

Admicom

administratieve en fiscale dienstverlening

Postadres

Floralaan 25
9421 NP Bovensmilde

Kantoor en bezoekadres

Nieuwe Rijksweg 37
9481 AP Vries

Telefoon

Mobiel 0650-588035

Bankrekening

ING Bank NL43 INGB 000 28 94 696

Jaarrekening 2014

Stichting Davor
Ter attentie van het Bestuur
Rondostraat 40
3223 PB HELLEVOETSLUIS

Stichting Davor
Ter attentie van het Bestuur
Rondostraat 40
3223 PB HELLEVOETSLUIS

Jaarrekening 2014

INHOUDSOPGAVE	Pagina
1. Rapport	
1.1 Opdrachtbevestiging	3
1.2 Algemeen	4
1.3 Resultaatvergelijking	4
1.4 Meerjarenoverzicht	6
1.5 Financiële positie	7
2. Jaarrekening	
2.1 Balans per 31 december 2014	9
2.2 Staat van baten en lasten over 2014	11
2.3 Kasstroomoverzicht over 2014	12
2.4 Toelichting op de jaarrekening	13
2.5 Toelichting op de balans	15
2.6 Toelichting op de staat van baten en lasten	18
3. Bijlagen	
3.1 Staat van de bestemmingsreserves en bestemmingsfondsen	21

1. RAPPORT

Stichting Davor
Ter attentie van het Bestuur
Rondostraat 40
3223 PB HELLEVOETSLUIS

Referentie: B901/2014/RP
Betreft: jaarrekening 2014

Bovensmilde, 5 oktober 2015.

Geachte Bestuursleden,

Hiermede brengen wij u verslag uit van onze werkzaamheden omtrent de jaarrekening 2014 van uw stichting.

De balans per 31 december 2014, de staat van baten en lasten over 2014 en de toelichting, welke tezamen de jaarrekening 2014 vormen, alsmede de overige gegevens zijn in dit rapport opgenomen.

1.1 Opdrachtbevestiging

Opdracht

Wij hebben de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2014 van Stichting Davor te Veendam samengesteld. De jaarrekening is opgesteld op basis van de door het bestuur van de Stichting verstrekte gegevens.

Werkzaamheden

De werkzaamheden die wij in het kader van onze samenstellingsopdracht hebben uitgevoerd bestonden in hoofdzaak uit het verzamelen, het verwerken, het rubriceren en het samenvatten van financiële gegevens. Daarnaast hebben wij de aanvaardbaarheid van de bij het samenstellen van de jaarrekening toegepaste grondslagen op basis van de door de Stichting verstrekte gegevens geëvalueerd.

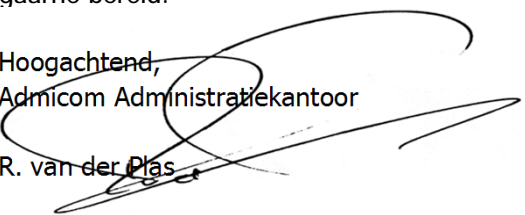
Bevestiging

Op basis van de ons verstrekte gegevens hebben wij de jaarrekening samengesteld onder toepassing van in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving.

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

Hoogachtend,
Admicom Administratiekantoor

R. van der Plas



1.2 Algemeen

Oprichting

Blijkens de akte d.d. 30 september 1999 werd Stichting Davor per genoemde datum opgericht. De Stichting is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 02067657.

Doelstelling

De doelstelling van Stichting Davor wordt in artikel 2 van de statuten als volgt omschreven:

Het inzamelen van gelden en [hulp-] goederen, waaronder begrepen kleding, schoeisel, voedsel en medicijnen, alsmede de distributie daarvan. Het opzetten en begeleiden van [hulp-] projecten ter leniging van de menselijke nood in Roemenië en voorts al hetgeen met een en ander rechtstreeks of zijdelings verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn, alles in de ruimste zin des woord.

Bestuur

Het Bestuur bestaat per 31 december 2014, conform de inschrijving bij de Kamer van Koophandel, uit de volgende personen:

- K.E. Kamphuis, sinds 7 december 2005, huidige functie: voorzitter
- R. van der Plas, sinds 1 april 2007, huidige functie: penningmeester
- T.R. Jellema - van der Meulen, sinds 19 oktober 2009, huidige functie: secretaresse
- M.E. Daniëls - Kamphuis, sinds 1 januari 2011, huidige functie: lid
- M.C. van Drimmelen - de Rond, sinds 1 juli 2011, huidige functie: lid

1.3 Resultaatvergelijking

Ter analyse van het resultaat van de Stichting verstrekken wij u de onderstaande opstelling, welke is gebaseerd op de winst- en verliesrekening.

