



JAARREKENING 2017

Stichting Het Dijkmagazijn

Beuningen

Inhoudsopgave

pagina

Jaarverslag

Opdracht en samenstellingsverklaring	1
Algemeen	2

Jaarstukken 2017

Jaarrekening 2017

Balans per 31 december 2017	3
Resultatenrekening 2017	5
Waarderings- en resultaatbepalingsgrondslagen	6
Toelichting op de balans	8
Toelichting op de resultatenrekening	10



Stichting Het Dijkmagazijn
T.a.v. Bestuur
Dijk 41
6641 LA Beuningen

Druuten, 12 maart 2018

Geacht bestuur,

Ingevolge uw opdracht zenden wij u de jaarrekening 2017 van Stichting Het Dijkmagazijn te Beuningen.

SAMENSTELLINGSVERKLARING

Opdracht

Conform uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2017 van Stichting Het Dijkmagazijn te Beuningen, bestaande uit de balans per 31 december 2017 en de resultatenrekening over 2017 met de toelichting samengesteld.

Verantwoordelijkheid van het bestuur

Kenmerkend voor een samenstellingsopdracht is, dat wij ons baseren op de door het bestuur verstrekte gegevens. De verantwoordelijkheid voor de juistheid en de volledigheid van die gegevens en voor de daarop gebaseerde jaarrekening berust bij het bestuur van de stichting.

Verantwoordelijkheid van het administratiekantoor

Het is onze verantwoordelijkheid om de door u verstrekte opdracht uit te voeren in overeenstemming met Nederlands recht. Onze werkzaamheden bestonden in hoofdzaak uit het verzamelen, het verwerken, het rubriceren en het samenvatten van financiële gegevens. Daarnaast hebben wij de aanvaardbaarheid van de bij het samenstellen van de jaarrekening toegepaste grondslagen op basis van de door de stichting verstrekte gegevens geëvalueerd. De aard van onze werkzaamheden is zodanig dat wij geen zekerheid omtrent de getrouwheid van de jaarrekening kunnen verstrekken.

Bevestiging

Op basis van de door ons verstrekte gegevens hebben wij de jaarrekening samengesteld onder toepassing van de grondslagen voor financiële verslaggeving.

Ondertekening

Hoogachtend,

E. de Jong FA

Aangesloten bij :



Hogestraat 17d 6651 BG Druuten Tel. 0487-506512 Mob. 06-29558190 KvK 10030078
IBAN NL 21 ABNA 0464 4706 17 BTW nr. NL 1641.87.145.B.01 Becon nr. 335186
info@administratiekantordejong.nl www.administratiekantordejong.nl



Stichting Het Dijkmagazijn te Beuningen

Algemeen

Doelstelling

De stichting heeft als doelstelling: de exploitatie van een centrum voor natuur- en milieu-educatie, het verzorgen en coördineren van natuur- en milieu-educatie.

Oprichting

Op 26 augustus 1996 is de Stichting Het Dijkmagazijn opgericht. De stautaire naam van de Stichting is: Stichting Het Dijkmagazijn.

Handelsregister

De stichting is ingeschreven in het handelsregister van de Kamer van Koophandel onder dossier-nummer 41261355.

Instelling

Stichting Het Dijkmagazijn is sinds 1 januari 2008 aangemerkt als Algemeen Nut Beogende Instelling (ANBI).

Bestuur

Voorzitter: dhr. C. van Ingen
Infunctietreding: 01-02-2014

Penningmeester: dhr. S.B.J. Wolters
Infunctietreding: 31-03-2012

Secretaris: mw. L.H.M. Lelivelt- van Haaren
Infunctietreding: 30-01-2015

Algemeen bestuurslid: dhr. Th.B.M. Lucassen
Infunctietreding: 31-03-2012

Algemeen bestuurslid: mw. J.G.G. Nijse-Cornelissen
Infunctietreding: 31-03-2012

Algemeen bestuurslid: dhr. B.G. van Beuningen
Infunctietreding: 01-02-2014

Voor akkoord:

.....

.....

