

**JAARREKENING
2017**



 **Grant Thornton**

POSTBUS 330
2400 AH ALPHEN AAN DEN RIJN
TELEFOON 088 - 676 90 00

Grant Thornton
Accountants en Adviseurs B.V.



INHOUDSOPGAVE

	bladzijde
Algemeen	3
Balans per 31 december 2017	4-5
Staat van baten en lasten over 2017	6
Toelichtingen op de balans per 31 december 2017	7-8
Toelichtingen op de staat van baten en lasten over 2017	9-10
Staat van materiele vaste activa per 31 december 2017	11



POSTBUS 330
2400 AH ALPHEN AAN DEN RIJN
TELEFOON 088 - 676 90 00

Grant Thornton
Accountants en Adviseurs B.V.

Bestuur

Gedurende het jaar 2017 zijn de volgende bestuursleden in functie geweest:

- * Martin de Kleine (vanaf 8 juni 2013)
- * Marian Jongmans (vanaf 8 juni 2013)
- * Giulia Maas (vanaf 8 juni 2013)
- * Evelien Ligtermoet (vanaf 5 april 2014)
- * Tjarda den Dunnen (vanaf 30 mei 2015)

Balans per 31 december 2017

ACTIVA	31 december 2017	31 december 2016
<u>Vaste activa</u>		
Materiële vaste activa	2.548	3.537
<u>Vlottende activa</u>		
<i>Vorderingen</i>		
Te ontvangen contributies	1.315	1.315
Te ontvangen opbrengsten materialen	451	451
Overige vorderingen	<u>3.065</u>	<u>23.161</u>
	4.831	24.927
<i>Liquide middelen</i>		
Bank tegoeden	<u>57.137</u>	<u>10.158</u>
Totaal	<u><u>64.516</u></u>	<u><u>38.622</u></u>

 Grant Thornton

POSTBUS 330
2400 AH ALPHEN AAN DEN RIJN
TELEFOON 088 - 676 90 00

Grant Thornton
Accountants en Adviseurs B.V.

Balans per 31 december 2016

	31 december 2017	31 december 2016
<u>Eigen vermogen</u>		
Kapitaal	26.960	21.651
Bestemmingsreserve dagboek	0	6.310
Bestemmingsreserve trainingen	2.586	2.486
Bestemmingsreserve koffer	9.991	0
	<u>39.537</u>	<u>30.447</u>
<u>Kortlopende schulden</u>		
Crediteuren (inclusief declaraties)	0	0
Loonbelasting	790	1.993
Overige schulden en overlopende passiva	24.189	6.182
	<u>24.979</u>	<u>8.175</u>
Totaal	<u><u>64.516</u></u>	<u><u>38.622</u></u>



POSTBUS 330
2400 AH ALPHEN AAN DEN RIJN
TELEFOON 088 - 676 90 00

Grant Thornton
Accountants en Adviseurs B.V.

Staat van baten en lasten over 2017

	2017	2016	Begroting 2017	
<u>Opbrengsten</u>				
Contributies en donaties	42.783	42.211	41.000	
Subsidie	40.000	35.000	45.000	
Overige opbrengsten	55.768	87.615	106.500	
	<u>138.551</u>	<u>164.826</u>	<u>192.500</u>	
<u>Kosten</u>				
Ondersteuning	3.526	6.427	3.500	
- lotgenotencontact				
- voorlichting				
- belangenbehartiging				
Voorlichting	26.644	20.652	21.150	
- verenigingsblad				
- week van het couveusekind/WPD				
Loonkosten en externe inhuur	83.424	104.957	140.680	
Overige bedrijfskosten	18.658	25.439	24.800	
Afschrijvingskosten	989	1.228	900	
	<u>133.241</u>	<u>158.703</u>	<u>191.030</u>	
Resultaat	<u>5.310</u>	<u>6.123</u>	<u>1.470</u>	

Toelichtingen op de balans per 31 december 2017

	2017	2016
<u>Overige vorderingen</u>		
Waarborgsom	2.500	2.500
Nog te ontvangen bijdragen neo keurmerk	0	12.000
Nog te ontvangen bijdragen voucher project	0	5.141
Nog te ontvangen advertentieopbrengsten	350	350
Nog te ontvangen sponsorbijdragen	1.315	4.315
Nog te ontvangen bijdrage film		
Vooruitbetaalde posten (huur/spm/verzkn/Magic/reiskn)	666	621
	<u>4.831</u>	<u>24.927</u>
<u>Kapitaal</u>		
Stand per 1 januari 2017	21.650	
Vrijval bestemmingsreserve trainingen		
Resultaat 2017	5.310	
Stand per 31 december 2017	<u>26.960</u>	
<u>Bestemmingsreserve dagboek</u>		
Stand per 1 januari 2017	6.310	
Donatie 2017	0	
Uitgaven	-6.310	
Stand per 31 december 2017	<u>0</u>	
<u>Bestemmingsreserve trainingen</u>		
Stand per 1 januari 2017	2.486	
Vrijval bestemmingsreserve trainingen		
Uitgaven	100	
Stand per 31 december 2017	<u>2.586</u>	
<u>Bestemmingsreserve koffer</u>		
Stand per 1 januari 2017		
Opbrengsten 2017	9.991	
Kosten 2017		
Stand per 31 december 2017	<u>9.991</u>	

