

RAPPORT

Jaarrekening 2015
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 2015	7
2	Winst-en-verliesrekening over 2015	9
3	Toelichting op de balans per 31 december 2015	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 2015

Datum

3 maart 2016

Geacht bestuur,

Hierbij brengen wij verslag uit over boekjaar 2015 met betrekking tot uw stichting.

1 OPDRACHT

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2015 van uw stichting, waarin begrepen de balans met tellingen van € 186.360 en de winst-en-verliesrekening sluitende met een resultaat van negatief € 10.161, samengesteld.

2 SAMENSTELLINGSVERKLARING

Opdracht

Wij hebben de jaarrekening 2015 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 J.F.C.M. de Nood-Paree.

3.3 Resultaatbestemming 2015

Het verlies over 2015 bedraagt € 10.161 tegenover een overschot over 2014 van € 118.

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 2015 bedraagt negatief € 10.161 tegenover € 118 over 2014. De resultaten over beide jaren kunnen als volgt worden samengevat:

	2015		2014		Vershil
	€	%	€	%	€
Opbrengsten	54.955	100,0	62.058	100,0	-7.103
Kosten					
Afschrijvingen materiële vaste activa	4.502	8,2	2.730	4,4	1.772
Huisvestingskosten	35.632	64,8	36.641	59,1	-1.009
Exploitatiekosten	417	0,8	383	0,6	34
Autokosten	13.302	24,2	11.967	19,3	1.335
Algemene kosten	12.552	22,8	9.748	15,7	2.804
	<u>66.405</u>	<u>120,8</u>	<u>61.469</u>	<u>99,1</u>	<u>4.936</u>
	-11.450	-20,8	589	0,9	-12.039
Financiële baten en lasten					
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	1.426	2,6	2.151	3,5	-725
Rentelasten en soortgelijke kosten	-137	-0,3	-122	-0,2	-15
	<u>1.289</u>	<u>2,3</u>	<u>2.029</u>	<u>3,3</u>	<u>-740</u>
	<u>-10.161</u>	<u>-18,5</u>	<u>2.618</u>	<u>4,2</u>	<u>-12.779</u>
	-	-	-	-	-
Toevoeging bestemmingsreserve	-	-	-2.500	-4,0	2.500
Overschot	<u><u>-10.161</u></u>	<u><u>-18,5</u></u>	<u><u>118</u></u>	<u><u>0,2</u></u>	<u><u>-10.279</u></u>

Stichting Voedselbank Walcheren te Middelburg

5 FINANCIËLE POSITIE

Uit de balans is de volgende financieringsstructuur af te leiden:

	31-12-2015		31-12-2014	
	€	€	€	€
Beschikbaar op lange termijn:				
Vermogen	6.627		16.788	
Voorzieningen	177.058		182.500	
		183.685		199.288
Waarvan vastgelegd op lange termijn:				
Materiële vaste activa		20.240		11.210
Werkkapitaal		163.445		188.078
		<u>163.445</u>		<u>188.078</u>
Dit bedrag is als volgt aangewend:				
Vorderingen	11.679		13.367	
Liquide middelen	154.441		176.792	
		166.120		190.159
Af: kortlopende schulden		2.675		2.081
Werkkapitaal		163.445		188.078
		<u>163.445</u>		<u>188.078</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 2015

Voor resultaatbestemming

	31 december 2015		31 december 2014	
	€	€	€	€
ACTIVA				
Vaste activa				
Materiële vaste activa (1)				
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	1.340		1.640	
Inventaris	2.930		4.090	
Vervoermiddelen	15.970		5.480	
		20.240		11.210
Vlottende activa				
Vorderingen (2)				
Overige vorderingen en overlopende activa		11.679		13.367
Liquide middelen (3)		154.441		176.792
		<u>186.360</u>		<u>201.369</u>

	31 december 2015		31 december 2014	
	€	€	€	€
PASSIVA				
Eigen vermogen		(4)		
Overige reserves	16.788		16.670	
Tekort boekjaar	<u>-10.161</u>		<u>118</u>	
		6.627		16.788
Voorzieningen		(5)		
Overige voorzieningen		177.058		182.500
Kortlopende schulden		(6)		
Overige schulden en overlopende passiva		2.675		2.081
		<u>186.360</u>		<u>201.369</u>

