

Stichting Mens en Welzijn Voorst te Twello

Balans per 31 december 2015

(na resultaatverdeling)

	<u>31 december 2015</u>		<u>31 december 2014</u>	
	€	€	€	€
Activa				
Vaste activa				
<i>Materiële vaste activa</i>				
Inventaris	1	23.807	35.853	
Vervoermiddelen		<u>6.288</u>	<u>7.884</u>	
		30.095		43.737
Vlottende activa				
<i>Vorderingen</i>				
Debiteuren	2	68.850	50.670	
Overige vorderingen	3	<u>246.273</u>	<u>96.749</u>	
		315.123		147.419
<i>Liquide middelen</i>	4	188.861		342.542
		<u>534.079</u>		<u>533.698</u>

	<u>31 december 2015</u>		<u>31 december 2014</u>	
	€	€	€	€
Passiva				
Stichtingsvermogen	5			
Algemene reserve		379.935		361.778
Kortlopende schulden				
Crediteuren		43.514		43.597
Belastingen en premies sociale verzekeringen	6	49.083		48.043
Overige schulden	7	<u>61.547</u>		<u>80.280</u>
		154.144		171.920
		<u>534.079</u>		<u>533.698</u>

Staat van baten en lasten over 2015

		Werkelijk 2015	Begroting 2015	Werkelijk 2014
		€	€	€
Baten				
Rijksbijdragen	8	506.290	502.655	493.297
Overige overheidsbijdragen en -subsidies	9	29.139	203.650	213.934
Opbrengsten prestaties	10	504.284	247.766	283.535
Financiële baten	11	1.152	500	2.036
Overige baten		11.284	-	849
		<u>1.052.149</u>	<u>954.571</u>	<u>993.651</u>
Directe kosten prestaties	12	<u>-140.038</u>	<u>-88.000</u>	<u>-214.507</u>
		<u>912.111</u>	<u>866.571</u>	<u>779.144</u>
Lasten				
Lonen en salarissen	13	552.720	528.149	510.182
Sociale lasten	14	96.873	87.000	83.766
Pensioenlasten	15	53.592	52.000	50.214
Afschrijvingen materiële vaste activa	16	16.378	5.750	18.317
Overige personeelskosten	17	77.941	64.350	49.497
Huisvestingskosten	18	33.406	47.000	16.936
Verkoopkosten	19	4.659	5.750	4.571
Kantoorkosten	20	22.627	43.250	33.047
Algemene kosten	21	35.150	32.500	33.988
Som der bedrijfslasten		<u>893.346</u>	<u>865.749</u>	<u>800.518</u>
Bedrijfsresultaat		18.765	822	-21.374
Rentelasten en soortgelijke kosten	22	<u>-608</u>	<u>-750</u>	<u>-685</u>
Resultaat		<u>18.157</u>	<u>72</u>	<u>-22.059</u>
Resultaatbestemming				
Bestemmingsreserve voor Transitietraject		-		-61.442
Bestemmingsreserve voor project De Ontmoeting		-		-10.320
Algemene reserve		<u>18.157</u>		<u>49.703</u>
		<u>18.157</u>		<u>-22.059</u>

Grondslagen van waardering en resultaatbepaling

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld volgens algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving en in overeenstemming met de stellige uitspraken van de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving 640 Organisaties zonder winststreven, die uitgegeven is door de Raad voor de Jaarverslaggeving. De jaarrekening is opgesteld in euro's.

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. Opbrengsten 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.

Vergelijkende cijfers

De vergelijkende cijfers van het voorgaande boekjaar zijn, waar nodig, slechts qua rubricering voor vergelijkingsdoeleinden aangepast.

Activiteiten

Stichting Mens en Welzijn Voorst heeft ten doel het in stand houden van een welzijnsorganisatie, die zich inzet voor een samenleving waarin jong en oud, allochtoon en autochtoon, arm en rijk, zich betrokken voelen bij elkaar en bij hun omgeving en blijvend op een zinvolle manier in de samenleving kunnen participeren.

Grondslagen voor waardering van activa en passiva

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen aanschafwaarde (verkrijgingsprijs of vervaardigingsprijs), verminderd met de jaarlijkse afschrijvingen. De afschrijvingen zijn berekend volgens de lineaire methode op basis van de economische levensduur, eventueel rekening houdend met een restwaarde. Afschrijvingen vinden plaats vanaf de datum van ingebruikname.

Vorderingen

Vorderingen worden gewaardeerd op de nominale waarde onder aftrek van noodzakelijk geachte voorzieningen voor oninbaarheid.

Stichtingsvermogen

Reserves

Bestemmingsreserves

Bestemmingsreserves zijn afgezonderde delen van het vermogen ter dekking van in de toekomst te maken kosten, waarvoor de baten reeds zijn gegenereerd. Deze reserves worden gevormd via de resultaatbestemming.

Algemene reserve

Het deel van de reserves dat geen bijzondere bestemming heeft en dient als buffer bij de opvang van mogelijke tekorten.

Grondslagen voor de resultaatbepaling

Opbrengsten prestaties

Onder opbrengsten prestaties worden verstaan de aan derden in rekening gebrachte c.q. te brengen bedragen voor de in het verslagjaar geleverde goederen en diensten onder aftrek van kortingen en exclusief omzetbelasting.

Overige bedrijfskosten

De overige bedrijfskosten worden bepaald op historische basis en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.