

Stichting wAarde

Financieel jaarverslag

periode 1 januari t/m 31 december 2017

INHOUD	<u>blz.</u>
<u>Voorblad</u>	1
<u>Inhoud</u>	2
<u>Algemene gegevens</u>	3
 <u>Jaarrekening 2017</u>	
Balans per 31 december 2017	4-5
Staat van Baten en Lasten over 2017	6
Algemene toelichting	7-8
Toelichting op de balans	9-10
Toelichting op de staat van baten en lasten	11
Specificatie baten	12

ALGEMENE GEGEGEVENS

Statutaire naam : Stichting wAarde
Handelsnaam : Stichting wAarde
Adres : Rijksstraatweg 174
Woonplaats : 6573 DG Beek Ubbergen
Rechtsvorm : stichting
Opgericht : 26-2-1999
Inschrijving KvK : 30190302

Het bestuur van de stichting was per 31 december 2017 als volgt samengesteld:

Mw.drs.I.E.M.Dankelman, voorzitter
drs. J.W. Biekart, penningmeester
J.J. Dirkmaat
drs. J.Donner-van der Weij
Mw.drs.K.S.Kuipers
J.A.M. van Mildert

omschrijving van de activiteiten;

De stichting heeft ten doel;

- a. Het verkennen, verbeelden en versterken van het verlangen naar en de inzet voor duurzaamheid, schoonheid en natuur in onze samenleving;
- b. Het - in relatie met bovengenoemd verlangen en inzet - stimuleren en realiseren van publicaties, exposities, kunstuitingen en debatten.
- c. Het - met het oog op het bovengenoemde - ontwikkelen, agenderen en (beleidsmatig) verankeren van strategieën en handelingsperspectieven bij individuen, maatschappelijke groepen, overheden en bedrijfsleven;
- d. het verrichten van alle verdere handelingen, die in de ruimste zin met het bovenstaande verband houden of daartoe bevorderlijk kunnen zijn.

Werknemers

Gedurende het boekjaar waren bij de stichting 2 medewerkers, gedeeltelijk parttime werkzaam.

BALANS PER 31 DECEMBER 2017 (Na resultaatverdeling)

	31 december 2017		31 december 2016	
<u>ACTIVA</u>				
Vaste Activa				
Materiële vaste activa:				
Transportmiddelen/computers	1.402		3.290	
		1.402		3.290
Vorderingen:				
Vooruitbetaalde kosten	98		96	
overig	178		41.049	
		276		41.145
Liquide middelen		209.087		334.924
TOTAAL		210.765		379.359

BALANS PER 31 DECEMBER 2017 (Na resultaatverdeling)

	31 december 2017	31 december 2016
<u>PASSIVA</u>		
Eigen vermogen:		
Algemene reserve	124.219	207.332
Bestemmingsreserve	52.000	133.400
	176.219	340.732
Schulden korte termijn:		
Loonheffing/Sociale lasten	7.631	7.758
Pensioenpremies	5.824	6.126
Crediteuren	458	0
Overige schulden/passiva	20.633	24.743
	34.546	38.627
TOTAAL	<u>210.765</u>	<u>379.359</u>

STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2017

	Realisatie 2017	Begroting 2017	Realisatie 2016
<u>BATEN</u>			
Baten (subsidies en opdrachten)	10.000	10.000	140.953
Opbrengst verkoop boeken	417	0	20
Rente inkomsten	219	0	1.130
	10.636	10.000	142.103
<u>LASTEN</u>			
Projectgebonden kosten	942	1.650	1.819
Kosten personeel	154.880	153.900	173.724
Huisvestingskosten	6.000	4.100	8.234
Kantoorkosten	1.334	4.000	3.907
Organisatiekosten	10.105	12.600	12.203
Kosten 10 jaar loop ik rond	0	0	122
Afschrijvingskosten	1.888	1.795	1.888
	175.149	178.045	201.897
RESULTAAT	(164.513)	(168.045)	(59.794)
Voorstel resultaatbestemming;			
Bestemmingsreserve CitizenScience	(18.400)	(18.400)	0
Bestemmingsreserve Antropoceen	(60.000)	(60.000)	0
Bestemmingsfonds '10 jaar loop ik rond'	(3.000)	(3.000)	(2.000)
Overige reserves	(83.113)	(86.645)	(57.794)
	(164.513)	(168.045)	(59.794)

ALGEMENE TOELICHTING

GRONDSLAGEN VAN WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Algemeen

De grondslagen zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van vorig jaar. De waardering van activa en passiva is gebaseerd op het stelsel van historische kosten. Hierna niet genoemde activa en passiva zijn voor de nominale waarde in de balans opgenomen.

