



Stichting Labyrint-In Perspectief

Ondersteuning en empowerment voor familie en directbetrokkenen van mensen met psychische of psychiatrische problemen ook voor hen die vanwege overbelasting zelf psychische problemen hebben ontwikkeld.

Jaarrekening voor het jaar 2018

Balans per 31 december 2018
Staat van baten en lasten
Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling
Toelichting op de balans per 31 december 2018
Toelichting op de winst-en-verliesrekening over 2018

VWS relatienummer 2007413
VWS subsidienummer 2018: 483842

INHOUDSOPGAVE

Pagina

JAARREKENING

1	Balans per 31 december 2018	3
2	Staat van baten en lasten	4
3	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	5
4	Toelichting op de balans per 31 december 2018	7
5	Toelichting op de winst-en-verliesrekening over 2018	10
6	Ondertekening door bestuur	13

BIJLAGEN

1	Overzicht vaste activa	15
---	------------------------	----

1. BALANS PER 31 DECEMBER 2018

(voor resultaatverderling)

	opmerkingen	31 december 2018		31 december 2017	
		€	€	€	€
ACTIVA					
Vaste activa					
Materiele vast activa	1		1.089		2.200
Vlottende activa					
Vorraden	2	-		-	
Vorderingen	3	1.189		2.799	
Liquide middelen	4	33.469		43.297	
			34.658		46.095
			<u>35.746</u>		<u>48.295</u>
PASSIVA					
Eigen vermogen					
Stichtingsvermogen	5	2.000		2.000	
Risicoreserve		-		0	
Fonds donaties en giften		11.019		11.243	
			13.019		13.243
Kortlopende schulden	6		<u>22.727</u>		<u>35.052</u>
			<u>35.746</u>		<u>48.295</u>

2. STAAT VAN BATEN EN LASTEN

	<u>opmerkingen</u>	<u>2018</u>		<u>2017</u>	
		€	€	€	€
Opbrengsten	7		56.293		61.353
KOSTEN					
Personeelskosten	8		35.700		35.033
Afschrijvingen	9		1.111		1.111
Overige bedrijfskosten	10		10.795		12.825
			47.607		48.969
Bedrijfsresultaat			8.686		12.384
Activiteitenkosten	11		-8.605		-12.734
Bijzondere lasten/baten	12		-305		-1.013
Resultaat			-224		-1.364

3. GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

ALGEMEEN

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. 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.

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Materiële vaste activa

De materiele vast activa worden gewaardeerd op kostprijs, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur, tenzij fiscaal en wettelijke minimum levensduur wordt voorgeschreven, en worden berekend op basis van een vast percentage van de kostprijs, rekening houdend met een eventuele residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming.

Voorraden

Voorraden grond- en hulpstoffen en handelsgoederen worden gewaardeerd tegen verkrijgings-prijs of lagere netto-opbrengstwaarde. Deze lagere netto-opbrengstwaarde wordt bepaald door individuele beoordeling van de voorraden.

Vorderingen en overlopende activa

Vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde onder aftrek van voorzieningen wegens oninbaarheid.

Liquide middelen

De liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

GRONDSLAGEN VOOR RESULTAATBEPALING

Resultaatbepaling

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de netto-omzet en de kosten en andere lasten van het verslagjaar 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.

Brutomarge

De brutomarge bestaat uit de netto-omzet, de wijziging in de voorraad gereed product en goederen in bewerking, de geactiveerde productie ten behoeven van het eigen bedrijf, de overige bedrijfsopbrengsten, de kosten van grond- en hulpstoffen en de kosten van uitbesteed werk en andere externe kosten. Hierbij wordt onder netto-omzet verstaan de opbrengst van de in het verslagjaar geleverde goederen en verleende diensten onder aftrek van kortingen en de over de omzet geheven belastingen.

Afschrijvingen

De afschrijvingen op de materiele vaste activa zijn berekend door middel van vaste percentages van de aanschaffingswaarde, op basis van de verwachte economische levensduur. Boekwinsten en -verliezen bij verkoop van materiele vaste activa zijn begrepen onder afschrijvingen, boekwinsten echter alleen voor zover de boekwinsten niet in mindering zijn gebracht op vervangende investeringen.

