

elle
financieel support

kavelpad 4
6615 ar leur
postbus 429
6600 ak wijchen

tel 024 64 53 335
mob 06 53 99 16 45

info@ellefinancieelsupport.nl
www.ellefinancieelsupport.nl

fax 024 64 53 346

Jaarrekening 2015

Stichting AED Dukenburg
Meijhorst 1162
6573 ET Nijmegen

btw nl 1645 99 812 b02
kvk gld 513 283 05
iban NL51 RABO 0158 7358 54
bic RABONL2U

Inhoud

Rapportage

Samenstellingsverklaring	3
Algemeen	4
Financiële positie	5
Grondslagen voor de waardering	6

Jaarrekening 2015

Balans per 31 december 2015	8
Winst- en verliesrekening over 2015	10
Toelichting op de balans per 31 december 2015	11
Toelichting op de winst- en verliesrekening over 2015	15

Rapportage

Aan de directie van:

Stichting AED Dukenburg
Meijhorst 1162
6573 ET Nijmegen

Samenstellingsverklaring

Opdracht

Ingevolge uw opdracht hebben wij de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2015 van Stichting AED Dukenburg te Nijmegen samengesteld op basis van de door u verstrekte gegevens. De verantwoordelijkheid voor de juistheid en de volledigheid van die gegevens en voor de daarop gebaseerde jaarrekening berust bij de leiding van de huishouding. Het is onze verantwoordelijkheid een samenstellingsverklaring inzake de jaarrekening te verstrekken.

Werkzaamheden

Onze werkzaamheden bestonden, overeenkomstig in Nederland algemeen aanvaarde richtlijnen met betrekking tot samenstellingsopdrachten, in hoofdzaak uit het verzamelen, het verwerken, het rubriceren en het samenvatten van financiële gegevens. De aard en de omvang van deze werkzaamheden hebben tot gevolg dat deze niet kunnen resulteren in die zekerheid omtrent de getrouwheid van de jaarrekening welke aan een accountantsverklaring of aan een beoordelingsverklaring kan worden ontleend.

Bevestiging

Op basis van de ons verstrekte gegevens hebben wij de jaarrekening samengesteld in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving en met de wettelijke bepalingen inzake de jaarrekening zoals opgenomen in Titel 9 Boek 2 BW.

Algemeen

Doel

De stichting heeft tot doel:

1. het plaatsen van AED's in daarvoor bestemde kasten op diverse plaatsen in het stadsdeel Dukenburg (Aldenhof, Lankforst, Malvert, Meijhorst, Tolhuis/Teersdijk, Weezenhof en Zwanenveld), te beginnen in de wijk Meijhorst, waardoor een dekkend netwerk aan AED apparaten ontstaat;
2. het organiseren van hulp aan mensen met een acuut hartprobleem, door middel van het inzetten van vrijwilligers, die opgeleid zijn om een AED op de juiste wijze te gebruiken, inclusief het reanimeren om daarmee mensenlevens te redden.
3. De stichting heeft het maken van winst uitdrukkelijk niet ten doel.

Oprichting

De stichting is opgericht bij akte op 17 mei 2013 verleden door mr. R.W. van Eldik, notaris met als vestigingsplaats de gemeente Heumen.

Inschrijving Kamer van Koophandel

De stichting is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel Centraal Gelderland onder dossiernummer 57961492

Bestuur

Het bestuur van de stichting bestaat uit:

dhr. Nico de Boer (voorzitter)

dhr. Peter Saras (secretaris)

dhr. Rinus Jansen (penningmeester)

Algemeen Nut Beogende Instelling (ANBI)

De stichting is vanaf 17 mei 2013 voor onbepaalde tijd aangemerkt als Algemeen Nut Beogende Instelling (ANBI) ingeschreven onder RSIN/fiscaal nummer 8528 11 603.

Ondertekening van de rapportage

Wij vertrouwen erop hiermee aan uw opdracht te hebben voldaan. Tot het geven van nadere toelichtingen zijn wij steeds gaarna bereid.

Leur, 16 februari 2017



Financiële positie

In het navolgende hebben wij een analyse van de financiële positie van uw onderneming gemaakt. Opgemerkt die worden dat de omvang van balansposten in de loop van een jaar kan fluctueren en dat de waarde per balansdatum aanmerkelijk kan afwijken van een willekeurige andere in het verslagjaar gekozen datum. Kengetallen kunnen hierdoor zijn beïnvloed.

Onderstaand volgt een samenvatting van de balans per 31 december 2015:

	<u>31 dec 2015</u>	
Activa		
Materiële vaste activa	26.396	87,3%
Liquide middelen	3.840	12,7%
	<u>30.236</u>	100,0%
Passiva		
Eigen vermogen	29.736	98,3%
Kortlopende schulden	500	1,7%
	<u>30.236</u>	100,0%

Werkkapitaal

Op basis van de voorgaande balans kan een opstelling worden opgegeven van het werkkapitaal. Onder werkkapitaal wordt verstaan het geheel van vlottende activa verminderd met de kortlopende schulden. De omvang van het werkkapitaal geeft informatie over de liquiditeitspositie van de onderneming.

