

1 Balans per 31 december 2018 (ná verwerking voorstel resultaatbestemming)

ACTIVA

	31 december 2018		31 december 2017	
	€	€	€	€
Vaste activa				
Materiële vaste activa				
inventaris en machines		4.189		2.887
Vlottende activa				
Vorderingen				
overige vorderingen		-		186
Effecten		380.646		419.079
Liquide middelen				
bank, rekening-courant	2.282		3.943	
overige banken	26.617		21.152	
		28.899		25.095
		413.734		447.247

PASSIVA

	31 december 2018		31 december 2017	
	€	€	€	€
Eigen vermogen				
bestemmingsreserves		413.734		447.247
		413.734		447.247

2 Staat van baten en lasten over 2018

	2018	2017
	€	€
<i>Directe kosten</i>		
verleende subsidies	6.496	9.808
<i>Lasten</i>		
afschrijving vaste activa	1.292	1.173
algemene kosten	4.819	4.418
	<u>6.111</u>	<u>5.591</u>
Baten minus lasten	-12.607	-15.399
<i>Financiële baten en lasten</i>		
rentebaten en soortgelijke opbrengsten	18.709	14.118
waardeveranderingen effecten	-36.491	-8.471
	<u>-17.782</u>	<u>5.647</u>
rentelasten en soortgelijke kosten	3.124	3.212
	<u>-20.906</u>	<u>2.435</u>
Tekort	<u><u>-33.513</u></u>	<u><u>-12.964</u></u>

3 Toelichting op de jaarrekening

3.1 Algemene informatie

statutaire naam	Stichting NKV Gebouw
rechtsvorm	stichting
statutaire zetel	Helmond
Kamer van Koophandel	41089121
kantoorhoudend adres	Ruusbroeclaan 113, 5702 AW Helmond

3.2 Grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

Stichtingsactiviteiten

De stichtingsactiviteiten bestaan uit het ondersteunen en ontplooiën van humanitaire, sociale en maatschappelijke activiteiten door aan instellingen, groepen, verenigingen en individuen uit Helmond subsidies te verstrekken waarmee deze activiteiten in Helmond kunnen worden uitgevoerd.

Schattingen

Bij het opstellen van de jaarrekening maakt de leiding van de onderneming schattingen en gaat van bepaalde veronderstellingen uit die van invloed kunnen zijn op de waardering van de activa, passiva en de uitkomsten van de winst-en-verliesrekening. De werkelijke uitkomsten kunnen afwijken van deze schattingen en veronderstellingen.

Financiële instrumenten

Algemeen

De onderneming maakt in de normale bedrijfsuitoefening gebruik van financiële instrumenten, die in de balans als activa en passiva zijn verantwoord. De op de balans opgenomen financiële instrumenten bestaan voornamelijk uit financiële vaste activa, (met uitzondering van deelnemingen), handelsdebiteuren, effecten, liquide middelen, (achtergestelde) lang- en kortlopende leningen en leveranciers en handelskredieten. Over deze financiële instrumenten loopt de onderneming rente- en kredietrisico. De onderneming maakt geen gebruik van afgeleide financiële instrumenten om deze risico's af te dekken.

De beheersing van het renterisico is in principe gebaseerd op financiering van vaste activa en een deel van de vlottende activa met eigen vermogen, voorzieningen en langlopende schulden.

Het resterende deel van de vlottende activa wordt gefinancierd met kortlopende schulden, waaronder bankkrediet met een variabele rente. Gegeven het renterisico dat de onderneming loopt, is over het boekjaar (vorig boekjaar evenmin) geen gebruik gemaakt van financiële instrumenten om dit risico af te dekken.

3.3 Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

Algemeen

De waardering van activa en passiva is gebaseerd op het stelsel van historische kosten, tenzij hierna anders aangegeven. Niet genoemde activa en passiva zijn voor de nominale waarde in de balans opgenomen. De grondslagen zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van vorig jaar.

