



**Stichting Kringloop de Kempen
Veldhoven**

Jaarrekening 2016

Veldhoven, 31 mei 2017



Inhoudsopgave

I Algemeen Verslag

II Financieel verslag

Balans per 31 december 2016

Resultatenrekening over 2016

Toelichting op de balans per 31 december 2016

Staat van vaste activa

I

Algemeen verslag



Stichting Kringloop de Kempen,

De Run 5415
5504 DG Veldhoven

T.a.v. het Bestuur.

Veldhoven, 31 mei 2017

Geacht Bestuur,

Hiermee breng ik verslag uit inzake de door ons verrichte werkzaamheden betreffende het samenstellen van de jaarrekening van de stichting.

2016

Het resultaat over 2016 is ten opzichte van 2015 gestegen met € 818.
De omzet is van € 703.000 in 2015 gestegen naar € 826.000 in 2016.

De belangrijkste items hiervan zijn:

- een stijging van de omzet winkel met € € 107.300.
- een stijging van de bijdragen van de gemeentes met € 19.300.

Voornaamste oorzaak is omzet van de winkel In Bergeijk over een heel jaar.

Ook de kosten zijn in 2016 gestegen met € 115.000 ten opzichte van 2015.

De belangrijkste items hiervan zijn:

- een stijging van de personeelskosten met € 61.000.
- een stijging van de huisvestingskosten met € 12.000.
- een stijging van de diverse kosten met € 15.000.

Ook hierin zijn begrepen de kosten van de winkel Bergeijk over het hele jaar.

Al het cijfermateriaal is gebaseerd op de aan ons aangeleverde gegevens en inlichtingen.

Tot het verstrekken van nadere informatie ben ik desgewenst graag bereid.

Hoogachtend,
Best Consultancy VOF

E.J. van Loon
Kazemat 34
5509 NW Veldhoven
040-3686577

II

Financieel verslag 2016



BALANS per 31 december 2016

	<u>31-12-2016</u>	<u>31-12-2015</u>
	€	€
<u>Activa</u>		
Vaste activa		
Kantoorinventaris	2.190	4.417
Magazijninventaris	-	1.875
Vervoermiddelen	28.656	10.791
Zonnepanelen	62.126	-
Vorderingen en overlopende activa		
Waarborgsommen	1.162	1.162
Bankgarantie huur	14.875	14.875
Debiteuren	22.766	515
Overige transitoria	9.023	18.563
Liquide middelen		
Kas	2.354	4.444
Rabobank, lopende rekening	17.031	3.261
Rabobank, spaarrekening	56.919	107.661
Rabobank, bankgarantie	-14.875	-14.875
ASN Bank, spaarrekening	139.099	137.207
<u>Totaal Activa</u>	<u>341.326</u>	<u>289.897</u>
<u>Passiva</u>		
Eigen vermogen		
Eigen vermogen	136.639	127.685
Resultaat 2016/2015	9.772	8.954
Voorzieningen		
Voorziening lustrum activiteit	5.000	5.000
Voorziening uitbreiding de Kempen	10.000	17.500
Voorziening afscheid personeel	20.000	20.000
Voorziening winstbestemming goede doelen	8.000	6.000
Voorziening aanleg zonnepanelen	-	10.000
Voorziening eigen risico	4.000	4.000
Kortlopende schulden en overlopende passiva		
Crediteuren	82.165	22.304
Omzetbelasting	17.152	26.361
Loonheffing	7.888	7.333
Sociale lasten	4.880	4.141
Reservering vakantiegelden	22.066	12.471
Overige transitoria	13.765	18.149
<u>Totaal Passiva</u>	<u>341.326</u>	<u>289.897</u>



Resultatenrekening over 2016

	<u>2016</u> €	<u>2015</u> €
Opbrengsten		
Omzet winkel	622.589	515.302
Ophaaldiensten:		
Gemeentes	122.525	103.231
Diensten aan derden	10.419	3.086
Kortingen	4.518	3.443
Omzet recycling	96.360	75.655
Kosten ophaaldiensten	-31.312	2.873
Buitengewone baten	1.135	-
 <i><u>Totale opbrengsten</u></i>	 <u>826.234</u>	 <u>703.590</u>
 Bedrijfskosten		
Personeelskosten	455.261	394.046
Vrijwilligerskosten	42.138	39.795
Bestuurskosten	22.646	17.320
Huisvestingskosten	181.624	169.867
Kantoorkosten	28.855	26.642
Autokosten	22.036	18.683
Promotiekosten	15.332	11.323
Kosten werkplaatsen	22.104	15.002
Diverse kosten	16.751	1.504
Afschrijvingskosten	12.508	9.647
 <i><u>Totale kosten</u></i>	 <u>819.256</u>	 <u>703.829</u>
 Bijzondere baten/lasten		
Bijzondere lasten	-5.452	-1.303
Ontvangen giften	7.500	-6.000
Ontvangen rente	746	-1.890
 <i><u>Totale bijzondere baten en lasten</u></i>	 <u>2.794</u>	 <u>-9.193</u>
 <u>Netto resultaat</u>	 <u>9.772</u>	 <u>8.954</u>



