



Detego Accountancy

MKB professionaliTijd

**Stichting Inloophuis Kennemerland
Wulverderlaan 51
2071 BH SANTPOORT-NOORD**

Jaarrekening 2016



Jaarrekening 2016

INHOUDSOPGAVE	Pagina
1. Accountantsrapport	
1.1 Samenstellingsverklaring van de accountant	3
1.2 Algemeen	4
1.3 Financiële positie	5
2. Bestuursverslag	
2.1 Bestuursverslag bestuur	6
3. Jaarrekening	
3.1 Balans na resultaatbestemming per 31 december 2016	9
3.2 Staat van baten en lasten over 2016	11
3.3 Toelichting op de jaarrekening	12
3.4 Toelichting op de balans	14
3.5 Toelichting op de staat van baten en lasten	17
3.6 Vergelijking begroting met realisatie huidig jaar en begroting volgend jaar	20



1. ACCOUNTANTSRAPPORT



Detego Accountancy

MKB professionaliTijd

Stichting Inloophuis Kennemerland
Wulverderlaan 51
2071 BH SANTPOORT-NOORD

Referentie: DET2017584
Betreft: jaarrekening 2016

Haarlem, 30 juni 2017

Geacht bestuur,

Hiermede brengen wij u verslag uit van onze werkzaamheden omtrent de jaarrekening 2016 van uw stichting.

De balans per 31 december 2016, de staat van baten en lasten over 2016 en de toelichting, welke tezamen de jaarrekening 2016 vormen, zijn in dit rapport opgenomen.

1.1 Samenstellingsverklaring van de accountant

De jaarrekening van Stichting Inloophuis Kennemerland te Santpoort-Noord is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2016 en de staat van baten en lasten over 2016 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 de in Nederland algemeen aanvaardbare 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 Inloophuis Kennemerland.

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 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.

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



1.2 Algemeen

Doelstelling

De doelstelling van Stichting Inloophuis Kennemerland wordt in artikel 4 van de statuten als volgt omschreven:

- alle mensen uit de (grootstedelijke) regio Haarlem die kanker hebben of hebben gehad, hun naasten en nabestaanden een laagdrempelige, veilige plek te bieden en hen in een beschutte omgeving de gelegenheid te geven weer even op adem te komen en "bij te tanken", waardoor ze het leven van alle dag beter aan kunnen.
- de kwaliteit van leven van mensen met kanker, hun naasten en nabestaanden zo goed mogelijk te bieden om met lotgenoten en/of vrijwilligers te praten over de vragen, ervaringen, angsten en emoties die kanker met zich meebrengen.
- De stichting beoogt niet het maken van winst.

Bestuur

Het bestuur wordt per 31 december 2016 gevoerd door:

- A.H.T. Pinkster (voorzitter)
- E.M. Vink (secretaris)
- A. van de Ridder (penningmeester)

Per 31 januari 2017 is de heer J.F. Smitskamp tot het bestuur (portefeuille PR en fundraising) toegetreden.



1.3 Financiële positie

Ter analyse van de financiële positie van de stichting verstrekken wij u de onderstaande opstelling, welke is gebaseerd op de gegevens uit de balans.

	31 december 2016		31 december 2015	
	€	€	€	€
Op korte termijn beschikbaar:				
Vorderingen	5.374		155.000	
Liquide middelen	<u>137.758</u>		<u>17.754</u>	
Totaal vlottende activa		143.132		172.754
Af: kortlopende schulden		<u>6.898</u>		<u>3.090</u>
Werkkapitaal		136.234		169.664
Vastgelegd op lange termijn:				
Gefinancierd met op lange termijn beschikbare middelen		<u>136.234</u>		<u>169.664</u>
Deze financiering vond plaats met:				
Reserves en fondsen		<u>136.234</u>		<u>169.664</u>
		<u>136.234</u>		<u>169.664</u>

Blijkens deze opstelling is het werkkapitaal per 31 december 2016 ten opzichte van 31 december 2015 gedaald met € 33.430,--.

Wij vertrouwen hiermee aan uw opdracht te hebben voldaan. Tot het geven van nadere toelichting zijn wij gaarne bereid.

