

RAPPORT

Jaarrekening 2016
Stichting Voedselbank Walcheren
te Middelburg

INHOUDSOPGAVE

Pagina

ACCOUNTANTSRAPPORT

1	Opdracht	3
2	Samenstellingsverklaring	3
3	Algemeen	4
4	Resultaat	5
5	Financiële positie	6

JAARVERSLAG

JAARREKENING

1	Balans per 31 december 2016	7
2	Winst-en-verliesrekening over 2016	9
3	Toelichting op de balans per 31 december 2016	10
4	Toelichting op de staat van baten en lasten	15

OVERIGE GEGEVENS

BIJLAGE(N)

1	Activastaat	18
---	-------------	----

Stichting Voedselbank Walcheren
Kleverskerkseweg 57
4338 PM Middelburg

Kenmerk

312630/Rapport 2016

Datum

concept

Geacht bestuur,

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

1 OPDRACHT

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2016 van uw stichting, waarin begrepen de balans met tellingen van € 173.925 en de winst-en-verliesrekening sluitende met een resultaat van negatief € 13.175, samengesteld.

2 SAMENSTELLINGSVERKLARING

Opdracht

Wij hebben de jaarrekening 2016 van Stichting Voedselbank Walcheren te Middelburg samengesteld op basis van de door u verstrekte gegevens. De verantwoordelijkheid voor de juistheid en de volledigheid van die gegevens en voor de daarop gebaseerde jaarrekening berust bij de leiding van de stichting. Het is onze verantwoordelijkheid een samenstellingsverklaring inzake de jaarrekening te verstrekken.

Werkzaamheden

Onze werkzaamheden bestonden, overeenkomstig in Nederland algemeen aanvaarde richtlijnen met betrekking tot samenstellingsopdrachten, in hoofdzaak uit het verzamelen, het verwerken, het rubriceren en het samenvatten van financiële gegevens. De aard en de omvang van deze werkzaamheden hebben tot gevolg dat deze niet kunnen resulteren in die zekerheid omtrent de getrouwheid van de jaarrekening welke aan een accountantsverklaring of aan een beoordelingsverklaring kan worden ontleend.

Bevestiging

Op basis van de ons verstrekte gegevens hebben wij de jaarrekening samengesteld in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving.

Stichting Voedselbank Walcheren te Middelburg

3 ALGEMEEN

3.1 Bedrijfsgegevens

De Stichting Voedselbank Walcheren heeft zich zelf ten doel gesteld het bestrijden van (verborgen) armoede en verspilling van voedsel in Nederland, in het bijzonder voor zover dat betrekking heeft op de regio Walcheren.

3.2 Bestuur

Per balansdatum wordt het bestuur gevormd door mevrouw E. de Kraker (voorzitter), de heer A.G. Izeboud (secretaris), de heer J.D. Moerland (penningmeester) en als leden mevrouw M.C.H. van 't Hof en mevrouw T. Heijboer-Vuic.

Mevrouw M.C.M. van 't Hof is per 1 januari afgetreden en haar plaats is ingenomen door de heer R. van der Waal.

3.3 Resultaatbestemming 2016

Het verlies over 2016 bedraagt € 13.175 tegenover een verlies over 2015 van € 10.161.

De bespreking van het resultaat is opgenomen op pagina 5.

De voorgestelde resultaatbestemming is opgenomen onder de overige gegevens van het financieel verslag.

Stichting Voedselbank Walcheren te Middelburg

4 RESULTAAT

4.1 Vergelijkend overzicht

Het resultaat over 2016 bedraagt negatief € 13.175 tegenover negatief € 10.161 over 2015. De resultaten over beide jaren kunnen als volgt worden samengevat:

