

Financiële verantwoording Stichting Kinderdroomwens te Nijmegen

1. Verantwoording

De akte van oprichting dateert 12 april 2005. Op 17 mei 2017 heeft het bestuur besloten de statuten van de stichting te wijzigen. De statutenwijziging heeft plaatsgevonden op 11 juli 2017.

Conform artikel 5 lid 2 van de statuten is het bestuur verplicht van de vermogenstoestand van de stichting en van alles betreffende de werkzaamheden van de stichting, naar de eisen die voortvloeien uit deze werkzaamheden, op zodanige wijze een administratie te voeren en de daartoe behorende boeken en bescheiden en andere gegevensdragers op zodanige wijze te bewaren, dat te allen tijde de rechten en verplichtingen van de stichting kunnen worden gekend.

Gezien de omvang van de stichting is de jaarrekening op grond van de wettelijke bepalingen niet aan een verplichte accountantscontrole onderworpen. Om die reden is aan de jaarrekening geen accountantsverklaring toegevoegd.

Volgens artikel 9 lid 1 van de statuten is het boekjaar gelijk aan het kalenderjaar.

2. Vaststelling en goedkeuring jaarrekening

Het bestuur van de Stichting Kinderdroomwens heeft de jaarrekening 2020 vastgesteld in de vergadering van 21 september 2021. De inhoud hiervan is als volgt:

Volgblad 1	Balans per 31 december 2020 met vergelijkende cijfers ultimo 2019.
Volgblad 2	Staat van de baten en lasten over 2020 met vergelijking prognose 2020.
Volgblad 3	Staat van de baten en lasten over 2020 met vergelijking realisatie 2019.
Volgblad 4 en 5	Toelichting op de balans en de staat van de baten en lasten.

3. Bestemming saldo staat van baten en lasten

Het positieve saldo over het boekjaar 2020 ad. € 9.034 is toegevoegd aan de bestemmingsreserve. Deze toename is reeds verwerkt in de balans per 31 december 2020.

4. Ondertekening door de bestuurders

de heer Johan Frieling



de heer Stef Soons



Balans per 31 december 2020

<u>Activa</u>	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>	<u>Passiva</u>	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
<u>Vaste activa</u>			<u>Bestemmingsreserve</u>	€ 39.283	€ 30.249
<u>Materiele vaste activa</u>					
Inventaris en apparatuur	€ 1.081	€ 635			
Vervoermiddelen	€ 100	€ 100			
	€ 1.181	€ 735			
 <u>Vlottende activa</u>			 <u>Vreemd vermogen op korte termijn</u>		
Voorraden	€ 500	€ 500	Crediteuren	€ 2.210	€ 174
Overige overlopende activa	€ 5.046	€ 1.830	Loonheffingen/sociale lasten	€ 834	€ 895
Liquide middelen	€ 40.040	€ 33.006	Overige overlopende passiva	€ 4.440	€ 4.753
	€ 45.586	€ 35.336		€ 7.484	€ 5.822
 <u>Totale activa</u>	 € 46.767	 € 36.071	 <u>Totale passiva</u>	 € 46.767	 € 36.071

Staat van de baten en lasten 2020

	realisatie 2020	(liq.)progn. 2020
<u>Baten</u>		geen weergave i.v.m. COVID-19
Baten van particulieren	€ 6.651	
Baten van bedrijven	€ 19.003	
Baten van andere organisaties zonder winststreven	€ 2.775	
Baten als tegenprestatie van geleverde goederen en diensten	€ 35.856	
	€ 64.285	
<i>Som van de baten</i>	€ 64.285	
 <u>Af: lasten</u>		
Besteed aan doelstellingen:		
- Kanjerdagen	€ 20.921	
- Familie4daagsen en boostcamps	€ 14.887	
- Droomwensen	€ -	
Totaal besteed aan doelstellingen	€ 35.808	
Wervingskosten	€ 5.599	
Kosten beheer en administratie	€ 13.630	
<i>Som van de lasten</i>	€ 55.037	
	€ 9.248	
Rente- en financieringslasten	€ 214	
<i>Saldo van baten en lasten</i>	€ 9.034	

