

**Stichting Fonds Welzijnswerk
p/a Esscheweg 70
5271 NA SINT-MICHIELSGESTEL**

Publicatiebalans 2018

Stichting Fonds Welzijnswerk
p/a Esscheweg 70
5271 NA SINT-MICHIELSGESTEL

Publicatiebalans 2018

Ingeschreven bij de kamer van Koophandel onder nummer S41081829.

Rapportdatum: 5 juni 2019

INHOUDSOPGAVE

Pagina

1. Jaarrekening

1.1	Balans per 31 december 2018	2
1.2	Staat van baten en lasten over 2018	3
1.3	Toelichting op de jaarrekening	4

Stichting Fonds Welzijnswerk te Sint-Michielsgestel

1.1 Balans per 31 december 2018

(Na resultaatbestemming)

	31 december 2018		31 december 2017	
ACTIVA	€	€	€	€
Vaste activa				
Materiële vaste activa		474		-
Financiële vaste activa		3.454.560		4.038.818
Vlottende activa				
Vorderingen		14.987		3.265
<i>Liquide middelen</i>		1.837.161		1.311.552
Totaal activazijde		5.307.182		5.353.635
Eigen vermogen				
Stichtingskapitaal		4.750.578		5.341.505
Langlopende schulden		333.333		-
Kortlopende schulden		223.271		12.130
Totaal passivazijde		5.307.182		5.353.635

1.2 Staat van baten en lasten over 2018

	2018		2017	
	€	€	€	€
Bruto bedrijfsresultaat		52.743		510.520
Afschrijvingen materiële vaste activa	49		-	
Exploitatekosten	609.402		137.779	
Kantoorkosten	2.205		2.175	
Algemene kosten	4.817		6.273	
Som der kosten		616.473		146.227
Bedrijfsresultaat		-563.730		364.293
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	-		1.376	
Rentelasten en soortgelijke kosten	-27.197		-35.787	
Som der financiële baten en lasten		-27.197		-34.411
Resultaat		<u>-590.927</u>		<u>329.882</u>

1.3 Toelichting op de jaarrekening

ALGEMENE TOELICHTING

Activiteiten

De activiteiten van Stichting Fonds Welzijnswerk, statutair gevestigd te 's-Hertogenbosch, bestaan voornamelijk uit:

- het bevorderen van het welzijn van personen in de ruimste zin en het jeugdwelzijn in het bijzonder.

Vestigingsadres, rechtsvorm en inschrijfnummer handelsregister

Stichting Fonds Welzijnswerk, statutair gevestigd te 's-Hertogenbosch is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 41081829.

Schattingen

Bij toepassing van de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening vormt de leiding van Stichting Fonds Welzijnswerk zich verschillende oordelen en schattingen die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen. Indien het voor het geven van het in artikel 2:362 lid 1 BW vereiste inzicht noodzakelijk is, is de aard van deze oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de desbetreffende jaarrekeningposten.

ALGEMENE GRONDSLAGEN

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving, hoofdstuk C1 Kleine organisaties zonder winststreven en waar mogelijk met de wettelijke bepalingen van Titel 9 Boek 2C van Burgelijk Wetboek.

GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Materiële vaste activa

Overige materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs inclusief direct toerekenbare kosten, onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige gebruiksduur en bijzondere waardeverminderingen.

De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur, tenzij fiscaal een wettelijk maximum afschrijvingspercentage van 20% wordt voorgeschreven, en worden berekend op basis van een vast percentage van de kostprijs, rekening houdend met een eventuele residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming.

Financiële vaste activa

Overige effecten

De onder de financiële vaste activa opgenomen effecten worden gewaardeerd op de verkrijgingsprijs of lagere marktwaarde per balansdatum.

Fiscaal is waardering op hogere marktwaarde van beursgenoteerde effecten toegestaan. Dit kan bijvoorbeeld gewenst zijn in het kader van voorkoming van verliesverdamping

1.3 Toelichting op de jaarrekening

Vorderingen

Vorderingen worden opgenomen tegen nominale waarde, rekening houdend met eventuele verminderingen voor het risico van oninbaarheid. Deze verminderingen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen. Voor zover niet anders is vermeld hebben de vorderingen een looptijd van korter dan 1 jaar.

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden. Rekening-courantschulden bij banken zijn opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen onder kortlopende schulden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Langlopende schulden

Langlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen nominale waarde. Daarbij dient een zakelijke rente in aanmerking te worden genomen.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen nominale waarde. Daarbij dient een zakelijke rente in aanmerking te worden genomen.

GRONDSLAGEN VOOR BEPALING VAN HET RESULTAAT

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en de kosten en andere lasten over het jaar. De opbrengsten op transacties worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd.

Opbrengstverantwoording

Algemeen

De netto-omzet omvat de opbrengsten uit effecten.

Dividenden

Te ontvangen dividenden van niet op nettovermogenswaarde gewaardeerde deelnemingen en effecten, worden verantwoord zodra de onderneming het recht hierop heeft verkregen.

Kosten

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

Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa

Immateriële vaste activa (voor zover geactiveerd) inclusief goodwill en materiële vaste activa worden vanaf het moment van ingebruikneming afgeschreven over de verwachte toekomstige gebruiksduur van het actief. Hierbij wordt rekening gehouden met de beperkingen die van toepassing zijn ten aanzien van bedrijfsgebouwen, beleggingsvastgoed, andere materiële vaste activa en geactiveerde goodwill. Over terreinen wordt niet afgeschreven.

1.3 Toelichting op de jaarrekening

Financiële baten en lasten

Rentebaten en rentelasten

Rentebaten en rentelasten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de desbetreffende activa en passiva. Bij de verwerking van de rentelasten wordt rekening gehouden met de verantwoorde transactiekosten op de ontvangen leningen.