

JAARREKENING 2018

STICHTING BARNABAS
hulp, troost & bemoediging

INHOUDSOPGAVE

	Nr.:
1. Balans per 31 december 2018	3
2. Resultatenrekening 2018	4
3. Toelichting op de balans per 31 december 2018	5
4. Toelichting op de resultatenrekening 2018	7
5. Procentuele verdeling kosten stichting	8

1. Balans per 31 december 2018 Stichting Barnabas

		<u>31 december 2018</u>		<u>31 december 2017</u>	
	Ref.	€	€	€	€
ACTIVA					
Materiële vaste activa	1.1	€	435.205	€	423.400
Liquide middelen	1.2	€	55.266	€	55.334
TOTAAL ACTIVA		€	490.470	€	478.734
PASSIVA					
Stichtingsvermogen	2.1	€	490.470	€	478.734
Schulden	2.2	€	-	€	-
TOTAAL PASSIVA		€	490.470	€	478.734

2. Resultatenrekening 2018 van Stichting Barnabas

	Ref.	<u>2018</u>	<u>2017</u>
		€	€
BATEN			
Baten uit eigen fondswerving	3.1	€ 49.850	€ 44.313
Overige baten	3.2	€ 5.940	€ 6.098
SOM DER BATEN		<u>€ 55.790</u>	<u>€ 50.411</u>
LASTEN			
Totaal besteed aan doelstelling	4.1	€ 48.615	€ 40.557
Overige kosten	5.1	€ 5.701	€ 4.533
Afschrijvingen	5.2	€ 676	€ 450
SOM DER LASTEN		<u>€ 54.992</u>	<u>€ 45.540</u>
Resultaat excl. waardemutatie pand		<u>€ 798</u>	<u>€ 4.871</u>

3. Toelichting op de balans Stichting Balans per 31 december 2018

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
	€	€
1.1 Materiële vaste activa		
Pand	€ 433.000	€ 422.000
Totaal pand	€ 433.000	€ 422.000

Het pand is opgenomen tegen de WOZ-waarde met als peildatum 01 januari 2018.

Inventaris	€ 1.585	€ 400
Totaal inventaris	€ 1.585	€ 400

De waarde van de kantoorinventaris bedraagt per 31-12-2014 €1.000. De kantoorinventaris wordt in 5 jaar afgeschreven tot een restwaarde van €400. Per 31-12-2018 is de restwaarde bereikt. In 2018 zijn er zonnepanelen aangeschaft, welke in 5 jaar worden afgeschreven.

Peugeot	€ 620	€ 1.000
Totaal Peugeot	€ 620	€ 1.000

De waarde van de Peugeot bedraagt per 31-12-2014 €2.350. De Peugeot werd afgeschreven met 20% van de aanschafwaarde ad €4.250, rekening houdend met een restwaarde van €1.000. Bij het opmaken van de jaarstukken is geconcludeerd dat de Peugeot in 2019 voor € 620 is verkocht. Daarom is in 2018 een extra afschrijvingslast van € 380 genomen.

Totaal materiële vaste activa	€ 435.205	€ 423.400
--------------------------------------	------------------	------------------

1.2 Liquide middelen

Lopende rekening	€ 11.518	€ 11.619
Kas	€ 29	€ 187
Spaarrekening	€ 11.076	€ 11.076
Vermogensrekening	€ 26.387	€ 26.289
Rekening huis	€ 6.256	€ 6.164
Totaal liquide middelen	€ 55.266	€ 55.334

3.1 Stichtingsvermogen

Stichtingsvermogen	€ 440.547	€ 424.576
Resultaat lopend boekjaar ex resultaat verhuur pand	€ -763	€ 4.871
Bestemmingsreserve projecten	€ 15.007	€ 21.288
Bestemmingsreserve algemene giften	€ 6.022	€ -
Bestemmingsreserve onderhoud pand	€ 27.657	€ 26.000
Bestemmingsreserve onderhoud auto	€ 2.000	€ 2.000
Totaal stichtingsvermogen	€ 490.470	€ 478.734

Onderdeel van het stichtingsvermogen betreft een continuïteitsreserve.

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
	€	€
<hr/>		
4.1 Schulden		
Langlopende schulden	€ -	€ -
Kortlopende schulden	€ -	€ -
Totaal schulden	<u>€ -</u>	<u>€ -</u>

4. Toelichting op de resultatenrekening 2018 van Stichting Balans

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€

3.1 Specificatie baten

Donaties en giften	€ 49.850	€ 44.313
Totaal baten uit eigen fondswerving	€ 49.850	€ 44.313

3.2 Overige baten

Specificatie overige baten

Baten verhuur	€ 5.940	€ 5.940
Rente baten	€ -	€ 158
Totaal overige baten	€ 5.940	€ 6.098

4.1 Lasten ten behoeve van de doelstelling

Onderwijs	€ 12.519	€ -
Praktische hulp	€ 11.123	€ -
Training en bemoediging	€ 19.540	€ -
Water	€ 5.433	€ -
Totaal lasten ten behoeve van de doelstelling	€ 48.615	€ 40.557

In 2018 is een nieuw boekhoudpakket geïmplementeerd. De vergelijkende cijfers van 2017 zijn niet aangepast naar de nieuwe rubricering.

5.1 Overige kosten

Huisvestingskosten	€ 4.380	€ 3.293
Kantoorkosten	€ 381	€ 36
Autokosten	€ 311	€ 1.091
Administratie-/Financierings-/Bankkosten	€ 554	€ 113
Algemene kosten	€ 75	€ -
Totaal overige kosten	€ 5.701	€ 4.533

5.2 Afschrijvingen

Specificatie afschrijvingen

Afschrijving inventaris	€ 296	€ 200
Afschrijving vervoersmiddelen	€ 380	€ 250
Totaal afschrijvingen	€ 676	€ 450

5. Procentuele verdeling kosten stichting

	<u>2018</u>		<u>2017</u>			
	€		€			
Som der lasten (excl. Waardemutatie):	€	54.992	€	45.540		
- Waarvan: besteed aan doelstelling	€	53.766	97,8%	€	44.677	98,1%
- Waarvan: besteed aan fondswerving	€	191	0,3%	€	18	0,0%
- Waarvan: besteed aan beheer & administratie	€	1.036	1,9%	€	845	1,9%

Toelichting:

- Direct toerekenbare kosten aan projecten worden direct toegerekend;
- Huisvestingskosten worden 100% toegerekend aan 'Lasten besteed aan de doelstelling';
- Kantoorkosten worden 50% toegerekend aan 'Fondswerving' en 50% aan 'Beheer & Administratie';
- Autokosten (incl. afschrijvingskosten auto) worden 50% toegerekend aan 'Lasten besteed aan de doelstelling' en 50% aan 'Beheer & Administratie';
- Administratie-/Financierings-/Bankkosten worden 50% toegerekend aan 'Lasten besteed aan doelstelling' en 50% aan 'Beheer & Administratie';
- De algemene kosten worden 100% toegerekend aan 'Beheer en Administratie'.
- De afschrijvingskosten van de inventaris worden 50% toegerekend aan 'Lasten besteed aan de doelstelling' en 50% aan 'Beheer & Administratie';

De gehanteerde verdeelsleutels worden jaarlijks kritisch beoordeeld op hun juistheid door het bestuur.