



SCHUITEMAN

ACCOUNTANTS & ADVISEURS

**Stichting Perron 16
gevestigd te Voorthuizen**

Rapport inzake de jaarstukken 2017

Thorbeckelaan 95
Postbus 480
3770 AL Barneveld
T: (0342) 411200
info@schuiteman.com



Schuiteman Accountants & Adviseurs B.V.
Barneveld, 20 maart 2018
169687/JH

Schuiteman Accountants & Adviseurs B.V.

KvK-nr: 32074583, BTW-nr: NL807922924B01, IBAN: NL68 RABO 0366 39 4118, BIC: RABONL2U

Voor de algemene voorwaarden zie www.schuiteman.com



Member of The International Association of Independent Accounting Firms

- Accountancy
- Fiscale dienstverlening
- HRM
- Bedrijfsadvisering
- Corporate Finance
- Family Office



Inhoudsopgave

Pagina

Accountantsrapport

Opdracht	2
Algemeen	2
Financiële positie	3
Samenstellingsverklaring van de accountant	4

Bestuursverslag over 2017

5

Jaarrekening

Balans per 31 december 2017	9
Staat van baten en lasten over 2017	11
Kasstroomoverzicht 2017	12
Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	13
Toelichting op de balans per 31 december 2017	15
Toelichting op de staat van baten en lasten over 2017	17

Overige gegevens

Deskundigenonderzoek	19
----------------------	----



Aan het bestuur van
Stichting Perron 16
Koperslagerslaan 20
3781 WX Voorthuizen

Geacht bestuur,

Hierbij brengen wij verslag uit over boekjaar 2017 met betrekking tot uw stichting.

Opdracht

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2017 van uw stichting, waarin begrepen de balans met tellingen van € 18.691 en de staat van baten en lasten sluitende met een negatief resultaat van € 1.274, samengesteld. De samenstellingsverklaring is opgenomen in het accountantsrapport na de fiscale positie.

Algemeen

Oprichting en zetel

De stichting is opgericht bij akte de datum 13 februari 2015 en is statutair gevestigd te Voorthuizen.

Samenstelling bestuur

De heer J. Borren (voorzitter)
De heer A.H. Legemaat (penningmeester)
De heer J.W. den Holder (Secretaris)

Kamer van Koophandel

De stichting is ingeschreven in het Handelsregister van de Kamer van Koophandel Regio Oost onder nummer 62658654.

Belastingen

Instellingen van algemeen nut:

Stichting Perron 16 is een algemeen nut beogende instelling (ANBI), zoals bedoeld in Algemene Wet inzake Rijksbelastingen, artikel 5b. Hierdoor is een gift voor de gever aftrekbaar voor de inkomsten- en vennootschapsbelasting. Tevens is over ontvangen giften of nalatenschappen door de stichting geen schenkingsrecht of erfbelasting verschuldigd.

Vennootschapsbelasting en omzetbelasting:

Gegeven haar activiteiten wordt de stichting in beginsel niet als ondernemer aangemerkt voor de vennootschapsbelasting. De stichting verricht geen met omzetbelasting belaste activiteiten.



Financiële positie

Ter verkrijging van inzicht in de financiële positie van de stichting verstrekken wij u het navolgende overzicht. Dit is gebaseerd op de gegevens uit de jaarrekening. Wij geven hierna een opstelling van de balans per 31 december 2017 in verkorte vorm.

Uit de balans is de volgende financieringsstructuur af te leiden:

	31-12-2017		31-12-2016	
	€	€	€	€
Beschikbaar op lange termijn:				
Kapitaal		17.691		18.965
Waarvan vastgelegd op lange termijn:				
Materiële vaste activa		4.998		14.578
Werkkapitaal		<u>12.693</u>		<u>4.387</u>
Dit bedrag is als volgt aangewend:				
Vorderingen	1.795		165	
Liquide middelen	<u>11.898</u>		<u>4.223</u>	
		13.693		4.388
Af: kortlopende schulden		1.000		1
Werkkapitaal		<u>12.693</u>		<u>4.387</u>

Blijkens voorstaande opstelling is het werkkapitaal per einde boekjaar ten opzichte van einde vorig boekjaar met € 8.306 gestegen, te weten van € 4.387 in 2016 naar € 12.693 in 2017.



