

**Stichting Vakanties
Dit Koningskind
Postbus 85275
3508 AG Utrecht**

Rapport inzake de jaarrekening 2016

Inhoudsopgave

	Pagina
Voorwoord	3
Financiële positie	4
Jaarverslag:	
Algemeen	5
Jaarrekening:	
Balans per 31 december 2016	6
Staat van baten en lasten over het jaar 2016	8
Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	9
Toelichting op de balans per 31 december 2016	10
Toelichting op de baten over het jaar 2016	12
Toelichting op de lasten over het jaar 2016	13

Voorwoord

In het jaar 2016 zijn door de Stichting Vakanties Dit Koningskind 45 verschillende vakanties georganiseerd voor 384 deelnemers en 292 vrijwilligers.

Ter vergelijking met het jaar 2015:

In het jaar 2015 zijn er 50 verschillende vakanties georganiseerd voor 386 deelnemers en 3 gezinnen.

Financiële positie

Algemeen

Ter verkrijging van inzicht in de financiële positie van de stichting verstrekken wij u de navolgende overzichten. Deze zijn gebaseerd op gegevens uit de jaarrekening.

Werkkapitaal

	2016		2015	
	€	€	€	€
Kortlopende activa		151.500		156.760
Kortlopende schulden		-112.892		-167.526
Totaal		<u>38.608</u>		<u>-10.766</u>

Kasstroomoverzicht

Kasstroom uit operationele activiteiten

Exploitatiesaldo	-40.803		5.448	
Bij: Afschrijvingen	0		0	
Investerings	0		0	
Mutaties werkkapitaal				
- Vorderingen	-12.710		13.510	
- Kortlopende schulden	-54.634		84.731	
		<u>-108.147</u>		<u>103.689</u>

Mutaties liquide middelen

Beginstand liquide middelen	165.970		62.281	
Eindstand liquide middelen	57.823		165.970	
Mutatie liquide middelen		<u>-108.147</u>		<u>103.689</u>

Jaarverslag

Algemeen

Bij statutenwijziging op 21 februari 1996 is de tenaamstelling gewijzigd in: Stichting Vakanties Dit Koningskind. De stichting is gevestigd te Utrecht.

Doelstelling

De doelstelling van de stichting is bepaald in artikel 3 van de statuten:

- a. het geven van voorlichting en advies over vakantiemogelijkheden;
- b. het creëren van de mogelijkheden daarvoor;
- c. het organiseren van vakanties voor gereformeerde mensen met een handicap.

Bestuur

De samenstelling van het bestuur is bepaald in artikel 4 van de statuten:

Het stichtingsbestuur bestaat uit de leden van het hoofdbestuur van Vereniging Dit Koningskind, vereniging van gereformeerde mensen met een handicap, hun ouders en vrienden, gevestigd te Utrecht.

Balans per 31 december 2016

	<u>31 december 2016</u>		<u>31 december 2015</u>	
	€	€	€	€
ACTIVA				
Vaste activa				
Materiële vaste activa	<u>0</u>	0	<u>0</u>	0
Vlottende activa				
Vorderingen	15.610		31.751	
Vooruitbetaalde kosten	52.656		49.218	
Rekening-courant Dit Koningskind	25.412		0	
Liquide middelen	<u>57.823</u>		<u>165.970</u>	
		151.500		246.939
Totaal		<u><u>151.500</u></u>		<u><u>246.939</u></u>

	<u>31 december 2016</u>		<u>31 december 2015</u>	
	€	€	€	€
PASSIVA				
Eigen vermogen				
Stichtingskapitaal	45		45	
Continuïteitsreserve	72.000		68.000	
Overige reserves	<u>-33.436</u>		<u>11.367</u>	
		38.609		79.412
Kortlopende schulden				
Crediteuren	3.067		8.779	
Rekening-courant Dit Koningskind	0		155.343	
Overige schulden	<u>109.826</u>		<u>3.404</u>	
		112.892		167.526
Totaal		<u><u>151.500</u></u>		<u><u>246.939</u></u>

Staat van baten en lasten over 2016

	Uitkomst 2016	Begroting 2016	Uitkomst 2015
	€	€	€
BATEN			
Bijdragen van deelnemers	392.465	426.445	412.214
Overige opbrengsten	4.416	7.055	28.708
Totale baten	396.881	433.500	440.922
LASTEN			
Accommodatie- en verblijfkosten van vrijwilligers	277.967 5.157	303.300 7.000	294.255 6.840
Verzekeringen	5.527	6.500	6.502
Personeelskosten	71.976	66.500	67.903
Kosten vakantiecommissie	249	1.000	884
Bureaunkosten	16.078	21.350	19.544
Kleine aanschaffingen	182	300	123
Vakantieboekje	4.963	6.000	5.931
Overige kosten	55.584	20.500	33.491
Totale lasten	437.684	432.450	435.474
Exploitatiesaldo	<u>-40.803</u>	<u>1.050</u>	<u>5.448</u>

Waarderingsgrondslagen en resultaatbepaling

Activa en passiva

Voorzover niet anders is vermeld zijn de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde. In het verslagjaar hebben geen wijzigingen plaatsgevonden in de waarderingsgrondslagen.

Resultaatbepaling

Baten en lasten worden verantwoord in het verslagjaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden verantwoord als realisatie voldoende zeker is; verliezen worden voorzien zodra de verliesverwachting ontstaat.

Verbonden partijen

Vereniging Dit Koningskind is een verbonden partij van Stichting Vakanties Dit Koningskind.