Financiële baten en lasten

De rentebaten en -lasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende lenteopbrengsten en -lasten van uitgegeven en ontvangen leveringen.

4. TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2018

ACTIVA

VAST ACTIVA

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
	€	€
1. Materiële vaste activa		
Inventaris	<u>1.089</u>	<u>2.200</u>
	<u>Inventaris</u>	
	€	
Boekwaarde 1 januari 2018	2.200	
Aanschaffingen 2018		
Afschrijvingen	<u>1.111</u>	
Boekwaarde 31 december 2017	<u><u>1.089</u></u>	
Aanschaffingswaarde	18.113	
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	<u>17.025-</u>	
Boekwaarde 31 december 2017	<u><u>1.089</u></u>	

VLOTTENDE ACTIVA

2. Voorraden

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
	€	€
<i>Voorraad boeken en brochures</i>		
Voorraad boeken en brochures	<u>0</u>	<u>0</u>

De voorraden worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs of vervaardigingsprijs dan wel lagere marktwaarde voor zover nodig onder aftrek van een voorziening voor incourantheid.

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
	€	€
3. Vorderingen		
Handelsdebiteuren	0	140
Overige vorderingen en overlopende activa	1.189	2.659
	<u>1.189</u>	<u>2.799</u>
<i>Handelsdebiteuren</i>		
Debiteuren	<u>0</u>	<u>140</u>
<i>Overlopende activa</i>		
Overige vorderingen	0	1500
Overlopende activa	1189	1159
kruisposten	0	0
	<u>1.188,7</u>	<u>2.658,80</u>
4. Liquide middelen		
ING rekening 5686385	892	951
ING bank 7611645	4.296	8.291
ING Rentemeerrekening 7611645	28.246	34.020
ING Rentemeerrekening 5686385	35	35
	<u>33.469</u>	<u>43.297</u>
PASSIVA		
5. Eigen vermogen		
Stichtingsvermogen	2.000	2.000
Risicoreserve	0	0
Fonds donaties en giften	11.019	11.243
	<u>13.019</u>	<u>13.243</u>
<i>Fonds donaties en giften</i>		
Stand per 1 januari	11.243	12.606
Toevoeging saldi	-224	-1.363
Stand per 31 december	<u>11.019</u>	<u>11.243</u>

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
	€	€
6. Kortlopende schulden		
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	708	2.751
Overige belastingen en premies sociale verzekeringen	552	2.484
Subsidies projecten	20.967	24.704
Overlopende passiva	500	5.113
	<u>22.727</u>	<u>35.052</u>
<i>Schulden aan leveranciers en handelskredieten</i>		
Crediteuren	<u>708</u>	<u>2.751</u>
<i>Overige belastingen en premies sociale verzekeringen</i>		
Loonheffing	<u>552</u>	<u>2.484</u>
<i>Subsidies projecten</i>		
Div doorlopende projecten	5.161	6.000
Verbetering opvang KOPP	15.807	18.704
	<u>20.967</u>	<u>24.704</u>
<i>Overlopende passiva</i>		
Vakantiegeld	0	1.600
Overig	500	3.513
Terugstorting PGO	0	0
	<u>500</u>	<u>5.113</u>

5. TOELICHTING OP DE WINST-EN-VERLIESREKENING OVER 2018

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
	€	€
7. Opbrengsten		
Subsidie Fonds PGO	<u>45.000</u>	45.000
	45.000	<u>45.000</u>
Donaties en giften	6.197	6.809
Opbrengsten diensten		
Opbrengsten drukwerk	128	1.088
Inkomsten entreegelden	1.760	1.489
Rente	39	186
Inkomsten activiteiten	0	350
Inkomsten projecten (extern)	<u>3.170</u>	<u>6.430</u>
	56.293	<u>61.353</u>
8. Personeelskosten		
Lonen en salarissen	30.928	30.363
Sociale lasten	174	432
Pensioenlasten	4.114	3.622
Overige personeelskosten	<u>484</u>	<u>616</u>
	35.700	<u>35.033</u>
Lonen en salarissen		
Bruto lonen	28.144	27.630
Mutatie vakantiegeldverplichting	<u>2.783</u>	<u>2.733</u>
	30.928	<u>30.363</u>
Doorbelaste personeelskosten	<u>0</u>	<u>0</u>
	30.928	<u>30.363</u>
Sociale lasten		
Uitvoeringsorgaan Werknemersverzekeringen	0	0
Premie ziekteverzekering	<u>174</u>	<u>432</u>
	174	<u>432</u>
Pensioenlasten		
Pensioenlasten	<u>4.114</u>	<u>3.622</u>