	2014		2013	
	€	%	€	%
Netto inkomsten uit fondsenwerving	88.401	100,0%	76.068	100,0%
Besteed aan doelstellingen	84.255	95,3%	67.072	88,2%
Bruto exploitatieresultaat	4.146	4,7%	8.996	11,8%
Kosten beheer en administratie	29	0,0%	25	0,0%
Kosten notaris	25	0,0%	-	0,0%
Kosten eigen fondsenwerving	18	0,0%	30	0,0%
Som der bedrijfskosten	72	0,0%	55	0,0%
Exploitatieresultaat	4.074	4,7%	8.941	11,8%
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	334	0,4%	77	0,1%
Rentelasten en soortgelijke kosten	-274	-0,3%	-162	-0,2%
Som der financiële baten en lasten	60	0,1%	-85	-0,1%
Bijzondere lasten	-2.000	-2,3%	-	0,0%
Som der bijzondere baten en lasten	-2.000	-2,3%	-	0,0%
Netto exploitatieresultaat	2.134	2,5%	8.856	11,7%

1.3 Resultaatvergelijking

Het resultaat 2014 is ten opzichte van 2013 gedaald met € 6.722,--. De ontwikkeling van het resultaat 2014 ten opzichte van 2013 kan als volgt worden weergegeven:

	€	€
Het resultaat is gunstig beïnvloed door:		
<i>Stijging van:</i>		
Inkomsten	12.333	
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	257	
<i>Daling van:</i>		
Kosten eigen fondsenwerving	<u>12</u>	
		12.602
 Het resultaat is ongunstig beïnvloed door:		
<i>Stijging van:</i>		
Besteding aan doelstellingen	17.183	
Kosten beheer en administratie	4	
Notariskosten	25	
Rentelasten en soortgelijke kosten	112	
Bijzondere lasten	<u>2.000</u>	
		<u>19.324</u>
Daling exploitatieresultaat		<u><u>6.722</u></u>

1.4 Meerjarenoverzicht

Ter analyse van het resultaat verstrekken wij u de onderstaande opstelling, welke is gebaseerd op de staat van baten en lasten.

	2014	2013	2012	2011
	€	€	€	€
Inkomsten uit fondsenwerving	88.401	76.068	103.463	72.094
Besteed aan doelstellingen	84.255	67.072	104.478	91.595
Bruto exploitatieresultaat	4.146	8.996	-1.015	-19.501
Kosten beheer en administratie	29	25	49	52
Notariskosten	25	-	-	-
Kosten eigen fondsenwerving	18	30	30	87
Som der kosten	72	55	79	139
Normaal exploitatieresultaat	4.074	8.941	-1.094	-19.640
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	334	77	-	272
Rentelasten en soortgelijke kosten	-274	-162	-214	-171
Som der financiële baten en lasten	60	-85	-214	101
Bijzondere lasten	-2.000	-	-	-
Som der bijzondere baten en lasten	-2.000	-	-	-
Exploitatieresultaat	2.134	8.856	-1.308	-19.539

1.5 Financiële positie

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

	<u>31 december 2014</u>		<u>31 december 2013</u>	
	€	€	€	€
Op korte termijn beschikbaar:				
Vorderingen	-		2.000	
Liquide middelen	<u>7.395</u>		<u>28.644</u>	
Totaal vlottende activa		7.395		30.644
Af: kortlopende schulden		<u>4.108</u>		<u>17.000</u>
Werkkapitaal		3.287		13.644
Vastgelegd op lange termijn:				
Gefinancierd met op lange termijn beschikbare middelen		<u>3.287</u>		<u>13.644</u>
Deze financiering vond plaats met:				
Eigen vermogen		1.160		-974
Bestemmingsfondsen		<u>2.127</u>		<u>14.618</u>
		<u>3.287</u>		<u>13.644</u>

Blijkens deze opstelling is het werkkapitaal per 31 december 2014 ten opzichte van 31 december 2013 gedaald met € 10.357,-.

2. JAARREKENING

2.1 Balans per 31 december 2014

(Na resultaatbestemming)

ACTIVA	31 december 2014		31 december 2013	
	€	€	€	€
Vlottende activa				
<i>Vorderingen</i>				
Overige vorderingen	-	-	2.000	2.000
<i>Liquide middelen</i>		7.395		28.644
Totaal activazijde		<u>7.395</u>		<u>30.644</u>

2.1 Balans per 31 december 2014

(Na resultaatbestemming)