Hoogachtend,
Detego Accountancy

E.J. (Erik-Jan) Wilderom
Accountant-administratieconsulent



2.1 Bestuursverslag bestuur

Algemeen

(1) Weerbaarheid

Inloophuis Kennemerland biedt een veilige, laagdrempelige plek voor kankerpatiënten en hun naasten. Partners, familieleden en kinderen zijn dus eveneens van harte welkom. Door het inzetten van verschillende activiteiten, empathie en een luisterend oor, proberen wij een ieder "op maat" te bieden wat nodig is, al naar gelang van de behoefte.

Door een tijd aan de zijde van onze gasten mee te lopen in combinatie met een eventuele deelname aan één of meerdere activiteiten in het Inloophuis, vergroten we de weerbaarheid, krijgt men inzicht in de eigen situatie en vindt men de kracht weer terug om op eigen benen te gaan staan.

Bestuur

Per 31 december 2016 bestaat het bestuur uit de volgende personen:

Bert Pinkster	voorzitter
Esther Vink	secretaris
Andries van de Ridder	penningmeester

Per 31 januari 2017 is de heer J.F. Smitskamp tot het bestuur (portefeuille PR en fundraising) toegetreden.

Gasten

In 2016 bezochten ruim 3486 gasten de huiskamer van het Inloophuis Kennemerland. Een forse stijging ten opzichte van 2015, waar we 2805 bezoekers telden. Het grootste deel van onze gasten maakte ook gebruik van een van onze activiteiten, zoals het koor, de creatieve therapie, massage, yoga, kids-groep, mindfulness, lotgenotengroep en de gespreksgroep voor mensen die uitbehandeld zijn. Bij elkaar werd er zo bijna 6000 keer van een van de geboden activiteiten gebruik gemaakt.

De inloopfunctie blijft natuurlijk de basis voor onze gasten. Het deelnemen van een kortere of langere periode aan één of meerdere activiteiten, wordt als zeer ondersteunend ervaren.

Het lotgenotencontact dat hierdoor ook ontstaat, erkennen en herkennen van de eigen situatie, speelt ook een belangrijke en ondersteunende rol voor onze gasten.

Speciale activiteiten die we onze gasten het afgelopen jaar boden waren onder andere de fotoshoot, verwendag, samenloop voor hoop en de kerstviering.

Vrijwilligers

Inloophuis Kennemerland kan zijn doelstelling alleen maar bereiken door de inzet van vele vrijwilligers. Ook dit jaar werd een nieuwe groep vrijwilligers intern geschoold en zijn er verdiepingstrainingen aangeboden voor de vrijwilligers die langer meeliepen. In 2016 waren er 39 deskundige vrijwilligers aan het Inloophuis verbonden. Een aanvraag voor sponsoring is gedaan om volgend jaar een extra vorm van scholing aan te gaan bieden in de vorm van intervisie en supervisie bijeenkomsten. Op deze manier willen wij de veiligheid en kwaliteit van het Inloophuis voor onze gasten waarborgen.

Coördinatoren en ondersteunende medewerkers

In het Inloophuis werken twee betaalde coördinatoren: Eline Wielinga (22 uur per week) en Manon Boon (18 uur per week). Als vrijwillig coördinator werkt Linda Ruepert elke woensdag in het Inloophuis. Bea Regelink en Ilse ter Burg ondersteunen op kantoor, terwijl Ilse ter Burg ook de bestuursvergaderingen notuleert. Gezien de groei van het aantal bezoekers is ondersteuning op administratief gebied onontbeerlijk, o.a. voor het bijhouden van de website, de registratie van de gasten en het maken van nieuwsbrieven.



2.1 Bestuursverslag bestuur

Digitalisering

Er is een start gemaakt met het bouwen van een nieuwe website i.s.m. een vrijwillig webdesigner. Naar verwachting zal de nieuwe site in mei 2017 (5-jarig bestaan!!) de lucht in gaan. De facebookpagina van het Inloophuis wordt bijna dagelijks bijgehouden en we ontvangen veel enthousiaste reacties.

Er is een start gemaakt met het IPSO-registratie systeem. Het is de bedoeling dat al onze gasten geanonimiseerd ingeschreven gaan worden . De koepelorganisatie IPSO kan met de landelijke cijfers, die worden aangeleverd door de aangesloten Inloophuizen, gaan lobbyen bij verzekeraars en overheid voor financiële ondersteuning.

