

**Jaarverslaggeving 2017 van
Stichting Villa Pinedo
Amsterdam**

INHOUDSOPGAVE

PAGINA

ALGEMEEN RAPPORT

1	Opdracht	2
2	Algemeen	2
3	Financiële positie	3
4	Kasstroomoverzicht over 2017	4
5	Herkomst en besteding van middelen in 2017	5

JAARREKENING

1	Balans per 31 december 2017	6
2	Staat van Baten en Lasten over 2017	8
3	Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	9
4	Toelichting op de balans per 31 december 2017	11
5	Toelichting op de staat van baten en lasten over 2017	15

OVERIGE GEGEVENS

6	Saldobestemming	18
---	-----------------	----

BIJLAGEN

1	Beoordelingsverklaring	19
---	------------------------	----

Aan het bestuur van
Stichting Villa Pinedo
Gerrit van der Veenstraat 106h
1077 EM Amsterdam

Bussum, 29 mei 2018

Betreft: Uw jaarverslag 2017

1 OPDRACHT

Geacht bestuur,

Ingevolge uw zeer gewaardeerde opdracht hebben wij de bij dit rapport opgenomen jaarverslaggeving over het boekjaar 2017 van Stichting Villa Pinedo beoordeeld. Voor de tekst inzake de beoordelingsverklaring verwijzen wij u naar pagina 19 van dit rapport.

2 ALGEMEEN

2.1 Doel en missie van de stichting

Doel:

De stichting heeft ten doel het bevorderen van activiteiten gericht op jongeren om hun stem centraal te stellen zodat zij met deelgenoten ervaringen kunnen uitwisselen en elkaar advies kunnen geven waardoor schadelijke effecten van hun keuzes, en die van hun ouders, zoveel mogelijk worden voorkomen of teniet worden gedaan, en heeft geen winstoogmerk.

Missie:

Villa Pinedo is de plek in Nederland waar kinderen van gescheiden ouders hun ervaringen delen en volwassenen bewust maken van wat er in hun hoofd en hart omgaat. Jongere ervaringsdeskundigen zijn de adviseurs van volwassenen en van elkaar. De missie is beschadiging bij kinderen in (v)echtscheidingssituaties voorkomen cq verzachten.

In de verwachting u toereikend te hebben geïnformeerd, doch altijd en gaarne tot het verstrekken van nadere toelichting bereid, tekent,

hoogachtend,

VDP Advies

A.D. van Dijken

3 FINANCIËLE POSITIE

De financiële positie kan als volgt worden weergegeven:

	31 december 2017		31 december 2016	
	€	€	€	€
Middelen op lange termijn				
Vermogen		4.935		3.498-
		-----		-----
Vastgelegd op lange termijn				
Materiële vaste activa		1.929		365
		-----		-----
Werkkapitaal		3.006		3.863-
Kortlopende schulden		180.015		101.249
		-----		-----
		<u>183.021</u>		<u>97.386</u>
		=====		=====
Aangewend voor				
Vorderingen		21.866		17.995
Liquide middelen		161.155		79.391
		-----		-----
Saldo beschikbare middelen		<u>183.021</u>		<u>97.386</u>
		=====		=====

4 KASSTROOMOVERZICHT OVER 2017

	2017	
	€	€
Bedrijfsresultaat		8.433
Aanpassingen voor:		
Afschrijvingen	396	
Toename vorderingen	3.871-	
Toename kortlopende schulden (exclusief bankkrediet)	78.766	
Mutatie agio	4.935	
Dotatie wettelijke reserve uit overige reserve	4.935-	
		<u>75.291</u>
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		83.724
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		
Investerings in materiële vaste activa		<u>1.960-</u>
Toename geldmiddelen		<u><u>81.764</u></u>

5 HERKOMST EN BESTEDING VAN MIDDELEN IN 2017

	2017	
	€	€
Herkomst van middelen		
Resultaat	8.433	
Afschrijvingen	396	
	<u> </u>	
Cash-flow		8.829
Toename agio		4.935
		<u> </u>
		13.764

Besteding van middelen		
Investerings materiële vaste activa	1.960	
Dotatie wettelijke reserve uit overige reserve	4.935	
	<u> </u>	
		6.895

Toename werkkapitaal		<u> </u>
		6.869
		=====

Verklaring mutatie werkkapitaal

	2017	2016	Mutatie
	€	€	€
Vorderingen	21.866	17.995	3.871
Liquide middelen	161.155	79.391	81.764
	<u> </u>	<u> </u>	<u> </u>
	183.021	97.386	85.635
Kortlopende schulden	180.015-	101.249-	78.766-
	<u> </u>	<u> </u>	<u> </u>
	3.006	3.863-	6.869
	<u> </u>	<u> </u>	<u> </u>
			=====

