

Stichting PROV Jeugd en Gezin
Lindengracht 23a
1716 DD Opmeer

Jaarrekening 2016

INHOUDSOPGAVE

Pagina

ACCOUNTANTSRAPPORT

| | | |
|---|--------------------------|---|
| 1 | Opdracht | 2 |
| 2 | Samenstellingsverklaring | 2 |
| 3 | Algemeen | 3 |
| 4 | Resultaat | 4 |
| 5 | Financiële positie | 5 |

JAARREKENING

| | | |
|---|--|----|
| 1 | Balans per 31 december 2016 | 7 |
| 2 | Winst-en-verliesrekening over 2016 | 8 |
| 3 | Kasstroomoverzicht 2016 | 9 |
| 4 | Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling | 10 |
| 5 | Toelichting op de balans per 31 december 2016 | 14 |
| 6 | Toelichting op de winst-en-verliesrekening over 2016 | 18 |

OVERIGE GEGEVENS

| | | |
|---|---------------------|----|
| 1 | Accountantscontrole | 22 |
|---|---------------------|----|

BIJLAGEN

| | | |
|---|------------------------|--|
| 1 | Overzicht vaste activa | |
|---|------------------------|--|

ACCOUNTANTSRAPPORT

Stichting PROV Jeugd en Gezin
Lindengracht 23a
1716 DD Opmeer

| <i>Kenmerk</i> | <i>Behandeld door</i> | <i>Datum</i> |
|----------------|-----------------------|------------------|
| SR.16.0821.1 | N.J. Kuijpers | 16 november 2017 |

Geachte bestuursleden,

Hierbij brengen wij verslag uit over boekjaar 2016 met betrekking tot de stichting.

1 OPDRACHT

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2016 van de stichting, waarin begrepen de balans met tellingen van € 172.998 en de winst-en-verliesrekening sluitende met een resultaat van € 8.731, samengesteld.

2 SAMENSTELLINGSVERKLARING

Opdracht

Conform uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2016 van Stichting PROV Jeugd en Gezin te Opmeer bestaande uit de balans per 31 december 2016 en de winst-en-verliesrekening over 2016 met de toelichting samengesteld.

Verantwoordelijkheid van het bestuur

Kenmerkend voor een samenstellingsopdracht is, dat wij ons baseren op de door het bestuur van de stichting 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 de samensteller

Het is onze verantwoordelijkheid als samensteller om de door u verstrekte opdracht uit te voeren in overeenstemming met Nederlands recht, waaronder de voor accountants geldende gedrags- en beroepsregels.

In overeenstemming met de voor het accountantsberoep geldende standaard voor samenstellingsopdrachten, bestonden onze werkzaamheden 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 onderneming 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 ons verstrekte gegevens hebben wij de jaarrekening samengesteld onder toepassing van de in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving.

3 ALGEMEEN

3.1 Bedrijfsgegevens

De activiteiten van Stichting PROV Jeugd en Gezin bestaan voornamelijk uit het aanbieden van intensieve individuele begeleiding voor Jeugd en Gezin.

3.2 Bestuur

Per balansdatum bestaat het dagelijkse bestuur uit:

- Voorzitter: mevrouw C.M.A. Vlaar
- Secretaris: mevrouw C.M.M. Broersen
- Penningmeester: de heer J.A.C. Vlaar

3.3 Oprichting stichting

Bij notariële akte d.d. 20 februari 2013 verleden voor notaris Johannes Gerardus Bonifacius Langedijk te Heerhugowaard is opgericht de Stichting PROV Jeugd en Gezin. De activiteiten worden met ingang van voornoemde datum gedreven voor rekening en risico van de Stichting PROV Jeugd en Gezin.

