

**Financiële verantwoording 2016
van Stichting Sociaal/Medische hulpverlening aan Oost-Europa
gevestigd te Meerssen**

INHOUD

- Balans per 31 december 2016
- Staat van baten en lasten 2016
- Toelichting

BALANS PER 31 DECEMBER 2016

	31 december 2016		31 december 2015	
	€	€	€	€
ACTIVA				
Vaste activa				
Materiële vaste activa		24.744		28.556
Financiële vaste activa		<u>3.471</u>		<u>3.471</u>
		28.215		32.027
Vlottende activa				
Vorderingen en overlopende activa	25.041		27.623	
Liquide middelen	<u>150.362</u>		<u>140.675</u>	
		175.403		168.298
		<u>203.618</u>		<u>200.325</u>
PASSIVA				
Reserves en fondsen				
Reserves				
• Bestemmingsreserves	195.257		194.121	
• Overige reserves	<u>2.269</u>		<u>2.269</u>	
		197.526		196.390
Kortlopende schulden		6.092		3.935
		<u>203.618</u>		<u>200.325</u>

STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2016

	Realisatie 2016 <u>€</u>	Realisatie 2015 <u>€</u>
Baten		
Baten uit eigen fondsenwerving	175.756	177.632
Baten uit gezamenlijke acties	5.247	5.840
Baten uit acties van derden	2.500	0
Subsidies van overheden	0	0
Baten uit beleggingen	<u>402</u>	<u>913</u>
Totaal baten	183.905	184.385
Lasten		
Besteed aan doelstellingen		
Hulpverlening aan Polen	33.728	50.629
Hulpverlening aan Roemenië	27.078	43.699
Hulpverlening aan Wit-Rusland	0	0
Hulpverlening aan Oekraïne	36.953	16.952
Hulpverlening aan Bulgarije	7.902	0
Hulpverlening aan Moldavië	49.617	29.793
Hulpverlening diversen	<u>1.153</u>	<u>8.113</u>
	156.431	149.186
Werving baten		
Eigen fondsenwerving	20.259	20.844
Subsidies van overheden	<u>0</u>	<u>0</u>
	20.259	20.844
Beheer en administratie		
Kosten beheer en administratie	<u>6.079</u>	<u>8.412</u>
Totaal lasten	182.769	178.442
Resultaat	<u>1.136</u>	<u>5.943</u>

GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

Algemeen

Bij het opstellen van de jaarrekening zijn de bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW zoveel mogelijk in acht genomen.

De jaarrekening is opgesteld overeenkomstig de voorschriften van de "Richtlijn voor de jaarverslaggeving 650 voor Fondsenwervende instellingen".

De jaarrekening is opgemaakt op basis van historische kostprijs. De waardering van activa en passiva geschiedt, voor zover niet anders is vermeld, tegen nominale waarde. Winsten worden toegerekend aan de periode waarin ze zijn gerealiseerd. Verliezen worden verantwoord in het jaar waarin ze voorzienbaar zijn.

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs, rekening houdend met een eventuele residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming. Op terreinen wordt niet afgeschreven.

Financiële vaste activa

De overige vorderingen worden opgenomen tegen nominale waarde, onder aftrek van noodzakelijk geachte voorzieningen.

Vorderingen en overlopende activa

Vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde onder aftrek van voorzieningen wegens oninbaarheid.

Liquide middelen

De liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Schulden

Schulden worden gewaardeerd tegen nominale waarde tenzij anders is bepaald.

Grondslagen voor resultaatbepaling

Resultaatbepaling

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de baten en de kosten en andere lasten van het verslagjaar, gewaardeerd tegen historische kostprijzen.

Winsten zijn verantwoord in het jaar waarin de goederen zijn geleverd c.q. de diensten zijn verricht. Verliezen welke hun oorsprong vinden in het boekjaar zijn in aanmerking genomen zodra deze voorzienbaar zijn.

Kostentoerekening

De kosten worden toegerekend aan de doelstelling, werving baten alsmede beheer en administratie op basis van de volgende maatstaven:

- direct toerekenbare kosten worden direct toegerekend;
- niet direct toerekenbare kosten worden verdeeld op basis van de verhouding van de direct bestede kosten aan de doelstellingen.

Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

Bankgaranties

Per 31 december 2016 zijn bankgaranties bij de Rabobank afgegeven voor een totaalbedrag van € 6.000 ten behoeve van opdrachtgevers.

Vastgesteld op: ...6 juli 2017.....

w.g. het bestuur:

R.M. Boer, voorzitter

J.J.M. Nelissen, penningmeester

F.M.M. Rings, secretaris

Goedgekeurd op: 6 juli 2017.....

w.g. raad van toezicht:

F.P.A.M. Bemelmans, lid

J.G.G. Besseling, lid

J. Janssen, lid

M.M.O. Niesten, lid

H. Schiffers, lid

P.P.M. Schoffeleers, lid