Financiën

Ook dit jaar zijn we ondersteund door fondsen, serviceclubs en persoonlijke giften. Het blijft een uitdaging om voldoende inkomsten te genereren. We zijn daarom dan ook zeer verheugd Gabriëlle Konings als vrijwilliger fondsenwerver te hebben mogen verwelkomen. We zijn immers nog steeds helemaal afhankelijk van onze sponsors, goede doelenfondsen, allerlei maatschappelijke organisaties en individuen die het Inloophuis met een schenking of legaat ondersteunen.

Ziekenhuis

De samenwerking met het Spaarne Gasthuis vroeg, na de fusie van Kennemer Gasthuis en Spaarne Ziekenhuis, om extra aandacht. De informatieavonden i.s.m met het ziekenhuis zijn gelukkig weer opgepakt en ook dit jaar goed bezocht en zeer gewaardeerd door onze gasten.

Tijdens de vergaderingen in het Inloophuis met de leden van de Palliatieve Werkgroep Zuid-Kennemerland werden ook contacten gelegd met het Rode Kruis Ziekenhuis, om meer verbinding met elkaar aan te gaan. In 2017 zal meer duidelijkheid ontstaan over de invulling hiervan.

Toekomst

Het bestuur erkent dat de werkdruk in het Inloophuis steeds toeneemt. Dat betekent niet alleen meer lasten op de schouders van de coördinatoren, maar ook op die van de kantoormedewerkers en overige vrijwilligers. Om de bestaande hoge kwaliteit en noodzakelijke continuïteit te waarborgen zal opnieuw gekeken worden naar de verhoudingen van betaalde krachten en vrijwilligers. We zullen inzetten op het werven van nog meer vrijwilligers. Ook zullen de gemeentes in de regio Kennemerland nog eens nadrukkelijk verzocht worden om financiële ondersteuning vanuit WMO. Het Inloophuis Kennemerland speelt inmiddels een belangrijke rol in de gezondheidszorg keten in de regio, daar zou wel wat tegenover mogen staan.

Datum : 23 mei 2017.



3. JAARREKENING



3.1 Balans na resultaatbestemming per 31 december 2016

ACTIVA	31 december 2016		31 december 2015	
	€	€	€	€
Vlottende activa				
<i>Vorderingen en overlopende activa</i>				
Belastingen en premies sociale verzekeringen	[1]	2.674	-	
Overige vorderingen	[2]	<u>2.700</u>	<u>155.000</u>	
		5.374		155.000
<i>Liquide middelen</i>	[3]	137.758		17.754
Totaal activazijde		<u><u>143.132</u></u>		<u><u>172.754</u></u>



3.1 Balans na resultaatbestemming per 31 december 2016

PASSIVA	31 december 2016		31 december 2015	
	€	€	€	€
Reserves en fondsen				
- reserves				
• bestemmingsreserves		-		-
• overige reserves	[4]	<u>98.644</u>	<u>138.114</u>	138.114
		98.644		
- fondsen				
• fonds voor inventaris en inrichting	[5]	12.480	8.613	
• fonds voor PR	[6]	7.522	8.164	
• fonds voor activiteiten	[7]	<u>17.588</u>	<u>14.773</u>	
		37.590		31.550
		<u>136.234</u>	<u>169.664</u>	
Kortlopende schulden				
Belastingen en premies sociale verzekeringen	[8]	798	-	
Overige schulden	[9]	<u>6.100</u>	<u>3.090</u>	
		6.898		3.090
Totaal passivazijde		<u><u>143.132</u></u>	<u><u>172.754</u></u>	



3.2 Staat van baten en lasten over 2016

		2016		2015	
		€	€	€	€
Baten:					
- Baten van particulieren	[10]	7.575		22.643	
- Baten van bedrijven	[11]	799		-	
- Baten van andere organisaties zonder winststreven	[12]	54.250		52.121	
			62.624		74.764
Baten als tegenprestatie voor de levering van diensten	[13]	7.364		5.648	
			7.364		5.648
Som van de baten			69.988		80.412
Lasten:					
Besteed aan doelstellingen	[14]	95.464		97.500	
Wervingskosten	[15]	1.262		321	
Kosten beheer en administratie	[16]	6.255		5.884	
Som der lasten			102.981		103.705
Saldo voor financiële baten en lasten			-32.993		-23.293
Rentelasten en soortgelijke kosten	[17]	-437		-201	
Som der financiële baten en lasten			-437		-201
Saldo van baten en lasten			-33.430		-23.494
Bestemming saldo van baten en lasten:					
Toevoeging/onttrekking aan					
- overige reserve	[18]	39.470		10.373	
- bestemmingsfondsen	[19]	-6.040		13.121	
			33.430		23.494



