



**Stichting Kringloop de Kempen
Veldhoven**

Jaarrekening 2017

Veldhoven, 30 juni 2018



Inhoudsopgave

I Algemeen Verslag

II Financieel verslag

Balans per 31 december 2017

Resultatenrekening over 2017

Toelichting op de balans per 31 december 2017

Staat van vaste activa

I

Algemeen verslag



Stichting Kringloop de Kempen,

De Run 5415
5504 DG Veldhoven

T.a.v. het Bestuur.

Veldhoven, 30 juni 2018

Geacht Bestuur,

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

2017

Het resultaat over 2017 is ten opzichte van 2016 gedaald met € 19.790
De omzet is van € 857.000 in 2016 gestegen naar € 958.000 in 2017.

De belangrijkste items hiervan zijn:

- een stijging van de omzet winkel met € 97.095
- een stijging van de opbrengst recycling met € 7.100.

Ook de kosten zijn in 2017 gestegen met € 122.000 ten opzichte van 2016.

De belangrijkste items hiervan zijn:

- een stijging van de personeelskosten met € 90.000.
- een stijging van de huisvestingskosten met € 22.000.
- een stijging van de autokosten met € 23.000.
- een stijging van de afschrijvingskosten met € 12.000.
- een daling van de kosten werkplaatsen met € 10.000.
- een daling van de diverse kosten met € 9.000.

Het eigen vermogen bedraagt na verrekening van het resultaat ruim 50 %.

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 2017



BALANS per 31 december 2017

	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
	€	€
<u>Activa</u>		
Vaste activa		
Kantoorinventaris	1.394	2.190
Winkelinventaris	6.396	-
Vervoermiddelen	20.071	28.656
Zonnepanelen	52.872	62.126
Vorderingen en overlopende activa		
Waarborgsommen	5.672	1.162
Bankgarantie huur	14.875	14.875
Debiteuren	22.646	22.766
Overige transitoria	12.330	9.023
Liquide middelen		
kassen	13.828	2.354
Rabobank, lopende rekeningen	76.590	17.031
Rabobank, spaarrekeningen	55.049	56.919
Rabobank, bankgarantie	-14.875	-14.875
ASN Bank, spaarrekening	2.500	139.099
<u>Totaal Activa</u>	<u>269.346</u>	<u>341.326</u>
<u>Passiva</u>		
Eigen vermogen		
Eigen vermogen	146.411	136.639
Resultaat	-10.018	9.772
Voorzieningen		
Voorziening lustrum activiteit	5.000	5.000
Voorziening uitbreiding de Kempen	-	10.000
Voorziening afscheid personeel	20.000	20.000
Voorziening winstbestemming goede doelen	8.000	8.000
Voorziening eigen risico	3.325	4.000
Kortlopende schulden en overlopende passiva		
Crediteuren	17.166	82.165
Omzetbelasting	23.038	17.152
Loonheffing	9.624	7.888
Sociale lasten	6.530	4.880
Reservering vakantiegelden	26.939	22.066
Overige transitoria	13.332	13.765
<u>Totaal Passiva</u>	<u>269.346</u>	<u>341.326</u>



Resultatenrekening over 2017

	<u>2017</u> €	<u>2016</u> €
Opbrengsten		
Omzet winkel	719.684	622.589
Ophaaldiensten:		
Gemeentes	122.097	122.525
Diensten aan derden	11.744	10.419
Kortingen	-	4.518
Opbrengst recycling	103.466	96.360
Buitengewone baten	1.594	1.135
<i><u>Totale opbrengsten</u></i>	<u>958.585</u>	<u>857.546</u>
Bedrijfskosten		
Personeelskosten	545.775	455.261
Vrijwilligerskosten	49.117	42.138
Bestuurskosten	18.569	22.646
Huisvestingskosten	203.438	181.624
Kantoorkosten	33.337	28.855
Autokosten	45.340	22.036
Promotiekosten	8.788	15.332
Kosten werkplaatsen	12.517	22.104
Diverse kosten	7.710	16.751
Kosten ophaaldiensten	23.794	31.312
Afschrijvingskosten	24.602	12.508
<i><u>Totale kosten</u></i>	<u>972.986</u>	<u>850.568</u>
Bijzondere baten/lasten		
Bijzondere lasten	-1.127	-5.452
Ontvangen giften	5.250	7.500
Ontvangen rente	260	746
<i><u>Totale bijzondere baten en lasten</u></i>	<u>4.383</u>	<u>2.794</u>
<u>Netto resultaat</u>	<u>-10.018</u>	<u>9.772</u>



Toelichting op de balans per 31 december 2017

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>22.645,50</u>
Per rapportdatum zijn alle vorderingen ontvangen.	

Specificatie overige transitoria:

	€
Vooruitbetaalde kosten	8.649,65
Pinbetalingen Rabobank	555,08
Subsidie zonnepanelen	<u>3.125,00</u>
	<u>12.329,73</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 2017	-
Stand per 31 december 2017:	<u>5.000,00</u>

Voorziening uitbreiding de Kempen:

	€
Stand 1 januari:	10.000,00
Geboekte uitgaven 2017	-10.000,00
Stand per 31 december 2017:	<u>-</u>



<u>Voorziening afscheid personeel:</u>	€
Stand 1 januari:	20.000,00
Geen mutaties in 2017	-
Stand per 31 december 2017:	<u>20.000,00</u>

<u>Voorziening winstbestemming goede doelen:</u>	€
Stand 1 januari:	8.000,00
Geen mutaties in 2017	-
Stand per 31 december 2017:	<u>8.000,00</u>

<u>Voorziening eigen risico:</u>	€
Stand 1 januari:	4.000,00
Betaalde vergoedingen in 2017	-675,00
Stand per 31 december 2017:	<u>3.325,00</u>

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

<u>Crediteuren</u>	€
Saldilijst per 31 december:	<u>17.166,36</u>

Per rapportdatum zijn alle crediteuren betaald.

<u>Specificatie overige transitoria:</u>	
Foienpot	427,44
Overige schulden	12.905,03
	<u>13.332,47</u>



Staat van vaste activa

	Aanschaf- waarde	rest- waarde	Boekwaarde 01.01.2017	Mutaties 2017	afschrijving 2017	Boekwaarde 31.12.2017
	€		€	€	€	€
Kantoorinventaris	17.527,00		-	-	-	-
Kassasysteem Bergeijk	3.185,00		2.189,75	-	796,25	1.393,50
Winkelinventaris	18.956,74		-	-	-	-
Automatisering	1.060,00		-	-	-	-
Entresol Bergeijk	7.872,00		-	7.872,00	1.476,00	6.396,00
Vervoermiddelen						
Mercedes 79-VXZ-9	29.500,00		-	-	-	-
Mercedes 99-VRT-4	19.925,00		6.806,00	-	3.985,28	2.820,72
Renault VZ-590-V	23.000,00		21.850,00	-	4.600,00	17.250,00
			<u>28.656,00</u>		<u>8.585,28</u>	<u>20.070,72</u>
Zonnepanelen	65.395,97		62.125,97	4.491,00	13.745,00	52.871,97
	<u>186.421,71</u>	-	<u>92.971,72</u>	<u>12.363,00</u>	<u>24.602,53</u>	<u>80.732,19</u>

Gehanteerde afschrijvingsperiode:

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