

**STICHTING MIDWIVES4MOTHERS
TE UTRECHT**

Rapport inzake jaarstukken 2016

Concept

INHOUDSOPGAVE

Pagina

ACCOUNTANTSRAPPORT

1	Ontbreken van de verklaring	2
2	Algemeen	2

JAARREKENING

1	Balans per 31 december 2016	4
2	Staat van baten en lasten over 2016	5
3	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	6
4	Toelichting op de balans per 31 december 2016	8
5	Toelichting op de staat van baten en lasten over 2016	10

Concept

ACCOUNTANTSRAPPORT

Concept

Aan het bestuur van
Stichting midwives4mothers
Mercatorlaan 1200
3528 BL Utrecht

<i>Kenmerk</i>	<i>Behandeld door</i>	<i>Datum</i>
3572	JA	1 juni 2017

Geachte bestuur,

Hierbij brengen wij in concept verslag uit over boekjaar 2016 met betrekking tot uw stichting.

1 ONTBREKEN VAN DE VERKLARING

Aangezien de werkzaamheden in het kader van de door u verstrekte opdracht nog niet zijn afgerond mogen wij nog geen verklaring verstrekken.

2 ALGEMEEN

2.1 Bedrijfsgegevens

De activiteiten van Stichting midwives4mothers bestaan voornamelijk uit het wereldwijd bekendheid geven aan mortaliteit en morbiditeit van moeder en kind rondom zwangerschap.

2.2 Bestuur

Per rapporteringsdatum wordt het bestuur gevoerd door:

- L.C. Rentes, voorzitter
- G.A. Miedema, penningmeester
- N.H.G. Jonker

JAARREKENING 2016

Concept

1 BALANS PER 31 DECEMBER 2016

(na winstbestemming)

		31 december 2016		31 december 2015	
		€	€	€	€
ACTIVA					
Vlottende activa					
Vorderingen	(1)	1.555		4.527	
Liquide middelen	(2)	46.469		55.455	
			48.024		59.982
			48.024		59.982
PASSIVA					
Reserves en fondsen (3)					
Algemene reserve		31.845		13.968	
Bestemming resultaat		13.772		17.877	
			45.617		31.845
Kortlopende schulden (4)					
Crediteuren		1.581		2.116	
Overige schulden en overlopende passiva		826		26.021	
			2.407		28.137
			48.024		59.982

2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2016

		Realisatie 2016	Realisatie 2015
		€	€
Baten		113.934	90.891
Lasten			
Werving baten			
Kostprijs van de omzet	(6)	6.314	1.821
Beheer en administratie			
Personeelslasten	(7)	32.623	22.096
Overige bedrijfslasten	(8)	60.857	49.109
Financiële baten en lasten	(9)	368	-12
		<u>93.848</u>	<u>71.193</u>
		<u>100.162</u>	<u>73.014</u>
Saldo		<u><u>13.772</u></u>	<u><u>17.877</u></u>

3 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE JAARREKENING

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving C1, Kleine organisaties-zonder-winststreven.

De jaarrekening is opgemaakt op basis van historische kostprijs. De waardering van activa en passiva geschiedt, voor zover niet anders is vermeld, tegen nominale waarde.

Baten worden toegerekend aan de periode waarin ze zijn gerealiseerd. Lasten worden verantwoord in het jaar waarin ze voorzienbaar zijn.

Personeelsleden

Bij de vennootschap waren in 2016 geen werknemers in dienst.

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

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.

Liquide middelen

De liquide middelen zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde. Indien middelen niet ter vrije beschikking staan, dan wordt hiermee bij de waardering rekening gehouden.

GRONDSLAGEN VOOR RESULTAATBEPALING

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en verrichte diensten enerzijds, en anderzijds de lasten en andere lasten van het jaar, gewaardeerd tegen historische kostprijzen.

Resultaatbepaling

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de op het verslagjaar betrekking hebbende baten en lasten met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderingsgrondslagen. Winsten zijn verantwoord in het jaar waarin de goederen zijn geleverd c.q. de diensten zijn verricht. Verliezen welke hun oorsprong vinden in het boekjaar zijn in aanmerking genomen zodra deze voorzienbaar zijn.

Netto-omzet

Onder netto-omzet wordt verstaan de opbrengst van de in het verslagjaar geleverde goederen en verleende diensten onder aftrek van kortingen en de over de omzet geheven belastingen.

Opbrengsten voortvloeiend uit de verkoop van goederen worden verantwoord op het moment dat alle belangrijke rechten op economische voordelen alsmede alle belangrijke risico's zijn overgegaan op de koper. De kostprijs van deze goederen wordt aan dezelfde periode toegerekend.

Kostprijs van de omzet

Onder de kostprijs van de omzet wordt verstaan de directe aan de geleverde goederen en diensten toe te rekenen lasten. Hieronder is voorts begrepen een mutatie in de afwaardering wegens incourantheid van de voorraden.