JAARREKENING

BALANS PER 31 DECEMBER 2017

Activa		<u>31 december 2017</u>	<u>31 december 2016</u>
		€	€
Vaste activa			
Materiële vaste activa			
	1		
Gebouwen		-	-
Inventaris		<u>950</u>	<u>1.705</u>
		950	1.705
<hr/>			
Vaste activa		950	1.705
 Vlottende activa			
Vorderingen			
	2		
Debiteuren	3	-	-
Overlopende activa	4	<u>375</u>	<u>1</u>
		375	1
<hr/>			
Liquide middelen	5	42.571	11.659
<hr/>			
Vlottende activa		42.946	11.660
<hr/>			
		<u>43.896</u>	<u>13.365</u>

BALANS PER 31 DECEMBER 2017

Passiva		<u>31 december 2017</u>	<u>31 december 2016</u>
		€	€
Eigen vermogen	6		
Stichtingskapitaal		17.705	6.857
Voorzieningen	7		
Reserveringen/voorzieningen	8	<u>19.800</u>	<u>-</u>
		19.800	-
Kortlopende schulden			
Overige schulden en overlopende passiva	9	<u>6.391</u>	<u>6.508</u>
		6.391	6.508
		<u>43.896</u>	<u>13.365</u>

Resultatenrekening 2017

		<u>31 december 2017</u>	<u>31 december 2016</u>
		€	€
Opbrengsten	10	89.169	57.954
Inkoopkosten	11	<u>9.635</u>	<u>4.938</u>
		79.534	53.016
Brutowinst			
Afschrijvingen	12	755	931
Personeelskosten	13	55.648	58.024
Verkoopkosten	14	953	382
Huisvestingskosten	15	5.138	2.669
Kantoorkosten	16	2.128	1.191
Algemene kosten	17	<u>3.733</u>	<u>4.245</u>
Som der bedrijfskosten		<u>68.355</u>	<u>67.442</u>
Bedrijfsresultaat		11.179	-14.426
Rentelasten en soortgelijke kosten	18	<u>331</u>	<u>242</u>
Som der financiële baten en lasten		<u>331</u>	<u>242</u>
Resultaat		<u><u>10.848</u></u>	<u><u>-14.668</u></u>

GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld op basis van historische kosten. Activa en passiva worden gewaardeerd tegen nominale waarde, tenzij een andere waarderingsgrondslag is vermeld.

Materiële vaste activa

De vaste bedrijfsmiddelen worden gewaardeerd tegen aanschafprijs (verkrijgingsprijs of vervaardigingsprijs), verminderd met de cumulatieve afschrijvingen. De afschrijvingen zijn berekend volgens de lineaire methode op basis van de economische levensduur, rekening houdend met een eventuele residuwaarde en bijzondere waardeverminderingen.

Vorraden

Handelsgoederen worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs of lagere marktwaarde. De verkrijgingsprijs omvat de inkoopprijs en bijkomende kosten.

Vorderingen

Vorderingen worden gewaardeerd op de nominale waarde onder aftrek van noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid.

Liquide middelen

De liquide middelen staan, voor zover niet anders vermeld, ter vrije beschikking van de onderneming en betreffen de direct opeisbare vorderingen op kredietinstellingen en kasmiddelen.

Langlopende schulden

De langlopende schulden betreffen schulden met een looptijd langer dan één jaar en worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Kortlopende schulden

De kortlopende schulden betreffen schulden met een looptijd van ten hoogste één jaar en worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Grondslagen voor de resultaatbepaling

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en de kosten en andere lasten over het jaar. De resultaten op transacties worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd; verliezen reeds zodra zij voorzienbaar zijn.

Netto-omzet

Onder netto-omzet worden verstaan de aan derden in rekening gebrachte c.q. te brengen bedragen voor de in het verslagjaar geleverde goederen en diensten onder aftrek van kortingen en exclusief omzetbelasting.

Kostprijs van de omzet

Onder kostprijs van de omzet wordt verstaan de door derden in rekening gebrachte bedragen voor geleverde goederen en/of diensten.

Afschrijvingen

De afschrijvingen op materiële vaste activa worden berekend op basis van de verkrijgings-of vervaardigingsprijs. Afschrijvingen vinden plaats volgens de lineaire methode op basis van de geschatte economische levensduur.

Boekwinsten en- verliezen bij verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen.