Stichting Perron 16, Voorthuizen

SAMENSTELLINGSVERKLARING VAN DE ACCOUNTANT

Aan: het bestuur van Stichting Perron 16

De jaarrekening van Stichting Perron 16 te Voorthuizen is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2017, de staat van baten lasten en het kasstroomoverzicht 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 in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving. 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 hebben wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van Stichting Perron 16. Wij hebben geen controle- of beoordelingswerkzaamheden uitgevoerd die ons in staat stellen om een oordeel te geven of een conclusie te trekken met betrekking tot de getrouwheid van de jaarrekening.

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 van uitgaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij vertrouwelijk omgaan met de door u verstrekte gegevens.

Voor een nadere toelichting op aard en reikwijdte van een samenstellingsopdracht en de VGBA verwijzen wij u naar www.nba.nl/uitleg-samenstellingsverklaring.

Tot het verstrekken van nadere toelichtingen zijn wij gaarne bereid.

Barneveld, 20 maart 2018

Hoogachtend,
Schuiteman Accountants & Adviseurs B.V.

Was getekend
W. van Reenen RA



1 Januari – 31 december 2017

Dit is een beknopt overzicht van de organisatie en activiteiten die in 2017 bij **Inloophuis Perron16** in Voorthuizen hebben plaatsgevonden.

In het jaarverslag van 2016 waren voor 2017 de volgende doelstellingen opgenomen.

- 1) Er ligt een taak bij het bestuur om in de komende jaren minder afhankelijk te worden van de diaconie van de Hervormde kerk. Dit zal een speerpunt zijn voor het bestuur voor het jaar 2017.
- 2) Er wordt gesproken over het bieden van een taalstage plaats t.b.v. integratie statushouders
- 3) Nauwere samenwerking met Vluchtelingenwerk en het diaconaal netwerk zodat ook statushouders Perron16 weten te vinden i.g.v. vragen.

Samenvattend concludeert het bestuur dat er grote stappen zijn gezet in geformuleerde doelstellingen.

Er zijn inkomsten gegenereerd uit verhuur en stageplekken. Ook de significante steun via het Rabofonds geeft een positieve impuls. Daarnaast staan we op de drempel voor het lanceren van een “vrienden van” sponsoring vorm.

Maatschappelijk toont Perron16 zijn taak in de samenleving aan via het bieden van taalstageplekken aan statushouders. 2 statushouders zijn inmiddels actief geweest.

Het diaconaal netwerk zal ondersteuning krijgen van een tolk. Hierdoor vinden statushouders hun weg makkelijk naar ondersteuning zodra hun coaching traject is beëindigd

1. Ontwikkelingen Bestuur

De samenstelling van het bestuur is in 2017 niet gewijzigd. De volgende leden nemen zitting in het bestuur: Johan Borren (voorzitter), Hans den Holder (secretaris), Aalt Legemaat (penningmeester), Arjan van den Hoef (PR) en Jeroen Bakker (Algemeen bestuurslid). De leden van het bestuur komen uit diverse kerken in Voorthuizen.

In 2017 is het bestuur 5x bij elkaar gekomen. Volgens een vaste agenda worden alle lopende zaken besproken. Ingekomen vraagstukken worden als punten opgevoerd.

Samenvatting besluiten/ontwikkelingen:

- Voorafgaand aan de besluitvorming rondom een taalstage plek voor statushouders heeft het bestuur bij de vrijwilligers gepolst of er draagvlak is. Aan de hand van de uitkomst is besloten een stageplek in te richten. In samenwerking met de taalcoaches / vluchtelingenwerk Barneveld en gemeente hoopt Perron16 voor de statushouders bij te dragen aan een vlotte

integratie. De gemeente verstrekt een vergoeding aan Perron16 voor het mogelijk maken van een stageplek.

