

STICHTING NON-FOODBANK
GOUDA EN OMSTREKEN
GOUDA

12 juli 2016

INHOUD

RAPPORT

BLZ

1. Financiële positie

JAARREKENING 2015

1. Samenstellingsverklaring
2. Balans per 31 december
3. Staat van baten en lasten
 4. Toelichting
 5. Kerngegevens

OVERIGE GEGEVENS

12 juli 2016

RAPPORT

Het Bestuur van de
Stichting Non-Foodbank Gouda en Omstreken
p/a Ronsseweg 3-305
2803 ZA Gouda

12 juli 2016

Het bestuur brengt verslag uit over de financiële positie en de resultaten over het boekjaar 2015

1. FINANCIËLE POSITIE

Het boekjaar 2015 kent een overschot van € 4.344. Naast dit overschot is het saldo van het Project Armoede van € 966 aan het eigen vermogen toegevoegd. Het eigen vermogen bedraagt eind 2015 € 14.307.

Met ingang van 2015 bestaat het eigen vermogen uit een tweetal posten.

- Een bestemmingsreserve continuïteit organisatie en;
- De vrij besteedbare reserve.

De bestemmingsreserve continuïteit organisatie is vastgesteld op € 7.500 en de post Vrije besteedbare reserves van € 6.807. De Non Foodbank bezit geen materiele vaste activa en heeft slechts een relevante verplichting wegens een [overigens nog te sluiten] huurcontract. Het bestuur wil de hoogte van de bestemmingsreserve stellen op een jaar huisvestingskosten, rond € 15.000.

De vrij besteedbare reserve zal in de komende jaren worden ingezet als de Non-Foodbank niet, door het verzamelen van goederen, aan de onzekere vraag kan voldoen. Die onzekerheid hangt sterk samen met statushouders, die in Gouda en omstreken woningen toegewezen krijgen. Vanwege die onzekerheid is voor dit doel de vrij besteedbare reserve gevormd. In 2016 is voor een beperkt bedrag al beroep op deze reserve gedaan.

Aan die besteedbare reserves is toegevoegd het saldo van € 966 van het Project Armoede 2015. Voor dit project hebben sponsors € 1.720 bijgedragen en is in 2015 een bedrag van € 754 tot besteding gekomen.

Het overschot van € 4.344 is na aftrek van € 6.000 voor de voorziening voor herhuisvesting. Deze voorziening is nodig voor het inrichten van de nieuwe locatie bij de Baanderij aan de Industriestraat in Gouda. Hiervoor is € 6.000 geraamd. Herhuisvesting was noodzakelijk omdat het huurcontract van het Ontmoetingshuis op het Stationsplein ten einde liep op 1 januari 2016.

hoogachtend,

G. Schotanus

N. Reitsma

Aan het bestuur van Stichting Non-Foodbank
Gouda en Omstreken
Lekkenburg 88
2804 XE GOUDA

SAMENSTELLINGSVERKLARING VAN DE ACCOUNTANT

Conform uw opdracht hebben wij bij de jaarrekening 2015 van Stichting Non-Foodbank Gouda en Omstreken te Gouda bestaande uit de balans per 31 december 2015 sluitend met een eigen vermogen van € 14.307 en de staat van baten en lasten over 2015 sluitend met een overschot van € 4.344 met de daarbij horende toelichting een samenstellingsverklaring afgegeven. In deze toelichting is onder andere een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving opgenomen.

Deze samenstellingsopdracht is door ons uitgevoerd volgens Nederlands recht, waaronder de voor accountants geldende Standaard 4410, "Samenstellingsopdrachten". Op grond van deze standaard wordt van ons verwacht dat wij u ondersteunen bij het opstellen en presenteren van de jaarrekening in overeenstemming met de onder de toelichting opgenomen waarderingsgrondslagen. Wij hebben daarbij onze deskundigheid op het gebied van administratieve verwerking en financiële verslaggeving toegepast.