1 BALANS PER 31 DECEMBER 2017

ACTIVA

	31 december 2017		31 december 2016	
	€	€	€	€
VASTE ACTIVA				
Materiële vaste activa				
Inventaris		1.929		365
VLOTTENDE ACTIVA				
Vorderingen				
Handelsdebiteuren	18.174		13.980	
Overlopende activa	<u>3.692</u>		<u>4.015</u>	
		21.866		17.995
Liquide middelen		161.155		79.391
		<u>184.950</u>		<u>97.751</u>

Jaarrekening
Stichting Villa Pinedo, Amsterdam

PASSIVA

	31 december 2017		31 december 2016	
	€	€	€	€
VERMOGEN				
Stichtingskapitaal		0		3.498-
Continuïteitsreserve		<u>4.935</u>		<u>0</u>
		4.935		3.498-
KORTLOPENDE SCHULDEN				
Schulden aan leveranciers en handelskredieten		6.771		3.388
Belastingen en premies sociale verzekeringen		12.538		7.608
Overige schulden		0		400
Overlopende passiva		<u>160.706</u>		<u>89.853</u>
		180.015		101.249
		<u>184.950</u>		<u>97.751</u>

Jaarrekening

Stichting Villa Pinedo, Amsterdam

2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2017

	2017		2016	
	€	€	€	€
Baten	470.337		414.201	
Projectlasten	<u>325.633-</u>		<u>246.232-</u>	
		144.704		167.969
Personeelslasten	69.985		41.137	
Afschrijvingen	396		665	
Huisvestingslasten	26.080		18.540	
Kantoorlasten	10.619		9.803	
Verkooplasten	4.229		54.823	
Algemene lasten	<u>24.962</u>		<u>37.913</u>	
		136.271-		162.881-
		<u>8.433</u>		<u>5.088</u>
Rentelasten en soortgelijke lasten		0		272-
Saldo		<u><u>8.433</u></u>		<u><u>4.816</u></u>

3 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE JAARREKENING

Op de rechtspersoon is van toepassing het kleine jaarrekeningregime als bedoeld in artikel 2: 396 BW.

WAARDERINGSGRONDSLAGEN VOOR DE BALANS

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs onder aftrek van de geaccumuleerde afschrijvingen. De afschrijvingen worden lineair berekend.

Vorderingen

De vorderingen zijn gewaardeerd tegen nominale waarde. Voor eventuele oninbaarheid wordt een voorziening getroffen.

Liquide middelen

De liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Jaarrekening

Stichting Villa Pinedo, Amsterdam

GRONDSLAGEN VOOR DE RESULTAATBEPALING

Algemeen

Als resultaat is bepaald, het verschil tussen opbrengstwaarde van de geleverde goederen en diensten en de bedrijfs- en de overige lasten over het jaar waarop zij betrekking hebben, tenzij anders is vermeld.

Baten

Onder baten wordt verstaan de in het verslagjaar aan derden in rekening gebrachte bedragen voor geleverde goederen en diensten, exclusief omzetbelasting, alsmede ontvangen sponsorbedragen en donaties.

Bedrijfslasten

De kosten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde grondslagen van waardering en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben. Winsten worden verantwoord in het jaar waarin de goederen zijn geleverd c.q. de diensten zijn verricht. Verliezen worden in aanmerking genomen in het jaar waarin deze voorzienbaar zijn.

Afschrijvingen

De afschrijvingen op de materiële vaste activa worden berekend door middel van vaste percentages van de verkrijgingsprijzen. Boekwinsten en -verliezen bij verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen op materiële vaste activa.

Financieel resultaat

De rentebaten en -lasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende rente-opbrengsten en rentelasten van uitgegeven en ontvangen leningen.

4 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2017

VASTE ACTIVA

Materiële vaste activa

	<u>Inventaris</u>
<u>Boekwaarde per 1 januari</u>	€
Aanschaffingswaarde	1.569
Cumulatieve afschrijving	<u>1.204-</u>
	<u>365</u>
 <u>Mutaties</u>	
Investerings	1.960
Afschrijvingen	<u>396-</u>
	1.564
 <u>Boekwaarde per 31 december</u>	
Aanschaffingswaarde	3.529
Cumulatieve afschrijving	<u>1.600-</u>
	<u>1.929</u>
 <u>Afschrijving</u>	
 <u>Actief</u>	<u>Afschrijvings</u>
	<u>-percentage</u>
	%
Inventaris	20

VLOTTENDE ACTIVA

Vorderingen

	31 december 2017	31 december 2016
Handelsdebiteuren	€	€
Handelsdebiteuren	18.174	16.784
Voorziening dubieuze debiteuren	0	2.804-
	<u>18.174</u>	<u>13.980</u>

Overlopende activa

Nog te ontvangen posten	<u>3.692</u>	<u>4.015</u>
-------------------------	--------------	--------------

Liquide middelen

Mollie iDeal rekening	0	821
Triodos NL94 TRIO 0391 0364 83	131.155	68.570
Triodos NL77 TRIO 2024 8918 88	30.000	10.000
	<u>161.155</u>	<u>79.391</u>

Jaarrekening

Stichting Villa Pinedo, Amsterdam

	31 december 2017	31 december 2016
VERMOGEN	€	€
Stichtingskapitaal	0	3.498-
Continuïteitsreserve	4.935	0
	<u>4.935</u>	<u>3.498-</u>

Stichtingskapitaal

Het voorstel resultaatbestemming is reeds in de balans ultimo 2017 verwerkt.