- In november en december is er een plek geboden aan een schoolmaatschappelijke stagiaire. Ook hier wilt Perron16 graag een rol spelen om jongeren maatschappelijk te betrekken.
- De huur van het huidige pand is voor 3 jaar verlengd
- Om de kosten van Perron16 niet te zwaar te laten wegen op de kerkelijke genootschappen word gesproken over subsidies/fondsen en een “vrienden van” constructie. Janneke Strijk, communicatie medewerkster bij gemeente Nijkerk wordt betrokken bij het opstellen van een communicatieplan en communicatie vraagstukken.
- Het Rabofonds kent Perron16 een significant bedrag toe. Namens Perron16 dank aan alle Rabo leden die Perron16 een warm hart toedragen.
- Naast Philadelphia heeft het Centrum voor Jeugd en Gezin (CJG) intrek genomen in het Perron. Een inloopsprekkuur op woensdagochtend biedt ouders met opvoedvragen de gelegenheid ze te stellen.
- De huursom voor gebruikers van Perron16 (Philadelphia, CJG) is iets verhoogd om meer kosten neutraal te kunnen zijn.
- Vanaf December is besloten Perron16 elke zondag te open te stellen i.p.v 2x per maand.
- Wanneer er uitgaven nodig zijn om aanvullingen te doen op de voorraad (koekjes bv) mogen deze tot 5 euro zonder toestemming door vrijwilligers worden betaald uit het giftenpotje. Behoeftes kunnen in het logboek worden opgeschreven zodat deze weer aangevuld kunnen worden.
Uitgaven tot 25 Euro kunnen door de coördinatoren worden geaccordeerd.
Uitgaven tussen 25 en 200 Euro gaan via de penningmeester
Uitgaven > 200 Euro gaan via het bestuur

2. Denktank

De Denktank heeft de taak nieuwe initiatieven voor Perron16 te zoeken, te doordenken en als uitgewerkt idee voor te stellen aan het bestuur. Leden van de Denktank zijn: Evert Hein Schuiteman (voorzitter), Tineke Kieft, Myriam van Geresteijn, Wim van der Vegte, Harry Gutter, Diana van der Stege en Gert Noorlander.

Vanaf maart wordt er 1x per maand (de 2^e woensdag) gezamenlijk gegeten. De belangstelling is groot. Mensen schrijven vaak maanden vooruit in. De ambitie is er om in 2018 2x per maand een maaltijd te organiseren. Om te voorkomen dat de inschrijvers altijd de zelfde personen zijn mogen mensen zich dan maar 1 maand vooruit inschrijven. Dit voorkomt dat de groep een “te” gesloten gezelschap wordt.

3. Vrijwilligers

Het aantal vrijwilligers is in 2017 ongeveer gelijk gebleven. Enkele vrijwilligers zijn gestopt. Gelukkig zijn er ook nieuwe vrijwilligers verwelkomd. Elke vrijwilliger doet minimaal 1x per maand dienst als gastheer/gastvrouw in Perron16. Mathilde Overeem en Diana van der Stege zijn coördinator van de vrijwilligers. In november heeft Mathilde besloten haar taken als vrijwilliger per 1 januari 2018 neer

te leggen. Haar bijdrage vanaf de oprichting als vrijwilliger coördinator is erg gewaardeerd. Perron16 is blij in Brenda Bangma een goede vervangster te hebben gevonden. Brenda was al langere tijd betrokken bij Perron16 als vrijwilliger waardoor het bestuur veel vertrouwen in haar heeft. Op 29 maart is er een vrijwilligersavond geweest. Algemene informatie wordt gedeeld. Tijdens het tweede deel is er een workshop waar voorkomende situaties in Perron16 worden nagespeeld. Doel is dat de vrijwilligers van elkaar leren hoe om te gaan met complexere sociale situaties.

4. Beheer

Naar volle tevredenheid van bestuur en vrijwilligers is Peter Overeem nog steeds actief als beheerder van Perron16. Hij faciliteert in principe alles wat nodig is om Perron16 te kunnen laten draaien. Bij afwezigheid wordt hij vervangen door Otto van Middendorp.

