

Stichting Toe_Komst

Jaarverslaggeving 2015

**Stichting Toe_Komst
de directie
Grote Muntweg 5
3774 BS KOOTWIJKERBROEK**

Jaarverslaggeving 2015

INHOUDSOPGAVE

Pagina

1. Rapport

1.1	Algemeen	4
1.2	Resultaatvergelijking	5
1.3	Financiële positie	6

2. Jaarrekening

2.1	Balans per 31 december 2015	8
2.2	Winst-en-verliesrekening over 2015	10
2.3	Kasstroomoverzicht over 2015	11
2.4	Toelichting op de jaarrekening	12
2.5	Toelichting op de balans	15
2.6	Toelichting op de winst-en-verliesrekening	17

3. Bijlagen

3.1	Bijlage 1	18
3.2	Bijlage 2	19

1. RAPPORT

Stichting Toe_Komst
de directie
Grote Muntweg 5
3774 BS KOOTWIJKERBROEK

Referentie: 2320/2015
Betreft: jaarverslaggeving 2015

Oosterbeek, 16 november 2016

Geacht bestuur,

Hiermede brengen wij u verslag uit van onze werkzaamheden omtrent de jaarrekening 2015 van uw onderneming.

De balans per 31 december 2015, de winst-en-verliesrekening over 2015 en de toelichting, welke tezamen de jaarrekening 2015 vormen, alsmede de overige gegevens zijn in dit rapport opgenomen.

Wij vertrouwen hiermee aan uw opdracht te hebben voldaan. Tot het geven van nadere toelichting zijn wij gaarne bereid.

Hoogachtend,
Windhoek B.V.

1.1 Algemeen

Oprichting

Blijkens de akte d.d. 16-02-2012 werd de Stichting Toe_Komst per genoemde datum opgericht. De stichting is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 54709199.

Onderneming

Stichting Toe_Komst is gestart per 16-02-2012 met als rechtsvorm Stichting. De onderneming is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 54709199. Het RSIN-nummer van Stichting Toe_komst is 851411204.

Doelstelling

De doelstelling van Stichting Toe_Komst wordt in artikel 2 van de statuten als volgt omschreven:

1. De stichting heeft ten doel;
 - a. Het steunen van minderbedeelden en hulpbehoevenden in de samenleving van Barneveld en omgeving;
 - b. De stichting beoogt geen winst te maken;
 - c. Het verrichten van alle verdere handelingen, die met het vorenstaande in de ruimste zin verband houden of daartoe bevordelijk kunnen zijn.
2. De stichting tracht haar doel onder meer te verwezelijken door:
 - a. Het verstrekken en/of te gelde maken van (on)gebruikte goederen;
 - b. Het verstrekken van voedsel, kleding en speelgoed;
 - c. Het organiseren van (kleine) ontspannende evenementen, zoals (kinder)feestjes, workshops en lezingen;
 - d. Het bieden van een luisterend oor en het geven van informatie;
 - e. Het overleggen en onderhouden van contacten met gemeentelijke instanties en organisaties die een soortgelijke doelstelling hebben als de stichting en de status hebben van Algemeen Nut Beogende Instelling (ANBI).

Bestuur

Het bestuur wordt gevoerd door:

- De heer Van Bentem (Voorzitter)
- De heer Van den Top (Secretaris penningmeester)
- Mevrouw Van Geresteijn (Algemeen en begeleiding)

1.2 Resultaatvergelijking

	2015		2014	
	€	%	€	%
Netto-omzet	2.908	100,0%	-	0,0%
Bruto bedrijfsresultaat	2.908	100,0%	-	0,0%
Algemene kosten	1.656	57,0%	987	0,0%
Som der bedrijfskosten	1.656	57,0%	987	0,0%
Bedrijfsresultaat	1.252	43,0%	-987	0,0%
Rentelasten en soortgelijke kosten	-108	-3,7%	-79	0,0%
Som der financiële baten en lasten	-108	-3,7%	-79	0,0%
Resultaat	1.144	39,3%	-1.066	0,0%

1.3 Financiële positie

Ter analyse van de financiële positie van de onderneming verstrekken wij u de onderstaande opstelling, welke is gebaseerd op de gegevens uit de balans.

