

**STICHTING BUURLAB
ROTTERDAM**

FINANCIËLE GEGEVENS 2015

INHOUD

RAPPORT

BLZ.

BALANS PER 31 DECEMBER
STAAT VAN BATEN EN LASTEN
TOELICHTING

**BALANS PER 31 DECEMBER
(NA VERWERKING VAN HET RESULTAAT)**

ACTIVA	<u>2015</u>		<u>2014</u>
	€		€
VASTE ACTIVA			
MATERIËLE VASTE ACTIVA		10.891	14.287
VLOTTENDE ACTIVA			
VORDERINGEN EN OVERLOPENDE ACTIVA	23.344		97.418
LIQUIDE MIDDELEN	<u>344.445</u>		<u>344.352</u>
		<u>367.789</u>	<u>441.770</u>
TOTAAL		<u><u>378.680</u></u>	<u><u>456.057</u></u>
PASSIVA			
EIGEN VERMOGEN			
Stichtingsvermogen	128.695		122.739
Bestemmingsreserves:			
Continuïteit	90.000		60.000
Overige bestemmingsreserves	<u>35.000</u>		<u>84.800</u>
		253.695	267.539
KORTLOPENDE SCHULDEN EN OVERLOPENDE PASSIVA		<u>124.985</u>	<u>188.518</u>
TOTAAL		<u><u>378.680</u></u>	<u><u>456.057</u></u>

STAAT VAN BATEN EN LASTEN

BATEN	Realisatie 2015	Realisatie 2014
	€	€
Subsidies	133.338	205.612
Overige inkomsten	247.295	327.504
	<u>380.633</u>	<u>533.116</u>
LASTEN		
Projectkosten	79.751	132.907
Personeelslasten	285.658	322.242
Huisvestingslasten	1.734	6.009
Afschrijvingen	3.397	797
Overige organisatielasten	27.129	57.485
	<u>397.669</u>	<u>519.440</u>
RESULTAAT VOOR FINANCIËLE BATEN	-17.036	13.676
Financiële baten	3.192	598
	<u>-13.844</u>	<u>14.274</u>
SALDO STAAT VAN BATEN EN LASTEN	<u>-13.844</u>	<u>14.274</u>
RESULTAATVERWERKING		
Bestemmingsreserve continuïteit	30.000	30.000
Bestemmingsreserve sponsorplan		-200
Bestemmingsreserve Ravottuh en Proef	-4.000	-4.000
Bestemmingsreserve Coolzaad	-5.800	0
Bestemmingsreserve app	-5.000	-14.525
Bestemmingsreserve algemeen	-30.000	
Bestemmingsreserve FC Zyllyn	-5.000	
Ten gunste van het stichtingskapitaal	5.956	2.999
	<u>-13.844</u>	<u>14.274</u>

TOELICHTING

ALGEMEEN

GRONDSLAGEN VOOR WAARDERINGEN EN RESULTAATBEPALING

ALGEMENE GRONDSLAGEN

De jaarrekening is opgesteld volgens de bepalingen van RJ 640 "Organisaties zonder winststreven".

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de desbetreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

MATERIËLE VASTE ACTIVA

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen aanschaffingswaarde of vervaardigingslasten verminderd met afschrijvingen bepaald op basis van de geschatte levensduur rekening houdend met een eventuele restwaarde. De afschrijvingen bedragen een vast percentage van de aanschaffingswaarde of vervaardigingslasten. De volgende afschrijvingspercentages op jaarbasis worden gehanteerd:

Vervoersmiddelen	20%
Inventaris en inrichting	20%

VORDERINGEN

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.

TOELICHTING

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.

GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

STICHTINGSKAPITAAL

Het stichtingskapitaal staat ter vrije beschikking van het bestuur van de stichting.

BESTEMMINGSRESERVE

Het gedeelte van het eigen vermogen dat is afgezonderd omdat daaraan door het bestuur een bepaalde bestedingsmogelijkheid is gegeven, wordt aangemerkt als bestemmingsreserve. Het bestuur heeft de bevoegdheid om de bestemming weer op te heffen of af te wijzen. Stichting BuurtLAB bouwt gedurende vijf jaren een continuïteitsreserve op. De omvang van de continuïteitsreserve is gewenst op 50% van de vaste lasten. In 2013 is de eerste dotatie aan de reserve verricht.

SUBSIDIES/FONDSEN/VOORUITGEFACTUREERDE OMZET

Subsidies, fondsgelden en omzet worden verantwoord in het jaar waarin de prestatie is geleverd. Ontvangen subsidies, fondsen en omzet waarvoor de prestatie nog niet zijn geleverd zullen op de balans onder de schulden worden opgenomen als "Nog te besteden projectgelden".

PERSONEEL

De medewerkers van de stichting ontvangen een maandelijkse vergoeding voor de verrichte werkzaamheden. De lonen en salarissen vallen niet onder de CAO voor Zorg & Welzijn. Eveneens is contractueel met de medewerkers overeengekomen dat zij geen verplichte pensioenopbouw ontvangen. Jaarlijks wordt op basis van het resultaat van de stichting besloten door het bestuur of er ruimte is om pensioenopbouw te verstrekken aan de medewerkers. Het aantal fte's per balansdatum bedraagt 6 (2014: 7).

AFSCHRIJVINGEN

De afschrijvingen op de materiele 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 materiele vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen, boekwinsten echter alleen voor zover de boekwinsten niet in mindering zijn gebracht op vervangende investeringen.

TOELICHTING

VERWERKING VAN HET RESULTAAT

De staat van baten en lasten over het boekjaar 2015 sluit met een negatief saldo van € 13.844. Dit bedrag is vooruitlopend op het bestuursbesluit als volgt bestemd:

	€
Bestemmingsreserve continuïteit	30.000
Bestemmingsreserve Ravottuh en Proef	-4.000
Bestemmingsreserve Coolzaad	-5.800
Bestemmingsreserve app	-5.000
Bestemmingsreserve algemeen	-30.000
Bestemmingsreserve FC Zylyn	-5.000
Ten gunste van stichtingskapitaal	<u>5.956</u>
	<u><u>-13.844</u></u>

GEBEURTENISSEN NA BALANSDATUM

Na balansdatum hebben zich geen gebeurtenissen voorgedaan die van materiële invloed zijn op deze jaarrekening.