

Inhoudsopgave

Inhoudsopgave	blz. 1
Staat van bezittingen en schulden	2
Staat van baten en lasten	3
Waarderingsgrondslagen	4
Toelichting op staat van bezittingen en schulden	5 t/m 6
Toelichting op staat van baten en lasten	7 t/m 8

Staat van bezittingen en schulden

ACTIEF	BALANS			PASSIEF	
	31-12-2019	31-12-2018		31-12-2019	31-12-2018
Vaste activa					
Materiele vaste activa			Eigen vermogen		
Verbouwing	€ 21.394	€ 25.090	Overige reserves	€ 86.202	€ 86.245
Inventaris	€ 5.453	€ 4.875			
	€ 26.847	€ 29.965	Voorziening		
Vlottende activa			Voorziening groot onderhoud	€ 22.380	€ 19.426
Vorraden	€ 332	€ 818	Voorziening jubilea	€ 2.200	
				€ 24.580	€ 19.426
Vorderingen			Kortlopende schulden		
Overige vorderingen	€ 637	€ 637	Belasting en sociale premies	€ 421	€ 375
Liquide middelen			Overlopende passiva	€ 3.994	€ 4.362
Liquide middelen	€ 87.381	€ 78.988		€ 4.415	€ 4.737
Totaal	€ 115.197	€ 110.408	Totaal	€ 115.197	€ 110.408

Staat van baten en lasten

	2019	2018
Baten:		
Donaties en giften	€ 58.271	€ 51.349
Activiteiten en loterijen	9.618	22.105
Overige	509	1.070
Totaal	€ <u>68.398</u>	€ <u>74.524</u>
Bedrijfskosten		
Kosten doelstellingen	€ 5.387	€ 1.606
Personeelskosten	16.510	19.381
Vrijwilligerskosten	2.220	891
Huisvestingskosten	25.013	40.394
Publiciteit en promotie	8.270	4.962
Algemene kosten	5.673	2.598
Afschrijvingen	5.368	4.956
	- <u>68.441</u>	- <u>74.788</u>
	€ -43	€ -264

GRONDSLAGEN VAN HET FINANCIËEL VERSLAG

Algemeen

Stichting Wij|Allemaal is opgericht in oktober 2007. De stichting heeft ten doel om mensen met kanker (en die daarvoor behandeld zijn) een positief gevoel te geven, zodat zij weer kracht hebben om door te gaan. De stichting beoogt niet het maken van winst.

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

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.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen verkrijgingprijs, onder aftrek van de cumulatieve afschrijvingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingprijs, rekening houdend met eventuele residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming.

Liquide middelen

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

Eigen vermogen

Het eigen vermogen staat ter vrije beschikking van de Stichting.

Voorziening groot onderhoud

Een extern buro heeft na keuring van de staat van onderhoud van het in gebruik zijnde onroerend goed een planning opgesteld van de te verrichten onderhoudskosten in de komende tientallen jaren met daarbij de te verwachten kosten. Voor een gelijkmatige verdeling van de kosten over de jaren wordt jaarlijks een bedrag gereserveerd, terwijl de daadwerkelijke kosten ten laste van deze voorziening gaan.

Voorziening jubilea

Voor de exposure van Wij Allemaal is het van belang aandacht te schenken aan jubilea, voor onder andere werven en behoud van vrijwilligers, en tevens voor werven van donaties.

Grondslagen voor resultaatbepaling

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de inkomsten en alle hiermee verbonden uitgaven en andere aan het verslagjaar toe te rekenen lasten.

Baten

Onder baten worden verstaan alle inkomsten die de stichting in het verslagjaar genereert. Donaties en giften zijn in geld ontvangen bedragen zonder de plicht een evenredige tegenprestatie te moeten leveren. De donaties worden deels geïnd via automatische incasso. Alle donaties zijn ter vrije beschikking van het bestuur.

Afschrijvingen

De afschrijvingen worden gebaseerd op aanschafprijs. Afschrijvingen vinden plaats volgens de lineaire methode op basis van de geschatte economische levensduur.

Kosten doelstellingen

De kosten voor de doelen zijn de kosten die direct in relatie staan tot het doel en daarvoor specifiek zijn gemaakt.