	<u>31 dec 2015</u>
Liquide middelen	<u>3.840</u>
	3.840
Af: Kortlopende schulden	<u>-500</u>
Netto werkkapitaal	<u>3.340</u>

Grondslagen voor de waardering

Algemeen

Algemene grondslagen voor de opstelling van de jaarrekening

De jaarrekening is opgesteld volgens de bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW

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 de passiva opgenomen tegen nominale waarde.

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten 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.

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op 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 datum van ingebruikneming.

Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

Opbrengsten voortvloeiend uit de verkoop van goederen worden verantwoord op het moment dat alle belangrijke rechten op economische voordelen alsmede alle belangrijke risico's zijn overgegaan op de koper. De kostprijs van deze goederen wordt aan dezelfde periode toegerekend.

Opbrengsten van diensten worden opgenomen naar rato van de mate waarin de diensten zijn verricht. De kostprijs van deze diensten wordt aan dezelfde periode toegerekend.

Bruto-marge

De bruto-marge bestaat uit de netto-omzet, de wijziging in de voorraad gereed product goederen in bewerking, de geactiveerde productie ten behoeve van het eigen bedrijf, de overige bedrijfsopbrengsten, de kosten van grond- en hulpstoffen en de kosten van uitbesteed werk en andere externe kosten. Hierbij wordt onder netto-omzet verstaan de opbrengst van de in het verslagjaar geleverde goederen en verleende diensten onder aftrek van kortingen en de over de omzet geheven belastingen.

Jaarrekening 2015

Balans per 31 december 2015

	<u>31 dec 2015</u>	
ACTIVA		
AED-apparatuur	15.049	
AED-kasten	<u>11.347</u>	
Materiële vaste activa		26.396
Rekening courant bank	<u>3.840</u>	
Liquide middelen		3.840
Activa		<u><u>30.236</u></u>

Balans per 31 december 2015

	<u>31 dec 2015</u>	
PASSIVA		
Kapitaal	22.701	
Resultaat boekjaar	<u>7.035</u>	
Eigen vermogen		29.736
Overige schulden	<u>500</u>	
Kortlopende schulden		500
Passiva		<u><u>30.236</u></u>

Winst- en verliesrekening over 2015

	<u>2015</u>	
Omzet	<u>16.513</u>	
Brutomarge		16.513
Totaal opbrengsten		16.513
Afschrijvingen	3.262	
Exploitatiekosten	215	
Kantoorkosten	309	
Verkoopkosten	349	
Algemene kosten	<u>5.156</u>	
Totaal kosten		9.291
Bedrijfsresultaat		<u>7.222</u>
Financiële baten & lasten		-187
Netto resultaat		<u><u>7.035</u></u>

Toelichting op de balans per 31 december 2015

Materiële vaste activa

Een overzicht van de materiele vaste activa is onderstaand opgenomen:

	<u>AED-apparatuur</u>	<u>AED-kasten</u>	<u>Totaal</u>
Aanschaffingen	13.462	10.168	23.630
Cum. afschrijving	-2.141	-1.271	-3.412
Boekwaarde begin	<u>11.321</u>	<u>8.897</u>	<u>20.218</u>
(Des)investeringen	5.936	3.504	9.440
Afschrijvingen	-2.208	-1.054	-3.262
Mutaties	<u>3.728</u>	<u>2.450</u>	<u>6.178</u>
Boekwaarde einde	<u>15.049</u>	<u>11.347</u>	<u>26.396</u>

Toelichting op de balans per 31 december 2015

31 dec 2015

Liquide middelen

Rekening courant bank
NL54 RABO 0336 8563 18

3.840

3.840

Toelichting op de balans per 31 december 2015

Eigen vermogen

Kapitaal

	<u>Kapitaal</u>	<u>Totaal</u>
Boekwaarde begin	22.701	22.701
Resultaat boekjaar	7.035	7.035
Totaal mutaties	<u>7.035</u>	<u>7.035</u>
Boekwaarde einde	<u>29.736</u>	<u>29.736</u>

Toelichting op de balans per 31 december 2015

	<u>31 dec 2015</u>
Overige schulden	
Nog te betalen administratiekosten	500
	<u>500</u>

Toelichting op de winst- en verliesrekening over 2015

	<u>2015</u>
Omzet	16.513
Netto-omzet	
Sponsoring	13.526
Subsidie gemeente	1.000
Cursusopbrengsten	1.987
	<u>16.513</u>
Afschrijvingen	3.262
Afschrijvingen materiële vaste activa	
Afschrijving AED-apparatuur	2.208
Afschrijving AED-kasten	1.054
	<u>3.262</u>
Overige bedrijfskosten	6.029
Exploitatiekosten	
Materiaalkosten apparatuur	215
	<u>215</u>
Kantoorkosten	
Porti kosten	90
Telefoonkosten mobiel	177
Automatiseringskosten/internet	42
	<u>309</u>
Verkoopkosten	
Reis- en verblijfkosten	210
Representatiekosten	139
	<u>349</u>
Algemene kosten	
Administratie- en advieskosten	500
Kosten cursusleider	4.233
Overige algemene kosten	423
	<u>5.156</u>
Financiële baten & lasten	187
Rentelasten en soortgelijke kosten	
Rente en bankkosten	187
	<u>187</u>