Overige bedrijfskosten

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

Vaste activa

TOELICHTING OP DE BALANS 31 DECEMBER 2017

1 Materiele vaste activa

De mutaties in de materiele vaste activa worden als volgt weergegeven:

	Gebouwen	Inventaris	Totaal
	€	€	€
Aanschafwaarde	10.127	24.120	34.247
Cumulatieve afschrijving	-10.127	-22.415	-32.542
Stand 1 januari	-	1.705	1.705
Mutaties			
Investerings	-	-	-
Afschrijvingen	-	755	755
Saldo	-	755	755
Boekwaarde 1 januari	-	1.705	1.705
Afschrijving	-	755	755
Boekwaarde 31 december	-	950	950
Afschrijvingspercentage		20%	
Restwaarde	-	-	-

Vlottende activa

2 Vorderingen

	2017	2016
	€	€
3 Debiteuren	-	-
	-	-

4 Overlopende activa

Kruisposten	375	-
Nog te ontvangen rente bank	-	1
	375	1

5 Liquide middelen

Kas	70	349
Rabobank	23.260	42
ING Bank	17.415	3.442
ING zakelijke spaarrekening	224	224
ING kwartaal rekening	1.602	7.602
	42.571	11.659

TOELICHTING OP DE BALANS 31 DECEMBER 2017

Passiva

6 Eigen vermogen

	Stichtings kapitaal €
Eigen vermogen per 1 januari	6.857
Resultaat	10.848
Eigen vermogen per 31 december	<u>17.705</u>

7 Voorzieningen

	<u>2017</u> €	<u>2016</u> €
Mondriaan Fonds	19.800	-
	<u>19.800</u>	<u>-</u>

8 Kortlopende schulden

9 Overige schulden en overlopende passiva

Reservering vakantiegeld	1.852	1.826
Te betalen loonheffing	4.071	3.865
Nog te betalen kosten	468	817
	<u>6.391</u>	<u>6.508</u>

TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING

10 Opbrengsten

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	€	€
Opbrengst project Buurtsportcoach	454	992
Opbrengst Ecologische basisvorming	4.315	4.280
Opbrengst Bezoekerscentrum	12.757	10.646
Opbrengst provincie Gelderland	11.000	-
Opbrengst project Dwalen langs de Waal	-	25
Subsidie	51.688	25.974
Donaties	2.997	4.237
Subsidie Combinatie functie	3.400	-
Opbrengst project 3	1.289	-
Opbrengst project 4	-	36
Opbrengst project 5	1.269	11.764
	<u>89.169</u>	<u>57.954</u>

11 Inkoopkosten

Kosten Bezoekerscentrum	2.246	1.342
Kosten Ecologische basisvorming	174	928
Kosten vrijwilligers	-	1.335
Kosten Project buurtsportcoach	558	138
Kosten Project 1	-	-
Kosten Project 2	5.519	267
Kosten Project 3	373	-
Kosten Project 4	240	117
Kosten Project 5	525	811
	<u>9.635</u>	<u>4.938</u>

12 Afschrijvingen

Inventarissen	<u>755</u>	<u>931</u>
	<u>755</u>	<u>931</u>

13 Personeelskosten

Brutolonen	46.130	45.778
Sociale lasten	8.247	8.382
Pensioenpremie (eenmalig)	-	2.500
Reiskosten	-	119
Reservering vakantiegeld	26	-
Verzuimverzekering	1.245	1.245
	<u>55.648</u>	<u>58.024</u>

Gedurende 2017 was er 1 Fte in dienst.

TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING

14 Verkoopkosten

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	€	€
Sponsoring	60	-
Kantinekosten	252	249
Abonnementen/contributies	641	133
	<u>953</u>	<u>382</u>

15 Huisvestingskosten

Huur	-	340
Gemeentelijke belastingen	702	268
Gas/licht/water	1.617	1.775
Schoonmaakkosten	1.240	-
Onderhoudskosten	90	115
Overige huisvestingskosten	1.448	171
Kleine aanschaffingen	41	-
	<u>5.138</u>	<u>2.669</u>

16 Kantoorkosten

Kantoorbenodigdheden	360	229
Automatiseringskosten	929	-
Drukwerk	55	-
Telefoonkosten	772	873
Portokosten	12	89
	<u>2.128</u>	<u>1.191</u>

17 Algemene kosten

Verzekeringen	971	1.207
Administratiekosten vorig boekjaar	-363	363
Administratiekosten huidig boekjaar	1.814	2.178
Algemene kosten	1.311	497
	<u>3.733</u>	<u>4.245</u>

18 Rentelasten en soortgelijke kosten

Rente bank	-	-17
Bankkosten	331	259
	<u>331</u>	<u>242</u>