	31 december 2015		31 december 2014	
	€	€	€	€
Op korte termijn beschikbaar:				
Vorderingen	-14.670		-	
Liquide middelen	<u>3.148</u>		<u>34</u>	
Totaal vlottende activa		-11.522		34
Af: kortlopende schulden		<u>-11.600</u>		<u>1.100</u>
Werkkapitaal		78		-1.066
Vastgelegd op lange termijn:				
Gefinancierd met op lange termijn beschikbare middelen				
		<u>78</u>		<u>-1.066</u>
Deze financiering vond plaats met:				
Eigen vermogen		<u>78</u>		<u>-1.066</u>
		<u>78</u>		<u>-1.066</u>

Blijkens deze opstelling is het werkkapitaal per 31 december 2015 ten opzichte van 31 december 2014 gestegen met € 1.144,-.

2. JAARREKENING

Stichting Toe_Komst te Kootwijkerbroek

2.1 Balans per 31 december 2015

(Na resultaatbestemming)

ACTIVA	31 december 2015		31 december 2014	
	€	€	€	€
Vlottende activa				
<i>Vorderingen</i>				
Handelsdebiteuren	-14.670	-14.670	-	-
<i>Liquide middelen</i>		3.148		34
Totaal activazijde		-11.522		34

Kootwijkerbroek, 16 november 2016
Stichting Toe_Komst

De heer Van Bentem

De heer Van den Top

Mevrouw Van Geresteijn

Stichting Toe_Komst te Kootwijkerbroek

2.1 Balans per 31 december 2015

(Na resultaatbestemming)

PASSIVA	31 december 2015		31 december 2014	
	€	€	€	€
Eigen vermogen				
Overige reserves	78		-1.066	
		78		-1.066
Kortlopende schulden				
Handelscrediteuren	-15.200		-	
Schulden aan participanten en maatschappijen waarin wordt deelgenomen	1.050		100	
Overlopende passiva	2.550		1.000	
		-11.600		1.100
Totaal passivazijde		-11.522		34

Kootwijkerbroek, 16 november 2016
Stichting Toe_Komst

De heer Van Bentem

De heer Van den Top

Mevrouw Van Geresteijn

2.2 Winst-en-verliesrekening over 2015

	2015		2014	
	€	€	€	€
Netto-omzet		2.908		-
Bruto bedrijfsresultaat		<u>2.908</u>		<u>-</u>
Overige bedrijfskosten	<u>1.656</u>		<u>987</u>	
Som der bedrijfskosten		1.656		987
Bedrijfsresultaat		<u>1.252</u>		<u>-987</u>
Rentelasten en soortgelijke kosten	<u>-108</u>		<u>-79</u>	
Som der financiële baten en lasten		-108		-79
Resultaat		<u><u>1.144</u></u>		<u><u>-1.066</u></u>

Kootwijkerbroek, 16 november 2016
Stichting Toe_Komst

De heer Van Bentem

De heer Van den Top

Mevrouw Van Geresteijn

2.3 Kasstroomoverzicht over 2015

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

	2015		2014	
	€	€	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten				
Bedrijfsresultaat		1.252		-987
Verandering in werkkapitaal:				
Vorderingen	14.670		-	
Kortlopende schulden (excl. schulden aan kredietinstellingen)	-12.700		1.100	
		<u>1.970</u>		<u>1.100</u>
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		3.222		113
Rentelasten en soortgelijke kosten	-108		-79	
		<u>-108</u>		<u>-79</u>
Kasstroom uit operationele activiteiten		3.114		34
		<u>3.114</u>		<u>34</u>
Mutatie geldmiddelen				
		<u>3.114</u>		<u>34</u>
Toelichting op de geldmiddelen				
Stand per 1 januari		34		-
Mutatie geldmiddelen		3.114		34
Stand per 31 december		<u>3.148</u>		<u>34</u>

2.4 Toelichting op de jaarrekening

ALGEMEEN

De jaarrekening is opgesteld volgens de bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW in overeenstemming met de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving voor de stichting.

Onderneming

Stichting Toe_Komst, statutair gevestigd te Gemeente Barneveld is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 54709199.

Activiteiten

De activiteiten van Stichting Toe_Komst, statutair gevestigd te Gemeente Barneveld, bestaan voornamelijk uit:

Overige maatschappelijke dienstverlening, advies en informatie; Het verstrekken en/of ten gelde maken van (on)gebruikte goederen; Het verstrekken van voedsel, kleding en speelgoed; Het organiseren van (kleine) ontspannende evenementen, zoals (kinder)feestjes, workshops en lezingen; Het bieden van een luisterend oor en het geven van informatie; Het overleggen en onderhouden van contacten met gemeentelijke instanties en organisaties die een soortgelijke doelstelling hebben als de stichting en de status hebben van Algemeen Nut Beogende Instelling (ANBI).