PASSIVA	31 december 2014		31 december 2013	
	€	€	€	€
Eigen vermogen				
Overige fiscale reserves	<u>1.160</u>	1.160	<u>-974</u>	-974
Voorzieningen				
Overige voorzieningen	<u>2.127</u>	2.127	<u>14.618</u>	14.618
Kortlopende schulden				
Overige schulden	76		-	
Overlopende passiva	<u>4.032</u>	4.108	<u>17.000</u>	17.000
Totaal passivazijde		<u><u>7.395</u></u>		<u><u>30.644</u></u>

2.2 Staat van baten en lasten over 2014

	2014		2013	
	€	€	€	€
Baten uit eigen fondsenwerving	61.593		54.724	
Baten uit acties van derden	14.317		21.344	
Mutatie bestemmingsreserves	12.491		-	
		88.401		76.068
Besteed aan doelstellingen		84.255		67.072
Bruto exploitatieresultaat		4.146		8.996
Overige bedrijfskosten	72		55	
Som der bedrijfskosten		72		55
Exploitatieresultaat		4.074		8.941
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	334		77	
Rentelasten en soortgelijke kosten	-274		-162	
Som der financiële baten en lasten		60		-85
Bijzondere lasten	-2.000		-	
Som der bijzondere baten en lasten		-2.000		-
Netto exploitatieresultaat		2.134		8.856

2.3 Kasstroomoverzicht over 2014

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

	2014		2013	
	€	€	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten				
Bedrijfsresultaat		4.074		8.941
Aanpassingen voor:				
Mutatie voorzieningen	<u>-12.491</u>		<u>14.118</u>	
		-12.491		14.118
Verandering in werkkapitaal:				
Vorderingen	2.000		15.000	
Kortlopende schulden (excl. schulden aan kredietinstellingen)	<u>-12.892</u>		<u>-66</u>	
		-10.892		14.934
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		<u>-19.309</u>		<u>37.993</u>
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	334		77	
Rentelasten en soortgelijke kosten	-274		-162	
Bijzondere lasten	<u>-2.000</u>		<u>-</u>	
		-1.940		-85
Kasstroom uit operationele activiteiten		<u>-21.249</u>		<u>37.908</u>
Mutatie geldmiddelen		<u><u>-21.249</u></u>		<u><u>37.908</u></u>
Toelichting op de geldmiddelen				
Stand per 1 januari		28.644		-9.264
Mutatie geldmiddelen		<u>-21.249</u>		<u>37.908</u>
Stand per 31 december		<u><u>7.395</u></u>		<u><u>28.644</u></u>

2.4 Toelichting op de jaarrekening

ALGEMEEN

De jaarrekening is opgesteld volgens de bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW in overeenstemming met de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving voor de kleine rechtspersoon.

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 kortlopende vorderingen betreffen de vorderingen met een looptijd korter dan één jaar. Deze 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 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.

Kortlopende schulden

De kortlopende schulden betreffen de schulden met een looptijd korter dan één jaar. Deze worden bij eerste verwerking opgenomen tegen reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs.

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.

2.4 Toelichting op de jaarrekening

GRONDSLAGEN VOOR DE RESULTAATBEPALING

Algemeen

De bepaling van het exploitatieresultaat wordt berekend door het verschil in de baten uit fondsenwerving, de lasten ten behoeve van de fondsenwerving en de bestedingen aan de doelstellingen van de Stichting over het jaar waarop zij betrekking hebben, tenzij anders bepaald.

Inkomsten

Onder inkomsten wordt verstaan de inkomsten uit fondsenwerving en dergelijke in het verslagjaar.

Besteding aan doelstellingen

Onder de besteding aan doelstellingen wordt verstaan de direct ten gunste van de doelstelling betaalde bedragen of geleverde goederen en diensten.

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.

Bijzondere baten en lasten

De bijzondere baten en lasten betreffen de resultaten welke niet uit de normale exploitatie voortkomen en van incidentele aard zijn.

GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN HET KASSTROOMOVERZICHT

Het kasstroomoverzicht wordt opgesteld volgens de indirecte methode.

De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit liquide middelen.

Kasstromen in vreemde valuta worden omgerekend tegen een geschatte gemiddelde koers.

Belastingen, rentebaten en soortgelijke opbrengsten, alsmede rentelasten en soortgelijke kosten, worden opgenomen onder de kasstroom uit operationele activiteiten.

