

elle
financieel support

kavelpad 4
6615 ar leus
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 2017

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	2
Samenstellingsverklaring	3
Resultaatvergelijking	4
Algemeen	5
Financiële positie	6
Jaarrekening	7
Balans	8
Resultatenrekening	10
Grondslagen	11
Toelichting balans	12
Toelichting resultatenrekening	14

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 2017 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 Burgerlijk Wetboek Titel 9 Boek 2.

Resultaatvergelijking

Zoals blijkt uit de resultatenrekening bedraagt het resultaat na belasting over 2017 € 3.770 (2016: € 3.976).
Teneinde inzicht te geven in de ontwikkeling van het resultaat over 2017 volgt hierna een overzicht gebaseerd op de winst-en-verliesrekening over 2017 met ter vergelijking de resultatenrekening over 2016.
Opbrengsten en kosten zijn hierbij uitgedrukt in euro's en in een percentage van de omzet.

	<u>2017</u>		<u>2016</u>	
Omzet	18.844	100,0%	18.529	100,0%
Brutomarge	18.844	100,0%	18.529	100,0%
Afschrijvingen	4.228	22,4%	3.564	19,2%
Exploitatiekosten	1.480	7,9%	1.094	5,9%
Kantoorkosten	574	3,0%	186	1,0%
Verkoopkosten	654	3,5%	2.835	15,3%
Algemene kosten	7.914	42,0%	6.712	36,2%
Totaal kosten	14.850	78,8%	14.391	77,7%
Bedrijfsresultaat	3.994	21,2%	4.138	22,3%
Financiële baten & lasten	-224	-1,2%	-162	-0,9%
Resultaat voor belastingen	3.770	20,0%	3.976	21,5%

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.

In de statutenwijziging de dato 17 november 2016 verleden door notaris mr. R.W. van Eldik, is bepaald dat lid 1 voor het vervolg zal luiden:

1. De stichting heeft ten doel het opleiden van vrijwilligers tot burgerhulpverleners en het plaatsen van AED apparaten in de stadsdelen Dukenburg en Lindenholt, waardoor een dekkend netwerk van burgerhulpverleners en AED apparaten ontstaat.

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 Janssen (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.

Vaststelling jaarrekening 2016

De jaarrekening 2016 van Stichting AED Dukenburg is door de bestuursvergadering vastgesteld op 16 februari 2017.

Bestemming jaarrekening 2017

In een bestuursvergadering zal deze jaarrekening worden vastgesteld.

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, 24 mei 2018



Financiële positie

In het navolgende hebben wij een analyse van de financiële positie van uw onderneming gemaakt. Opgemerkt dient te 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 2017 en per 31 december 2016:

	<u>31 dec 2017</u>		<u>31 dec 2016</u>	
Activa				
Materiële vaste activa	27.839	73,2%	22.832	66,3%
Liquide middelen	10.188	26,8%	11.630	33,7%
	<u>38.027</u>	100,0%	<u>34.462</u>	100,0%
Passiva				
Eigen vermogen	37.482	98,6%	33.712	97,8%
Kortlopende schulden	545	1,4%	750	2,2%
	<u>38.027</u>	100,0%	<u>34.462</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 2017</u>	<u>31 dec 2016</u>	<u>verschil</u>
Liquide middelen	10.188	11.630	-1.442
	<u>10.188</u>	<u>11.630</u>	<u>-1.442</u>
Af: Kortlopende schulden	-545	-750	205
Netto werkkapitaal	<u>9.643</u>	<u>10.880</u>	<u>-1.237</u>

Jaarrekening 2017

Balans per 31 december 2017

	<u>31 dec 2017</u>		<u>31 dec 2016</u>
ACTIVA			
Materiële vaste activa			
AED apparatuur	16.279		12.624
AED kasten	<u>11.560</u>		<u>10.208</u>
	27.839		22.832
Liquide middelen			
Rekening courant bank	<u>10.188</u>		<u>11.630</u>
	10.188		11.630
	<u>38.027</u>		<u>34.462</u>