Bij een samenstellingsopdracht bent u er verantwoordelijk voor dat de informatie klopt en dat u ons alle relevante informatie aanlevert. Wij hebben onze werkzaamheden, in overeenstemming met de daarvoor geldende regelgeving, dan ook uitgevoerd vanuit de veronderstelling dat u aan deze verantwoordelijkheid heeft voldaan. Als slotstuk van onze werkzaamheden zijn wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van Stichting Non-Foodbank Gouda en Omstreken. Wij hebben geen controle-of beoordelingswerkzaamheden uitgevoerd die ons in staat stellen om een oordeel te geven of een conclusie te trekken met betrekking tot de getrouwheid van de jaarrekening.

Bij het uitvoeren van deze opdracht hebben wij ons gehouden aan de voor ons geldende relevante ethische voorschriften in de Verordening Gedrags- en Beroepsregels Accountants (VGBA). U en andere gebruikers van deze jaarrekening mogen er dan ook vanuit gaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij vertrouwelijk omgaan met de door u verstrekte gegevens.

MAZARS PAARDEKOOPER HOFFMAN N.V.
RIVIUM PROMENADE 200-POSTBUS 23123-3001 KC ROTTERDAM - rotterdam@mazars.nl
TEL: 088-2771500 - FAX: 010-4360466

ACCOUNTANTS – BELASTINGADVISEURS – ORGANISATIE-ADVISEURS
MAZARS PAARDEKOOPER HOFFMAN N.V., STATUTAIR GEVESTIGD TE ROTTERDAM (KvK ROTTERDAM NR. 24389296).



Voor een nadere toelichting op aard en reikwijdte van een samenstellingsopdracht en de VGBA verwijzen wij u naar www.nba.nl/uitleg-samenstellingsverklaring.

Rotterdam, 21 juli 2016

MAZARS PAARDEKOOPER HOFFMAN N.V.

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'M. van Beuzekom', enclosed within a hand-drawn oval.

M. van Beuzekom AA

Stichting Non-Foodbank Gouda en Omstreken
Gouda

Balans actiefzijde

BALANS PER 31 DECEMBER

(na verwerking resultaat)

ACTIEF	2015		2014	
	€	€	€	€
VLOTTENDE ACTIVA				
OVERIGE VORDERINGEN EN				
VOORUITBETAALD				
Diversen nog te vorderen	<u>2.216</u>		<u>1.534</u>	
		2.216		1.534
LIQUIDE MIDDELEN				
Rabo, rekening courant	3.963		8.342	
Rabo depostiorekening	<u>15.000</u>			
		18.963		8.342
SOM DER VLOTTENDE ACTIVA		21.180		9.877
TOTAAL		<u>21.180</u>		<u>9.877</u>

Balans passiefzijde

PASSIEF	2015		2014	
	€	€	€	€
EIGEN VERMOGEN				
Bestemmingsreserve continuïteit organisatie	<u>7.500</u>	7.500		
Vrij besteedbare reserve	8.997		8.997	
Overschot boekjaar	4.344			
Overschot Project Armoede	966			
Vorming bestemmings reserve continuïteit organisatie	<u>-7.500</u>			
		6.807		8.997
Saldo eigen vermogen		14.307		8.997
Voorziening voor herhuisvesting		6.000		0
Kortlopende schulden en overlopende passiva				
Schulden		873		880
TOTAAL		<u>21.180</u>		<u>9.877</u>

STAAT VAN BATEN EN LASTEN

Baten	Begroting 2015	Realisatie 2015	Realisatie 2014
Giften Diaconieen	5.000	7.782	4.875
Giften particulieren	-	2.050	607
Giften instellingen	-	2.000	2.408
Bijdragen sponsors project Armoede	-	1.720	-
Opbrengsten transport goederen	3.000	3.035	2.520
Opbrengsten goederen	2.000	1.296	2.432
Opbrengsten kledingcontainer	3.000	6.682	4.007
Opbrengsten fietsen	-	3.106	-
Opbrengst Kerstmarkt	-	622	-
Rente	-	10	-
Vrijval balansposten 2014	-	843	-
Totaal inkomsten	13.000	29.147	16.849