	2016		2015		Vershil
	€	%	€	%	€
Opbrengsten	49.530	100,0	54.955	100,0	-5.425
Kosten					
Afschrijvingen materiële vaste activa	5.560	11,2	4.502	8,2	1.058
Huisvestingskosten	34.082	68,8	35.632	64,8	-1.550
Exploitatiekosten	459	0,9	417	0,8	42
Autokosten	12.804	25,9	13.302	24,2	-498
Algemene kosten	10.215	20,6	12.552	22,8	-2.337
	<u>63.120</u>	<u>127,4</u>	<u>66.405</u>	<u>120,8</u>	<u>-3.285</u>
	-13.590	-27,4	-11.450	-20,8	-2.140
Financiële baten en lasten					
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	566	1,1	1.426	2,6	-860
Rentelasten en soortgelijke kosten	-151	-0,3	-137	-0,3	-14
	<u>415</u>	<u>0,8</u>	<u>1.289</u>	<u>2,3</u>	<u>-874</u>
	<u>-13.175</u>	<u>-26,6</u>	<u>-10.161</u>	<u>-18,5</u>	<u>-3.014</u>
	-	-	-	-	-
Tekort	<u>-13.175</u>	<u>-26,6</u>	<u>-10.161</u>	<u>-18,5</u>	<u>-3.014</u>

Stichting Voedselbank Walcheren te Middelburg

5 FINANCIËLE POSITIE

Uit de balans is de volgende financieringsstructuur af te leiden:

	31-12-2016		31-12-2015	
	€	€	€	€
Beschikbaar op lange termijn:				
Vermogen	20.510		6.627	
Voorzieningen	<u>150.000</u>		<u>177.058</u>	
		170.510		183.685
Waarvan vastgelegd op lange termijn:				
Materiële vaste activa		14.680		20.240
Werkkapitaal		<u>155.830</u>		<u>163.445</u>
Dit bedrag is als volgt aangewend:				
Vorderingen	10.162		11.679	
Liquide middelen	<u>149.083</u>		<u>154.441</u>	
		159.245		166.120
Af: kortlopende schulden		3.415		2.675
Werkkapitaal		<u>155.830</u>		<u>163.445</u>

Tot het verstrekken van nadere toelichtingen zijn wij gaarne bereid.

Hoogachtend,
Administratiekantoor Compurad

J.D. Moerland

Stichting Voedselbank Walcheren te Middelburg

1 BALANS PER 31 DECEMBER 2016

Voor resultaatbestemming

	31 december 2016		31 december 2015	
	€	€	€	€
ACTIVA				
Vaste activa				
Materiële vaste activa	(1)			
Bedrijfsgebouwen en -terreinen		1.040		1.340
Inventaris		1.770		2.930
Vervoermiddelen		11.870		15.970
		<u>14.680</u>		<u>20.240</u>
Vlottende activa				
Vorderingen	(2)			
Overige vorderingen en overlopende activa		10.162		11.679
Liquide middelen	(3)	149.083		154.441
		<u>173.925</u>		<u>186.360</u>

	31 december 2016		31 december 2015	
	€	€	€	€
PASSIVA				
Eigen vermogen		(4)		
Overige reserves	33.685		16.788	
Tekort boekjaar	<u>-13.175</u>		<u>-10.161</u>	
		20.510		6.627
Voorzieningen		(5)		
Assurantie eigen risico		150.000		177.058
Kortlopende schulden		(6)		
Overige schulden en overlopende passiva		3.415		2.675
		<u>173.925</u>		<u>186.360</u>

2 WINST-EN-VERLIESREKENING OVER 2016

		2016		2015	
		€	€	€	€
Opbrengsten	(7,8)		49.530		54.955
Kosten					
Afschrijvingen materiële vaste activa	(9)	5.560		4.502	
Huisvestingskosten	(10)	34.082		35.632	
Exploitatiekosten	(11)	459		417	
Autokosten	(12)	12.804		13.302	
Algemene kosten	(13)	10.215		12.552	
			63.120		66.405
Bedrijfsresultaat			-13.590		-11.450
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	(14)	566		1.426	
Rentelasten en soortgelijke kosten	(15)	-151		-137	
Financiële baten en lasten			415		1.289
			-		-
Resultaat			-13.175		-10.161