5. Financiën

Voor een financieel overzicht wordt er verwezen naar het financieel jaarverslag over 2017.

6. Openingstijden

Maandag	14:00-16:00 uur Perron16 Creatief (vanaf april)
Dinsdag	10:00-12:00 uur
Woensdag	08:30-09:30 uur CJG (vanaf september)
Woensdag	10:00-12:00 uur HomeStart
Woensdag	17:45-19:30 uur Maaltijd (1x per maand)
Donderdag	10:00-12:00 uur
Donderdag	16:30-19:30 uur Stichting Philadelphia (2 wekelijks)
Vrijdag	10:00-12:00 uur (tevens spreekuur Diaconaal Netwerk)
Zaterdag	09:30-13:30 uur
Zondag	15:00-17:00 uur (vanaf december elke zondag vd maand)

7. Activiteiten en aantal gasten

a. Perron16 Inloop

Tijdens de "gewone" inloop-uren is het aantal gasten langzamerhand gestegen van ca. 7 naar 12. Diverse bezoekers weten ons meerdere keren in week te vinden. Op de zaterdag is er een grotere aanloop van gasten. Het perron is zaterdags namelijk 4 uren aaneengesloten open. Ook wordt op de zaterdagen soep geserveerd. Dit wordt door de lokale horeca/vrijwilligers gekookt en gebracht.

b. Perron16-Creatief

Na een periode geen creatieve activiteiten te hebben geboden bied Perron16 per 1 april 2017 op de maandagmiddag van 14.00-16.00 uur weer Perron16-Creatief aan.

c. HomeStart

Op woensdag zijn ouders met kleine kinderen welkom bij Homestart. Er komen 7 à 8 ouders (meest moeders), er is gezellig contact en er lijken ook vriendschappen te ontstaan. 1x per maand wordt er iets speciaals gedaan zoals samen knutselen, of informatie van een diëtist of van de bibliotheek. Het consultatie bureau informeert de ouders over HomeStart en Perron16.

d. Philadelphia

2 x per maand wordt in Perron16 gegeten door begeleid wonende zelfstandigen uit Voorthuizen (en een bezoeker uit Zwartebroek). 1 Kok, 1 begeleider en 1 Perron-vrijwilliger zijn aan het werk om een gezellige maaltijd te organiseren met en voor 8 gasten. Het wordt als een gezinssituatie ervaren. Dit is heel belangrijk voor de bezoekers omdat zij vaak vanuit hun werk alleen thuis komen. Er is altijd ruimte voor ontmoeting en een praatje. In Barneveld loopt een vergelijkbaar initiatief.

e. Diaconaal Netwerk

Op vrijdagmorgen houdt het Diaconaal Netwerk loket. Het Diaconaal Netwerk is een interkerkelijk initiatief binnen gemeente Barneveld. Dit loket biedt de gelegenheid om aan te kloppen voor vragen rond (financiële) administratie, computergebruik, belastingvragen et cetera. In het verleden hield het platform spreekuur in Avondrust. Gedurende een half jaar heeft dit slechts 2 bezoeken opgeleverd. Sinds huisvesting in Perron16 is het aantal contacten al 34x geweest. Voor enkele situaties is meer hulp geregeld. Jan van de Heuvel zorgt ervoor dat de juiste instanties in contact komen met de hulpvragers. Binnen Perron16 zijn 6 mensen betrokken bij het Diaconaal Netwerk.

f. Centrum voor Jeugd en Gezin

Vanaf de zomer heeft het CJG zijn intrek genomen in het Perron. Op woensdag ochtend van 08:30 – 09:30 kunnen ouders terecht met opvoed vraagstukken. De inloop laat op dit moment te wensen over. Via scholen / huisartsen moeten ouders geïnformeerd worden. Op dit moment lijkt het CJG nog niet bij iedereen bekend te zijn. Het CJG werkt aan hun eigen promotie. Perron16 kan niets anders doen dan reclame te maken op hun eigen website.

g. Communicatie

Via de website (www.perron16voorthuizen.nl / www.perron16.nl) wordt informatie verstrekt rondom de doelstellingen van Perron16 en de activiteiten agenda.

