

Stichting wAarde

Financieel jaarverslag

periode 1 januari t/m 31 december 2018

INHOUD	<u>blz.</u>
<u>Voorblad</u>	1
<u>Inhoud</u>	2
<u>Algemene gegevens</u>	3
<u>Jaarrekening 2018</u>	
Balans per 31 december 2018	4-5
Staat van Baten en Lasten over 2018	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 2018 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 3 medewerkers, gedeeltelijk parttime werkzaam.

BALANS PER 31 DECEMBER 2018 (Na resultaatverdeling)

	31 december 2018	31 december 2017
<u>ACTIVA</u>		
Vaste Activa		
Materiële vaste activa:		
Transportmiddelen/computers	0	1.402
Vorderingen:		
Subsidies/rente	<u>6.687</u>	<u>276</u>
	6.687	276
Liquide middelen	237.017	209.087
TOTAAL	<u><u>243.704</u></u>	<u><u>210.765</u></u>

BALANS PER 31 DECEMBER 2018 (Na resultaatverdeling)

	31 december 2018	31 december 2017
<u>PASSIVA</u>		
Eigen vermogen:		
Algemene reserve	90.350	124.219
Bestemmingsreserve	59.096	52.000
	149.446	176.219
Schulden korte termijn:		
Loonheffing/Sociale lasten	954	7.631
Pensioenpremies	725	5.824
Crediteuren	5.135	458
Overige schulden/passiva	87.444	20.633
	94.258	34.546
TOTAAL	243.704	210.765

STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2018

	Realisatie 2018	Begroting 2018	Realisatie 2017
<u>BATEN</u>			
Baten (subsidies en opdrachten)	107.067	20.000	10.000
Opbrengst verkoop boeken	20	0	417
Rente inkomsten	69	0	219
	<u>107.156</u>	<u>20.000</u>	<u>10.636</u>
<u>LASTEN</u>			
Projectgebonden kosten	39.130	1.500	942
Kosten personeel	88.061	87.518	154.880
Huisvestingskosten	1.850	1.830	6.000
Kantoorkosten	557	500	1.334
Organisatiekosten	3.104	4.500	10.105
Kosten 10 jaar loop ik rond	0	0	0
Afschrijvingskosten	1.227	1.400	1.888
	<u>133.929</u>	<u>97.248</u>	<u>175.149</u>
RESULTAAT	<u>(26.773)</u>	<u>(77.248)</u>	<u>(164.513)</u>
Voorstel resultaatbestemming;			
Bestemmingsreserve CitizenScience	0	0	(18.400)
Bestemmingsreserve koeien/bomen/klimaat	24.096		0
Bestemmingsreserve Antropoceen	(9.000)	(12.500)	(60.000)
Bestemmingsfonds '10 jaar loop ik rond'	(8.000)	(12.500)	(3.000)
Overige reserves	(33.869)	(52.248)	(83.113)
	<u>(26.773)</u>	<u>(77.248)</u>	<u>(164.513)</u>

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 31-12-2018

ACTIVA

Materiële vaste activa

	<u>Computers</u>	<u>Transportmiddelen</u>	<u>Totaal</u>
Stand per 1 januari 2018			
Aanschafprijs	2.861	7.100	9.961
Cumulatieve afschrijvingen	(2.639)	(5.920)	(8.559)
Boekwaarden	<u>222</u>	<u>1.180</u>	<u>1.402</u>
Mutaties			
Investeringen	0	0	0
Desinvesteringen	(979)	(7.100)	(8.079)
Cum.afschr.desinvesteringen	979	7.100	8.079
Afschrijvingen	(222)	(1.180)	(1.402)
	<u>(222)</u>	<u>(1.180)</u>	<u>(1.402)</u>
Stand per 31 december 2018			
Aanschafprijs	1.882	0	1.882
Cumulatieve afschrijvingen	(1.882)	0	(1.882)
Boekwaarden	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Afschrijvingspercentage	20%	25%	

Vorderingen

	2018	2017
Min.EZK; Verkenning Straatwaarde	6.680	0
Overige vorderingen/overlopende posten	7	276
	<u>6.687</u>	<u>276</u>