Stichting PROV Jeugd en Gezin te Opmeer

4 RESULTAAT

| | 2016 | | 2015 | |
|---|---------|-------|---------|-------|
| | € | % | € | % |
| Opbrengsten | 365.055 | 100,0 | 209.067 | 100,0 |
| Directe kosten | 168.899 | 46,3 | 128.582 | 61,5 |
| Bruto-omzetresultaat | 196.156 | 53,7 | 80.485 | 38,5 |
| Kosten | | | | |
| Personeelskosten | 134.129 | 36,7 | 52.063 | 24,9 |
| Afschrijvingen | 5.050 | 1,4 | 1.232 | 0,6 |
| Huisvestingskosten | 22.395 | 6,1 | 16.200 | 7,6 |
| Exploitatiekosten | 2.893 | 0,8 | - | - |
| Kantoorkosten | 5.299 | 1,5 | 2.889 | 1,4 |
| Autokosten | 7.173 | 2,0 | 2.853 | 1,4 |
| Verkoopkosten | 1.467 | 0,4 | 579 | 0,3 |
| Algemene kosten | 8.871 | 2,4 | 3.509 | 1,7 |
| | 187.277 | 51,3 | 79.325 | 37,9 |
| Bedrijfsresultaat | 8.879 | 2,4 | 1.160 | 0,6 |
| Financiële baten en lasten | -148 | - | -186 | -0,1 |
| Resultaat | 8.731 | 2,4 | 974 | 0,5 |
| Belastingen resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening | - | - | - | - |
| Resultaat | 8.731 | 2,4 | 974 | 0,5 |

5 FINANCIËLE POSITIE

Uit de balans is de volgende financieringsstructuur af te leiden:

| | <u>31-12-2016</u> | <u>31-12-2015</u> |
|---|-------------------|-------------------|
| | € | € |
| Beschikbaar op lange termijn: | | |
| Ondernemingsvermogen | 15.350 | 6.619 |
| Waarvan vastgelegd op lange termijn: | | |
| Materiële vaste activa | 33.338 | 14.693 |
| Financiële vaste activa | 600 | 200 |
| | <u>33.938</u> | <u>14.893</u> |
| Vastgelegd op lange termijn, gefinancierd met middelen op korte termijn | <u>-18.588</u> | <u>-8.274</u> |

Dit bedrag is als volgt aangewend:

| | | |
|--------------------------|----------------|----------------|
| Vorderingen | 131.590 | 106.146 |
| Liquide middelen | 7.470 | 9.006 |
| | <u>139.060</u> | <u>115.152</u> |
| Af: kortlopende schulden | 157.648 | 123.426 |
| Werkkapitaal | <u>-18.588</u> | <u>-8.274</u> |

Tot het verstrekken van nadere toelichtingen zijn wij gaarne bereid.

Hoogachtend,
Molenaar & Kuijpers
Belastingadvies en Administraties

N.J. Kuijpers

JAARREKENING

Balans per 31 december 2016

Winst-en-verliesrekening over 2016

Kasstroomoverzicht 2016

Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

Toelichting op de balans per 31 december 2016

Toelichting op de winst-en-verliesrekening over 2016

Stichting PROV Jeugd en Gezin te Opmeer

1 BALANS PER 31 DECEMBER 2016

| | | 31 december 2016 | | 31 december 2015 | |
|---|-----|------------------|----------------|------------------|----------------|
| | | € | € | € | € |
| ACTIVA | | | | | |
| Vaste activa | | | | | |
| Materiële vaste activa | (1) | 33.338 | | 14.693 | |
| Financiële vaste activa | (2) | <u>600</u> | | <u>200</u> | |
| | | | 33.938 | | 14.893 |
| Vlottende activa | | | | | |
| Vorderingen (3) | | | | | |
| Handelsdebiteuren | | 89.600 | | 102.584 | |
| Overige vorderingen en overlopende activa | | <u>41.990</u> | | <u>3.562</u> | |
| | | | 131.590 | | 106.146 |
| Liquide middelen | (4) | | 7.470 | | 9.006 |
| | | | <u>172.998</u> | | <u>130.045</u> |

| | 31 december 2016 | | 31 december 2015 | |
|---|------------------|----------------|------------------|-------|
| | € | € | € | € |
| PASSIVA | | | | |
| Ondernemingsvermogen | (5) | 15.350 | | 6.619 |
| Kortlopende schulden | (6) | | | |
| Schulden aan leveranciers en handelskredieten | | 53.497 | 79.666 | |
| Belastingen en premies sociale verzekeringen | | 4.565 | 941 | |
| Overige schulden en overlopende passiva | | 99.586 | 42.819 | |
| | | <u>157.648</u> | <u>123.426</u> | |
| | | | | |
| | | <u>172.998</u> | <u>130.045</u> | |

