

Stichting Werkenmetzorg, Groningen

ANBI publicatie 2017

1 Balans per 31 december 2017

	<u>31 december 2017</u>		<u>31 december 2016</u>	
	€	€	€	€
ACTIVA				
Vaste activa				
Materiële vaste activa				
Inventaris	2.249		2.051	
Vervoermiddelen	<u>7.272</u>		<u>4.066</u>	
		9.521		6.117
Vlottende activa				
Vorderingen en overlopende activa				
Debiteuren	23.775		7.490	
Overige vorderingen	<u>7.700</u>		<u>-</u>	
		31.475		7.490
Liquide middelen		1.536		27.573
		<u>42.532</u>		<u>41.180</u>
PASSIVA				
Eigen vermogen				
Overige reserves	<u>3.270</u>		<u>22.784</u>	
		3.270		22.784
Kortlopende schulden				
Onderhandse lening	10.000		-	
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	3.843		1.223	
Belastingen en premies sociale verzekeringen te betalen	19.729		14.458	
Overige schulden	<u>5.690</u>		<u>2.715</u>	
		39.262		18.396
		<u>42.532</u>		<u>41.180</u>

Stichting Werkenmetzorg, Groningen

ANBI publicatie 2017

2 Winst- en verliesrekening over 2017

	<u>2017</u>		<u>2016</u>	
	€	€	€	€
Omzet		142.378		116.814
Kostprijs van de omzet		<u>-21.290</u>		<u>-24.975</u>
Bruto-omzetresultaat		121.088		91.839
Kosten				
Personeelskosten	115.801		37.334	
Afschrijvingen	1.810		752	
Huisvesting	768		-	
Exploitatiekosten	-		2.494	
Autokosten	8.347		7.882	
Kantoorkosten	772		1.951	
Verkoopkosten	1.976		5.342	
Algemene kosten	<u>10.866</u>		<u>15.351</u>	
		<u>140.340</u>		<u>71.106</u>
Bedrijfsresultaat		-19.252		20.733
Financiële baten & lasten		<u>-263</u>		<u>-508</u>
Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening		-19.515		20.225
Belastingen resultaat		-		-
Buitengewone baten en lasten		<u>-</u>		<u>-9.309</u>
Resultaat		<u>-19.515</u>		<u>10.916</u>

3 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

ALGEMEEN

Activiteiten

Het doel van Stichting Werkenmetzorg bestaat uit:

- Volwassenen met psychosociale en/of psychiatrische problematiek actief ondersteunen en begeleiden in een veilige omgeving door middel van een zinvolle en aan werk gerelateerde
- De onderneming staat sinds 18 maart 2011 ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder nummer 52299805. De feitelijke vestigingsplaats is Groningen.

Personeelsleden

Bij de onderneming waren in 2017 gemiddeld 3 personeelsleden werkzaam (2016: 1).

ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE JAARREKENING

De jaarrekening is opgesteld volgens de wettelijke bepalingen van Titel 9 Boek 2 B.W. en de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving voor kleine rechtspersonen, die uitgegeven zijn door de Raad voor de Jaarverslaggeving.

De jaarrekening is opgesteld volgens de in Nederland algemeen aanvaarde waarderingsgrondslagen voor financiële verslaglegging.

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

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.

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.

Afschrijvingspercentages:

Inventaris	20,0%
Vervoermiddelen	20,0%

Stichting Werkenmetzorg, Groningen

ANBI publicatie 2017

Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen worden opgenomen tegen de nominale waarde, onder aftrek van de noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid. 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 rentedragende leningen en schulden worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

GRONDSLAGEN VOOR RESULTAATBEPALING

Algemeen

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

Netto omzet

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

Bruto-omzetresultaat

Het bruto-omzetresultaat bestaat uit de netto-omzet, de wijziging in de voorraad gereed product goederen in bewerking, de geactiveerde productie ten behoeve van het eigen bedrijf, de overige bedrijfsopbrengsten, de kosten van grond- en hulpstoffen en de kosten van uitbesteed werk en andere externe kosten. Hierbij wordt onder netto-omzet verstaan de opbrengst van de in het verslagjaar geleverde goederen en verleende diensten onder aftrek van kortingen en de over de

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 afschrijvingskosten.

Financiële baten en lasten

De rentebaten en -lasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende renteopbrengsten en -lasten van de rekening courant banken e.d..