Staat van de baten en lasten 2020

	2020	2019
<u>Baten</u>		
Baten van particulieren	€ 6.651	€ 14.508
Baten van bedrijven	€ 19.003	€ 49.352
Baten van andere organisaties zonder winststreven	€ 2.775	€ 26.667
Baten als tegenprestatie van geleverde goederen en diensten	€ 35.856	€ 11.113
	€ 64.285	€ 101.640
<i>Som van de baten</i>	€ 64.285	€ 101.640
<u>Af: lasten</u>		
Besteed aan doelstellingen:		
- Kanjerdagen	€ 20.921	€ 32.788
- Familie4daagsen en boostcamps	€ 14.887	€ 54.321
- Droomwensen	€ -	€ 19
Totaal besteed aan doelstellingen	€ 35.808	€ 87.128
Wervingskosten	€ 5.599	€ 20.334
Kosten beheer en administratie	€ 13.630	€ 9.897
<i>Som van de lasten</i>	€ 55.037	€ 117.359
	€ 9.248	€ -15.719
Rente- en financieringslasten	€ 214	€ 396
<i>Saldo van baten en lasten</i>	€ 9.034	€ -16.115

Toelichting op de balans, de baten en de lasten

Waarderingsgrondslagen

Alle posten op zowel de balans als in de staat van baten en lasten zijn gewaardeerd tegen historische kostprijs. Voor deze verslaglegging wordt verwezen naar richtlijn 650 Fondsenwervende organisaties.

Materiele vaste activa

Hiervan is een afschrijvingsstaat aanwezig. Het verloop was als volgt:

Inventaris en apparatuur

Balanswaarde 1 januari 2020	€	635
Bij: investering laptop op 23 november 2020	€	684
	€	1.319
Af: afschrijvingskosten 20% van de aanschafwaarde	€	238
Balanswaarde 31 december 2020	€	1.081

Vervoermiddelen

Balanswaarde 1 januari 2020 en 31 december 2020 (restwaarde aanhangwagen)	€	100

Voorraden

De voorraden zijn gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs dan wel lagere marktwaarde. Een voorziening voor incourantheid wordt niet noodzakelijk geacht.

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
Promotiemateriaal	€ 500	€ 500

Overige overlopende activa

Sponsoring, donaties en giften	€ 31	€ 111
Te vorderen exploitatiesubsidie COVID-19	€ 1.704	€ -
Vooruitbetaalde kosten	€ 3.311	€ 1.719
Totaal	€ 5.046	€ 1.830

Liquide middelen

De saldi conform rekeningafschrift van de:
Betaalrekening Rabobank

€ 40.040	€ 33.006

Passiva

Bestemmingsreserve

	2019	2019
Stand 1 januari	€ 30.249	€ 46.364
Bij: saldo van de baten en de lasten in het boekjaar	€ 9.034	€ -16.115

Stand 31 december	€ 39.283	€ 30.249
-------------------	----------	----------

31-12-2020 31-12-2019

Loonheffingen/sociale lasten

Loonheffingen tijdvak december 2020 respectievelijk 2019	€ 834	€ 895
	€ 834	€ 895

Overige overlopende passiva

Administratiekosten	€ 850	€ 1.000
Reservering vakantietoeslag	€ 1.586	€ 1.599
Vooruitontvangen bedragen	€ 1.987	€ 2.140
Rente- en financieringslasten	€ 17	€ 14

Totaal	€ 4.440	€ 4.753
--------	---------	---------

Baten

De baten en lasten zijn op basis van de van toepassing zijnde fiscale grondslagen.

De baten zijn inclusief € 11.286 (2019: € 35.367) baten in natura.

	2020	2019
De specificatie van de baten als tegenprestatie voor producten en diensten is als volgt:		
Netto-omzet uit producten en diensten	€ 55.944	€ 17.625
Af: Inkoop producten en diensten	€ 20.088	€ 6.512

Totaal	€ 35.856	€ 11.113
--------	----------	----------

Lasten

Deze kunnen als volgt verder worden toegelicht:

Personeelsbeloningen

Er is een titulaire directeur aangesteld op basis van een vaste arbeidsovereenkomst met een parttime percentage van 75% en een bezoldiging in 2020 van € 31.177 (2019: € 31.177).

Er is een beroep gedaan op de NOW-regeling. In het resultaat is een vergoeding opgenomen van € 8.388.

Huisvesting

De basis van waaruit de organisatie opereert, verhuisde in september 2018 naar het adres Javastraat 108 te Nijmegen. Voor het gebruik van deze ruimte is voor onbepaalde tijd een gebruikersovereenkomst opgesteld.