Stichting PROV Jeugd en Gezin te Opmeer

2 WINST-EN-VERLIESREKENING OVER 2016

| | | 2016 | | 2015 | |
|---|------|---------|---------|---------|--------|
| | | € | € | € | € |
| Opbrengsten | (7) | 365.055 | | 209.067 | |
| Directe kosten | (8) | 168.899 | | 128.582 | |
| Bruto-omzetresultaat | | | 196.156 | | 80.485 |
| Kosten | | | | | |
| Personeelskosten | (9) | 134.129 | | 52.063 | |
| Afschrijvingen | (10) | 5.050 | | 1.232 | |
| Huisvestingskosten | (11) | 22.395 | | 16.200 | |
| Exploitatiekosten | (12) | 2.893 | | - | |
| Kantoorkosten | (13) | 5.299 | | 2.889 | |
| Autokosten | (14) | 7.173 | | 2.853 | |
| Verkoopkosten | (15) | 1.467 | | 579 | |
| Algemene kosten | (16) | 8.871 | | 3.509 | |
| | | | 187.277 | | 79.325 |
| Bedrijfsresultaat | | | 8.879 | | 1.160 |
| Financiële baten en lasten | (17) | | -148 | | -186 |
| Belastingen resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening | | | - | | - |
| Resultaat | | | 8.731 | | 974 |

3 KASSTROOMOVERZICHT 2016

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

| | 2016 | | 2015 | |
|--|---------|---------|----------|---------|
| | € | € | € | € |
| Kasstroom uit operationele activiteiten | | | | |
| Bedrijfsresultaat | 8.879 | | 1.160 | |
| Aanpassingen voor: | | | | |
| Afschrijvingen | 5.050 | | 1.232 | |
| Veranderingen in het werkkapitaal: | | | | |
| Mutatie vorderingen | -25.444 | | -100.429 | |
| Mutatie kortlopende schulden (exclusief kortlopend deel van de langlopende schulden) | 34.222 | | 114.062 | |
| Kasstroom uit bedrijfsoperaties | | 22.707 | | 16.025 |
| Rentelasten | | -148 | | -186 |
| Kasstroom uit operationele activiteiten | | 22.559 | | 15.839 |
| Kasstroom uit investeringsactiviteiten | | | | |
| Investerings in materiële vaste activa | | -23.695 | | -11.000 |
| Kasstroom uit financieringsactiviteiten | | | | |
| Toename overige vorderingen | | -400 | | -200 |
| Kasstroom uit financieringsactiviteiten | | | | |
| Financieringsactiviteiten | | - | | - |
| | | -1.536 | | 4.639 |

Samenstelling geldmiddelen

| | 2016 | 2015 |
|------------------------------|--------|-------|
| | € | € |
| Geldmiddelen per 1 januari | 9.006 | 4.367 |
| Mutatie liquide middelen | -1.536 | 4.639 |
| Geldmiddelen per 31 december | 7.470 | 9.006 |

4 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

ALGEMEEN

De jaarrekening is opgesteld volgens de bepalingen van titel 9 Boek 2 BW.

De jaarrekening is opgemaakt op basis van historische kostprijs. De waardering van activa en passiva geschiedt, voor zover niet anders is vermeld, tegen nominale waarde.

Winsten worden toegerekend aan de periode waarin ze zijn gerealiseerd. Verliezen worden verantwoord in het jaar waarin ze voorzienbaar zijn.

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Materiële vaste activa

Bedrijfsgebouwen en terreinen worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs plus bijkomende kosten of vervaardigingsprijs onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige gebruiksduur. Op terreinen wordt niet afgeschreven. Er wordt rekening gehouden met de bijzondere waardeverminderingen die op balansdatum worden verwacht. Voor de vaststelling of voor een materieel vast actief sprake is van een bijzondere waardevermindering wordt verwezen naar de desbetreffende paragraaf.

Financiële vaste activa

De vorderingen op en leningen aan deelnemingen alsmede de overige vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs, welke gelijk zijn aan de nominale waarde, onder aftrek van noodzakelijk geachte voorzieningen.

Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen 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

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden. Rekening-courantschulden bij banken zijn opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen onder kortlopende schulden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs. Daar waar geen sprake is van (dis)agio en transactiekosten is de geamortiseerde kostprijs gelijk aan de nominale waarde.

GRONDSLAGEN VOOR RESULTAATBEPALING

Algemeen

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

Resultaatbepaling

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de netto-omzet en de kosten en andere lasten van het verslagjaar met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderingsgrondslagen.

Winsten zijn verantwoord in het jaar waarin de goederen zijn geleverd c.q. de diensten zijn verricht. Verliezen welke hun oorsprong vinden in het boekjaar zijn in aanmerking genomen zodra deze voorzienbaar zijn.