2.5 Toelichting op de balans

ACTIVA

VLOTTENDE ACTIVA

Vorderingen

	<u>31-12-2014</u>	<u>31-12-2013</u>
	€	€
Overige vorderingen		
Subsidie Stichting ADRA	-	2.000
	<u> </u>	<u> </u>
Liquide middelen		
Betaalrekening Rabobank	1.492	5.076
Spaarrekening Rabobank	5.903	23.568
	<u>7.395</u>	<u>28.644</u>

2.5 Toelichting op de balans

PASSIVA

EIGEN VERMOGEN

	2014	2013
	€	€
Bestemmingsreserves		
Stand per 1 januari	-974	4.288
Mutatie bij overige reserves en fondsen	2.134	-
Negatief exploitatieresultaat boekjaar	-	-5.262
Stand per 31 december	<u>1.160</u>	<u>-974</u>
Bestemmingsfondsen		
Fonds aankoop transportmiddelen	-	12.968
Fonds verbetering douches	-	1.650
Fonds speeltoestellen	2.127	-
	<u>2.127</u>	<u>14.618</u>
<i>Fonds aankoop transportmiddelen</i>		
Stand per 1 januari	12.968	500
Inkomsten fonds in boekjaar	-	16.718
Bestedingen fonds	-12.968	-4.250
Stand per 31 december	<u>-</u>	<u>12.968</u>
<i>Fonds verbetering douches</i>		
Stand per 1 januari	1.650	-
Inkomsten fonds in boekjaar	20.835	1.650
Bestedingen fonds	-22.485	-
Stand per 31 december	<u>-</u>	<u>1.650</u>
<i>Fonds speeltoestellen</i>		
Stand per 1 januari	-	-
Inkomsten fonds in boekjaar	2.127	-
Stand per 31 december	<u>2.127</u>	<u>-</u>
KORTLOPENDE SCHULDEN		
Overige schulden		
Rente en kosten Rabo betaalrekening	51	-
Notariskosten	25	-
	<u>76</u>	<u>-</u>
Overlopende passiva		
Lening Kamphuis Investments B.V.	<u>4.032</u>	<u>17.000</u>

2.5 Toelichting op de balans

Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

Voorwaardelijke verplichtingen en belangrijke financiële verplichtingen

Er zijn geen rechten en verplichtingen.

2.6 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2014	2013
	€	€
Baten uit eigen fondsenwerving		
Giften per automatische incasso	9.250	10.253
Giften algemeen notarieel	2.800	5.200
Giften algemeen	37.416	37.876
Overige opbrengsten uit eigen acties	-	1.395
Bestemmingsfonds speeltoestellen	2.127	-
Bestemmingsfonds douches	10.000	-
	<u>61.593</u>	<u>54.724</u>
De baten over 2014 zijn ten opzichte van het vorige boekjaar met 12,6% gestegen.		
Baten uit acties van derden		
Netto giften via GeefGratis	352	-
Opbrengsten uit acties derden	3.130	21.344
Bestemmingsfonds douches	10.835	-
	<u>14.317</u>	<u>21.344</u>
Mutatie bestemmingsfondsen		
Toevoeging aan bestemmingsfondsen	-22.962	-
Onttrekking bestemmingsfondsen	35.453	-
	<u>12.491</u>	<u>-</u>
Besteed aan doelstellingen		
Dare to Care:		
Periodieke overboekingen	61.200	62.100
Overige betalingen	570	722
Bestemmingsfonds personenbus	-	4.250
Bestemmingsfonds douches	22.485	-
	<u>84.255</u>	<u>67.072</u>
Kosten eigen organisatie		
Kantoorkosten	29	25
Algemene kosten	25	-
Kosten eigen fondswerving	18	30
	<u>72</u>	<u>55</u>
<i>Kantoorkosten</i>		
Kosten website hosting	<u>29</u>	<u>25</u>
<i>Algemene kosten</i>		
Notariskosten	<u>25</u>	<u>-</u>

2.6 Toelichting op de staat van baten en lasten

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
	€	€
<i>Kosten eigen fondswerving</i>		
Kraamhuur open dag	<u>18</u>	<u>30</u>
Financiële baten en lasten		
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten		
Rente spaarrekening Rabobank	<u>334</u>	<u>77</u>
Rentelasten en soortgelijke kosten		
Rente en kosten betaalrekening Rabobank	<u>274</u>	<u>162</u>
Bijzondere baten en lasten		
Bijzondere lasten		
ADRA vermindering toezegging fonds keuken	<u>2.000</u>	<u>-</u>

3. OVERIGE GEGEVENS

3.1 Staat van de bestemmingsreserves en bestemmingsfondsen

Omschrijving	Datum	Beginsaldo	Ontvangen	Besteed in	Eindsaldo
		01-01-2014	2014	2014	31-12-2014
		€	€	€	€
Bestemmingsfondsen					
2011 Actie personenbusjes		12.968	-	12.968	-
2013 Actie renovatie douches		1.650	20.835	22.485	-
2014 Actie speeltoestellen			2.127		2.127
		<u>14.618</u>	<u>22.962</u>	<u>35.453</u>	<u>2.127</u>
Totaal bestemmingsfondsen		<u>14.618</u>	<u>22.962</u>	<u>35.453</u>	<u>2.127</u>