JAARREKENING 2019

Stichting EngelenTafel

Vught, januari 2020

Inhoud

Balans per 31 december 2019 3
Toelichting op balans 2019 3
Verlies- en winstrekening 2019 4
Toelichting op Verlies en winst rekening 4
Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling 6
Algemene grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening. 6
Grondslagen voor de waardering van activa en passiva 6
Immateriële vaste activa 6
Materiele vaste activa 6
Vorderingen 6
Liquide Middelen 6
Schulden 6
Grondslagen voor Resultaatbepaling 6
Algemeen 6
Bestedingen doelstellingen 7
Afschrijvingen 7
Financiële baten en Lasten 7
Belastingen 7
Accountantscontrole 7
Voorstel Resultaatbestemming 7
Ondertekening 7

Stichting EngelenTafel

Balans per 31 december 2019

Balans per 31-12-2019

Balans voor resultaat verdeling

		1-1-2019	31-12-2019				1-1-2019	31-12-2019
Rabo bank		€ -	€ 998,85		Eigen vermogen			€ 1.148,85
Debiteuren		€ -	€ 150,00					
Totaal		€ -	€ 1.148,85				€ -	€ 1.148,85

Balans na resultaat verdeling

		1-1-2019	31-12-2019				1-1-2019	31-12-2019
Rabo bank		€ -	€ 998,85		Eigen vermogen			€ 148,85
Debiteuren		€ -	€ 150,00		Bestemmingsreserve			€ 1.000,00
Totaal		€ -	€ 1.148,85				€ -	€ 1.148,85

Toelichting op balans 2019

De balans van de stichting bestaat uit een banksaldo waarvan de rekening wordt bijgehouden bij de Rabobank in 's-Hertogenbosch. De rekening is NL86RABO0343398877 t.n.v. Stichting EngelenTafel te Vught.

Er was op 31 december nog een openstaande vordering die in 2020 is voldaan.

Door het bestuur is besloten om van het batig saldo over 2019 een bestemmingsreserve van € 1.000 te vormen ter stimulering van verdere landelijke dekking

Het overig resultaat is toegevoegd aan het eigen vermogen.

Stichting EngelenTafel

Verlies- en winstrekening 2019

Verlies en Winst 2019

Kosten

	2018	2019
Kantoorkosten		€ 663,55
Verkoopkosten		€ 1.917,35
Algemen kosten		€ 50,00
Bankkosten		€ 42,80
Representatie		€ 36,40
Totaalkosten	€ -	€ 2.710,10

Baten

	2018	2019
Ontvangen subsdies		€ 1.850,00
Giften en schenkingen		€ 2.008,95
Totaal	€ -	€ 3.858,95

Resultaat	**€ -**	**€ 1.148,85**

Toelichting op Verlies en winst rekening

Kantoorkosten

De kosten bestaan voornamelijk uit portokosten ten behoeve van het verspreiden van het promotiemateriaal.

Verkoopkosten

Deze kosten bestaan uit doorontwikkeling website, productie van promotiefilms en testimonials, attentie pakket voor iedere EngelenTafel en daarnaast kosten van vergunningen voor promotie en pop up tafels.

Algemene kosten

Kosten voor de inschrijving bij de Kamer van Koophandel.

Bankkosten

Kosten die door de Rabobank in rekening worden gebracht voor het aanhouden van de rekening.

Representatiekosten

Kosten voor consumpties tijdens openbare presentaties van de EngelenTafel.

Ontvangen subsidies

Hier zijn de subsidies verantwoord van andere Stichtingen die de EngelenTafel een goed hart toedragen.

Giften en schenkingen

Stichting EngelenTafel

Hier zijn de giften en schenkingen vermeld die een eenmalig karakter hebben en de inkomsten die verkregen zijn uit het verzorgen van lezingen, deelname door middel van een sponsor pakket, uitkering Rabo Club Support.

Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

Algemene grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening.

De jaarrekening is opgemaakt op basis van historische kostprijs, tenzij anders vermeld. Baten en lasten worden toegerekend aan de periode waarop zij betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover ze op de balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het boekjaar worden verwerkt als zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

Immateriële vaste activa

De immateriële vaste activa worden gewaardeerd op het bedrag van de bestede kosten, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De jaarlijkse afschrijvingen bedragen een vast percentage van de bestede kosten. De economische levensduur en de afschrijvingsmethode worden aan het einde van elk boekjaar opnieuw beoordeeld.

Materiele vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgings-of vervaardigingsprijs, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de verwachte gebruiksduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgings-of vervaardigingsprijs, rekening houdend met een eventuele restwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming. Op terreinen wordt niet afgeschreven.

Vorderingen

Vorderingen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde, tenzij de kostprijs afwijkt van de nominale waarde. In dat geval wordt de vordering gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs. Afwijkingen tussen de kostprijs en de nominale waarde kunnen onder meer ontstaan door (dis)agio of transactiekosten. Indien nodig wordt rekening gehouden met bijzondere waardeverminderingen, waaronder voorzieningen voor oninbaarheid. Latente belastingvorderingen worden slechts gewaardeerd voor zover er naar verwachting voldoende toekomstige belastbare winst zal zijn om ze te realiseren.

Liquide Middelen

De liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde of, als beperkingen in de vrije beschikbaarheid daartoe aanleiding geven, op een lagere waarde.

Schulden

Schulden worden gewaardeerd tegen de nominale waarde, tenzij de kostprijs afwijkt van de nominale waarde. In dat geval wordt de schuld gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Afwijkingen tussen de kostprijs en de nominale waarde kunnen onder meer ontstaan door (dis)agio of transactiekosten.

Grondslagen voor Resultaatbepaling

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen enerzijds de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en de andere bedrijfsopbrengsten, en anderzijds de kosten en andere lasten van het verslagjaar, gewaardeerd tegen historische kostprijs tenzij uit de hiervoor vermelde

waarderingsgrondslagen een andere waardering voortvloeit. Verliezen die hun oorsprong vinden in het verslagjaar worden in aanmerking genomen zodra deze voorzienbaar zijn.

Bestedingen doelstellingen

De bestedingen in het kader van de doelstellingen worden verantwoord in het jaar dat zij zijn toegezegd of, voor zover dit niet bij toezegging het geval is, in het jaar dat de omvang van de verplichting betrouwbaar kan worden vastgesteld. Voorwaardelijke verplichtingen worden verantwoord in het jaar waarin vast komt te staan dat aan de voorwaarden zal worden voldaan.

Afschrijvingen

De afschrijvingen op de materiële vaste activa zijn berekend door middel van vaste percentages van de verkrijgings-of vervaardigingsprijs, op basis van de verwachte gebruiksduur, rekening houdend met een eventuele restwaarde. Boekwinsten en -verliezen bij verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen.

Financiële baten en Lasten

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

Belastingen

De Stichting is erkend als ANBI instelling.

Accountantscontrole

Gezien de omvang (BW, Boek 2, art. 396, lid 1) is de stichting niet controleplichtig om welke reden geen accountantscontrole heeft plaatsgevonden.

Voorstel Resultaatbestemming

Het bestuur stelt voor om het resultaat over de verslagperiode ten gunste te brengen van de algemene reserve.

Ondertekening

Aldus door het bestuur ondertekend,

J. Saatrube-Vernooij Voorzitter	J. Reijnen Penningmeester	N Wijtvliet Secretaris	P. Konijnenburg Lid