Opbrengsten

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 van diensten worden opgenomen naar rato van de mate waarin de diensten zijn verricht, gebaseerd op de tot balansdatum in het kader van de dienstverlening gemaakte kosten in verhouding tot de geschatte kosten van de totaal te verrichten dienstverlening. De kostprijs van deze diensten wordt aan dezelfde periode toegerekend.

Directe kosten

De kostprijs van de omzet omvat de kostprijs van de verkochte en geleverde goederen, bestaande uit het directe materiaalverbruik, de directe loon- en machinekosten en de overige directe en indirecte kosten die aan de vervaardiging kunnen worden toegerekend.

Brutomarge

De brutomarge bestaat uit het verschil tussen de netto-omzet en de kostprijs van de omzet, alsmede uit de overige bedrijfsopbrengsten.

Afschrijvingen

Immateriële vaste activa inclusief goodwill en materiële vaste activa worden vanaf het moment van gereedheid voor ingebruikneming afgeschreven over de verwachte toekomstige gebruiksduur van het actief. Over terreinen en vastgoedbeleggingen wordt niet afgeschreven.

Financieel resultaat

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

GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN HET KASSTROOMOVERZICHT

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

5 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2016

ACTIVA

VASTE ACTIVA

1. Materiële vaste activa

| | Inventaris | Vervoer- middelen | Totaal |
|--|------------|----------------------|--------|
| | € | € | € |
| <i>Boekwaarde per 1 januari 2016</i> | | | |
| Aanschaffingswaarde | - | 16.945 | 16.945 |
| Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen | - | -2.252 | -2.252 |
| | - | 14.693 | 14.693 |
| <i>Mutaties</i> | | | |
| Investeringsen | 11.745 | 11.950 | 23.695 |
| Afschrijvingen | -1.376 | -3.674 | -5.050 |
| | 10.369 | 8.276 | 18.645 |
| <i>Boekwaarde per 31 december 2016</i> | | | |
| Aanschaffingswaarde | 11.745 | 28.895 | 40.640 |
| Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen | -1.376 | -5.926 | -7.302 |
| Boekwaarde per 31 december 2016 | 10.369 | 22.969 | 33.338 |
| <i>Afschrijvingspercentages</i> | | | |
| | | | % |
| Inventaris | | | 20 |
| Vervoermiddelen | | | 20 |

2. Financiële vaste activa

| | <u>31-12-2016</u> | <u>31-12-2015</u> |
|----------------------------|-------------------|-------------------|
| | € | € |
| Overige vorderingen | | |
| Borg MKB Brandstof | 600 | 200 |

VLOTTENDE ACTIVA

3. Vorderingen

Handelsdebiteuren

| | | |
|------------|---------------|----------------|
| Debiteuren | <u>89.600</u> | <u>102.584</u> |
|------------|---------------|----------------|

Overige vorderingen en overlopende activa

Overlopende activa

| | | |
|---|---------------|--------------|
| Nog te factureren omzet | 41.663 | - |
| Huur | - | 1.350 |
| Vooruitbetaalde kosten | 327 | - |
| Certificeringstraject kwaliteitssysteem | - | 2.212 |
| | <u>41.990</u> | <u>3.562</u> |

4. Liquide middelen

| | | |
|---------------|--------------|--------------|
| Rabobank .207 | 5.679 | 9.006 |
| Rabobank .796 | 1.321 | - |
| Kas | 470 | - |
| | <u>7.470</u> | <u>9.006</u> |

Stichting PROV Jeugd en Gezin te Opmeer

PASSIVA

| | 31-12-2016 | 31-12-2015 |
|--------------------------|---------------|--------------|
| | € | € |
| 5. Eigen vermogen | | |
| Overige reserves | 6.619 | 5.645 |
| Onverdeelde winst | 8.731 | 974 |
| | <u>15.350</u> | <u>6.619</u> |

| | 2016 | 2015 |
|--|------|------|
| | € | € |

Overige reserves

| | | |
|--|--------------|--------------|
| Stand per 1 januari | 5.645 | 4.960 |
| Resultaatbestemming voorgaand boekjaar | 974 | 685 |
| Stand per 31 december | <u>6.619</u> | <u>5.645</u> |