Materiële Vaste Activa

De materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs, verminderd met cumulatieve afschrijvingen. De afschrijvingen zijn in het algemeen lineair berekend en gerelateerd aan de verwachte economische levensduur, met inachtneming van de restwaarde.

Onderhanden projecten

De onderhanden werken worden gewaardeerd tegen de totale kostprijs (en de eventueel toe te rekenen betaalde rente) welke wordt vermeerderd met het resultaat die aan dat deel van het project, waarvoor prestaties zijn verricht, is toe te rekenen. Vooruitbetalingen door opdrachtgevers worden per opdracht in mindering gebracht op de waarde van de onderhanden werken. Indien verliezen voorzienbaar zijn, wordt hiervoor per project een voorziening getroffen. Indien daardoor de waarde van het betreffende project wordt overschreden, wordt de overschrijding opgenomen onder de overige voorzieningen.

Personeelsbeloningen

Periodiek betaalbare beloningen

Periodiek betaalbare beloningen zoals salarissen, premies sociale verzekeringen en doorbetalingen bij vakantie en ziekten, zijn als last in de staat van baten en lasten verantwoord. Voor zover deze lasten nog niet zijn voldaan, zijn deze als verplichting in de balans opgenomen.

Verplichtingen aan de pensioenuitvoerder

De verschuldigde premies aan de pensioenuitvoerder zijn als last in de staat van baten en lasten verantwoord. Voor zover de premies nog niet zijn voldaan, zijn deze als verplichting in de balans opgenomen of als een vordering indien de betaalde premiebedragen de verschuldigde premie overtreffen.

Langlopende en kortlopende schulden

Alle schulden, zowel de langlopende als de kortlopende, zijn opgenomen tegen de nominale waarde.

GRONDSLAGEN VOOR DE BEPALING VAN HET RESULTAAT

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de in het boekjaar geleverde prestaties en de kosten en andere lasten over het boekjaar op basis van verkrijgingsprijzen. Winsten op transacties zijn verantwoord in het jaar waarin ze zijn gerealiseerd; verliezen zijn verantwoord in het jaar waarin ze voorzienbaar zijn, rekening houdend met de grondslagen voor voorzieningen.

Baten

De baten omvatten alle opbrengsten uit leveringen van goederen en diensten aan derden, minus kortingen en geheven belastingen.

Lasten

De lasten worden bepaald op basis van historische uitgaafprijzen. Afschrijvingen zijn berekend volgens de grondslagen vermeld bij de vaste activa.

Rentebaten en -lasten

De rentebaten betreffen het van derden ontvangen en te ontvangen bedrag aan interest over het boekjaar. De rentelasten betreffen het betaalde en te betalen bedrag aan interest over het boekjaar.

Belastingen

De stichting is vrijgesteld voor de heffing van BTW- en vennootschapsbelasting

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31-12-2017

ACTIVA

Materiële vaste activa

	<u>Computers</u>	<u>Transportmiddelen</u>	<u>Totaal</u>
Stand per 1 januari 2017			
Aanschafprijs	2.861	7.100	9.961
Cumulatieve afschrijvingen	<u>(2.171)</u>	<u>(4.500)</u>	<u>(6.671)</u>
Boekwaarden	<u>690</u>	<u>2.600</u>	<u>3.290</u>
Mutaties			
Investerings	0	0	0
Desinvesteringen	0	0	0
Cum.afschr.desinvesteringen	0	0	0
Afschrijvingen	<u>(468)</u>	<u>(1.420)</u>	<u>(1.888)</u>
	<u>(468)</u>	<u>(1.420)</u>	<u>(1.888)</u>
Stand per 31 december 2017			
Aanschafprijs	2.861	7.100	9.961
Cumulatieve afschrijvingen	<u>(2.639)</u>	<u>(5.920)</u>	<u>(8.559)</u>
Boekwaarden	<u>222</u>	<u>1.180</u>	<u>1.402</u>
Afschrijvingspercentage	20%	25%	

Overige vorderingen

	2017	2016
Min.Economische Zaken; Natuur en Gezondheid	0	40.000
Rente spaarrekeningen	178	1.022
Overige vorderingen/overlopende posten	98	27
	<u>276</u>	<u>41.049</u>

