

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 2015

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

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

Stichting Davor

Ter attentie van het Bestuur

Rondostraat 40

3223 PB HELLEVOETSLUIS

Jaarrekening 2015**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 2015 | 9 |
| 2.2 | Staat van baten en lasten over 2015 | 11 |
| 2.3 | Kasstroomoverzicht over 2015 | 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

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

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

Referentie: B901/2015/RP
Betreft: jaarrekening 2015

Bovensmilde, 5 februari 2016.

Geachte Bestuursleden,

Hiermede brengen wij u verslag uit van onze werkzaamheden omtrent de jaarrekening 2015 van uw stichting.

De balans per 31 december 2015, de staat van baten en lasten over 2015 en de toelichting, welke tezamen de jaarrekening 2015 vormen, alsmede de overige gegevens zijn in dit rapport opgenomen.

1.1 Opdrachtbevestiging

Opdracht

Wij hebben de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2015 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.

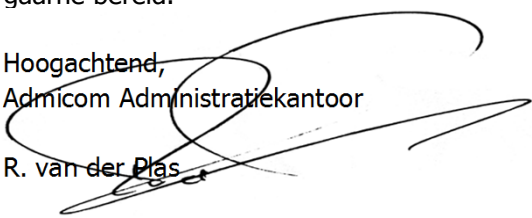
Bevestiging

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 2015, conform de inschrijving bij de Kamer van Koophandel, uit de volgende personen:

- K.E. Kamphuis, sinds 7 december 2005, huidige functie: voorzitter
- M.E. Daniëls - Kamphuis, sinds 1 april 2007, huidige functie: bestuurslid
- M.C. van Drimmelen - de Rond, sinds 19 oktober 2009, huidige functie: bestuurslid

1.3 Resultaatvergelijking

Ter analyse van het resultaat van de Stichting verstrekken wij u de onderstaande opstelling, welke is gebaseerd op het exploitatieoverzicht.

| | 2015 | | 2014 | |
|---|--------|--------|--------|--------|
| | € | % | € | % |
| Netto inkomsten uit fondsenwerving | 52.170 | 100,0% | 88.401 | 100,0% |
| Besteed aan doelstellingen | 49.674 | 95,2% | 84.255 | 95,3% |
| Bruto exploitatieresultaat | 2.496 | 4,8% | 4.146 | 4,7% |
| Kosten beheer en administratie | - | 0,0% | 29 | 0,0% |
| Kosten notaris | - | 0,0% | 25 | 0,0% |
| Kosten eigen fondsenwerving | 25 | 0,1% | 18 | 0,0% |
| Som der bedrijfskosten | 25 | 0,1% | 72 | 0,0% |
| Exploitatieresultaat | 2.471 | 4,7% | 4.074 | 4,7% |
| Rentebaten en soortgelijke opbrengsten | 30 | 0,1% | 334 | 0,4% |
| Rentelasten en soortgelijke kosten | -167 | -0,3% | -274 | -0,3% |
| Som der financiële baten en lasten | -137 | -0,2% | 60 | 0,1% |
| Bijzondere lasten | - | 0,0% | -2.000 | -2,3% |
| Som der bijzondere baten en lasten | - | 0,0% | -2.000 | -2,3% |
| Netto exploitatieresultaat | 2.334 | 4,5% | 2.134 | 2,5% |

1.3 Resultaatvergelijking

Het resultaat 2015 is ten opzichte van 2014 gestegen met € 200,--. De ontwikkeling van het resultaat 2015 ten opzichte van 2014 kan als volgt worden weergegeven:

| | € | € |
|---|--------------|-------------------|
| Het resultaat is gunstig beïnvloed door: | | |
| <i>Daling van:</i> | | |
| Bestedingen aan doelstellingen | 34.581 | |
| Kantoorkosten | 29 | |
| Algemene kosten | 25 | |
| Rentelasten en soortgelijke kosten | 107 | |
| Bijzondere lasten | <u>2.000</u> | |
| | | 36.742 |
| Het resultaat is ongunstig beïnvloed door: | | |
| <i>Daling van:</i> | | |
| Inkomsten uit fondsenwerving | 36.231 | |
| Rentebaten en soortgelijke opbrengsten | 304 | |
| <i>Stijging van:</i> | | |
| Kosten eigen fondsenwerving | <u>7</u> | |
| | | <u>36.542</u> |
| Stijging exploitatieresultaat | | <u><u>200</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.