Onverdeelde winst

| | | |
|-------------------------------|--------------|------------|
| Stand per 1 januari | 974 | 685 |
| Resultaatbestemming | -974 | -685 |
| Onverdeeld resultaat boekjaar | 8.731 | 974 |
| Stand per 31 december | <u>8.731</u> | <u>974</u> |

6. Kortlopende schulden

| | 31-12-2016 | 31-12-2015 |
|--|------------|------------|
| | € | € |

Schulden aan leveranciers en handelskredieten

| | | |
|-------------|---------------|---------------|
| Crediteuren | <u>53.497</u> | <u>79.666</u> |
|-------------|---------------|---------------|

Belastingen en premies sociale verzekeringen

| | | |
|-------------|--------------|------------|
| Loonheffing | <u>4.565</u> | <u>941</u> |
|-------------|--------------|------------|

Stichting PROV Jeugd en Gezin te Opmeer

| | <u>31-12-2016</u> | <u>31-12-2015</u> |
|--|-------------------|-------------------|
| | € | € |
| Overige schulden en overlopende passiva | | |
| Overlopende passiva | 99.586 | 42.819 |
| | <u>99.586</u> | <u>42.819</u> |
| Overlopende passiva | | |
| Vakantiegeld | 4.800 | 1.208 |
| Administratiekosten | 1.201 | 1.201 |
| Nettoloon | 2.454 | - |
| Vlier Centrum | 91.131 | 39.872 |
| Overige schulden | - | 538 |
| | <u>99.586</u> | <u>42.819</u> |
| | <u>99.586</u> | <u>42.819</u> |

6 TOELICHTING OP DE WINST-EN-VERLIESREKENING OVER 2016

| | 2016 | 2015 |
|---------------------------------|----------------|----------------|
| | € | € |
| 7. Opbrengsten | | |
| Omzet | 364.088 | 209.067 |
| Sponsoringen en giften | 967 | - |
| | <u>365.055</u> | <u>209.067</u> |
| 8. Directe kosten | | |
| Inkopen | 3.583 | 1.975 |
| Werk door derden | 165.316 | 126.607 |
| | <u>168.899</u> | <u>128.582</u> |
| 9. Personeelskosten | | |
| Lonen en salarissen | 85.668 | 21.504 |
| Sociale lasten | 16.129 | 5.101 |
| Overige personeelskosten | 32.332 | 25.458 |
| | <u>134.129</u> | <u>52.063</u> |
| <i>Lonen en salarissen</i> | | |
| Bruto lonen | 88.068 | 29.244 |
| Mutatie vakantiereservering | 3.592 | 395 |
| Ontvangen ziekengelduitkeringen | -5.992 | -8.135 |
| | <u>85.668</u> | <u>21.504</u> |
| <i>Overige personeelskosten</i> | | |
| Opleidingskosten | 14.660 | 7.323 |
| Vrijwilligers vergoeding | 16.221 | 16.250 |
| Reiskosten personeel | 2.888 | 1.797 |
| Loonverschillen | -151 | - |
| Vrije ruimte werkkostenregeling | 701 | 68 |
| Overige personeelskosten | - | 20 |
| | <u>34.319</u> | <u>25.458</u> |
| Subsidie stagefonds | -1.987 | - |
| | <u>32.332</u> | <u>25.458</u> |

Personeelsleden

Per 31 december 2016 waren er 16 parttime personeelsleden in dienst bij de stichting, in per 31 december 2015 waren dit 7 parttimers.

Stichting PROV Jeugd en Gezin te Opmeer

10. Afschrijvingen

| | 2016 | 2015 |
|--|--------------|--------------|
| | € | € |
| <i>Afschrijvingen materiële vaste activa</i> | | |
| Inventaris | 1.376 | - |
| Vervoermiddelen | 3.674 | 1.232 |
| | <u>5.050</u> | <u>1.232</u> |

Overige bedrijfskosten

11. Huisvestingskosten

| | | |
|--------------------------------------|---------------|---------------|
| Gebruiksrecht en huur onroerend goed | 16.527 | 12.000 |
| Onderhoud | 1.105 | - |
| Servicekosten | 4.200 | 4.200 |
| Gas, water en elektra | 368 | - |
| Overige huisvestingskosten | 195 | - |
| | <u>22.395</u> | <u>16.200</u> |

12. Exploitatiekosten

| | | |
|--------------------------|--------------|----------|
| Aanschaf klein materiaal | 2.893 | - |
| | <u>2.893</u> | <u>-</u> |