Lasten	Begroting 2015	Realisatie 2015	Realisatie 2014
Huur Stationslocatie	13.600	10.600	9.750
Voorziening herhuisvesting	-	6.000	-
Project Armoede, uitgaven in 2015	-	754	-
Project Armoede, reservering	-	966	-
Kosten materiaal	1.450	836	1.368
Kosten communicatie	1.000	1.235	1.040
Kosten vrijwilligers	100	1.417	-
Kosten accountant	-	700	-
Kosten fietsen	-	1.085	-
Kosten telefoon	250	338	200
Kosten vergoeding transport	500	270	480
Kosten bank	200	158	180
Kosten administratie	125	235	48
Vrijwilligersverzekering	100	93	207
Kosten bestuur	-	68	-
Uitgaven aankoop goederen	-	49	-
Totaal kosten	17.325	24.803	13.273
Tekort/Overschotten	-4.325	4.344	3.576

TOELICHTING

ALGEMEEN

ACTIVITEITEN, conform uittreksel website

Zij heeft als doel is het verzamelen en verstrekken van - in goede staat verkerende - roerende goederen uit het huishouden, zoals kleding, huisraad, fietsen en meubels. De hulp is bestemd voor cliënten van de Voedselbank en mensen die door maatschappelijke hulpverleningsorganisaties worden doorverwezen.

GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

VLOTTENDE VASTE ACTIVA

VORDERINGEN/LIQUIDE MIDDELEN

Deze zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde

EIGEN VERMOGEN

Bufferfunctie

Het bestuur ziet er op toe dat de bufferfunctie de omvang zal hebben van de jaarlijks verplichtingen. Die omvang wordt bepaald tot de jaarlijkse huurkosten. Die omvang is nu voor 50% gerealiseerd.

Vrij besteedbare reserve

Het bestuur is onzeker of de Non-Foodbank haar gewenste rol met betrekking tot haar doelstellingen [mede voor de statushouders] kan blijven realiseren.

Gezien die onzekerheid is deze vrij besteedbare reserve gevormd om, bij een tekort aan vrijgekomen roerende goederen uit huishoudens, een bescheiden budget te hebben voor het doen van aanvullende aankopen.

VOORZIENING HERHUISVESTING

De voorziening voor huisvesting is gevormd voor de kosten van de verhuizing van de Stationslocatie naar de Baanderij. Binnen de loods van de Baanderij is een eigen omgeving voor elk van de onderdelen van de Non-Foodbank, te weten: de kledingbank, de meubels en de fietsen gecreëerd en gepaard gaande met een enorme inzet van vrijwilligers. De kosten hiervan zijn te vermeerderen met de eventuele kosten van inrichting van de kledingbank, de kosten van publiciteit omtrent de verhuizing en de kosten van opening.

GRONDSLAGEN VOOR DE RESULTAATBEPALING

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben, met dien verstande dat specifieke baten van sponsors zichtbaar in de jaarrekening worden verwerkt en dus door sponsors kunnen worden gevolgd.

GIFTEN

Algemene giften worden rechtstreeks toegerekend aan het jaar. Sponsorbijdragen voor een specifiek doel worden zichtbaar gevolgd en het niet bestede deel wordt naar een volgend jaar overgeheveld.

WERKNEMERSBESTAND

Evenals in 2013 en 2014 zijn er geen werknemers in dienst. Alle werkzaamheden worden verricht op vrijwillige basis

NIET UIT DE BALANS BLIJKENDE VERPLICHTINGEN

Tijdens het opmaken van de balans is nog geen huurcontract gesloten. Er wordt onderzocht gedaan door de verhuurder over de huur, die conform de wet van btw vrijgesteld zou moeten zijn. Mondeling is een huurcontract voor twee jaar overeengekomen van rond € 12.000 en dus € 24.000 in totaal, kosten van verwarming en elektra uitgezonderd. De huur wordt verlengbaar met een jaar en de opzegtermijn wordt zes maanden voor afloop van het contract.