	2017	2016
	€	€
Stand per 1 januari	3.498-	8.314-
Bij: uit resultaatbestemming	8.433	4.816
Mutatie continuïteitsreserve	4.935-	0
Stand per 31 december	<u>0</u>	<u>3.498-</u>

	31 december 2017	31 december 2016
Continuïteitsreserve	€	€
Stand per 1 januari	0	0
Dotatie	4.935	0
Stand per 31 december	<u>4.935</u>	<u>0</u>

KORTLOPENDE SCHULDEN

	31 december 2017	31 december 2016
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	€	€
Crediteuren	6.771	3.388
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Loonheffing	5.690	5.799
Omzetbelasting	6.848	1.809
	12.538	7.608
Overige schulden		
Netto loon	0	400
Overlopende passiva		
Vakantiegeld	7.384	5.561
Overlopende passiva	151.209	77.042
Nog te betalen kosten	2.113	7.250
	160.706	89.853

5 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2017

	2017	2016
	€	€
Baten		
Omzet Boek	15.201	8.300
Donatie "Niet jouw Taak"	308.027	242.458
Omzet Workshops en Trainingen	22.466	25.493
Overige donaties	122.754	134.331
Overig	1.889	3.619
	<u>470.337</u>	<u>414.201</u>
	<u><u>470.337</u></u>	<u><u>414.201</u></u>
 Projectlasten		
Projectlasten "Niet jouw Taak"	302.948	246.232
Projectlasten diversen	22.685	0
	<u>325.633</u>	<u>246.232</u>
	<u><u>325.633</u></u>	<u><u>246.232</u></u>
 Personeelslasten		
Lonen en salarissen	56.772	33.427
Sociale lasten	6.080	5.693
Overige personeelslasten	7.133	2.017
	<u>69.985</u>	<u>41.137</u>
	<u><u>69.985</u></u>	<u><u>41.137</u></u>
 <i>Lonen en salarissen</i>		
Bruto lonen	59.883	33.427
Ontvangen ziekgelduitkeringen	3.111-	0
	<u>56.772</u>	<u>33.427</u>
	<u><u>56.772</u></u>	<u><u>33.427</u></u>
 <i>Sociale lasten</i>		
Sociale lasten	<u>6.080</u>	<u>5.693</u>
	<u><u>6.080</u></u>	<u><u>5.693</u></u>

	2017	2016
	€	€
<i>Overige personeelslasten</i>		
Studiekosten	4.066	0
Kantinelasten	1.462	381
Onkostenvergoedingen	654	750
Overige personeelslasten	951	886
	<u>7.133</u>	<u>2.017</u>

Afschrijvingen

Materiële vaste activa

Inventaris	396	314
Vervoermiddelen	0	351
	<u>396</u>	<u>665</u>

Overige bedrijfslasten

Huisvestingslasten

Huur	23.400	17.000
Schoonmaakkosten	1.284	285
Gas, water en elektra	996	249
Belastingen en zakelijke lasten	807	648
Overige huisvestingskosten	407-	358
	<u>26.080</u>	<u>18.540</u>

Kantoorlasten

Porti	1.287	771
Telefoon	1.590	272
Drukwerk	2.203	1.561
Automatiseringskosten	1.342	2.071
Kantoorbenodigdheden	1.904	3.909
Contributies en abonnementen	2.293	1.219
	<u>10.619</u>	<u>9.803</u>

Jaarrekening

Stichting Villa Pinedo, Amsterdam

	2017	2016
	€	€
Verkooplasten		
Websitekosten (2017: opgenomen onder de projectkosten)	0	7.300
Fondsenwerving (2017: opgenomen onder de projectkosten)	0	41.616
Relatiegeschenken	926	553
Representatiekosten	1.743	0
Reclame en advertenties	2.285	5.354
Overige verkooplasten	725-	0
	<u>4.229</u>	<u>54.823</u>
Algemene lasten		
Bankkosten	1.230	31
Verzekeringen	302	268
Accountantskosten	1.775	11.280
Belastingen en heffingen	0	686
Correctie voorheffing Omzetbelasting	21.655	25.486
Overige algemene lasten	0	162
	<u>24.962</u>	<u>37.913</u>
Financiële baten en lasten		
Rentelasten en soortgelijke lasten		
Rente rekening-courant bankiers	<u>0</u>	<u>272</u>

OVERIGE GEGEVENS

6 Saldobestemming

Overeenkomstig de wettelijke bepalingen is het saldo van de baten en lasten als volgt verwerkt in het jaarverslag.

	€
Toevoeging aan het stichtingskapitaal	3.498
Toevoeging aan de continuïteitsreserve	4.935
	<hr/>
	8.433
	<hr/> <hr/>