De feitelijke activiteiten worden uitgevoerd aan de Grote Muntweg 5 te Kootwijkerbroek.

Schattingen

Om de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening te kunnen toepassen, is het nodig dat het bestuur van de stichting zich over verschillende zaken een oordeel vormt, en schattingen maakt die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen.

Indien het voor het geven van het in artikel 2:362 lid 1 BW vereiste inzicht noodzakelijk is, is de aard van deze oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de desbetreffende jaarrekeningposten.

Valuta

De jaarrekening is opgesteld in euro's. Vorderingen, schulden en verplichtingen in vreemde valuta worden omgerekend tegen de koers per balansdatum. Transacties in vreemde valuta gedurende de verslagperiode worden in de jaarrekening verwerkt tegen de koers van afwikkeling. Eventuele koersverschillen worden opgenomen in de winst-en-verliesrekening.

2.4 Toelichting op de jaarrekening

GRONDSLAGEN VOOR DE BALANSWAARDERING

Algemeen

De waardering van activa en passiva vindt plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de desbetreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

Vorderingen

De kortlopende vorderingen betreffen de vorderingen met een looptijd korter dan één jaar. Deze 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 worden gewaardeerd tegen nominale waarde en staan, voor zover niet anders vermeld, ter vrije beschikking van de onderneming. Het betreffen de direct opeisbare vorderingen op kredietinstellingen en kasmiddelen.

Kortlopende schulden

De kortlopende schulden betreffen de schulden met een looptijd korter dan één jaar. Deze worden bij eerste verwerking opgenomen tegen reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs.

Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

De niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen zijn, tenzij anders vermeld, gewaardeerd tegen nominale waarde.

GRONDSLAGEN VOOR DE RESULTAATBEPALING

Algemeen

De bepaling van het resultaat vindt plaats op basis van historische kosten. Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

2.4 Toelichting op de jaarrekening

Netto-omzet

Onder netto-omzet wordt verstaan de opbrengst van de in het verslagjaar geleverde goederen en verleende diensten onder aftrek van kortingen en de over de omzet geheven belastingen.

Opbrengsten voortvloeiend uit de verkoop van goederen worden verantwoord op het moment dat alle belangrijke rechten op economische voordelen alsmede alle belangrijke risico's zijn overgegaan op de koper. De kostprijs van deze goederen wordt aan dezelfde periode toegerekend.

Opbrengsten van diensten worden opgenomen naar rato van de mate waarin de diensten zijn verricht. De kostprijs van deze diensten wordt aan dezelfde periode toegerekend.

Bedrijfskosten

De kosten worden toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

Financiële baten en lasten

De financiële baten en -lasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende renteopbrengsten en -kosten van uitgegeven en ontvangen leningen en tegoeden.

GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN HET KASSTROOMOVERZICHT

Het kasstroomoverzicht wordt opgesteld volgens de indirecte methode.

De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit liquide middelen.

Kasstromen in vreemde valuta worden omgerekend tegen een geschatte gemiddelde koers.

Belastingen, rentebaten en soortgelijke opbrengsten, alsmede rentelasten en soortgelijke kosten, worden opgenomen onder de kasstroom uit operationele activiteiten.

2.5 Toelichting op de balans

ACTIVA

VLOTTENDE ACTIVA

Vorderingen

Handelsdebiteuren

Debiteuren

-14.670	-
---------	---

Een voorziening voor oninbare debiteuren wordt niet noodzakelijk geacht.

Liquide middelen

Bank NL07 RABO 0139 0531 15

3.148	34
-------	----

2.5 Toelichting op de balans

PASSIVA

EIGEN VERMOGEN

Overige reserves

Stand per 1 januari	-1.066	-
Uit voorstel resultaatbestemming	1.144	-1.066
Stand per 31 december	<u>78</u>	<u>-1.066</u>

KORTLOPENDE SCHULDEN

Handelscrediteuren

Crediteuren	<u>-15.200</u>	<u>-</u>
-------------	----------------	----------

Schulden aan participanten en maatschappijen waarin wordt deelgenomen

Rekening-courant Top Activa B.V.	<u>1.050</u>	<u>100</u>
----------------------------------	--------------	------------

Rekening-courant Top Activa B.V.

