

**STICHTING REVIVE
TE BRUCHEM**

Rapport inzake jaarstukken 2015

INHOUDSOPGAVE

Pagina

ACCOUNTANTSVERSLAG

1	Balans per 31 december 2015	4
2	Winst-en-verliesrekening over 2015	5
3	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	6
4	Toelichting op de balans per 31 december 2015	8
5	Toelichting op de winst-en-verliesrekening over 2015	11

34

34

Balans per 31 december 2015
Winst-en-verliesrekening over 2015
Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling
Toelichting op de balans per 31 december 2015
Toelichting op de winst-en-verliesrekening over 2015

Stichting Revive te Bruchem

1 BALANS PER 31 DECEMBER 2015

(na verwerking van het verlies)

		31 december 2015		31 december 2014	
		€	€	€	€
ACTIVA					
Vaste activa					
Materiële vaste activa	(1)		400		580
Vlottende activa					
Vorderingen	(2)	750		875	
Liquide middelen	(3)	963		2.836	
			1.713		3.711
			<u>2.113</u>		<u>4.291</u>
PASSIVA					
Eigen vermogen (4)					
Overige reserves			838		2.736
Kortlopende schulden			1.275		1.555
			<u>2.113</u>		<u>4.291</u>

2 WINST-EN-VERLIESREKENING OVER 2015

		<u>2015</u>	<u>2014</u>
		€	€
Netto-Baten	(5)	<u>6.705</u>	<u>5.239</u>
		6.705	5.239
Lasten			
Afschrijvingen	(6)	180	180
Overige Lasten	(8)	<u>8.371</u>	<u>5.183</u>
		8.551	5.363
Bedrijfsresultaat		<u>-1.846</u>	<u>-124</u>
Financiële baten en lasten	(9)	<u>-52</u>	<u>-2</u>
Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening		<u>-1.898</u>	<u>-126</u>
Belastingen resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening		<u>-</u>	<u>-</u>
Resultaat		<u><u>-1.898</u></u>	<u><u>-126</u></u>

3 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE JAARREKENING

De jaarrekening is opgesteld volgens de in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving.

De jaarrekening is opgemaakt op basis van historische kostprijs. De waardering van activa en passiva geschiedt, voor zover niet anders is vermeld, tegen nominale waarde.

Winsten worden toegerekend aan de periode waarin ze zijn gerealiseerd. Verliezen worden verantwoord in het jaar waarin ze voorzienbaar zijn.

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 het moment van ingebruikneming. Op terreinen wordt niet afgeschreven.

Voor de kosten van periodiek groot onderhoud wordt een voorziening gevormd. Deze voorziening is opgenomen onder de overige voorzieningen aan de passiefzijde van de balans.

Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. De reële waarde en geamortiseerde kostprijs zijn gelijk aan de nominale waarde. Noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid worden in mindering gebracht. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

Liquide middelen

De liquide middelen zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde. Indien middelen niet ter vrije beschikking staan, dan wordt hiermee bij de waardering rekening gehouden.

Langlopende en kortlopende schulden

Opgenomen leningen en schulden worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs.

GRONDSLAGEN VOOR RESULTAATBEPALING

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en verrichte diensten enerzijds, en anderzijds de kosten en andere lasten van het jaar, gewaardeerd tegen historische kostprijzen.

Resultaatbepaling

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de netto-omzet en de kosten en andere lasten van het verslagjaar met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderingsgrondslagen.

Winsten zijn verantwoord in het jaar waarin de goederen zijn geleverd c.q. de diensten zijn verricht. Verliezen welke hun oorsprong vinden in het boekjaar zijn in aanmerking genomen zodra deze voorzienbaar zijn.

Afschrijvingen

De afschrijvingen op de materiële vaste activa zijn berekend door middel van vaste percentages van de aanschaffingswaarde, op basis van de verwachte economische levensduur. Boekwinsten en -verliezen bij verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen, boekwinsten echter alleen voor zover de boekwinsten niet in mindering zijn gebracht op vervangende investeringen.