Liquide middelen

Kas	143	143
Rabobank rek.courant nr.1051.91.922	58.396	3.579
Triodosbank 202.40.39.774	70.347	70.347
ASN spaarrekening nr. 9665.22.931	0	96.902
Rabobank spaarrekening nr. 3176.258.550	108.131	38.116
	<u>237.017</u>	<u>209.087</u>

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31-12-2018

<u>PASSIVA</u>	2018	2017
EIGEN VERMOGEN		
<u>Algemene reserve</u>		
Beginsaldo	124.219	207.332
Resultaat exploitatie	(33.869)	(83.113)
Saldo 31 december	90.350	124.219
<u>Bestemmingsreserves</u>		
<u>10 jaar loop ik rond</u>		
Beginsaldo	27.000	30.000
Resultaat exploitatie	(8.000)	(3.000)
Saldo 31 december	19.000	27.000
<u>Natuur-inclusief/Antropoceen</u>		
Beginsaldo	25.000	85.000
Resultaat exploitatie	(9.000)	(60.000)
Saldo 31 december	16.000	25.000
<u>Voorlichtingscampagne bomen/koeien/klimaat</u>		
Beginsaldo	0	0
Resultaat exploitatie	24.096	0
Saldo 31 december	24.096	0
Totaal bestemmingsreserves	59.096	52.000
<u>Overige schulden/passiva</u>		
Reservering vakantietoelage/verlofdagen	13.512	19.875
Landschappen NL (bomen voor koeien)	34.555	0
Ontslagvergoeding (conform overeenkomst met bestuur)	37.816	
Accountants- en administratiekosten	987	739
Overig	574	19
	87.444	20.633

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2018

SPECIFICATIE KOSTEN x € 1

	realisatie 2018	Begroting 2018	realisatie 2017
BATEN			
Baten (subsidies en opdrachten)	107.067	20.000	10.000
Opbrengst verkoop boeken	20		417
Rente inkomsten+overig	69		219
TOTAAL BATEN	107.156	20.000	10.636
LASTEN			
Projectgebonden kosten;			
Inventarisatie Wildpluk en natuurbeheer, Citizen Science	0		592
Antropoceen	239		350
Verkenning Staartwaarde	109		0
Bomen voor koeien	38.781		0
Totaal Projectgebonden kosten	39.130	1.500	942
<u>Kosten Personeel</u>			
Salariskosten	77.974		126.609
Kosten (voorziening) eigen risico ziekte	1.039		3.110
Pensioenlasten -/- personeelsbijdrage	8.825		24.889
Overige personeelskosten	223		272
Totaal kosten personeel	88.061	87.518	154.880
<u>Huisvestingskosten</u>			
Huur&onderhoud kantoorpand	1.850	1.830	6.000
Totaal huisvestingskosten	1.850	1.830	6.000
<u>Kantoorkosten</u>			
Kantoorartikelen, papier, drukwerk	441		482
Automatisering (onderhoud etc.)	0		0
Porti, telecommunicatie	116		852
Totaal kantoorkosten	557	500	1.334
<u>Organisatiekosten</u>			
Bestuurs- en vergaderkosten/verzekeringen	966		2.088
Reis- en verblijfkosten (o.a. kosten auto)	(530)		5.484
Kosten financiële/salarisadministratie	1.797		1.888
Kosten accountant	0		(84)
Contributies/documentatie	215		203
Voorlichting en PR/congressen	0		250
Overig+rente- en bankkosten	656		276
Totaal organisatiekosten	3.104	4.500	10.105
<u>Afschrijvingskosten</u>			
Afschrijving (transportmiddelen+computers etc.)	1.227	1.400	1.888
Totaal afschrijvingskosten	1.227	1.400	1.888

	Realisatie 2018	begroot 2018	Realisatie 2017
SPECIFICATIE VAN BATEN OVER 2018			
<i>Subsidies</i>			
Ministerie EZK/Verkenning Straatwaarde	6.680	0	0
	<u>6.680</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
<i>Opdrachten en bijdragen</i>			
Bomen voor koeien	96.387	20.000	0
Energietuinen	4.000	0	0
Inventarisatie Wildpluk en Natuurbeheer	0	-	10.000
	<u>100.387</u>	<u>20.000</u>	<u>10.000</u>
 TOTAAL SUBSIDIES EN OPDRACHTEN	 <u>107.067</u>	 <u>20.000</u>	 <u>10.000</u>