

**STICHTING VRIENDEN INGEORG DOUWES CENTRUM
TE AMSTERDAM**

Concept rapport inzake jaarstukken 2017

concept

INHOUDSOPGAVE

Pagina

ACCOUNTANTSRAPPORT

1	Ontbreken van de verklaring	2
---	-----------------------------	---

JAARREKENING

1	Balans per 31 december 2017	4
2	Staat van baten en lasten over 2017	5
3	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	6
4	Toelichting op de balans per 31 december 2017	8
5	Toelichting op de staat van baten en lasten over 2017	11

concept

ACCOUNTANTSRAPPORT

concept

Aan het bestuur van
Stichting Vrienden Ingeborg Douwes Centrum
IJsbaanpad 9-11
1076CV Amsterdam

Geacht bestuur,

Hierbij brengen wij in concept verslag uit over het boekjaar 2017 met betrekking tot de stichting.

1 ONTBREKEN VAN DE VERKLARING

Aangezien de werkzaamheden in het kader van de door u verstrekte opdracht nog niet zijn afgerond mogen wij nog geen verklaring verstrekken.

concept

JAARREKENING

concept

1 BALANS PER 31 DECEMBER 2017
(na winstbestemming)

	31 december 2017		31 december 2016	
	€	€	€	€
ACTIVA				
Vlottende activa				
Vorderingen		(1)		
Nog te ontvangen gelden	50		-	
Overige vorderingen	564		564	
Overlopende activa	-		514	
		614		1.078
Liquide middelen		(2)	135.544	115.056
		136.158	116.134	

2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2017

	2017	2016
	€	€
Baten		
Baten	(7) 10.082	11.450
Subsidiebaten	(8) 23.985	-
Som van de geworven baten	34.067	11.450
Overige baten	5.446	192
Som der baten	39.513	11.642
Lasten		
Wervingskosten		
Bestedingen	(9) 2.930	-1.803
Kosten van beheer en administratie		
Kantoorlasten	(10) 440	421
Fondswerving	(11) 10.448	3.314
Andere overige lasten	(12) 5.902	3.695
	16.790	7.430
Som der lasten	19.720	5.627
Saldo	19.793	6.015
Resultaatbestemming		
Stichtingsvermogen	19.793	6.015

3 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

ALGEMEEN

Activiteiten

De stichting heeft onder meer als doel het financieel ondersteunen van het Ingeborg Douwes Centrum verbonden aan de te Amsterdam gevestigde stichting: Stichting Sint Lucas Andreas Ziekenhuis te Amsterdam.

ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE JAARREKENING

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving en met wettelijke bepalingen inzake de jaarrekening zoals opgenomen in Titel 9 Boek 2 BW.

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Algemeen

Voor zover niet anders vermeld worden de activa en passiva gewaardeerd tegen nominale waarde.

Tenzij anders vermeld zijn alle overige vorderingen en schulden als kortlopende vorderingen en schulden opgenomen.

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 gewoonlijk 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

Liquide middelen bestaan uit kas en banktegoeden. Rekening-courant schulden bij banken zijn opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen onder kortlopende schulden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Bestemmingsreserves

Er worden reserves gevormd als het bestuur besloten heeft middelen vrij te maken voor een project. Indien het project gefinancierd is met geoormerkt geld wordt dit reserve een bestemmingsreserve genoemd. De stand van de reserve op balansdatum is het deel geoormerkt geld nog niet besteed.

Schulden en overige financiële verplichtingen

De schulden worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs. De reële waarde en de geamortiseerde kostprijs zijn gelijk aan de nominale waarde van de schuld.

GRONDSLAGEN VOOR RESULTAATBEPALING

Baten

Onder baten wordt verstaan de ontvangen donaties en giften en toegezegde gelden voor een project dat uitgevoerd is in het verslaggevingsjaar.

Bestedingen

De projectlasten bestaan uit het directe materiaalverbruik en de overige directe en indirecte kosten die aan een project gerelateerd zijn.

Overige lasten

Hieronder zijn opgenomen de lasten die niet aan een project gerelateerd zijn, inclusief de kosten voor Communicatie en Fondsenwerving.

Concept

4 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2017

ACTIVA

VLOTTENDE ACTIVA

1. Vorderingen

	<u>31 12 2017</u>	<u>31 12 2016</u>
	€	€
Nog te ontvangen gelden		
Nog te ontvangen gelden	50	-
	<u>50</u>	<u>-</u>
Overlopende activa		
Vooruitbetaalde kosten	-	514
	<u>-</u>	<u>514</u>
2. Liquide middelen		
Rabobank	135.544	115.056
	<u>135.544</u>	<u>115.056</u>

De liquide middelen staan volledig ter vrije beschikking aan de stichting.

PASSIVA

3. Stichtingsvermogen

	31 12 2017	31 12 2016
	€	€
Stichtingsvermogen		
Stand per 1 januari	63.985	57.971
Resultaat boekjaar	19.793	6.015
Stand per 31 december	83.778	63.986

4. Bestemmingsreserves

Er worden reserves gevormd als het bestuur besloten heeft middelen vrij te maken voor een project. Indien het project gefinancierd is met geormerkt geld wordt dit reserve een bestemmingsreserve genoemd. De stand van de reserve op balansdatum is het deel geormerkt geld nog niet besteed.

CONCEPT

Bestemmingsreserves

	31 12 2017	31 12 2016
	€	€
<i>Project: Kinderen</i>		
Stand per 1 januari	49.009	49.009
Stand per 31 december	<u>49.009</u>	<u>49.009</u>
<i>Project: EFT</i>		
Stand per 1 januari	-	1.380
Bestedingen ten laste van reserve	-	-1.380
Stand per 31 december	<u>-</u>	<u>-</u>
<i>Toezegging jaarlijkse bijdrage Ingeborg Douwes Centrum</i>		
Stand per 1 januari	-	55.000
Bestedingen ten laste van reserve	-	-55.000
Stand per 31 december	<u>-</u>	<u>-</u>
5. Langlopende schulden		
Overige schulden		
Overige schuld	<u>1.438</u>	<u>-</u>
6. Kortlopende schulden		
Crediteuren		
Crediteuren	<u>1.933</u>	<u>3.139</u>

5 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2017

	2017	2016
	€	€
7. Baten		
Ontvangen gelden	10.082	10.070
Deel ontvangen gelden geoormerkt, nog niet besteed	-	1.380
	<u>10.082</u>	<u>11.450</u>
8. Subsidiebaten		
Subsidies	<u>23.985</u>	<u>-</u>
Wervingskosten		
9. Bestedingen		
Eventkosten	434	-3.397
Scholings- en studiekosten	1.892	596
Overige bestedingen	604	998
	<u>2.930</u>	<u>-1.803</u>

Personeelsleden

Bij de Stichting waren in 2017 geen werknemers werkzaam (2016: -).

CONCEPT

Overige lasten

	2017	2016
	€	€
10. Kantoorlasten		
Automatiseringslasten	174	189
Overige kantoorlasten	266	232
	<u>440</u>	<u>421</u>
11. Fondswerving		
Communicatiekosten (website)	363	345
PR materialen	99	87
Reis- en verblijflasten	4.398	-
Overige Fondswerving	5.588	2.882
	<u>10.448</u>	<u>3.314</u>
12. Andere overige lasten		
Accountants- en administratiekosten	3.630	3.557
Advieslasten	1.488	-
Verzekeringen	514	514
Overige algemene kosten en rentebaten	270	-376
	<u>5.902</u>	<u>3.695</u>

Concept