Toelichting op de balansposten

Vorderingen

Het te vorderen bedrag betreft de afrekening van de kledingcontainer van het vierde kwartaal van 2015 en de rente van € 10 over het vierde kwartaal op de deposito.

De overige schulden en overlopende passiva

Deze omvat de geraamde accountantskosten voor de samenstelling van de jaarrekening van 2015 en de laatste aankoop van fietsen in 2015.

Overige gegevens

Ontwikkeling resultaat

Het resultaat over 2015 heeft zich sterk verbeterd ten opzichte van 2014. De toename van het resultaat van 2015 ten opzichte de begroting 2015 lijkt enorm. Dat verschil wordt sterk bepaald door een voorzichtige begroting. In 2015 is de NFB wel “op stoom” gekomen en zijn de baten aanzienlijk hoger, omdat de beide Diaconieën van de Hervormde Gemeente en de Gereformeerde Kerk een aanzienlijk hoger bedrag hebben overgemaakt dan in 2014. De opbrengst van de verkochte fietsen heeft per saldo een aanzienlijk bedrag opgebracht. Door alle extra opbrengsten is de ruimte ontstaan om een niet begrote voorziening van € 6.000 voor de herhuisvesting te vormen. De kosten zijn exclusief deze € 6.000 in totaal op hetzelfde peil gebleven als in 2014.

KERNGEGEVENS

Het bestuur heeft behoefte aan de publicatie van andere output dan de financiële gegevens van de Non-Foodbank. In deze jaarrekening wordt hiertoe een eerste poging gedaan. Intern worden de volgende gegevens bij gehouden. Deze bieden al een aardig inzicht van de door de Non-Foodbank verstrekte hulp. Voor verdere suggesties van uw kant voor de kerngegevens staan wij open.

Tabel Jaaroverzicht inkomsten uit bezorging en verkoop goederen

Jaaroverzicht inkomsten uit bezorging en verkoop overige goederen	Inkomsten uit bezorging		Verkopen overige goederen
	Aantal	Inkomsten	
Via kwartaalafrekeningen			
1e kwartaal	41	820	223
2e kwartaal	33	660	381
3e kwartaal	39	790	387
4e kwartaal	29	625	267
Totaal	142	2.895	1.256
Via de bank ontvangen	7	140	40
Totaal	149	3.035	1.296

In 2015 hebben rond 150 betaalde transporten plaats gevonden tegen het gebruikelijke tarief van kringloopwinkels in Gouda . Het tarief is rond € 20,3 per transport. Incidentele verkopen hebben in 2015 een bedrag van € 1.296 opgebracht. De samenstelling van deze artikelen is zeer divers.

Tabel Jaaroverzicht van inkomsten en kosten van fietsen

Jaaroverzicht inkomsten en kosten fietsen	Aantal	Inkomsten	Aantal	Materialen en Aankopen
Via kwartaalafrekeningen				
1e kwartaal	16	331		88
2e kwartaal	13	255		
3e kwartaal	27	875		342
4e kwartaal	49	1.605		175
Via kwartaalafrekeningen	105	3.066		605
Via de bank ontvangen	2	40		
Aankopen bij de Gemeente Gouda			44	480
Totaal	107	3.106	44	1.085

In 2015 zijn er 107 fietsen verkocht tegen een gemiddelde waarde van € 29. De kosten van materialen voor het repareren van deze fietsen en de aankoop van 44 fietsen hebben €1.085 bedragen. De fietsen hebben bij verkoop een nettobijdrage van rond € 19 per fiets opgeleverd.

Gouda, datum,
Stichting Non-Foodbank Gouda en Omstreken

Voorzitter: G. Schotanus
Penningmeester: N. Reitsma