Toelichting op de balans per 31 december 2016

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	€	€
ACTIVA		
Vaste activa		
Aanschaf groepstent	2.913	2.913
Afschrijving groepstent	-2.913	-2.913
Per 31 december	<u>0</u>	<u>0</u>
Viottende activa		
<u>Vorderingen</u>		
Bijdragen van deelnemers	15.610	31.751
Overige vorderingen	0	0
Per 31 december	<u>15.610</u>	<u>31.751</u>
<u>Vooruitbetaalde kosten</u>		
Accommodatiekosten	36.917	34.144
Vakantiebrochure	5.463	5.463
Reisverzekeringen	6.052	6.502
Overig	4.224	3.109
Per 31 december	<u>52.656</u>	<u>49.218</u>
<u>Vereniging Dit Koningskind</u>		
Rekening-courant	25.412	0
Per 31 december	<u>25.412</u>	<u>0</u>
<u>Liquide middelen</u>		
Banken (spaarrekening)	1.014	1.010
Banken (rekening-courant)	56.809	164.960
Per 31 december	<u>57.823</u>	<u>165.970</u>

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	€	€
PASSIVA		
Eigen vermogen		
<u>Stichtingskapitaal</u>		
Kapitaal	45	45
Per 31 december	<u>45</u>	<u>45</u>
<u>Continuïteitsreserve</u>		
Stand per 1 januari	68.000	32.700
Bij: dotatie boekjaar	4.000	35.300
Af: onttrekking boekjaar	0	0
Stand per 31 december	<u>72.000</u>	<u>68.000</u>
De continuïteitsreserve is gevormd als buffer ten behoeve van continuïteit van de stichting. Dit bedrag (afgerond op € 1.000) is gelijk aan de personeelslasten in het huidige boekjaar.		
<u>Overige reserves</u>		
Stand per 1 januari	11.367	41.219
Bij: resultaat boekjaar	-40.803	5.448
Overige reserves	0	0
Af: dotatie continuïteitsreserve	-4.000	-35.300
Stand per 31 december	<u>-33.436</u>	<u>11.367</u>
Kortlopende schulden		
<u>Crediteuren</u>		
Saldo per 31 december	<u>3.067</u>	<u>8.779</u>
<u>Vereniging Dit Koningskind</u>		
Rekening-courant	0	155.343
Per 31 december	<u>0</u>	<u>155.343</u>
<u>Overige schulden</u>		
Nog te betalen salariskosten	20.425	0
Vooruitontvangen (deelnemers)bijdragen	600	500
Accountantskosten	2.355	2.456
Te betalen omzetbelasting	86.373	0
Overige	73	448
Per 31 december	<u>109.826</u>	<u>3.404</u>

Toelichting op de baten over het jaar 2016

	<u>Uitkomst 2016</u> €	<u>Begroting 2016</u> €	<u>Uitkomst 2015</u> €
BATEN			
<u>Bijdragen van deelnemers</u>			
Deelnemers vakanties	392.465	426.445	412.214
	<u>392.465</u>	<u>426.445</u>	<u>412.214</u>
<u>Overige opbrengsten</u>			
Giften	4.416	0	28.708
Overige	0	7.055	0
	<u>4.416</u>	<u>7.055</u>	<u>28.708</u>

Toelichting op de lasten over het jaar 2016

	<u>Uitkomst</u> <u>2016</u> €	<u>Begroting</u> <u>2016</u> €	<u>Uitkomst</u> <u>2015</u> €
LASTEN			
<u>Accommodatie- en verblijfkosten</u>			
Directe kosten vakanties	277.967	303.300	294.255
	<u>277.967</u>	<u>303.300</u>	<u>294.255</u>
<u>Kosten instructie en begeleiding van vrijwilligers</u>			
Instructiekosten vakanties	5.157	7.000	6.840
	<u>5.157</u>	<u>7.000</u>	<u>6.840</u>
<u>Verzekeringen</u>			
Reisverzekering	5.527	6.500	6.502
	<u>5.527</u>	<u>6.500</u>	<u>6.502</u>
<u>Personeelskosten</u>			
Personeelskosten	71.976	66.500	67.903
	<u>71.976</u>	<u>66.500</u>	<u>67.903</u>
<u>Kosten vakantiecommissie</u>			
Reis- en overige kosten vakantiecommissie	249	1.000	884
	<u>249</u>	<u>1.000</u>	<u>884</u>
<u>Bureaunkosten</u>			
Portikosten	4.141	4.000	3.456
Telefoon- en internetkosten	701	1.000	683
Reis- en verblijfkosten	440	500	539
Representatiekosten	324	250	311
Accountants- en administratiekosten	7.890	10.100	9.153
Kopieerkosten	784	3.500	1.533
Kantoorbenodigdheden	1.336	1.500	3.465
Overige	463	500	404
	<u>16.078</u>	<u>21.350</u>	<u>19.544</u>

Toelichting op de lasten over het jaar 2016

	<u>Uitkomst</u> <u>2016</u> €	<u>Begroting</u> <u>2016</u> €	<u>Uitkomst</u> <u>2015</u> €
LASTEN			
<u>Kleine aanschaffingen</u>			
Aanschaffingen vakantie	182	300	123
	<u>182</u>	<u>300</u>	<u>123</u>
<u>Vakantieboekje</u>			
Drukkosten vakantieboekje	4.963	6.000	5.931
	<u>4.963</u>	<u>6.000</u>	<u>5.931</u>
<u>Overige kosten</u>			
Overige verenigingskosten	20.000	20.000	15.915
Afboeking oninbare debiteuren	0	0	17.577
Reclame- en advertentiekosten	1.456	0	0
Overige algemene kosten (ob)	34.128	0	0
Overige	0	500	0
	<u>55.584</u>	<u>20.500</u>	<u>33.492</u>