3 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2016

ACTIVA

VASTE ACTIVA

1. Materiële vaste activa

	Bedrijfs- gebouwen en -terreinen	Inventaris	Vervoer- middelen	Totaal
	€	€	€	€
<i>Boekwaarde per 1 januari</i>				
Aanschaffingswaarde	2.991	5.799	24.779	33.569
Cumulatieve afschrijvingen	-1.651	-2.869	-8.809	-13.329
	<u>1.340</u>	<u>2.930</u>	<u>15.970</u>	<u>20.240</u>
<i>Mutaties</i>				
Afschrijvingen	-300	-1.160	-4.100	-5.560
	<u>-300</u>	<u>-1.160</u>	<u>-4.100</u>	<u>-5.560</u>
<i>Boekwaarde per 31 december</i>				
Aanschaffingswaarde	2.991	5.799	24.779	33.569
Cumulatieve afschrijvingen	-1.951	-4.029	-12.909	-18.889
	<u>1.040</u>	<u>1.770</u>	<u>11.870</u>	<u>14.680</u>

Afschrijvingspercentages

	%
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	10
Inventaris	20
Vervoermiddelen	20

Een specificatie van de materiële vaste activa en de daarop toegepaste afschrijvingen is opgenomen in bijlage 1. De investeringen en desinvesteringen zijn opgenomen in dezelfde bijlage. De eigen lokale bestelbus is in 2012 vervangen door een jongere occasion. De aanschafprijs voor deze auto bedraagt € 24.018, hierop is een bijdrage van de Lionsclub Walcheren ad € 7.500 en een onttrekking aan de bestemmingsreserve van € 9.869 in mindering gebracht.

VLOTTENDE ACTIVA

2. Vorderingen

Overige vorderingen en overlopende activa

	31-12-2016	31-12-2015
	€	€
Overlopende activa		
Energiebelasting	1.800	2.000
Rente	566	1.426
Bijdragen regio vrachtwagen	1.048	2.117
Giften	1.515	-
Autoverzekering	4.293	4.691
Te verrekenen tekort regiowagen 2014	-	279
Te verrekenen tekort regiowagen 2015	940	1.166
	<u>10.162</u>	<u>11.679</u>

3. Liquide middelen

Rabobank, rekening-courant	8.794	3.675
Rabobank, internet spaarrekening	140.000	150.000
Kas	289	766
	<u>149.083</u>	<u>154.441</u>

PASSIVA

	31-12-2016	31-12-2015
	€	€
4. EIGEN VERMOGEN		
Overige reserves	33.685	16.788
Tekort boekjaar	-13.175	-10.161
	<u>20.510</u>	<u>6.627</u>

Overige reserves

Stand per 1 januari	16.788	16.670
Resultaatbestemming boekjaar	-10.161	118
	<u>6.627</u>	<u>16.788</u>
Ottrekking aan de voorziening huisvesting	27.058	-
Stand per 31 december	<u>33.685</u>	<u>16.788</u>

Ingevolge een bestuursbesluit is het maximum van de voorziening huisvesting bepaald op € 150.000. Dit bedrag is gelijk aan de in het verleden ontvangen legaat. Als gevolg hiervan is er € 27.058 toegevoegd aan de overige reserves.

Tekort boekjaar

Stand per 1 januari	-10.161	118
Tekort boekjaar	-13.175	-10.161
	<u>-23.336</u>	<u>-10.043</u>
Resultaatbestemming	10.161	-118
Stand per 31 december	<u>-13.175</u>	<u>-10.161</u>

5. VOORZIENINGEN

Voorzieningen

De voorzieningen hebben een overwegend langlopend karakter.

	<u>31-12-2016</u>	<u>31-12-2015</u>
	€	€
Overige voorzieningen		
Huisvesting	<u>150.000</u>	<u>177.058</u>
<i>Huisvesting</i>		
Stand per 1 januari	177.058	180.000
Onttrekking	<u>-27.058</u>	<u>-2.942</u>
Stand per 31 december	<u>150.000</u>	<u>177.058</u>

Zie de toelichting onder overige reserves.

6. KORTLOPENDE SCHULDEN

Overige schulden en overlopende passiva

	<u>31-12-2016</u>	<u>31-12-2015</u>
	€	€
Overlopende passiva		
Onderhoud gebouw	212	-
Aanpassing huisvesting	-	1.500
Bankkosten	14	13
Afrekening regiowagen	1.752	-
Autokosten	622	88
Containerkosten	254	490
Onkostenvergoedingen	471	553
Overige	90	31
	<u>3.415</u>	<u>2.675</u>

4 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

7. Opbrengsten

De opbrengsten zijn in 2016 ten opzichte van 2015 met 9,9% gedaald.

