

GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

GRONDSLAGEN VAN WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met Nederlandse regelgeving voor de jaarverslaggeving, waarbij met name aansluiting is gezocht bij de in 2016 gewijzigde richtlijn 650 Verslaggeving Fondsenwervende Instellingen. Activa en passiva worden, tenzij anders vermeld, opgenomen tegen de nominale waarde. In de jaarrekening worden historische prijzen toegepast.

Materiële vaste activa

Materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen aanschaffingsprijs minus afschrijvingen. Afschrijvingen worden lineair berekend op basis van de verwachte economische gebruiksduur.

Voorraden

Voor zover er voorraden van betekenis aanwezig zijn op balansdatum, worden deze gewaardeerd tegen betaalde inkooprijzen. Met incourantheid wordt rekening gehouden.

Vorderingen

Onder vlottende activa worden vorderingen opgenomen die naar hun aard een looptijd hebben van niet langer dan een jaar. Op de vorderingen worden zo nodig voorzieningen voor het risico van oninbaarheid in mindering gebracht.

Schulden

Schulden die binnen een jaar vervallen worden aangemerkt als kortlopend.

GRONDSLAGEN VOOR DE BEPALING VAN HET RESULTAAT

Naast de hierboven reeds vermelde grondslagen zijn voor de bepaling van het resultaat geen bijzondere grondslagen toegepast

	BALANS PER (na verwerking van het	
	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
	€	€
ACTIVA		
VASTE ACTIVA		
Materiële vaste activa		
Niet voor doelstelling beschikbaar	-	-
Direct beschikbaar voor doelstelling	102.010	102.010
	<u>102.010</u>	<u>102.010</u>
	-----	-----
VLOTTENDE ACTIVA		
Vorderingen		
Overige vorderingen en overlopende activa	2.376	1.033
Liquide middelen	200.047	190.905
	<u>202.423</u>	<u>191.938</u>
	-----	-----
Totaal	<u>304.433</u>	<u>293.948</u>
	-----	-----

31 DECEMBER 2017
resultaat over 2017)

	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
	€	€
PASSIVA		
RESERVES EN FONDSSEN		
Continuïteitsreserve	82.136	51.381
Reservering extra uitgaven 2018	6.500	-
Reserve financiering materiële vaste activa	102.010	102.010
Reserve verbouwingen en aanpassingen pand	40.000	37.000
Reserve vervanging personeel bij ziekte	18.699	14.747
Reserve vervanging ICT en computers	3.805	6.000
Reservering vervanging studio social media	2.000	-
Reserve compensatie onderbezetting	8.512	8.512
	<u>263.662</u>	<u>219.650</u>
KORTLOPENDE SCHULDEN		
Reservering ontvangen fondsen en subsidies	15.487	23.510
Overige schulden en overlopende passiva	25.284	50.788
	<u>40.771</u>	<u>74.298</u>

Totaal	<u>304.433</u>	<u>293.948</u>
---------------	----------------	----------------

REKENING VAN BATEN EN LASTEN OVER 2017

	<u>Resultaat 2017</u>	<u>Begroting 2017</u>	<u>Resultaat 2016</u>
BATEN			
Subsidies lokale overheid	304.689	261.389	270.425
Baten uit eigen fondsenwerving	24.001	25.070	17.490
Verhuuropbrengsten pand	22.292	21.300	21.890
Fondsen en bestemmingsgiften	16.292	15.500	18.942
Overige baten	2.159	2.210	1.436
Som der baten	<u>369.433</u>	<u>325.469</u>	<u>330.183</u>
LASTEN			
Besteed aan doelstelling			
Lokaal jongerenwerk	302.584	294.065	295.017
Werving baten			
Kosten eigen fondsenwerving	11.732	8.904	5.411
Beheer en administratie			
Kosten beheer en administratie	6.900	6.000	6.922
Som der lasten	<u>321.216</u>	<u>308.969</u>	<u>307.350</u>
Saldo voor financiële baten en lasten	48.217	16.500	22.833
Financiële baten en lasten	510	-500	-876
Resultaat	<u>47.707</u>	<u>17.000</u>	<u>23.709</u>
<u>Resultaatbestemming</u>			
Mutatie continuïteitsreserve	30.755	15.000	15.118
Reservering extra uitgaven 2018 (personeel, communicatie en activiteiten)	6.500		
Mutatie reserve verbouwing en aanpassingen pand	3.000	-	3.000
Mutatie reserve vervanging Studio Social Media	2.000	2.000	-
Mutatie reserve vervanging personeel bij ziekte	3.952	-	3.591
Mutatie reserve vervanging ICT en computers	1.500	-	2.000
	<u>47.707</u>	<u>17.000</u>	<u>23.709</u>