Liquide middelen

Kas	143	143
Rabobank rek.courant nr.1051.91.922	3.579	98.438
Triodosbank 202.40.39.774	70.347	70.286
ASN spaarrekening nr. 9665.22.931	96.902	96.125
Rabobank spaarrekening nr. 3176.258.550	<u>38.116</u>	<u>69.932</u>
	<u>209.087</u>	<u>334.924</u>

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31-12-2017

<u>PASSIVA</u>	2017	2016
EIGEN VERMOGEN		
<u>Algemene reserve</u>		
Beginsaldo	207.332	368.526
Dotatie bestemmingsreserve		(103.400)
Resultaat exploitatie	(83.113)	(57.794)
Saldo 31 december	124.219	207.332
<u>Bestemmingsreserves</u>		
<u>10 jaar loop ik rond</u>		
Beginsaldo	30.000	32.000
Resultaat exploitatie	(3.000)	(2.000)
Saldo 31 december	27.000	30.000
<u>Citizen Science</u>		
Beginsaldo	18.400	0
Resultaat exploitatie	(18.400)	0
Dotatie uit Algemene Reserve	0	18.400
Saldo 31 december	0	18.400
<u>Natuur-inclusief/Antropoceen</u>		
Beginsaldo	85.000	0
Resultaat exploitatie	(60.000)	0
Dotatie uit Algemene Reserve	0	85.000
Saldo 31 december	25.000	85.000
Totaal bestemmingsreserves	52.000	133.400
<u>Overige schulden/passiva</u>		
Reservering vakantietoeslag/verlofdagen	19.875	21.928
Accountants- en administratiekosten	739	2.798
Overig	19	17
	20.633	24.743

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2017

SPECIFICATIE KOSTEN x € 1

	realisatie 2017	Begroting 2017	realisatie 2016
BATEN			
Baten (subsidies en opdrachten)	10.000	10.000	140.953
Opbrengst verkoop boeken	417	0	20
Rente inkomsten+overig	219	0	1.130
TOTAAL BATEN	10.636	10.000	142.103
LASTEN			
Projectgebonden kosten;			
Inventarisatie Wildpluk en natuurbeheer, Citizen Science	592	1.650	1.941
Antropoceen	350	0	0
Totaal Projectgebonden kosten	942	1.650	1.941
<u>Kosten Personeel</u>			
Salariskosten	126.609	131.500	143.900
Kosten (voorziening) eigen risico ziekte	3.110	3.000	3.267
Pensioenlasten +/- personeelsbijdrage	24.889	19.000	26.145
Overige personeelskosten	272	400	412
Totaal kosten personeel	154.880	153.900	173.724
<u>Huisvestingskosten</u>			
Huur&onderhoud kantoorpand	6.000	4.100	8.234
Totaal huisvestingskosten	6.000	4.100	8.234
<u>Kantoorkosten</u>			
Kantoorartikelen, papier, drukwerk	482	1.500	1.523
Automatisering (onderhoud etc.)	0	1.000	923
Porti, telecommunicatie	852	1.500	1.461
Totaal kantoorkosten	1.334	4.000	3.907
<u>Organisatiekosten</u>			
Bestuurs- en vergaderkosten/verzekeringen	2.088	2.300	2.227
Reis- en verblijfkosten (o.a. kosten auto)	5.484	4.500	4.151
Kosten financiële/salarisadministratie	1.888	2.000	2.521
Kosten accountant	(84)	2.000	1.781
Contributies/documentatie	203	1.200	1.148
Voorlichting en PR/congressen	250	300	127
Overig+rente- en bankkosten	276	300	248
Totaal organisatiekosten	10.105	12.600	12.203
<u>Kosten inkoop boeken</u>	0	0	0
<u>Afschrijvingskosten</u>			
Afschrijving (transportmiddelen+computers etc.)	1.888	1.795	1.888
Totaal afschrijvingskosten	1.888	1.795	1.888

	Realisatie 2017	begroot 2017	Realisatie 2016
SPECIFICATIE VAN BATEN OVER 2017			
<i>Subsidies</i>			
Ministerie EZ/Natuur en Gezondheid	0	0	55.000
	0	0	55.000
<i>Opdrachten en bijdragen</i>			
Landschapsbeheer NL/Lekker Landschap	0	0	60.953
Citizen Sience	0	0	25.000
Inventarisatie Wildpluk en Natuurbeheer	10.000	10.000	0
	10.000	10.000	85.953
TOTAAL SUBSIDIES EN OPDRACHTEN	10.000	10.000	140.953