

ALGEMEEN

GRONDSLAGEN VOOR DE BALANSWAARDERING

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen aanschaffingswaarde of vervaardigingskosten verminderd met afschrijvingen bepaald op basis van de geschatte levensduur rekening houdend met een eventuele restwaarde. De afschrijvingen bedragen een vast percentage van de aanschaffingswaarde of vervaardigingskosten.

Afschrijving

Inventaris en computers

Vorderingen, liquide middelen en schulden

De vorderingen, liquide middelen en schulden worden opgenomen tegen nominale waarden. Voor zover luidend in vreemde valuta worden de bedragen omgerekend tegen de koers per balansdatum. De vorderingen en kortlopende schulden hebben een termijn korter dan één jaar.

GRONDSLAGEN VOOR DE RESULTAATBEPALING

Netto-omzet

De netto-omzet wordt gevormd uit de opbrengst van levering van goederen en diensten, onder aftrek van de over de omzet geheven belastingen en verleende kortingen.

Bedrijfslasten

De lasten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde grondslagen van waardering en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben. Winsten worden verantwoord in het jaar waarin de goederen zijn geleverd c.q. de diensten zijn verricht. Verliezen worden in aanmerking genomen in het jaar waarin deze voorzienbaar zijn.

Afschrijvingen

De afschrijvingen op de materiële vaste activa worden berekend door middel van vaste percentages van de verkrijgingsprijzen op basis van de verwachte economische levensduur.

Financieel resultaat

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

FINANCIËLE POSITIE

Financiële positie vijf jaren

Ter analyse van de financiële positie dient de volgende opstelling, welke is gebaseerd op de gegevens uit de balans over de afgelopen vijf jaren:

ACTIVA

	2016	2015	2014	2013	2012
	€	€	€	€	€
Vaste activa					
Materiële vaste activa		402	402	803	1204
Vlottende activa					

Vorderingen		-	-	3629	3883
Liquide middelen	36664	34763	44466	36936	41421
			44466		45304

PASSIVA

Eigen vermogen	35576	34285	43488	36771	41266
Kortlopende schulden	1088	880	1380	4597	5242
	36664	35165	44868	41368	46508

Balans per 31 december 2016

Activa

	<u>31 december 2016</u>	<u>31 december 2015</u>
	€	€
Vaste activa		
Materiële activa		402
Vlottende activa		
Vorderingen		-
Liquide middelen	36.664	34.763
	36.664	35.165

PASSIVA

31 december 2016
€ €

31 december 2015
€ €

EIGEN VERMOGEN

Kapitaal	10.579		9.097	
Reserve inventaris	1.418		1.418	
Reserve scholenproject 2016	4.610		4.610	
Reserve diversen	<u>19.160</u>		<u>19.160</u>	
		35.766		34.285

KORTLOPENDE SCHULDEN

Belastingen en premies sociale premies verzekeringen	322		338	
Overige schulden	<u>556</u>		<u>542</u>	
		878		880

36.644

35.165

WINST- EN- VERLIES REKENING 2016

	2016		2015	
	€	€	€	€
Netto omzet				24.170
Personeelskosten	16.976		16.712	
Afschrijvingen			402	
Overige bedrijfskosten	10.565		12.080	
Som van de bedrijfslasten		<u>27.541</u>		<u>29.078</u>
Bedrijfsresultaat		<u>1500</u>		<u>-4.908</u>
Financiële baten en lasten				284
Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening voor belastingen		<u>1.500</u>		<u>-4.624</u>
Belastingen		-		-
Resultaat na belastingen		<u>1.500</u>		<u>-4.624</u>

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2016

ACTIVA

VASTE ACTIVA

<u>31-12-2016</u>	<u>31-12-2015</u>
€	€

402

Afschrijvingen lopend jaar

Boekwaarde per 31-12-2016

ASN Bank	36.120	31.237
ING Bank		458
Triodos Bank	544	2.648

	<u>31-12-2016</u>	<u>31-12-2015</u>
	€	€

PASSIVA

EIGEN VERMOGEN

Eigen vermogen	10.579	9.079
Reserve inventaris	1.418	1.418
Reservescholenproject (einddatum 31-12-2017)	4.610	4.610
Reserve diversen	<u>19.160</u>	<u>19.160</u>
	35.767	34.267

Eigen vermogen

Kapitaal	10.579	13.703
----------	--------	--------

Belastingen en premies sociale verzekeringen

Loonheffing	321	836
-------------	-----	-----

Overige schulden

Reservering vakantiegeld	548	544
--------------------------	-----	-----

	2016	2015
	€	€
<i>Reserve voorlichting</i>		
Stand per 1 januari 2016		579
Onttrekking		– 579
Stand 31 december 2016		0
<i>Reserve personeel</i>		
Stand per 1 januari 2016	–	–
Stand per 31 december 2016	–	–
<i>Voorziening personele verplichtingen</i>		
Stand per 1 januari 2016	19.160	19.160
<i>Reserve scholenproject</i>		
Stand per 1 januari 2016	4.610	8.610
Onttrekking		4.000
Stand per 31 december 2016	4.610	4.610
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Loonheffing	321	338
<i>Overige schulden</i>		
Reservering vakantiegeld	548	544

TOELICHTING OP DE WINST EN VERLIESREKENING OVER 2016

Netto omzet

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	€	€
Gemeente subsidie	23.120	23.300
Donateurs	458	374
Overige baten	<u>4081</u>	<u>-</u>
	27.659	23.674

Personeelskosten

Lonen en salarissen	16.976	16.712
Overige personeelskosten	<u>321</u>	<u>334</u>
	17.297	17.046

-	2016	2015
<i>Huisvestingskosten</i>		
Huishoudelijke kosten	371	154
<i>Inventariskosten</i>		
Aanschaf gereedschap	946	–
Contributies en abonnementen	55	526
<i>Voorlichting</i>		
Voorlichtingskosten	1962	831
Projecten algemene kosten	–	–
Algemene kosten		
Administratiekosten	387	1956
Verzekeringen	741	585
Telefoonkosten	–	–
Contributies en heffingen	–	–
Eetbare tuin		
Kopieerkosten en kantoorbehoeften	57	792
Computermateriaal	238	224
Open dagen	3790	3.385
Overige lasten (scholen project)	–	3.482
Financiële baten en lasten		
Ontvangen rente	382	496
Bankkosten	-197	-213
	185	283

Toelichting bij de jaarcijfers 2016.

Het positieve resultaat groot 1.500 euro is ontstaan doordat toegezegde gelden voor het scholenproject van 2015 zijn binnen gekomen in 2016 t.w.

Ouder bijdrage totaal	1.018 euro
Prins Bernhard cultuurfonds	1.327 euro
Hervormd Weeshuis	1.768 euro
Restant Gemeente Zwolle	127 euro
Totaal	4.240 euro

Rekening houdend met deze gegevens is er een negatief resultaat van 2.740 euro.