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
	€	€
Overige personeelskosten		
Reis- en verblijfkosten	484	616
Overige personeelskosten	0	0
Opleidingskosten	0	0
	<u>484</u>	<u>616</u>

Personeelsleden

Bij de stichting waren in 2018 twee personen in dienst voor in totaal 0.8 fte.

9. Afschrijvingen

Afschrijvingen materiële vaste activa

Inventaris	<u>1.111</u>	<u>1.111</u>
------------	--------------	--------------

10. Overige bedrijfskosten

Huisvestingskosten	4.000	3.683
Kantoorkosten	3.256	5.255
Bestuurskosten	513	463
Algemene kosten	3.027	3.424
Af: doorbelast aan de projectkosten		
	<u>10.795</u>	<u>12.825</u>

Huisvestingskosten

Huur onroerend goed	4.000	3.683
Gas water licht	0	0
Kosten ivm verhuizing	0	0
Overige huisvestingskosten	0	0
	<u>4.000</u>	<u>3.683</u>

Kantoorkosten

Kantoorbehoeften	95	397
Drukwerk	597	283
Automatiseringskosten	1.366	2.887
Telefoon	515	912
Porti	474	563
Contributies en abonnementen		3
Verzekering	211	211
	<u>3.256</u>	<u>5.255</u>

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
	€	€
Bestuurskosten		
Reis- en verblijfkosten	<u>513</u>	<u>463</u>
Algemene kosten		
Administratiekosten	2.641	2.019
abonnement admin software	35	633
Bankkosten en debetrente	261	265
Overige algemene kosten	<u>91</u>	<u>506</u>
	<u>3.027</u>	<u>3.424</u>
11. Activiteitenkosten		
Organisatiekosten projecten (sprekers, zaalhuur, etc.)	5.526	8.749
Telefonische Hulplijn doorberekende kosten	1.237	1.541
Telefonische Hulplijn doorberekende opbrengsten	-1.212	-1.501
Lidmaatschappen (LPGGz, EUFAMI, etc.)	1.250	1.250
Deskundigheid, cursussen AVR		
Projectactiviteitenkosten		
Reiskosten activiteiten	1.805	2.695
	<u>8.605</u>	<u>12.734</u>
12. Resultaatbestemming		
Bijzondere baten /lasten		
Bijzondere lasten	<u>-305</u>	<u>-1.013</u>
Bijzondere baten	<u>0</u>	<u>0</u>



6. ONDERTEKENING BESTUUR VOOR AKKOORD

Amersfoort, 28 mei 2018

Stichting Labyrint-In Perspectief

F.G. Goedhart
Voorzitter bestuur

H. van der Hulst
Algemeen bestuurslid



BIJLAGEN

Bijlage OVERZICHT VASTE ACTIVA

Omschrijving	Jaar	Aanschaffings waarde per 1-1-2018 €	Cumulatieve afschrijving per 1-1-2018 €	Boekwaarde per 1-1-2018 €	Extra afschrijving €	Aanschaffings waarde per 31-12-2018 €	Cumulatieve afschrijving per 31-12-2018 €	Boekwaarde per 31-12- 2018 %	Percentage %
<i>Inventaris</i>									
Computers en inventaris	2001	10.199	10.199	0	0	10.199	10.199	0	20
2 computers + printer	2011	2.359	2.359	0	0	2.359	2.359	0	20
2 notebooks	2014	2.608	2.086	522		2.608	2.608	0	20
2 probooks	2015	1.700	1.020	680		1.700	1.360	340	20
Probook	2017	1.248	250	998		1.248	499	749	20
		<u>18.113</u>	<u>15.914</u>	<u>2.200</u>	<u>0</u>	<u>18.113</u>	<u>17.025</u>	<u>1.089</u>	