Stand per 1 januari	100	-
Mutatie	950	100
Stand per 31 december	<u>1.050</u>	<u>100</u>

Overlopende passiva

Nog te betalen accountantskosten	1.000	1.000
Voorschot Gas, licht en Water	150	-
Vooruit ontvangen bedragen	700	-
Borg panden	700	-
	<u>2.550</u>	<u>1.000</u>

2.6 Toelichting op de winst-en-verliesrekening

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	€	€
Netto-omzet		
Omzet giften	2.908	-
	<u>2.908</u>	<u>-</u>

De netto-omzet over 2015 is ten opzichte van het vorige boekjaar met 0% gestegen.

Overige bedrijfskosten

Algemene kosten	<u>1.656</u>	<u>987</u>
-----------------	--------------	------------

Algemene kosten

Accountantskosten	1.517	1.000
Administratiekosten	105	-
Zakelijke verzekeringen	-	4
Overige algemene kosten	34	-17
	<u>1.656</u>	<u>987</u>

Financiële baten en lasten

Rentelasten en soortgelijke kosten

Bankkosten	108	77
Rentekosten	-	2
	<u>108</u>	<u>79</u>

3.1 Bijlage 1

Hoofdpijnen beleidsplan

Doelstelling

Stichting Toe_komst heeft ten doel:

- Het bieden dan wel organiseren van tijdelijke huisvesting;
- Het bieden dan wel organiseren van begeleiding door professionals en vrijwilligers;
- Het bieden dan wel organiseren van zingeving door leer- en werkervaringen;
- Het vergroten van het sociale netwerk van betrokkenen;
- Het laten ervaren wat God zoal zou kunnen betekenen;
- Het geld in zamelen door middel van sponsoring, giften om tot een sluitende exploitatie te komen.

Stichting Toe_komst streeft haar doel na door mensen, van jong tot oud, in de omgeving van Kootwijkerbroek/Barneveld die het tijdelijke zwaar hebben te helpen en te steunen om weer zelfstandig en volwaardig het leven op te pakken. Stichting Toe_komst heeft een ANBI-status.

Wijze van werving van gelden

De activiteiten van Stichting Toe_komst worden gefinancierd door giften, sponsoring, donaties en vergoedingen van gebruikers/klanten van de door Stichting Toe_komst in gebruik genomen accommodaties. Begeleiding van klanten wordt waar mogelijk betaald door gebruikmaking van eventuele PGB's en andere voor de betreffende klant van toepassing zijnde voorzieningen.

Stichting Toe_komst werkt samen met particulieren en bedrijven in de directe omgeving. Deze "Vrienden van Stichting Toe_komst", kunnen door sponsoring, donaties maar ook door het bieden van zingeving/dagbesteding/werkervaring bijdragen.

Stichting Toe_komst zal zelfstandig, via haar bestuursleden en via "De Vrienden van Stichting Toe_komst", middelen werven om haar doel te realiseren en stapsgewijs uit te bouwen.

Activiteiten

Stichting Toe_komst biedt begeleiding tegen lage kosten. Een zorgvuldig en verantwoordelijk financieel beleid betekent dat ieder euro terug te vinden moet zijn. De middelen zullen alleen gebruikt worden om het doel te realiseren. De exploitatie moet steeds sluitend zijn om de toekomst van Stichting Toe_komst te kunnen waarborgen. Vrijkomende en te besteedbare middelen zullen enkel voor het doel van Stichting Toe_komst worden gebruikt. Stichting Toe_komst zal financieel maximaal zo zelfstandig mogelijk opereren. Waar mogelijk zal Stichting Toe_komst gebruik maken van subsidies en regelingen om de begeleiding en huisvesting te kunnen bekostigen.

De opvang en begeleiding zullen steeds kleinschalig zijn. Voor kleinschaligheid is gekozen omdat dit de te bieden intensieve begeleiding het beste waarborgt en hierdoor het resultaat en de uitstroom sterk positief zal beïnvloeden.

3.2 Bijlage 2

Uitgeoefende activiteiten

Stichting Toe_komst zit in de opstartfase. De ANBI-status is toegewezen voor Stichting Toe_komst. Diverse panden/ruimtes worden door Stichting Toe_komst gehuurd om de activiteiten daadwerkelijk uit te voeren.

De leden van het bestuur zijn vooral bezig om genoemde zaken te realiseren en zo het fundament voor Stichting Toe_komst te leggen.