	2016	2015
	€	€
8. Opbrengsten		
Giften	31.065	36.392
Subsidies gemeenten	18.465	18.563
	<u>49.530</u>	<u>54.955</u>

Afschrijvingen

9. Afschrijvingen materiële vaste activa

Bedrijfsgebouwen en -terreinen	300	300
Inventaris	1.160	1.160
Vervoermiddelen	4.100	3.042
	<u>5.560</u>	<u>4.502</u>

Overige bedrijfskosten

10. Huisvestingskosten

Huur onroerend goed	13.216	13.114
Gas water licht	10.310	13.483
Onderhoudskosten	6.362	3.049
Afvalverwerkingskosten	2.366	4.279
Brandpreventie/B.H.V.	864	507
Overige	964	1.200
	<u>34.082</u>	<u>35.632</u>

11. Exploitatiekosten

Kleine aanschaffingen	<u>459</u>	<u>417</u>
-----------------------	------------	------------

Stichting Voedselbank Walcheren te Middelburg

	2016	2015
	€	€
12. Autokosten		
Brandstoffen	1.695	1.235
Onderhoud	1.389	853
Reiskostenvergoedingen vrijwilligers	2.581	3.222
Verzekering	3.038	3.359
Motorrijtuigenbelasting	660	655
Onderhoud vorkheftruck	608	1.177
Kosten regionale vrachtwagen	2.356	2.476
Overige	364	75
Boetes	113	250
	<u>12.804</u>	<u>13.302</u>
13. Algemene kosten		
Kantoorbenodigdheden	1.784	2.158
Computerkosten	201	349
Telefoonkosten	1.017	1.025
Portkosten	730	966
Vrijwilligersdag	-	169
Verpakkingskosten	1.808	1.677
Bijdrage regiocentrum Tilburg	2.808	4.238
Aanschaf levensmiddelen	1.347	1.555
Overige	520	415
	<u>10.215</u>	<u>12.552</u>
Financiële baten en lasten		
14. Rentebaten en soortgelijke opbrengsten		
Internet spaarrekening	<u>566</u>	<u>1.426</u>
15. Rentelasten en soortgelijke kosten		
Bankkosten	<u>151</u>	<u>137</u>

Ondertekening van de jaarrekening

Middelburg, 2017.

E. de Kraker-Pauw

A.G. Izeboud

J.D. Moerland

R. van der Waal

T. Heijboer-Vuic

Stichting Voedselbank Walcheren te Middelburg

1 ACTIVASTAAT

	Aan schaf Afschr.		Aanschaffingswaarde	
	mnd	jaar perc.	1-1-2016	(Des)Invest 31-12-2016
<i>Gebouwen en terreinen</i>				
Aanpassing gebouw	2010	10	2.991	2.991
			<u>2.991</u>	<u>2.991</u>
<i>Inventaris</i>				
Vriesinstallatie	2013	20	2.364	2.364
Magazijnstellingen	2013	20	1.936	1.936
Computer	2013	20	1.499	1.499
			<u>5.799</u>	<u>5.799</u>
<i>Vervoermiddelen</i>				
Bedrijfsauto 1-VZN-07	2012	20	6.649	6.649
Pallettruck	2013	20	2.783	2.783
Heftruck	2015	20	15.347	15.347
			<u>24.779</u>	<u>24.779</u>
Totaal generaal			<u>33.569</u>	<u>33.569</u>

Stichting Voedselbank Walcheren te Middelburg

t/m 2015	Afschrijvingen		t/m 2016	Boekwaarde 31-12-2016	Rest- waarde
	1e afschr	2016 Desinvest.			
1.651		300	1.951	1.040	
1.351		300	1.951	1.040	
984		470	1.454	910	
1.066		390	1.456	480	
819		300	1.119	380	
2.869		1.160	4.029	1.770	
3.419		830	4.249	2.400	2.400
1.543		560	2.103	680	
3.847		2.032	6.557	8.790	
8.809		3.422	12.909	11.870	
13.029		4.882	18.889	14.680	