Financiële baten en lasten

De rentebaten en -lasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende rente-opbrengsten en -lasten van uitgegeven en ontvangen leningen.

4 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2015

VASTE ACTIVA

	<u>31-12-2015</u>	<u>31-12-2014</u>
	€	€
1. Materiële vaste activa		
Inventaris	<u>400</u>	<u>580</u>
		<u>Inventaris</u>
		€
<i>Boekwaarde per 1 januari 2015</i>		
Aanschaffingswaarde		878
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen		<u>-298</u>
		<u>580</u>
<i>Mutaties</i>		
Afschrijvingen		<u>-180</u>
<i>Boekwaarde per 31 december 2015</i>		
Aanschaffingswaarde		878
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen		<u>-478</u>
Boekwaarde per 31 december 2015		<u>400</u>
<i>Afschrijvingspercentages</i>		%
Inventaris		20

Stichting Revive te Bruchem

VLOTTENDE ACTIVA

2. Vorderingen

	<u>31-12-2015</u>	<u>31-12-2014</u>
	€	€
Handelsdebiteuren		
Nog te vorderen cursus gelden	750	875
	<u>750</u>	<u>875</u>
	<u><u>750</u></u>	<u><u>875</u></u>

3. Liquide middelen

Rabobank	176	236
ING Bank Rekening-courant	745	2.007
ING Bank Spaarrekening	-	531
Kas	42	62
	<u>963</u>	<u>2.836</u>
	<u><u>963</u></u>	<u><u>2.836</u></u>

PASSIVA

4. Eigen vermogen

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	€	€
Overige reserves		
Stand per 1 januari	2.736	2.862
	<u>2.736</u>	<u>2.862</u>
Resultaatbestemming boekjaar	-1.898	-126
	<u>838</u>	<u>2.736</u>
Stand per 31 december	<u><u>838</u></u>	<u><u>2.736</u></u>
	<u>31-12-2015</u>	<u>31-12-2014</u>
	€	€
Overige schulden en overlopende passiva		
Overlopende passiva	<u>1.275</u>	<u>1.555</u>
Overlopende passiva		
Ontvangen voorschotten Cursus	<u><u>1.275</u></u>	<u><u>1.555</u></u>

5 TOELICHTING OP DE WINST-EN-VERLIESREKENING OVER 2015

	2015	2014
	€	€
5. Netto-Baten		
Ontvangsten	6.705	5.239
Ontvangen vergoedingen	715	1.179
Giften	5.140	1.370
Verhuur inloophuis	-	2.240
Fondsen	850	450
	<u>6.705</u>	<u>5.239</u>

Personeelsleden

Bij de vennootschap waren in 2015 geen werknemers werkzaam.

De gehele organisatie draait op basis van vrijwilligers die hier geen vergoeding voor krijgen.

6. Afschrijvingen

Materiële vaste activa	<u>180</u>	<u>180</u>
------------------------	------------	------------

7. Afschrijvingen materiële vaste activa

Inventaris	<u>180</u>	<u>180</u>
------------	------------	------------

8. Overige Lasten

Inloop huis	8.005	4.673
Truth Project	-	48
Algemene kosten	366	462
	<u>8.371</u>	<u>5.183</u>

Stichting Revive te Bruchem

	2015	2014
	€	€
<i>Inloop huis</i>		
Onderhoud inloophuis	4.229	-
Verteer inloophuis	976	473
Huur / vergoeding telefoon internet gas licht en water	2.800	4.200
	<u>8.005</u>	<u>4.673</u>
<i>Truth Project</i>		
Studieboeken	-	48
<i>Algemene kosten</i>		
Zaalhuur aan tafel	-	162
kleine algemene aanschaffingen	-	85
Vakliteratuur	15	-
Overige algemene kosten	351	215
	<u>366</u>	<u>462</u>
9. Financiële baten en lasten		
Rentelasten en soortgelijke kosten	<u>-52</u>	<u>-2</u>

Ondertekening van de jaarrekening

Bruchem 15-06-2016

H.J. van den Brink (secretaris)

G.C.G. van der Lee (voorzitter)

J.D.C. Baas (penningmeester)