| | 2015 | 2014 | 2013 | 2012 |
|---|--------------|---------------|--------------|---------------|
| | € | € | € | € |
| Inkomsten uit fondsenwerving | 52.170 | 88.401 | 76.068 | 103.463 |
| Besteed aan doelstellingen | 49.674 | 84.255 | 67.072 | 104.478 |
| Bruto exploitatieresultaat | 2.496 | 4.146 | 8.996 | -1.015 |
| Kosten beheer en administratie | - | 29 | 25 | 49 |
| Notariskosten | - | 25 | - | - |
| Kosten eigen fondsenwerving | 25 | 18 | 30 | 30 |
| Som der kosten | 25 | 72 | 55 | 79 |
| Normaal exploitatieresultaat | 2.471 | 4.074 | 8.941 | -1.094 |
| Rentebaten en soortgelijke opbrengsten | 30 | 334 | 77 | - |
| Rentelasten en soortgelijke kosten | -167 | -274 | -162 | -214 |
| Som der financiële baten en lasten | -137 | 60 | -85 | -214 |
| Bijzondere lasten | - | -2.000 | - | - |
| Som der bijzondere baten en lasten | - | -2.000 | - | - |
| Exploitatieresultaat | 2.334 | 2.134 | 8.856 | -1.308 |

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.

| | 31 december 2015 | | 31 december 2014 | |
|---|------------------|--------------|------------------|--------------|
| | € | € | € | € |
| Op korte termijn beschikbaar: | | | | |
| Vorderingen | 30 | | - | |
| Liquide middelen | <u>7.102</u> | | <u>7.395</u> | |
| Totaal vlottende activa | | 7.132 | | 7.395 |
| Af: kortlopende schulden | | <u>11</u> | | <u>4.108</u> |
| Werkkapitaal | | 7.121 | | 3.287 |
| Vastgelegd op lange termijn: | | | | |
| Gefinancierd met op lange termijn beschikbare middelen | | | | |
| | | <u>7.121</u> | | <u>3.287</u> |
| Deze financiering vond plaats met: | | | | |
| Eigen vermogen | | 3.494 | | 1.160 |
| Bestemmingsfondsen | | <u>3.627</u> | | <u>2.127</u> |
| | | <u>7.121</u> | | <u>3.287</u> |

Blijkens deze opstelling is het werkkapitaal per 31 december 2015 ten opzichte van 31 december 2014 gestegen met € 3.834,--.

2. JAARREKENING

2.1 Balans per 31 december 2015

(Na resultaatbestemming)

| ACTIVA | 31 december 2015 | | 31 december 2014 | |
|---------------------------|------------------|--------------|------------------|--------------|
| | € | € | € | € |
| Vlottende activa | | | | |
| <i>Vorderingen</i> | | | | |
| Overige vorderingen | 30 | | - | |
| | | 30 | | - |
| <i>Liquide middelen</i> | | 7.102 | | 7.395 |
| Totaal activazijde | | <u>7.132</u> | | <u>7.395</u> |

2.1 Balans per 31 december 2015

(Na resultaatbestemming)

| PASSIVA | 31 december 2015 | | 31 december 2014 | |
|-----------------------------|------------------|---------------------|------------------|---------------------|
| | € | € | € | € |
| Eigen vermogen | | | | |
| Overige fiscale reserves | <u>3.494</u> | 3.494 | <u>1.160</u> | 1.160 |
| Voorzieningen | | | | |
| Overige voorzieningen | <u>3.627</u> | 3.627 | <u>2.127</u> | 2.127 |
| Kortlopende schulden | | | | |
| Overige schulden | 11 | | 76 | |
| Overlopende passiva | <u>-</u> | | <u>4.032</u> | |
| | | 11 | | 4.108 |
| Totaal passivazijde | | <u><u>7.132</u></u> | | <u><u>7.395</u></u> |