Toelichtingen op de balans per 31 december 2017

	2017	2016
<u>Overige schulden en overlopende passiva</u>		
Vakantiedagen en -geldverplichting	1.204	2.698
Nog te betalen declaraties	1.137	1.808
Terugbetaling subsidie	5.000	
Kosten neokeurmerk	9.259	
Vooruitbetaalde posten	6.000	
Diversen (Ricoh/bankkosten)	1.589	1.676
	<u>24.189</u>	<u>6.182</u>

Toelichtingen op de staat van baten en lasten over 2017

<i>Overige opbrengsten</i>	2017	2016	Begroting 2017
Advertentieopbrengsten	585	4.765	4.000
Rente-opbrengsten	98	49	0
Bijdrage WPD	8.813	3.540	3.000
Overige subsidies/opbrengsten	6.007	4.240	6.500
Belangenbehartiging	0	6.000	0
Giften		6.450	3.500
Voucherproject	15.264	22.570	5.000
Project neo-keurmerk	25.000	40.000	84.500
	<u>55.768</u>	<u>87.615</u>	<u>106.500</u>

Toelichtingen op de staat van baten en lasten over 2017

	2017	2016	Begroting 2017
Ondersteuning			
Lotgenotenbijeenkomsten (reiskosten en overige)	3.526	5.607	3.500
Telefoonteam/individueel lotgenotencontact	0	820	0
	<u>3.526</u>	<u>6.427</u>	<u>3.500</u>
Voorlichting			
Verenigingsblad	19.933	15.247	16.000
Week van het couveusekind/WPD	6.522	2.665	3.000
Werkgroepen		756	1.400
Neokeurmerk	189	1.984	
(Promotie)materiaal			750
	<u>26.644</u>	<u>20.652</u>	<u>21.150</u>
Loonkosten			
Directeur	19.515	52.370	20.695
Beleid/Neo-keurmerk	0	28.868	0
Externe inhuur	31.865	2.300	87.450
Bureau medewerker	32.044	21.419	32.538
Overige kosten			
	<u>83.424</u>	<u>104.957</u>	<u>140.683</u>
Overige bedrijfskosten			
Kantoorkosten	7.415	12.795	11.300
Huisvestingskosten	8.016	9.694	10.000
Representatiekosten	208	723	1.250
Promotiekosten	1.661	1.728	1.250
Bestuurskosten	1.356	499	1.000
	<u>18.656</u>	<u>25.439</u>	<u>24.800</u>

Aan: Vereniging van Ouders van Couveusekinderen

Grant Thornton
Accountants en Adviseurs B.V.
Flemingweg 10
Postbus 330
2400 AH Alphen aan den Rijn

T 088 - 676 90 00
F 088 - 676 90 10
www.gt.nl

Samenstellingsverklaring van de accountant

De jaarrekening van Vereniging van Ouders van Couveusekinderen te Leidschendam is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2017 en de winst-en-verliesrekening over 2017 met de daarbij horende toelichting. In deze toelichting is onder andere een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving opgenomen.

Deze samenstellingsopdracht is door ons uitgevoerd volgens Nederlands recht, waaronder de voor accountants geldende Standaard 4410, "Samenstellingsopdrachten". Op grond van deze standaard wordt van ons verwacht dat wij u ondersteunen bij het opstellen en presenteren van de jaarrekening 2017 in overeenstemming met de door de stichting gekozen en beschreven grondslagen, zoals uiteengezet in de grondslagen van de jaarrekening. Wij hebben daarbij onze deskundigheid op het gebied van administratieve verwerking en financiële verslaggeving toegepast.

Bij een samenstellingsopdracht bent u er verantwoordelijk voor dat de informatie klopt en dat u ons alle relevante informatie aanlevert. Wij hebben onze werkzaamheden, in overeenstemming met de daarvoor geldende regelgeving, dan ook uitgevoerd vanuit de veronderstelling dat u aan deze verantwoordelijkheid heeft voldaan. Als slotstuk van onze werkzaamheden zijn wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van Vereniging van Ouders van Couveusekinderen.

Bij het uitvoeren van deze opdracht hebben wij ons gehouden aan de voor ons geldende relevante ethische voorschriften in de Verordening Gedrags- en Beroepsregels Accountants (VGBA). U en andere gebruikers van deze jaarrekening mogen er dan ook vanuit gaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij vertrouwelijk omgaan met de door u verstrekte gegevens.

Hoogachtend,

Alphen aan den Rijn, 30 oktober 2018

Grant Thornton Accountants en Adviseurs B.V.

M. Baks RA 

 **Grant Thornton**
POSTBUS 330
2400 AH ALPHEN AAN DEN RIJN
TELEFOON 088 - 676 90 00

Grant Thornton
Accountants en Adviseurs B.V.