3.3 Toelichting op de jaarrekening

ALGEMEEN

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met Richtlijn C2 'Kleine fondsverwervende organisaties'. Deze richtlijn is in 2016 gepubliceerd en verplicht vanaf boekjaar 2017. Vrijwillige eerdere toepassing vanaf boekjaar 2016 is toegestaan. Gezien het verbeterde inzicht is dientengevolge gekozen deze richtlijn voor 2016 reeds toe te passen.

Gebeurtenissen na balansdatum

Er zijn geen omstandigheden of gebeurtenissen bekend die het beeld van deze jaarrekening substantieel beïnvloeden.

GRONDSLAGEN VOOR DE BALANSWAARDERING

Algemeen

De waardering van activa en passiva vindt 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.

Vorderingen

De vorderingen zijn opgenomen tegen nominale waarde. Waardering van de vorderingen geschiedt onder aftrek van een voorziening wegens oninbaarheid, gebaseerd op individuele beoordeling van de vorderingen.

Liquide middelen

De liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde en staan, voor zover niet anders vermeld, ter vrije beschikking van de stichting. Het betreffen de direct opeisbare vorderingen op kredietinstellingen en kasmiddelen.

Reserves en fondsen

Bestemmingsreserve en fondsen

De bestemmingsfondsen zijn gevormd uit baten van derden, waaraan door derden een beperking in de bestedingsmogelijkheid is aangebracht.

Toevoegingen aan en onttrekkingen uit reserves en fondsen vinden plaats uit de bestemming van het saldo van baten en lasten.

Kortlopende schulden

De kortlopende schulden betreffen de schulden met een looptijd van korter dan één jaar. Deze worden, voor zover niet anders vermeld, gewaardeerd tegen nominale waarde, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten. Dit is meestal de nominale waarde.

Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

De niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen zijn, tenzij anders vermeld, gewaardeerd tegen nominale waarde.



3.3 Toelichting op de jaarrekening

GRONDSLAGEN VOOR DE RESULTAATBEPALING

Algemeen

De bepaling van het resultaat vindt plaats op basis van historische kosten. Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten 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.

Baten

Onder baten worden verstaan de opbrengsten welke in het verslagjaar ontvangen of toegekend zijn. Indien baten waarvoor een bijzondere bestemming is aangewezen in het verslagjaar niet volledig zijn besteed, voegt de organisatie de nog niet bestede bedragen via de resultaatbestemming toe aan de bestemmingsreserves respectievelijk bestemmingsfondsen.

Baten uit nalatenschappen

Baten uit nalatenschappen worden opgenomen in het boekjaar waarin de omvang betrouwbaar kan worden vastgesteld. Voorlopige uitbetalingen in de vorm van voorschotten worden in het boekjaar waarin ze worden ontvangen verantwoord als baten uit nalatenschappen, voor zover deze niet reeds in een voorgaand boekjaar zijn verantwoord.

Lasten

De lasten worden toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben. Indien in een volgend verslagjaar uit de bestemmingsfondsen wordt geput, verantwoordt zij deze besteding in de staat van baten en lasten als last. Vervolgens wordt deze besteding via de resultaatbestemming als een onttrekking aan de bestemmingsfondsen verantwoord.

Financiële baten en lasten

De financiële baten en -lasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende renteopbrengsten en -kosten van uitgegeven en ontvangen leningen en tegoeden.

Bestemming saldo van baten en lasten

Hier worden de toevoegingen aan en onttrekkingen uit de bestemmingsfondsen en de overige reserve als afzonderlijke posten in de resultaatbestemming verantwoord.