2 WINST-EN-VERLIESREKENING OVER 2015

		2015		2014	
		€	€	€	€
Opbrengsten	(7,8)		54.955		62.058
Kosten					
Afschrijvingen materiële vaste activa	(9)	4.502		2.730	
Huisvestingskosten	(10)	35.632		36.641	
Exploitatiekosten	(11)	417		383	
Autokosten	(12)	13.302		11.967	
Algemene kosten	(13)	12.552		9.748	
			66.405		61.469
Bedrijfsresultaat			-11.450		589
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	(14)	1.426		2.151	
Rentelasten en soortgelijke kosten	(15)	-137		-122	
Financiële baten en lasten			1.289		2.029
			-		-
Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening			-10.161		2.618
Buitengewone lasten	(16)		-		-2.500
Resultaat			-10.161		118

3 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2015

ACTIVA

VASTE ACTIVA

1. Materiële vaste activa

	Bedrijfs- gebouwen en -terreinen	Inventaris	Vervoer- middelen	Totaal
	€	€	€	€
<i>Boekwaarde per 1 januari</i>				
Aanschaffingswaarde	2.991	10.852	9.432	23.275
Cumulatieve afschrijvingen	-1.351	-6.762	-3.952	-12.065
	<u>1.640</u>	<u>4.090</u>	<u>5.480</u>	<u>11.210</u>
<i>Mutaties</i>				
Investeringen	-	-	15.347	15.347
Afschrijvingen	-300	-1.160	-3.042	-4.502
Desinvesteringen	-	-5.053	-	-5.053
Afschrijving desinvesteringen	-	5.053	-	5.053
Herinvesteringsreserve	-	-	-1.815	-1.815
	<u>-300</u>	<u>-1.160</u>	<u>10.490</u>	<u>9.030</u>
<i>Boekwaarde per 31 december</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>

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

	31-12-2015	31-12-2014
	€	€
Overlopende activa		
Energiebelasting	2.000	1.800
Rente	1.426	2.151
Bijdragen regio vrachtwagen	2.117	1.629
Giften	-	1.582
Autoverzekering	4.691	5.088
Te verrekenen tekort regiowagen 2014	279	1.117
Te verrekenen tekort regiowagen 2015	1.166	-
	<u>11.679</u>	<u>13.367</u>

3. Liquide middelen

Rabobank, rekening-courant	3.675	1.264
Rabobank, internet spaarrekening	150.000	175.000
Kas	766	528
	<u>154.441</u>	<u>176.792</u>

PASSIVA

	<u>31-12-2015</u>	<u>31-12-2014</u>
	€	€
4. EIGEN VERMOGEN		
Overige reserves	16.788	16.670
Niet verdeeld resultaat	-10.161	118
	<u>6.627</u>	<u>16.788</u>
Overige reserves		
Stand per 1 januari	16.670	16.293
Resultaatbestemming boekjaar	118	377
Stand per 31 december	<u>16.788</u>	<u>16.670</u>
Tekort boekjaar		
Stand per 1 januari	118	377
Tekort boekjaar	-10.161	118
	<u>-10.043</u>	<u>495</u>
Resultaatbestemming	-118	-377
Stand per 31 december	<u>-10.161</u>	<u>118</u>

5. VOORZIENINGEN

Voorzieningen

De voorzieningen hebben een overwegend langlopend karakter.

	<u>31-12-2015</u>	<u>31-12-2014</u>
	€	€
Overige voorzieningen		
Huisvesting	177.058	180.000
Vervanging heftruck	-	2.500
	<u>177.058</u>	<u>182.500</u>
 <i>Huisvesting</i>		
Stand per 1 januari	180.000	180.000
Onttrekking	-2.942	-
Stand per 31 december	<u>177.058</u>	<u>180.000</u>
 <i>Vervanging heftruck</i>		
Stand per 1 januari	2.500	-
Toevoeging 2014	-	2.500
Onttrekking door aanwending aanschaf heftruck	-2.500	-
Stand per 31 december	<u>-</u>	<u>2.500</u>

6. KORTLOPENDE SCHULDEN

Overige schulden en overlopende passiva

	<u>31-12-2015</u>	<u>31-12-2014</u>
	€	€
Overlopende passiva		
Huur gemeente Middelburg	-	1.082
Aanpassing huisvesting	1.500	-
Rente- en bankkosten	13	36
Autokosten	88	77
Containerkosten	490	426
Onkostenvergoedingen	553	393
Overige	31	67
	<u>2.675</u>	<u>2.081</u>

4 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

7. Opbrengsten

De opbrengsten zijn in 2015 ten opzichte van 2014 met 11,4% gedaald.

