



**STICHTING BUURTLAB  
ROTTERDAM**

## **FINANCIËLE GEGEVENS 2018**



## 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)**

<b>ACTIVA</b>	<u>2018</u>		<u>2017</u>
	€		€
<b>VASTE ACTIVA</b>			
MATERIËLE VASTE ACTIVA		2.724	5.446
<b>VLOTTENDE ACTIVA</b>			
VORDERINGEN EN OVERLOPENDE ACTIVA	56.763		66.332
LIQUIDE MIDDELEN	<u>400.721</u>		<u>328.022</u>
		<u>457.484</u>	<u>394.354</u>
<b>TOTAAL</b>		<u><u>460.208</u></u>	<u><u>399.800</u></u>
<b>PASSIVA</b>			
<b>EIGEN VERMOGEN</b>			
Weerstandvermogen	270.303		135.019
Bestemmingsreserve continuïteit	-		120.000
		<u>270.303</u>	<u>255.019</u>
<b>KORTLOPENDE SCHULDEN EN OVERLOPENDE PASSIVA</b>		<u>189.905</u>	<u>144.781</u>
<b>TOTAAL</b>		<u><u>460.208</u></u>	<u><u>399.800</u></u>



## STAAT VAN BATEN EN LASTEN

<b>BATEN</b>	<b>Realisatie 2018</b>	<b>Begroting 2018</b>	<b>Realisatie 2017</b>
	€	€	€
Subsidies	202.646	350.000	367.597
Overige inkomsten	277.732	150.000	154.558
	<u>480.378</u>	<u>500.000</u>	<u>522.155</u>
<b>LASTEN</b>			
Projectkosten	127.341	165.000	193.415
Personeelslasten	308.917	305.000	303.738
Huisvestingslasten	7.583	5.000	2.341
Afschrijvingen	2.722	2.700	2.722
Overige organisatielasten	18.531	22.000	19.622
	<u>465.094</u>	<u>499.700</u>	<u>521.838</u>
<b>RESULTAAT VOOR FINANCIËLE BATEN</b>	15.284	300	317
Financiële baten			82
	<u>15.284</u>	<u>300</u>	<u>399</u>
<b>SALDO STAAT VAN BATEN EN LASTEN</b>			
<b>RESULTAATVERWERKING</b>			
Bestemmingsreserve continuïteit	-120.000	-	399
Toevoeging weerstandsvermogen	135.284	300	-
	<u>15.284</u>	<u>300</u>	<u>399</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.

##### *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.



## **TOELICHTING**

### **GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING**

#### ***WEERSTANDSVERMOGEN***

Het stichtingsvermogen hebben we vanaf 2018 herbenaemd tot het weerstandsvermogen van de stichting. De omvang van het weerstandsvermogen is gewenst op 100% van de vaste lasten (vaste contracten van de medewerkers en huurcontracten).

#### ***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. De bestemmingsreserve is in 2018 samengevoegd met het stichtingsvermogen omdat de bestemmingsreserve continuïteit dezelfde functie heeft als het stichtingsvermogen. Het stichtingsvermogen is het weerstandsvermogen van de stichting en bedoeld om de continuïteit van de stichting te waarborgen.

#### ***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 2018 bedraagt 6 (2017: 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 2018 sluit met een positief saldo van € 15.284. Dit bedrag is op basis van het bestuursbesluit als volgt bestemd:

	€
Ten gunste van weerstandsvermogen	<u>15.284</u>
	<u><u>15.284</u></u>

### GEBEURTENISSEN NA BALANSDATUM

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

De jaarrekening 2018 is op 11 juni 2019 goedgekeurd en vastgesteld door het bestuur.