Op Facebook (www.facebook.com/perron16voorthuizen/) publiceert Perron16 informatie rondom activiteiten die zijn geweest of op stapel staan.

De website zal in 2018 aangepast worden zodat doneren makkelijker gaat worden. Ook vermelding van de ANBI status en download van verslagen / cijfers zullen via de website mogelijk moeten worden. In 2017 zijn de eerste initiatieven genomen om dat te realiseren

8 Vooruitblik

De weg die is ingeslagen om Perron16 minder afhankelijk te maken van de diaconieën zal verder worden bewandeld. 2018 is het jaar waarin Perron16 moet laten zien financieel onafhankelijker te kunnen worden.

Het programma dat Perron16 biedt is veelzijdig. Daarnaast is het belangrijk te blijven nadenken over enerzijds continuering van de lopende activiteiten - of deze waar nodig bij te sturen - en anderzijds het ontwikkelen van nieuwe passende initiatieven waarmee Perron16 dienstbaar kan zijn aan de Voorthuizense samenleving

Bestuur Stichting Perron16 Voorthuizen
Maart 2018



Stichting Perron 16, Voorthuizen

Balans per 31 december 2017

(na verwerking van het verlies)

	31 december 2017		31 december 2016	
	€	€	€	€
ACTIVA				
VASTE ACTIVA				
Materiële vaste activa				
Huurders-investeringen	3.887		14.578	
Inventaris	<u>1.111</u>		<u>-</u>	
		4.998		14.578
VLOTTENDE ACTIVA				
Vorderingen				
Overige vorderingen en overlopende activa		1.795		165
Liquide middelen		11.898		4.223
TOTAAL ACTIVA		<u>18.691</u>		<u>18.966</u>



	31 december 2017		31 december 2016	
	€	€	€	€
PASSIVA				
RESERVES EN FONDSSEN				
Overige reserves		17.691		18.965
KORTLOPENDE SCHULDEN				
Overige schulden en overlopende passiva		1.000		1
TOTAAL PASSIVA		<u>18.691</u>		<u>18.966</u>



Staat van baten en lasten over 2017

	Realisatie 2017	Realisatie 2016
	€	€
Baten		
Baten van bedrijfsleven	4.522	1.500
Baten van kerken	24.411	22.657
Baten van subsidies	1.000	-
Som van de geworven baten	29.933	24.157
Overige baten	1.590	690
Som der baten	31.523	24.847
Lasten		
Besteed aan de doelstellingen		
Overige personeelslasten	1.500	1.500
Huisvestingslasten	17.442	17.356
Exploitatielasten	284	268
Verkooplasten	1.428	1.620
	20.654	20.744
Kosten van beheer en administratie		
Afschrijvingen	10.720	10.691
Kantoorlasten	292	264
Algemene lasten	1.000	1.727
	12.012	12.682
Saldo voor financiële baten en lasten	32.666	33.426
Financiële baten en lasten	131	128
Saldo	-1.274	-8.707
Resultaatbestemming		
Overige reserves	-1.274	-8.707



Kasstroomoverzicht 2017

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

	2017		2016	
	€	€	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten				
Resultaat	-1.143		-8.579	
Aanpassingen voor:				
Afschrijvingen	10.720		10.691	
Veranderingen in het werkkapitaal:				
Mutatie vorderingen	-1.630		1.535	
Mutatie kortlopende schulden (exclusief kortlopend deel van de langlopende schulden)	999		-1.500	
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		8.946		2.147
Rentelasten		-131		-128
Kasstroom uit operationele activiteiten		8.815		2.019
Kasstroom uit investeringsactiviteiten				
Investerings in materiële vaste activa		-1.140		-
		7.675		2.019
Samenstelling geldmiddelen				
Geldmiddelen per 1 januari		4.223		2.204
Mutatie liquide middelen		7.675		2.019
Geldmiddelen per 31 december		11.898		4.223



Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

ALGEMEEN

De jaarrekening is opgesteld volgens de Richtlijnen voor jaarverslaggeving voor Kleine organisaties zonder winststreven (RJK C1) en Kleine fondsenwervende organisaties (RJK C2).