Brutomarge

Het bruto-omzetresultaat bestaat uit de netto-omzet, de wijzigingen in de voorraad gereed product en goederen in bewerking, de geactiveerde productie ten behoeve van het eigen bedrijf, de overige bedrijfsopbrengsten, de lasten van grond- en hulpstoffen en de lasten van uitbesteed werk en andere externe lasten.

Lasten algemeen

De personeelskosten en andere kosten worden toegerekend aan de bestedingen in het kader van de doelstelling, de kosten van werving van baten aan de beheerkosten.

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.

Financiële baten en lasten

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

4 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2016

VLOTTENDE ACTIVA

1. Vorderingen

	<u>31-12-2016</u>	<u>31-12-2015</u>
	€	€
Debiteuren		
Debiteuren	42	42
	<u>42</u>	<u>42</u>
Overige vorderingen en overlopende activa		
Overige vorderingen	1.258	4.345
Overlopende activa	255	140
	<u>1.513</u>	<u>4.485</u>
Overige vorderingen		
Rekening-courant KNOV	1.258	4.345
	<u>1.258</u>	<u>4.345</u>
Overlopende activa		
Rente	25	-
Vooruitbetaalde tickets	-	140
Vooruitbetaalde kosten website	230	-
	<u>255</u>	<u>140</u>
2. Liquide middelen		
ABN AMRO Bank N.V., rekening-courant	13.473	42.727
ABN AMRO Bank N.V., spaarrekening	32.872	12.704
Kas	124	24
	<u>46.469</u>	<u>55.455</u>

PASSIVA

	<u>31-12-2016</u>	<u>31-12-2015</u>
	€	€
3. Eigen vermogen		
Algemene reserve	31.845	13.968
Bestemming resultaat	13.772	17.877
	<u>45.617</u>	<u>31.845</u>
4. Kortlopende schulden		
Crediteuren		
Crediteuren	<u>1.581</u>	<u>2.116</u>
Overige schulden en overlopende passiva		
Overlopende passiva	<u>826</u>	<u>26.021</u>
Overlopende passiva		
Accountantskosten	787	1.021
Rente- en bankkosten	39	-
Vooruitontvangen bedragen	-	25.000
	<u>826</u>	<u>26.021</u>

5 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2016

	Realisatie 2016	Realisatie 2015
	€	€
5. Netto-omzet		
Sponsoring	50.000	50.000
Bijdrage/donaties sokjes/mutsjes en boekjes	3.806	10.184
Opbrengsten Marikenloop	15.938	21.547
Donaties	44.190	9.160
	<u>113.934</u>	<u>90.891</u>
6. Kostprijs van de omzet		
Inkoop mutsjes/sokjes en boekjes	<u>6.314</u>	<u>1.821</u>
7. Personeelslasten		
Lonen en salarissen	32.163	21.347
Overige personeelslasten	460	749
	<u>32.623</u>	<u>22.096</u>
<i>Lonen en salarissen</i>		
Doorbelaste personeelskosten	<u>32.163</u>	<u>21.347</u>
<i>Overige personeelslasten</i>		
Opleidingslasten	<u>460</u>	<u>749</u>
8. Overige bedrijfslasten		
Kantoorlasten	3.649	610
Verkooplasten	23.065	29.244
Algemene lasten	34.309	19.255
Diverse baten en lasten	-166	-
	<u>60.857</u>	<u>49.109</u>
<i>Kantoorlasten</i>		
Drukwerk	-	103
Kosten website	2.821	300
Porti	798	207
Contributies en abonnementen	30	-
	<u>3.649</u>	<u>610</u>

	Realisatie 2016	Realisatie 2015
	€	€
<i>Verkooplasten</i>		
Representatielasten	360	267
Reis- en verblijflasten	10.360	22.067
Reis- en verblijfkosten (deelnemers)	2.849	5.910
Projecten deelnemers	9.496	1.000
	<u>23.065</u>	<u>29.244</u>
<i>Algemene lasten</i>		
Accountantslasten	1.416	1.275
Catering	1.561	-
Vergaderlokaties	5.271	4.029
Vergaderlokaties consumpties	-	178
Diensten derden (extern ingehuurd)	17.132	4.737
Diensten derden (IB47)	-	1.777
Externe deskundige Marokko	3.000	5.000
Vacatiegeld	100	840
Reiskosten derden Openbaar vervoer	-	85
Overige algemene lasten	5.829	1.334
	<u>34.309</u>	<u>19.255</u>
<i>Diverse baten en lasten</i>		
Betalingsverschillen	<u>-166</u>	<u>-</u>
9. Financiële baten en lasten		
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	78	358
Rentelasten en soortgelijke lasten	-446	-346
	<u>-368</u>	<u>12</u>
<i>Rentebaten en soortgelijke opbrengsten</i>		
Rente	<u>78</u>	<u>358</u>
<i>Rentelasten en soortgelijke lasten</i>		
Bankkosten	<u>-446</u>	<u>-346</u>

Ondertekening bestuur voor akkoord

Utrecht, 1 juni 2017

L.C. Rentes

G.A. Miedema

Concept