2.2 Staat van baten en lasten over 2015

| | 2015 | | 2014 | |
|---|--------|--------------|--------|---------------|
| | € | € | € | € |
| Baten uit eigen fondsenwerving | 46.895 | | 61.593 | |
| Baten uit acties van derden | 6.775 | | 14.317 | |
| Mutatie bestemmingsreserves | -1.500 | | 12.491 | |
| | | 52.170 | | 88.401 |
| Besteed aan doelstellingen | | 49.674 | | 84.255 |
| Bruto exploitatieresultaat | | 2.496 | | 4.146 |
| Overige bedrijfskosten | 25 | | 72 | |
| Som der bedrijfskosten | | 25 | | 72 |
| Exploitatieresultaat | | 2.471 | | 4.074 |
| Rentebaten en soortgelijke opbrengsten | 30 | | 334 | |
| Rentelasten en soortgelijke kosten | -167 | | -274 | |
| Som der financiële baten en lasten | | -137 | | 60 |
| Bijzondere lasten | - | | -2.000 | |
| Som der bijzondere baten en lasten | | - | | -2.000 |
| Netto exploitatieresultaat | | 2.334 | | 2.134 |

2.3 Kasstroomoverzicht over 2015

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

| | 2015 | | 2014 | |
|--|--------|--------------|---------|----------------|
| | € | € | € | € |
| Kasstroom uit operationele activiteiten | | | | |
| Exploitatieresultaat | | 2.471 | | 4.074 |
| Aanpassingen voor: | | | | |
| Mutatie voorzieningen | 1.500 | | -12.491 | |
| | | 1.500 | | -12.491 |
| Verandering in werkkapitaal: | | | | |
| Vorderingen | -30 | | 2.000 | |
| Kortlopende schulden (excl. schulden aan kredietinstellingen) | -4.097 | | -12.892 | |
| | | -4.127 | | -10.892 |
| Kasstroom uit Stichtingsactiviteiten | | -156 | | -19.309 |
| Rentebaten en soortgelijke opbrengsten | 30 | | 334 | |
| Rentelasten en soortgelijke kosten | -167 | | -274 | |
| Bijzondere lasten | - | | -2.000 | |
| | | -137 | | -1.940 |
| Kasstroom uit operationele activiteiten | | -293 | | -21.249 |
| Mutatie geldmiddelen | | <u>-293</u> | | <u>-21.249</u> |
| Toelichting op de geldmiddelen | | | | |
| Stand per 1 januari | | 7.395 | | 28.644 |
| Mutatie geldmiddelen | | -293 | | -21.249 |
| Stand per 31 december | | <u>7.102</u> | | <u>7.395</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.

Stichting

Stichting Davor, statutair gevestigd te Veendam is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 02067657.

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 KASTROOMOVERZICHT

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>31-12-2015</u> | <u>31-12-2014</u> |
|----------------------------|---------------------|---------------------|
| | € | € |
| Overige vorderingen | | |
| Rente spaarrekening | <u>30</u> | <u>-</u> |
| Liquide middelen | | |
| Betaalrekening Rabobank | 2.231 | 1.492 |
| Spaarrekening Rabobank | <u>4.871</u> | <u>5.903</u> |
| | <u><u>7.102</u></u> | <u><u>7.395</u></u> |

2.5 Toelichting op de balans

PASSIVA

EIGEN VERMOGEN

| | 2015 | 2014 |
|--|--------------|--------------|
| | € | € |
| Continuïteitsreserves | | |
| Stand per 1 januari | 1.160 | -974 |
| Positief exploitatieresultaat boekjaar | 2.334 | 2.134 |
| Stand per 31 december | <u>3.494</u> | <u>1.160</u> |
| | | |
| Bestemmingsfondsen | | |
| Fonds speeltoestellen | <u>3.627</u> | <u>2.127</u> |
| | | |
| <i>Fonds aankoop transportmiddelen</i> | | |
| Stand per 1 januari | - | 12.968 |
| Bestedingen fonds | - | -12.968 |
| Stand per 31 december | <u>-</u> | <u>-</u> |
| | | |
| <i>Fonds verbetering douches</i> | | |
| Stand per 1 januari | - | 1.650 |
| Inkomsten fonds in boekjaar | - | 20.835 |
| Bestedingen fonds | - | -22.485 |
| Stand per 31 december | <u>-</u> | <u>-</u> |
| | | |
| <i>Fonds speeltoestellen</i> | | |
| Stand per 1 januari | 2.127 | - |
| Inkomsten fonds in boekjaar | 1.500 | 2.127 |
| Stand per 31 december | <u>3.627</u> | <u>2.127</u> |
| | | |
| KORTLOPENDE SCHULDEN | | |
| Overige schulden | | |
| Rente en kosten Rabo betaalrekening | 11 | 51 |
| Notariskosten | - | 25 |
| | <u>11</u> | <u>76</u> |
| | | |
| Overlopende passiva | | |
| Lening Kamphuis Investments B.V. | <u>-</u> | <u>4.032</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