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de desbetreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Baten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Activiteiten

De activiteiten van Stichting Perron 16 bestaan voornamelijk uit het in stand houden van een ontmoetingslocatie in Voorthuizen, welke ontmoetingslocatie een gastvrije en veilige ontmoetingsplek biedt aan ieder die daar behoefte aan heeft, alsmede voor deze personen een luisterend oor en een helpende hand wil bieden.

Begroting

In de jaarrekening is geen toelichting opgenomen van de staat van baten en lasten ten opzichte van de begroting aangezien de begroting geen stuurmiddel is.

Stelselwijziging

Tot en met 2016 werd de jaarrekening van de stichting opgesteld conform RJK C1 'Kleine organisaties zonder winststreven'. Met ingang van 2017 stelt zij haar jaarrekening op volgens RJK C1 'Kleine organisaties zonder winststreven' en RJK C2 'Kleine Fondsenwervende organisaties' van de Raad voor de jaarverslaggeving. De reden voor deze stelselwijziging is de toepassing van de nieuw beschikbare richtlijn voor kleine fondsenwervende organisaties. Deze stelselwijziging heeft geen effect op het resultaat en/of het vermogen.

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs, rekening houdend met een eventuele residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming. De stichting beoordeelt op iedere balansdatum of er aanwijzingen zijn dat een vast actief aan een bijzondere waardevermindering onderhevig kan zijn.

Voor de vaststelling of voor een materieel vast actief sprake is van een bijzondere waardevermindering wordt verwezen naar de desbetreffende paragraaf.

Bijzondere waardeverminderingen van vaste activa

De stichting beoordeelt op iedere balansdatum of er aanwijzingen zijn dat een vast actief aan een bijzondere waardevermindering onderhevig kan zijn.



Stichting Perron 16, Voorthuizen

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.

GRONDSLAGEN VOOR RESULTAATBEPALING

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de op het verslagjaar betrekking hebbende baten en lasten met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderingsgrondslagen.

De baten en lasten worden toegerekend aan de periode waarop deze betrekking hebben, uitgaan van historische kosten. Verliezen worden verantwoord als deze voorzienbaar zijn; baten worden verantwoord als deze gerealiseerd zijn.

Baten en lasten uit voorgaande jaren die in dit boekjaar zijn geconstateerd, worden aan dit boekjaar toegerekend.

Afschrijvingen

De afschrijvingen op de materiële vaste activa zijn berekend door middel van vaste percentages van de aanschaffingswaarde, op basis van de verwachte economische levensduur.

Financiële baten en lasten

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

Belastingen

Stichting Perron 16 is een algemeen nut beogende instelling (ANBI), zoals bedoeld in Algemene Wet inzake Rijksbelastingen, artikel 5b. Hierdoor is een gift voor de gever aftrekbaar voor de inkomsten- en vennootschapsbelasting. Tevens is over ontvangen giften of nalatenschappen door de stichting geen schenkingsrecht of erfbelasting verschuldigd.

Vennootschapsbelasting en omzetbelasting:

Gegeven haar activiteiten wordt de stichting in beginsel niet als ondernemer aangemerkt voor de vennootschapsbelasting. De stichting verricht geen met omzetbelasting belaste activiteiten.