Toelichting op de balans per 31 december 2016

Grondslagen van waardering

Vaste activa

De vaste activa zijn gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs onder aftrek van de afschrijvingen.

Vorderingen

De vorderingen zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Debiteuren

	€
Saldilijst per 31 december:	<u>22.765,58</u>

De grootste post hiervan is de vordering op de Gemeente Bergeijk inzake de werkervaringsplaats 2016: € 12.100,00

Per rapportdatum waren alle vorderingen ontvangen.

Specificatie overige transitoria:

	€
Omzetbelasting	464,31
Kruisposten Rabobank	7.070,00
Pinbetalingen Rabobank	1.488,86
	<u>9.023,17</u>

Liquide middelen

De liquide middelen zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde. Indien niet anders is vermeld, staan deze ter vrije beschikking.

Voorzieningen

	€
Voorziening lustrumactiviteit:	
Stand 1 januari:	5.000,00
Geen mutaties in 2016	-
Stand per 31 december 2016:	<u>5.000,00</u>

Voorziening uitbreiding de Kempen:

	€
Stand 1 januari:	17.500,00
Geboekte uitgaven 2016	12.650,00-
Dotatie 2016	5.150,00
Stand per 31 december 2016:	<u>10.000,00</u>



<u>Voorziening afscheid personeel:</u>	€
Stand 1 januari:	20.000,00
Dotatie 2016	-
Stand per 31 december 2016:	<u>20.000,00</u>

<u>Voorziening winstbestemming goede doelen:</u>	€
Stand 1 januari:	6.000,00
Betaalde giften	-4.358,11
Dotatie 2016	6.358,11
	<u>8.000,00</u>

<u>Voorziening eigen risico:</u>	€
Stand 1 januari:	4.000,00
Betaalde vergoedingen in 2016	-3.603,28
Dotatie 2016	3.603,28
Stand per 31 december 2016:	<u>4.000,00</u>

Kortlopende schulden en overlopende passiva
De schulden zijn gewaardeerd tegen nominale waarde.

<u>Crediteuren</u>	€
Saldilijst per 31 december:	<u>82.164,80</u>

De grootste crediteur per balansdatum is Duurzaam Groep inzake de aanschaf van de zonnepanelen: € 42.772,39

Per rapportdatum waren alle crediteuren betaald.

<u>Specificatie overige transitoria:</u>	
Foienpot	376,29
Overige schulden	13.388,28
	<u>13.764,57</u>



Staat van vaste activa

	Aanschaf- waarde	rest- waarde	Boekwaarde 01.01.2016	Mutaties 2016	afschrijving 2016	Boekwaarde 31.12.2016
	€		€	€	€	€
Kantoorinventaris	17.527,00		1.431,00		1.431,00	-
Kassasysteem Bergeijk	3.185,00		2.986,00	-	796,25	2.189,75
			<u>4.417,00</u>			
Magazijninventaris	18.956,74		815,00		815,00	-
Automatisering	1.060,00		1.060,00	-	1.060,00	-
			<u>1.875,00</u>			-
Vervoermiddelen						
Mercedes 79-VXZ-9	29.500,00		-	-	-	-
Mercedes 99-VRT-4	19.925,00		10.791,28		3.985,28	6.806,00
Renault VZ-590-V	23.000,00		-	23.000,00	1.150,00	21.850,00
						<u>28.656,00</u>
Zonnepanelen	65.395,97			65.395,97	3.270,00	62.125,97
	<u>178.549,71</u>	-	<u>17.083,28</u>	<u>88.395,97</u>	<u>12.507,53</u>	<u>92.971,72</u>

Gehanteerde afschrijvingsperiode:

Kantoorinventaris	4 jaar
Magazijninventaris	4 jaar
Vervoermiddelen	5 jaar
Zonnepanelen	5 jaar