| | 2015 | 2014 |
|---------------------------------------|---------------|---------------|
| | € | € |
| Baten uit eigen fondsenwerving | | |
| Giften per automatische incasso | 8.125 | 9.250 |
| Giften algemeen notarieel | 2.800 | 2.800 |
| Giften algemeen | 35.820 | 37.416 |
| Bestemmingsfonds speeltoestellen | - | 2.127 |
| Bestemmingsfonds douches | - | 10.000 |
| Bestemmingsfonds speeltoestellen | 150 | - |
| | <u>46.895</u> | <u>61.593</u> |

De baten over 2015 zijn ten opzichte van het vorige boekjaar met 23,9% gedaald.

Baten uit acties van derden

| | | |
|----------------------------------|--------------|---------------|
| Netto giften via GeefGratis | 1.264 | 352 |
| Opbrengsten uit acties derden | 4.161 | 3.130 |
| Bestemmingsfonds douches | - | 10.835 |
| Bestemmingsfonds speeltoestellen | 1.350 | - |
| | <u>6.775</u> | <u>14.317</u> |

Mutatie bestemmingsfondsen

| | | |
|-----------------------------------|---------------|---------------|
| Toevoeging aan bestemmingsfondsen | -1.500 | -22.962 |
| Onttrekking bestemmingsfondsen | - | 35.453 |
| | <u>-1.500</u> | <u>12.491</u> |

Besteed aan doelstellingen

| | | |
|--------------------------|---------------|---------------|
| Dare to Care: | | |
| Periodieke overboekingen | 48.000 | 61.200 |
| Overige betalingen | 1.674 | 570 |
| Bestemmingsfonds douches | - | 22.485 |
| | <u>49.674</u> | <u>84.255</u> |

Kosten eigen organisatie

| | | |
|---------------------------|-----------|-----------|
| Kantoorkosten | - | 29 |
| Algemene kosten | - | 25 |
| Kosten eigen fondswerving | 25 | 18 |
| | <u>25</u> | <u>72</u> |

Kantoorkosten

| | | |
|------------------------|---|----|
| Kosten website hosting | - | 29 |
|------------------------|---|----|

Algemene kosten

| | | |
|---------------|---|----|
| Notariskosten | - | 25 |
|---------------|---|----|

2.6 Toelichting op de staat van baten en lasten

| | <u>2015</u> € | <u>2014</u> € |
|---|------------------|------------------|
| <i>Kosten eigen fondswerving</i> | | |
| Kraamhuur open dag | <u>25</u> | <u>18</u> |
| Financiële baten en lasten | | |
| Rentebaten en soortgelijke opbrengsten | | |
| Rente spaarrekening Rabobank | <u>30</u> | <u>334</u> |
| Rentelasten en soortgelijke kosten | | |
| Rente en kosten betaalrekening Rabobank | <u>167</u> | <u>274</u> |
| Bijzondere baten en lasten | | |
| Bijzondere lasten | | |
| ADRA vermindering toezegging fonds keuken | <u>-</u> | <u>2.000</u> |

3. OVERIGE GEGEVENS

3.1 Staat van de bestemmingsreserves en bestemmingsfondsen

| Omschrijving | Datum | Beginsaldo 01-01-2015 | Ontvangen 2015 | Besteed in 2015 | Eindsaldo 31-12-2015 |
|----------------------------------|-------|--------------------------|-------------------|--------------------|-------------------------|
| | | € | € | € | € |
| Bestemmingsfondsen | | | | | |
| 2014 Actie speeltoestellen | | 2.127 | 1.500 | | 3.627 |
| Totaal bestemmingsfondsen | | 2.127 | 1.500 | - | 3.627 |