3.4 Toelichting op de balans

ACTIVA

VLOTTENDE ACTIVA

Vorderingen

	<u>31-12-2016</u>	<u>31-12-2015</u>
	€	€
Belastingen en premies sociale verzekeringen [1]		
Premies pensioen	<u>2.674</u>	<u>-</u>
Overige vorderingen [2]		
Te ontvangen baten	2.700	-
Stichting Vrienden van het Inloophuis Kennemerland	-	155.000
	<u>2.700</u>	<u>155.000</u>
Liquide middelen [3]		
Betaalrekening Rabobank Bedrijfstelerekening 071	36.540	16.822
Bedrijfsspaarrekening Rabobank 646	100.010	-
Kas	248	142
In kluis	960	790
	<u>137.758</u>	<u>17.754</u>

Een kredietfaciliteit is bij de Rabobank niet overeengekomen.



3.4 Toelichting op de balans

PASSIVA

RESERVES EN FONDSSEN

	2016	2015
	€	€
Overige reserve [4]		
Beginsaldo overige reserve	138.114	148.487
Toevoeging/onttrekking boekjaar	-39.470	-10.373
Stand per 31 december	<u>98.644</u>	<u>138.114</u>

De overige reserve is gevormd uit overschotten uit het verleden. De reserve is benodigd voor de exploitatie van de komende jaren. De begroting 2017 toont een negatief resultaat voor vrijval van deze reserve.

Bestemmingsfonds voor inventaris en inrichting [5]

Stand per 1 januari	8.613	8.613
Dotatie uit fondsenwerving	4.000	-
Onttrekking	-133	-
Stand per 31 december	<u>12.480</u>	<u>8.613</u>

Het bestemmingsfonds voor inventaris en inrichting is gevormd voor kosten voor de inrichting en inventaris van de locatie Wulverderlaan. Men kan hierbij denken aan o.a. stoelen, tafels, kasten en muziekinstallatie.

Bestemmingsfonds voor PR [6]

Stand per 1 januari	8.164	8.164
Onttrekking	-642	-
Stand per 31 december	<u>7.522</u>	<u>8.164</u>

Het bestemmingsfonds voor PR is gevormd voor activiteiten die betrekking hebben op communicatie en voorlichting over het inloophuis, waaronder website opzetten, beheer website, folders en informatiemateriaal.

Bestemmingsfonds voor activiteiten [7]

Stand per 1 januari	14.773	27.894
Dotatie uit fondsenwerving	18.200	2.500
Onttrekking	-15.385	-15.621
Stand per 31 december	<u>17.588</u>	<u>14.773</u>

Het bestemmingsfonds voor activiteiten is zowel gevormd voor activiteiten die bestemd zijn voor zowel onze gasten (o.a. yoga, koor, thema avonden, open atelier) als voor activiteiten voor onze vrijwilligers.



3.4 Toelichting op de balans

KORTLOPENDE SCHULDEN

	<u>31-12-2016</u>	<u>31-12-2015</u>
	€	€
Belastingen en premies sociale verzekeringen [8]		
Loonheffing	<u>798</u>	<u>-</u>
Overige schulden [9]		
Diverse kosten	3.000	-
Accountantskosten	1.000	2.000
Personeelskosten	<u>2.100</u>	<u>1.090</u>
	<u>6.100</u>	<u>3.090</u>

Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

Voorwaardelijke verplichtingen en belangrijke financiële verplichtingen

Huurovereenkomst

De stichting is voor de ruimte aan de Wulverderlaan 51 een huurovereenkomst aangegaan voor onbepaalde tijd.

Het jaarlijkse bedrag van de aangegane verplichting tot betaling van de vergoeding bedraagt circa € 18.000.



3.5 Toelichting op de staat van baten en lasten

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	€	€
Baten van particulieren [10]		
Giften	2.575	2.686
Baten uit nalatenschappen	5.000	17.257
Opbrengsten benefietvoorstellingen	-	2.700
	<u>7.575</u>	<u>22.643</u>
 Baten van bedrijven [11]		
Giften	<u>799</u>	<u>-</u>
 Baten van andere organisaties zonder winststreven [12]		
Fondsenwerving	<u>54.250</u>	<u>52.121</u>
 Baten als tegenprestatie voor de levering van diensten [13]		
Eigen bijdrage deelnemers activiteiten	<u>7.364</u>	<u>5.648</u>



