



**STICHTING BUURTLAB
ROTTERDAM**

FINANCIËLE GEGEVENS 2017



INHOUD

	BLZ.
Balans per 31 december	3
Staat van baten en lasten	4
Toelichting waarderingsgrondslagen	5



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

ACTIVA	<u>2017</u>		<u>2016</u>
	€		€
VASTE ACTIVA			
MATERIËLE VASTE ACTIVA		5.446	8.168
VLOTTENDE ACTIVA			
VORDERINGEN EN OVERLOPENDE ACTIVA	66.332		27.269
LIQUIDE MIDDELEN	<u>328.022</u>		<u>344.787</u>
		<u>394.354</u>	<u>372.056</u>
TOTAAL		<u><u>399.800</u></u>	<u><u>380.224</u></u>
PASSIVA			
EIGEN VERMOGEN			
Stichtingsvermogen	134.992		134.619
Continuïteitsreserve	120.000		120.000
		<u>254.992</u>	<u>254.619</u>
KORTLOPENDE SCHULDEN EN OVERLOPENDE PASSIVA		<u>144.808</u>	<u>125.605</u>
TOTAAL		<u><u>399.800</u></u>	<u><u>380.224</u></u>



STAAT VAN BATEN EN LASTEN

	Realisatie	Begroting	Realisatie
BATEN	2017	2017	2016
	€	€	€
Subsidies	367.597	300.000	242.894
Overige inkomsten	154.558	151.000	161.032
	<u>522.155</u>	<u>451.000</u>	<u>403.926</u>
LASTEN			
Projectkosten	193.415	137.000	89.385
Personeelslasten	303.738	285.000	292.724
Huisvestingslasten	2.341	2.000	1.335
Afschrijvingen	2.722	2.700	2.723
Overige organisatielasten	19.648	20.500	17.359
	<u>521.864</u>	<u>447.200</u>	<u>403.526</u>
RESULTAAT VOOR FINANCIËLE BATEN	291	3.800	400
Financiële baten	82	500	524
SALDO STAAT VAN BATEN EN LASTEN	<u>373</u>	<u>4.300</u>	<u>924</u>
RESULTAATVERWERKING			
Bestemmingsreserve continuïteit			30.000
Bestemmingsreserve Ravottuh en Proef			-2.000
Bestemmingsreserve algemeen			-28.000
Bestemmingsreserve FC Zylyn			-5.000
Toevoeging aan stichtingsvermogen	373	4.300	5.924
	<u>373</u>	<u>4.300</u>	<u>924</u>



TOELICHTING

ALGEMEEN

GRONDSLAGEN VOOR WAARDERINGEN EN RESULTAATBEPALING

ALGEMENE GRONDSLAGEN

De jaarrekening is opgesteld volgens de bepalingen van Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving kleine 'Organisaties zonder winststreven' (RJK C1).

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

STICHTINGSVERMOGEN

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

CONTINUÏTEITSRESERVE

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. De vaste lasten betreffen met name de personeelslasten en deze bedragen over 2017 € 303.738.

SUBSIDIES/FONDSSEN/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. De medewerkers zijn zelf verantwoordelijk voor de opbouw van een pensioen. Het aantal fte's over 2017 bedraagt 6 (2016: 6).

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 2017 sluit met een positief saldo van € 373. Dit bedrag is vooruitlopend op het bestuursbesluit als volgt bestemd:

	€
Ten gunste van stichtingsvermogen	<u>373</u>
	<u><u>373</u></u>

GEBEURTENISSEN NA BALANSDATUM

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