



Voorlopige cijfers 2015

Stichting Kanz
gevestigd te Heerhugowaard

INHOUDSOPGAVE

		Pagina
1.	Accountantsrapport	
1.1	Opdrachtbevestiging	3
2.	Jaarrekening	
2.1	Balans per 31 december 2015	4
2.2	Winst- en verliesrekening over 2015	6
2.3	Toelichting op de jaarrekening	7
2.4	Toelichting op de balans	8
2.5	Toelichting op de winst- en verliesrekening	10
3.	Bijlagen	
3.1	Staat van de vaste activa	12
3.2	Specificatie kapitaal	14

Geachte bestuursleden van Stichting Kanz,

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

De balans per 31 december 2015, de winst- en verliesrekening over 2015 en de toelichting, welke tezamen de jaarrekening 2015 vormen, zijn in dit rapport opgenomen.

1.0 opdrachtbevestiging

Opdracht

Wij hebben de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2015 van Stichting Kanz te Heerhugowaard samengesteld. De jaarrekening is opgesteld op basis van de door de ondernemer 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 onderneming 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 u hiermee aan uw opdracht te hebben voldaan. Tot het geven van nadere toelichting zijn wij gaarne bereid.

Hoogachtend,
E & K Administratiekantoor


J.M. Koster

E & K Administratiekantoor
Eindhovenstraat 113, 1821 BV
ALKMAAR
tel: 072-2600211 / 06-52381327
Beconnummer: 599.232

2.1 Balans per 31 december 2015

	31 december 2015	
	€	€
ACTIVA		
Vaste Activa		
<i>Materiele vaste activa</i>		
Bedrijfsinventaris	7.251	
Kantoorinventaris	3.259	
		10.510
Vlottende activa		
<i>Vorderingen</i>		
Rekening-courant	50	
Waarborgsommen	625	
		675
Liquide middelen		12.006
Totaal activazijde		<u>23.191</u>

2.1 Balans per 31 december 2015

	31 december 2015	
	€	€
PASSIVA		
Eigen vermogen		14.908
Kortlopende schulden		
Belastingen en premies sociale verzekeringen		1.529
Overlopende passiva		6.754
Totaal passivazijde		23.191

2.2 Winst- en verliesrekening over 2015

		2015
	€	€
Netto-omzet		23.778
Bruto bedrijfsresultaat		23.778
Afschrijvingen materiele vaste activa	897	
Huisvestingskosten	1.607	
Personeelskosten	22.144	
Autokosten	902	
Kantoorkosten	157	
Algemene kosten	5.047	
Som der bedrijfskosten		30.753
Bedrijfsresultaat		-6.975
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	21.883	
Rentelasten en soortgelijke kosten	-	
Soms der financiële baten en lasten		21.883
Resultaat		14.908

2.3 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.

Netto-omzet

Onder netto-omzet wordt verstaan de opbrengst van het in het verslagjaar verleende diensten onder aftrek van kortingen en de over de omzet geheven belastingen. Opbrengsten van diensten worden opgenomen naar rato van de mate waarin de diensten zijn verricht. De kostprijs van deze diensten wordt aan dezelfde periode toegerekend.

Bedrijfskosten

De kosten worden toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

Afschrijvingen

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

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.

2.4 Toelichting op de balans

ACTIVA

VASTE ACTIVA

Materiele vaste activa

Het verloop van de materiele vaste activa wordt als volgt weergegeven:

	Kanz logeren 2015 €	Kanz leren 2015 €	Kanz Algemeen 2015 €	Totaal 2015 €
Bedrijfsinventaris				
Aanschafwaarde	-	7.904	-	7.904
Cumulatieve afschrijvingen	-	653	-	653
Boekwaarde per 31 december 2015	-	7.251	-	7.251
Kantoorinventaris				
Aanschafwaarde	-	3.504	-	3.504
Cumulatieve afschrijvingen	-	245	-	245
Boekwaarde per 31 december 2015	-	3.259	-	3.259
Totaal Materiele vaste activa	-	10.510	-	10.510

Voor een gedetailleerd overzicht van de materiele vaste activa verwijzen u naar de bijlagen.

VLOTTENDE ACTIVA

	Kanz logeren 2015 €	Kanz leren 2015 €	Kanz Algemeen 2015 €	Totaal 2015 €
Vorderingen				
Rekening courant	-	-	50	50
Waarborgsom	-	625	-	625
	-	625	50	675
Liquide middelen				
Triodos Bank	-	-	11.955	11.955
Kas	37	15	-	51
	37	15	11.955	12.006

2.4 Toelichting op de balans

PASSIVA	Kanz logeren 2015 €	Kanz leren 2015 €	Kanz Algemeen 2015 €	Totaal 2015 €
EIGEN VERMOGEN				

Bedrijfskapitaal

Bedrijfskapitaal	-	-	14.908	14.908
------------------	---	---	--------	--------

Voor en gedetailleerd overzicht van het kapitaal verwijzen wij u naar de bijlagen.