3.5 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2016	2015
	€	€
Besteed aan doelstellingen [14]		
Kosten activiteiten	-	2.156
Lasten yoga	2.085	2.260
Lasten koor	3.274	2.561
Lasten creatief atelier	3.228	2.050
Lasten mindfulness	6.000	6.000
Lasten Kook-eetgroep	459	900
Lasten Kindergroep	38	550
Lasten Dance for Balance	-	242
Lasten Open inloop	2.230	2.940
Loonkosten coördinatoren	50.674	52.171
Overige kosten coördinatoren	1.107	-860
Huur Wulverderlaan	18.791	18.437
Onderhoud Wulverderlaan	6.535	5.702
Oerige lasten activiteiten	1.043	2.391
	<u>95.464</u>	<u>97.500</u>
Fondswervingskosten [15]		
Website en drukwerk	<u>1.262</u>	<u>321</u>
Kosten beheer en administratie [16]		
Accountantskosten	1.815	1.000
Zakelijke verzekeringen	648	611
Kantoorkosten	1.474	600
Telecommunicatie	1.142	1.074
Contributies en abonnementen	329	1.465
Overige algemene kosten	847	1.134
	<u>6.255</u>	<u>5.884</u>



3.5 Toelichting op de staat van baten en lasten

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	€	€
Financiële baten en lasten		
Rentelasten en soortgelijke kosten [17]		
Bankkosten en provisie	<u>437</u>	<u>201</u>
Toevoeging/onttrekking aan overige reserve [18]		
Mutatie overige reserve	<u>39.470</u>	<u>10.373</u>
Toevoeging/onttrekking aan bestemmingsfondsen [19]		
Mutatie fonds voor inventaris en inrichting	3.867	-
Mutatie fonds voor PR	-642	-
Mutatie fonds voor activiteiten	<u>2.815</u>	<u>-13.121</u>
	<u>6.040</u>	<u>-13.121</u>



3.6 Vergelijking begroting met realisatie huidig jaar en begroting volgend jaar

	Begroting 2016	Realisatie 2016	Verschil	Begroting 2017
Vergelijking realisatie met begroting huidig jaar en presentatie begroting volgend boekjaar				
Baten:				
- Baten van particulieren	2.500	7.575	-5.075	24.500
- Baten van bedrijven	-	799	-799	-
- Baten van andere organisaties zonder winststreven	52.000	54.250	-2.250	56.000
	<u>54.500</u>	<u>62.624</u>	<u>-8.124</u>	<u>80.500</u>
Baten als tegenprestatie voor de levering van diensten	13.650	7.364	6.286	14.000
	<u>13.650</u>	<u>7.364</u>	<u>6.286</u>	<u>14.000</u>
Som van de baten	68.150	69.988	-1.838	94.500
Lasten:				
Besteed aan doelstellingen	97.450	95.464	1.986	108.000
Wervingskosten	500	1.262	-762	2.500
Kosten beheer en administratie	6.800	6.255	545	9.400
	<u>104.750</u>	<u>102.981</u>	<u>1.769</u>	<u>119.900</u>
Som der lasten	104.750	102.981	1.769	119.900
Saldo voor financiële baten en lasten	-36.600	-32.993	-3.607	-25.400
Rentelasten en soortgelijke kosten	-200	-437	237	-590
	<u>-200</u>	<u>-437</u>	<u>237</u>	<u>-590</u>
Saldo van baten en lasten	<u><u>-36.800</u></u>	<u><u>-33.430</u></u>	<u><u>-3.370</u></u>	<u><u>-25.990</u></u>
Bestemming saldo van baten en lasten:				
Toevoeging/onttrekking aan				
- overige reserve	24.300	39.470	-15.170	17.826
- bestemmingsfondsen	12.500	-6.040	18.540	8.164
	<u>36.800</u>	<u>33.430</u>	<u>3.370</u>	<u>25.990</u>

NB De begroting 2016 was op een andere wijze opgezet. Wegens wisseling van penningmeester was voor het jaar 2016 geen totaalbegroting opgesteld. Als gevolg hiervan waren de baten uit giften, fondsenwerving en benefietvoorstellen voor 2016 niet begroot. Naar verwachting van het bestuur zouden deze baten in 2016 echter in geringe mate afwijken van de in 2015 gerealiseerde baten, verminderd met het ontvangen legaat (€ 57.507). De bovenstaande begroting is afgeleid uit de opgestelde begroting en de gerealiseerde cijfers over het jaar 2015.