13. Kantoorkosten

| | | |
|---------------------|--------------|--------------|
| Kantoorbehoeften | 574 | 74 |
| Telefoon | 155 | - |
| Administratiekosten | 4.570 | 2.815 |
| | <u>5.299</u> | <u>2.889</u> |

14. Autokosten

| | | |
|-------------------------|--------------|--------------|
| Brandstoffen | 3.740 | 2.105 |
| Onderhoud | 1.603 | 288 |
| Motorrijtuigenbelasting | 1.524 | 223 |
| Boetes | 373 | 221 |
| Overige autokosten | -67 | 16 |
| | <u>7.173</u> | <u>2.853</u> |

Stichting PROV Jeugd en Gezin te Opmeer

| | 2016 | 2015 |
|---|--------------|--------------|
| | € | € |
| 15. Verkoopkosten | | |
| Reclame- en advertentiekosten | 69 | 469 |
| Representatiekosten | 1.089 | - |
| Overige verkoopkosten | 309 | 110 |
| | <u>1.467</u> | <u>579</u> |
| 16. Algemene kosten | | |
| Contributies | 934 | 388 |
| Advieskosten | 116 | - |
| Certificaten en vergunningen | 2.816 | - |
| Automatisering | 1.559 | 175 |
| Betalingsverschillen | -72 | 90 |
| Donaties en giften | 100 | 500 |
| Verzekeringen | 2.157 | 1.099 |
| Aansprakelijkheidsverzekering | 1.261 | 1.257 |
| | <u>8.871</u> | <u>3.509</u> |
| 17. Financiële baten en lasten | | |
| <i>Rentelasten en soortgelijke kosten</i> | | |
| Rente rekening-courant | <u>148</u> | <u>186</u> |

OVERIGE GEGEVENS

OVERIGE GEGEVENS

1 Accountantscontrole

Aangezien de stichting valt binnen de door de wet, in artikel 2:396 lid 1 BW gestelde grenzen, is de vennootschap vrijgesteld van accountantscontrole. Om deze reden is aan de jaarrekening geen controleverklaring toegevoegd.

1 OVERZICHT VASTE ACTIVA

| Omschrijving | Jaar | Aan- | Cu- | Boekwaarde per 1-1-2016 | Investing 2016 | Des- investering 2016 | Afschrijving 2016 | Aan- | Cu- | Boekwaarde per 31-12-2016 | Per- centage | testwaarde |
|----------------------------|------|---------------------------------------|---|----------------------------|-------------------|-----------------------------|----------------------|---|--|---------------------------------|-----------------|------------|
| | | schaftings- waarde per 1-1-2016 | mulatieve afschrijving per 1-1-2016 | | | | | schaftings- waarde per 31-12-2016 | mulatieve afschrijving per 31-12-2016 | | | |
| | | € | € | € | € | € | € | € | € | € | % | € |
| inventaris | | | | | | | | | | | | |
| KIVIK bank | 2016 | - | - | - | 799 | - | 21 | 799 | 21 | 778 | 20,00 | - |
| 10 INGOLF stoelen | 2016 | - | - | - | 550 | - | 14 | 550 | 14 | 536 | 20,00 | - |
| Kwaliteitssysteem | 2016 | - | - | - | 10.396 | - | 1.341 | 10.396 | 1.341 | 9.055 | 20,00 | - |
| | | - | - | - | 11.745 | - | 1.376 | 11.745 | 1.376 | 10.369 | | |
| transportmiddelen | | | | | | | | | | | | |
| Citroën C1 zwart 37-KVV-5 | 2014 | 5.945 | 2.209 | 3.736 | - | - | 1.189 | 5.945 | 3.398 | 2.547 | 20,00 | - |
| Citroën C3 25-ZFH-1 | 2015 | 11.000 | 43 | 10.957 | - | - | 1.980 | 11.000 | 2.023 | 8.977 | 20,00 | 1.100 |
| Citroën C3 99-ZXD-4 | 2016 | - | - | - | 11.950 | - | 505 | 11.950 | 505 | 11.445 | 20,00 | 1.200 |
| | | 16.945 | 2.252 | 14.693 | 11.950 | - | 3.674 | 28.895 | 5.926 | 22.969 | | |
| TOTAAL VASTE ACTIVA | | 16.945 | 2.252 | 14.693 | 23.695 | - | 5.050 | 40.640 | 7.302 | 33.338 | | |