Balans per 31 december 2017

	<u>31 dec 2017</u>	<u>31 dec 2016</u>
PASSIVA		
Eigen vermogen		
Kapitaal	33.712	29.736
Resultaat boekjaar	<u>3.770</u>	<u>3.976</u>
	37.482	33.712
Kortlopende schulden		
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	27	0
Overige schulden	<u>518</u>	<u>750</u>
	545	750
	<u>38.027</u>	<u>34.462</u>

Resultatenrekening over 2017

	<u>2017</u>		<u>2016</u>
Omzet	18.844		18.529
Brutomarge	18.844		18.529
Afschrijvingen	4.228		3.564
Exploitatiekosten	1.480		1.094
Kantoorkosten	574		186
Verkoopkosten	654		2.835
Algemene kosten	7.914		6.712
Totaal kosten	14.850		14.391
Bedrijfsresultaat	3.994		4.138
Financiële baten & lasten	-224		-162
Resultaat voor belastingen	3.770		3.976

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 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 worden 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.

Toelichting op de balans per 31 december 2017

Materiële vaste activa

Een overzicht van de materiële vaste activa is onderstaand opgenomen:

AED apparatuur

Aanschaffingen	19.398	
Cum. afschrijving	-6.774	
Boekwaarde begin		<u>12.624</u>
(Des)investeringen	6.603	
Afschrijvingen	-2.948	
Mutaties	3.655	
Boekwaarde einde		<u><u>16.279</u></u>

AED kasten

Aanschaffingen	13.672	
Cum. afschrijving	-3.464	
Boekwaarde begin		<u>10.208</u>
(Des)investeringen	2.632	
Afschrijvingen	-1.280	
Mutaties	1.352	
Boekwaarde einde		<u><u>11.560</u></u>

31 dec 2017

31 dec 2016

Liquide middelen

Rekening courant bank		
NL54 RABO 0336 8563 18	10.188	11.630
	<u>10.188</u>	<u>11.630</u>

Toelichting op de balans per 31 december 2017

Eigen vermogen

Kapitaal

Kapitaal	33.712	29.736
Resultaat boekjaar	3.770	3.976
	<u>37.482</u>	<u>33.712</u>

Kortlopende schulden

	<u>31 dec 2017</u>	<u>31 dec 2016</u>
Schulden aan leveranciers en handelskredieten		
Crediteuren	27	0
	<u>27</u>	<u>0</u>
Overige schulden		
Nog te betalen administratiekosten	500	750
Overige schulden	18	0
	<u>518</u>	<u>750</u>

Toelichting op de resultatenrekening over 2017

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Netto-omzet		
Verkopen AED	2.513	0
Sponsoring	10.783	15.144
Subsidie gemeente	1.500	1.500
Cursusopbrengsten	3.860	1.885
Ontvangen bijdrage gemeente	188	0
	<u>18.844</u>	<u>18.529</u>
Afschrijvingen materiële vaste activa		
Afschrijving AED-apparatuur	2.948	2.425
Afschrijving AED-kasten	1.280	1.139
	<u>4.228</u>	<u>3.564</u>
Exploitatiekosten		
Materiaalkosten apparatuur	1.480	1.094
	<u>1.480</u>	<u>1.094</u>
Kantoorkosten		
Porti kosten	49	0
Kantoorbenodigheden	372	0
Telefoonkosten mobiel	103	144
Automatiseringskosten/internet	50	42
	<u>574</u>	<u>186</u>
Verkoopkosten		
Sponsoring	20	1.750
Reis- en verblijfkosten	338	657
Representatiekosten	296	428
	<u>654</u>	<u>2.835</u>
Algemene kosten		
Administratie- en advieskosten	385	250
Kosten cursusleider	7.529	4.090
Overige algemene kosten	0	2.372
	<u>7.914</u>	<u>6.712</u>
Rentelasten en soortgelijke kosten		
Rente en bankkosten	224	162
	<u>224</u>	<u>162</u>