Kortlopende schulden

Belastingen en premies sociale verzekeringen

Omzetbelasting	-	-	107	107
Pensioenpremie	-	-	1.422	1.422
	-	-	1.529	1.529

Overlopende Activa

Netto lonen			3.153	3.153
Loonbelasting			3.567	3.567
Bankkosten			34	34
	-	-	6.754	6.754

2.5 Toelichting op de winst- en verliesrekening

	Kanz logeren	Kanz leren	Kanz Algemeen	Totaal
	2015	2015	2015	2015
	€	€	€	€
Netto-omzet				
Begeleiding individueel	3.472	11.445	-	14.917
Begeleiding groep	-	464	-	464
Persoonlijke verzorging	-	1.715	-	1.715
PGB	-	-	5.460	5.460
Logeren	1.222	-	-	1.222
	<u>4.694</u>	<u>13.624</u>	<u>5.460</u>	<u>23.778</u>
Afschrijvingen materiele vaste activa				
Afschrijvingskosten bedrijfsinventaris	-	-	653	653
Afschrijvingskosten kantoorinventaris	-	-	245	245
	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>897</u>	<u>897</u>
Huisvestingskosten				
Huur	615	938	-	1.553
Schoonmaakkosten	-	55	-	55
	<u>615</u>	<u>992</u>	<u>-</u>	<u>1.607</u>
Personeelskosten				
Bruto lonen	-	-	17.257	17.257
Vrijwilligersbijdrage	-	-	2.107	2.107
Sociale lasten	-	-	2.776	2.776
Werkkostenregeling	-	-	4	4
	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>22.144</u>	<u>22.144</u>
Autokosten				
Auto huur	224	-	671	896
Parkeerkosten	6	-	-	6
	<u>230</u>	<u>-</u>	<u>671</u>	<u>902</u>

2.5 Toelichting op de winst- en verliesrekening

	Kanz logeren 2015 €	Kanz leren 2015 €	Kanz Algemeen 2015 €	Totaal 2015 €
Kantoorkosten				
Kantoorbenodigdheden	-	25	55	80
Advertentie, reclame en drukwerkkosten	-	-	49	49
Telecommunicatie	-	-	21	21
Webhosting, kosten website	-	-	6	6
	-	25	132	157
Algemene kosten				
Administratiekosten	-	-	581	581
Bankkosten	-	-	170	170
Betalingsverschillen	-	-	-13	-13
Verzekeringen	-	-	280	280
Activiteiten	360	-	-	360
Boodschappen	372	46	27	445
Kleine aanschaffingen	66	1.806	194	2.066
Overige algemene kosten	-	1.093	66	1.160
	798	2.945	1.304	5.047
Financiële baten en lasten				
Ontvangen giften			21.883	21.883

3.1 Staat van de vaste activa

Omschrijving	Datum	Aanschafwaarde			
		Aanschaf- fingen tot 1-1-2015	Invester- ingen 2015	Desinves- teringen 2015	Aanschaf- fingen t/m 31-12-2015
		€	€	€	€
Materiele vaste activa					
Bedrijfinventaris					
Bedbox	15-3-2015	-	800	-	800
Bedbox Alert	7-9-2015	-	450	-	450
Snoezelhoek	28-8-2015	-	4.802	-	4.802
Nenko speelgoed	24-8-2015	-	1.852	-	1.852
		-	7.904	-	7.904
Kantoorinventaris					
Ikea kantoormeubelen	28-8-2015	-	1.982	-	1.982
Computer apparatuur	26-8-2015	-	1.522	-	1.522
		-	3.504	-	3.504
Totaal materieel vaste activa		-	11.408	-	11.408

3.1 Staat van de vaste activa

Afschrijvingen

Afschrij- vingen tot 1-1-2015	Afschrij- vingen 2015	Afschrij- ving desin- vesteringen	Afschrij- vingen t/m 31-12-2015	Boekwaarde per 31-12-2015	Afschrij- vingsper- centage
€	€	€	€	€	%
-	127	-	127	673	20
-	29	-	29	422	20
-	367	-	367	4.436	20
-	130	-	130	1.721	20
-	653	-	653	7.251	
-	137	-	137	1.844	
-	107	-	107	1.415	
-	245	-	245	3.259	
-	897	-	897	10.510	

3.3 Specificatie kapitaal Stichting Kanz

	2015
	€
Kapitaal Stichting Kanz	
Stand per 1 januari	-
Resultaat	14.908
	14.908