Bijzondere waardeverminderingen

Periodiek wordt beoordeeld of er aanleiding is voor een bijzondere waardevermindering van de vaste activa. Bij toepassing van een bijzondere waardevermindering wordt de realiseerbare waarde bepaald op basis van de contante waarde van in de toekomst door het betreffende actief te genereren kasstromen of de directe opbrengstwaarde van het actief. Als de realiseerbare waarde lager is dan de boekwaarde van het actief, wordt het verschil als bijzondere waardevermindering op de boekwaarde in mindering gebracht. De waardeverandering komt, voor zover aanwezig, eerst ten laste van de herwaarderingsreserve. Het eventueel resterende deel wordt als last in de staat van baten en lasten verantwoord. De afboeking wordt ongedaan gemaakt, zodra de waardevermindering heeft opgehouden te bestaan.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs, verminderd met cumulatieve afschrijvingen. De afschrijvingen zijn in het algemeen lineair berekend en gerelateerd aan de verwachte economische levensduur, met inachtneming van de restwaarde.

Effecten

Effecten worden gewaardeerd tegen marktwaarde per balansdatum.

Liquide middelen

De liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde. Voor zover liquide middelen niet ter vrije beschikking staan, is hiermee indien noodzakelijk, bij de waardering rekening gehouden.

3.4 Grondslagen voor de bepaling van de baten en lasten

Bepaling van baten en lasten

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de in het boekjaar geleverde prestaties en de kosten en andere lasten over het boekjaar op basis van verkrijgingsprijzen.

Winsten op transacties zijn verantwoord in het jaar waarin ze zijn gerealiseerd; verliezen zijn verantwoord in het jaar waarin ze voorzienbaar zijn, rekening houdend met de grondslagen voor voorzieningen.

Lasten

De lasten worden bepaald op basis van historische uitgaafprijzen. Afschrijvingen zijn berekend volgens de grondslagen vermeld bij de vaste activa.

Financiële baten en lasten

De rentelasten betreffen het van derden ontvangen en te ontvangen bedrag aan interest, dividend en positieve waarderingsverschillen effecten over het boekjaar

De rentelasten betreffen het betaalde en te betalen bedrag aan interest en negatieve waarderingsverschillen effecten over het boekjaar

4 Toelichting op de posten van de jaarrekening

4.1 Vaste activa

Materiële vaste activa

Het waardeverloop van inventaris en machines is als volgt samen te vatten:

	€
<i>Stand begin boekjaar</i>	
aanschaffingsprijs	7.797
cumulatieve afschrijvingen	-4.911
Boekwaarde	2.887
<i>Mutaties</i>	
investeringen	2.595
afschrijvingen	-1.292
Saldo	1.303
<i>Stand einde boekjaar</i>	
aanschaffingsprijs	10.392
cumulatieve afschrijvingen	-6.203
Boekwaarde	4.189

Andere vaste bedrijfsmiddelen

De afschrijvingen zijn gebaseerd op een gemiddelde gebruiksduur van 5 jaar.

Een gedetailleerd overzicht van de mutaties in de materiële vaste activa is opgenomen in de bijlagen bij deze jaarrekening.

4.2 Vlottende activa

Vorderingen

Alle vorderingen hebben een looptijd korter dan één jaar.

Effecten

De effecten zijn vrij beschikbaar.

Liquide middelen

De liquide middelen zijn vrij beschikbaar en terstond opeisbaar.

4.3 Eigen vermogen

Bestemmingsreserves

Het verloop van de bestemmingsreserves is als volgt:

	<u>Bestemmingsre serves overige 1</u> €
stand begin boekjaar	447.247
resultaat boekjaar	-33.513
stand einde boekjaar	<u>413.734</u>

De bestemmingsreserves worden aangehouden om subsidies te verstrekken waarvoor aanvragen worden ingediend en exploitatieresultaten worden daaraan toegevoegd dan wel onttrokken.

4.4 Toelichting op de staat van baten en lasten over 2018

Werknemers

Gedurende het boekjaar had de stichting geen werknemers in dienst.

Afschrijvingen

De samenstelling van deze post is als volgt:

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
afschrijvingen op materiële vaste activa	1.292	1.173

Helmond, 2019

Het bestuur

E.J.L. Boetzkes

C.H.W. Warmerdam

L.G.J. Litjens

J.T.J.G. Verkuilen

I.H.J.J. Bresser-Boetzkes