Toelichting op de balans per 31 december 2017

ACTIVA

VASTE ACTIVA

Materiële vaste activa

	Huurders- investeringen	Inventaris	Totaal
	€	€	€
<i>Boekwaarde per 1 januari 2017</i>			
Aanschaffingswaarde	32.396	-	32.396
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-17.818	-	-17.818
	<u>14.578</u>	<u>-</u>	<u>14.578</u>
<i>Mutaties</i>			
Investeringen	-	1.140	1.140
Afschrijvingen	-10.691	-29	-10.720
	<u>-10.691</u>	<u>1.111</u>	<u>-9.580</u>
<i>Boekwaarde per 31 december 2017</i>			
Aanschaffingswaarde	32.396	1.140	33.536
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-28.509	-29	-28.538
Boekwaarde per 31 december 2017	<u>3.887</u>	<u>1.111</u>	<u>4.998</u>
<i>Afschrijvingspercentages</i>			
			%
Huurders-investeringen			33,3
Inventaris			33,3



Stichting Perron 16, Voorthuizen

VLOTTENDE ACTIVA

Vorderingen

	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
	€	€
Overige vorderingen en overlopende activa		
Nog te ontvangen huur	795	165
Nog te ontvangen bedragen sponsoring	1.000	-
	<u>1.795</u>	<u>165</u>
Liquide middelen		
Rabobank rekening-courant NL83 RABO 0303 0754 49	<u>11.898</u>	<u>4.223</u>

PASSIVA

EIGEN VERMOGEN

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	€	€
Overige reserves		
Stand per 1 januari	18.965	27.672
Resultaatbestemming boekjaar	-1.274	-8.707
Stand per 31 december	<u>17.691</u>	<u>18.965</u>

KORTLOPENDE SCHULDEN

	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
	€	€
Overige schulden en overlopende passiva		
Accountantskosten	<u>1.000</u>	<u>1</u>



Toelichting op de staat van baten en lasten over 2017

	Realisatie 2017	Realisatie 2016
	€	€
Baten van bedrijfsleven		
Baten van bedrijfsleven	4.522	1.500
Baten van kerken		
Baten van kerken	24.411	22.657
Baten van subsidies		
Subsidie Gemeente Barneveld	1.000	-
Dit betreft een éénmalige subsidie van de Gemeente Barneveld.		
Overige baten		
Baten uit verhuur aan Homestart/Ambulant	1.590	690
Besteed aan de doelstellingen		
Overige personeelslasten		
Vrijwilligersvergoeding	1.500	1.500
Huisvestingslasten		
Huur onroerende zaak	19.992	20.000
Onderhoud gebouwen	1.926	1.726
Gas water en licht	248	43
Kosten rioolheffing	306	301
Schoonmaakkosten	70	86
Doorbelaste huur	-4.500	-4.200
Doorbelaste energiekosten	-600	-600
	17.442	17.356
Exploitatielasten		
Kleine aanschaffingen	284	268
Verkooplasten		
Reclame- en advertentiekosten	-	91
Representatiekosten	177	-
Vertering	1.251	1.529
	1.428	1.620

Bezoldiging van (voormalige) bestuurders en commissarissen

Het bestuur van de Stichting is onbezoldigd in 2017.



Stichting Perron 16, Voorthuizen

Personeelsleden

Bij de stichting waren in 2017 geen werknemers werkzaam.

Afschrijvingen

	Realisatie 2017	Realisatie 2016
	€	€
<i>Afschrijvingen materiële vaste activa</i>		
Huurders-investeringen	10.691	10.691
Inventaris	29	-
	<u>10.720</u>	<u>10.691</u>
Overige bedrijfslasten		
<i>Kantoorlasten</i>		
Kantoorbehoeften	10	-
Automatiseringslasten	24	-
Telefoon	258	264
	<u>292</u>	<u>264</u>
<i>Algemene lasten</i>		
Accountantslasten	1.000	1.500
Notarislasten	-	79
Belastingen en heffingen	-	148
	<u>1.000</u>	<u>1.727</u>
Financiële baten en lasten		
<i>Rentelasten en soortgelijke lasten</i>		
Rente en bankkosten	<u>131</u>	<u>128</u>

Ondertekening bestuur voor akkoord

Voorthuizen, 20 maart 2018

J. Borren

A.H. Legemaat

J.W. den Holder



Stichting Perron 16, Voorthuizen

Overige gegevens

Deskundigenonderzoek

De stichting heeft gebruikgemaakt van de mogelijkheid tot vrijstelling van deskundigenonderzoek op grond van artikel 2:396 lid 7 BW.