	2015	2014
	€	€
8. Opbrengsten		
Giften	36.392	43.445
Subsidies gemeenten	18.563	18.613
	<u>54.955</u>	<u>62.058</u>

Afschrijvingen

9. Afschrijvingen materiële vaste activa

Bedrijfsgebouwen en -terreinen	300	300
Inventaris	1.160	1.420
Vervoermiddelen	3.042	1.010
	<u>4.502</u>	<u>2.730</u>

Overige bedrijfskosten

10. Huisvestingskosten

Huur onroerend goed	13.114	12.990
Gas water licht	13.483	18.101
Onderhoudskosten	3.049	1.186
Afvalverwerkingskosten	4.279	2.335
Brandpreventie/B.H.V.	507	549
Overige	1.200	1.480
	<u>35.632</u>	<u>36.641</u>

11. Exploitatiekosten

Kleine aanschaffingen	<u>417</u>	<u>383</u>
-----------------------	------------	------------

12. Autokosten

Brandstoffen	1.235	1.611
Onderhoud	853	984
Reiskostenvergoedingen vrijwilligers	3.222	2.418
Transporteren	<u>5.310</u>	<u>5.013</u>

Stichting Voedselbank Walcheren te Middelburg

	2015	2014
	€	€
Transport	5.310	5.013
Verzekering	3.359	3.330
Motorrijtuigenbelasting	655	648
Onderhoud vorkheftruck	1.177	584
Kosten regionale vrachtwagen	2.476	2.359
Overige	75	33
Boetes	250	-
	<u>13.302</u>	<u>11.967</u>
13. Algemene kosten		
Kantoorbenodigdheden	2.158	1.481
Computerkosten	349	103
Telefoonkosten	1.025	986
Portikosten	966	896
Vrijwilligersdag	169	280
Verpakkingskosten	1.677	1.107
Bijdrage regiocentrum Tilburg	4.238	-
Aanschaf levensmiddelen	1.555	4.427
Overige	415	468
	<u>12.552</u>	<u>9.748</u>
Financiële baten en lasten		
14. Rentebaten en soortgelijke opbrengsten		
Internet spaarrekening	<u>1.426</u>	<u>2.151</u>
15. Rentelasten en soortgelijke kosten		
Bankkosten	<u>137</u>	<u>122</u>
Buitengewoon resultaat		
16. Toevoeging bestemmingsreserve		
Toevoeging boekjaar	<u>-</u>	<u>2.500</u>

Ondertekening van de jaarrekening

Middelburg, 3 maart 2016.

E. de Kraker-Pauw

A.G. Izeboud

J.D. Moerland

M.C.H. van 't Hof

T.Vuic

Stichting Voedselbank Walcheren te Middelburg

1 ACTIVASTAAT

	Aan schaf mnd	Afschr. jaar	perc.	Aanschaffingswaarde		
				1-1-2015	(Des)Invest	31-12-2015
<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	2009	20		5.053	-5.053	
Vriesinstallatie	2013	20		2.364		2.364
Magazijnstellingen	2013	20		1.936		1.936
Computer	2013	20		1.499		1.499
				<u>10.852</u>	<u>-5.053</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>9.432</u>	<u>15.347</u>	<u>24.779</u>
Totaal generaal				<u>23.275</u>	<u>10.294</u>	<u>33.569</u>

Stichting Voedselbank Walcheren te Middelburg

t/m 2014	Afschrijvingen		Desinvest.	t/m 2015	Boekwaarde 31-12-2015	Rest- waarde
	1e afschr	2015				
1.351		300		1.651	1.340	
1.351		300		1.651	1.340	
5.053			5.053			
514		470		984	1.380	
676		390		1.066	870	
519		300		819	680	
6.762		1.160	5.053	2.869	2.930	
2.969		450		3.419	3.230	2.400
983		560		1.543	1.240	
	1.815	2.032		3.847	11.500	
3.952	1.815	3.042		8.809	15.970	
12.065	1.815	4.502	5.053	13.329	20.240	