Toelichting op staat van bezittingen en schulden

Vaste Activa

Materiele vaste activa

	Verbouwing	Inventaris	Totaal
	€	€	€
<i>Begin boekjaar</i>			
Aanschafwaarde	36.960	11.347	48.307
Cumulatieve afschrijvingen	<u>-11.870</u>	<u>-6.472</u>	<u>-18.342</u>
Boekwaarde begin boekjaar	25.090	4.875	29.965
<i>Mutaties</i>			
Investerings/desinvesterings	0	2.250	2.250
Afschrijvingen	-3.696	-1.672	-5.368
<i>Einde boekjaar</i>			
Aanschafwaarde	36.960	13.597	50.557
Cumulatieve afschrijvingen	<u>-15.566</u>	<u>-8.144</u>	<u>-23.710</u>
Boekwaarde einde boekjaar	<u>21.394</u>	<u>5.453</u>	<u>26.847</u>
Afschrijvingspercentage	10%	20%	

Vlottende activa

Voorraad

	31-12-2019	31-12-2018
	€	€
Wijn & Boeken Vrouwen & Vroomheid	332	818

Vorderingen

Vooruitbetaalde kosten		
Vordering subsidie	<u>637</u>	<u>637</u>
	637	637

Liquide middelen

Kas	489	505
Bank: lopende rekening	18.892	3.477
Bank: spaarrekening	<u>68.000</u>	<u>75.006</u>
	87.381	78.988

Toelichting op staat van bezittingen en schulden

Eigen vermogen

	31-12-2019	31-12-2018
	€	€
Overige reserves		
Saldo per 1 januari	86.245	86.509
Resultaat lopend boekjaar	<u>-43</u>	<u>-264</u>
Saldo 31 december	86.202	86.245

Voorzieningen

Voorziening groot onderhoud

Saldo 1 januari	19.426	0
Dotatie minus kosten	2.954	7.754
Inhaaldotatie 2016 en 2017	<u> </u>	<u>11.672</u>
Saldo 31 december	22.380	19.426

Voor het pand Burg. D.Kooimanweg 13 was reeds in 2016 een onderhoudsplan opgesteld, waarbij de dotaties met ingang van het jaar 2016 dienden plaats te vinden. Dit is echter verzuimd in die jaren, in 2018 wordt het alsnog gedaan om hiermee op het geadviseerde niveau te komen.

Voorziening jubilea

Dotatie 2019	<u>2.200</u>
Saldo 31 december	2.200

Voor de exposure van Wij Allemaal is het van belang aandacht te schenken aan jubilea, voor onder andere werven en behoud van vrijwilligers, en tevens werven van donaties. Voor het 12,5 jr jubileum in 2020 wordt een bedrag van € 2.500,- geschat als aandeel in de kosten.

Kortlopende schulden

Belasting en sociale premies

Loonheffing	421	375
-------------	-----	-----

Overlopende passiva

Vooruitontvangen bedragen	2.100	2.100
Nog te betalen kosten/investeringen	1.200	1.571
Vakantiegelden	<u>694</u>	<u>691</u>
	3.994	4.362

Toelichting op staat van baten en lasten

	2019	2018
	€	€
<i>Donaties en giften:</i>		
Donaties en giften	20.296	18.199
Club van 100	15.800	15.750
Gebruiksvergoeding pand	3.175	3.150
Subsidies	19.000	14.250
	<u>58.271</u>	<u>51.349</u>
 <i>Activiteiten en loterijen</i>		
Opbrengst activiteiten	9.483	10.748
Opbrengst wijnverkoop	0	120
Inkopen wijnverkoop	0	-63
Opbrengst verkoop boek Stg Ursula	135	11.300
Inkopen boek Stg Ursula	0	0
	<u>9.618</u>	<u>22.105</u>
 <i>Kosten doelstellingen</i>		
Kosten activiteiten	4.521	723
Kantinekosten	866	883
	<u>5.387</u>	<u>1.606</u>
 <i>Personeelskosten</i>		
Lonen en salarissen	16.399	16.339
Sociale lasten	3.917	3.679
Subsidie	-3.806	-637
	<u>16.510</u>	<u>19.381</u>
 <i>Vrijwilligerskosten</i>		
Trainingen en cursussen	71	100
Onkostenvergoedingen	26	0
Activiteiten, bloemen, geschenken	2.123	791
	<u>2.220</u>	<u>891</u>
 <i>Huisvestingskosten</i>		
Huur	12.421	12.192
Energie	4.546	4.274
Belastingen en heffingen	602	337
Inrichtingskosten	914	685
Onderhoud	1.622	3.105
Dotatie voorziening groot onderhoud	4.596	19.426
Overige huisvestingskosten	312	375
	<u>25.013</u>	<u>40.394</u>

Toelichting op staat van baten en lasten

	2019	2018
	€	€
<i>Publiciteit en promotie</i>		
Promotiekosten	2.687	3.483
Reclamekosten	990	202
Foldermateriaal en drukwerk	2.308	1.204
Kosten jubilea ed	2.200	
Onderhoud website	85	73
	<u>8.270</u>	<u>4.962</u>
<i>Algemene kosten</i>		
Kantoorbenodigdheden	779	365
Automatiseringskosten	2.387	
Telefoon en internet	800	872
Contributie en abonnementen	391	531
Verzekeringen	1.119	613
Bankkosten / -rente	197	180
Overige algemene kosten	0	37
	<u>5.673</u>	<u>2.598</u>
<i>Afschrijvingen</i>		
Verbouwing	3.696	3.405
Inventaris	1.672	1.551
	<u>5.368</u>	<u>4.956</u>