

JAARRAPPORT 2016

Stichting ALSopdeweg!
P. Boorsmastraat 42
1507 WT ZAANDAM

Inhoudsopgave

	Pagina
ACCOUNTANTSVERSLAG	
Samenstellingsverklaring van de accountant	3
JAARREKENING	
Balans per 31 december 2016	6
Staat van baten en lasten over 2016	7
Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	8
Toelichting op de balans	9
Toelichting op de staat van baten en lasten	11



VAN ROEMBURG & PARTNERS
ACCOUNTANTS | ADVISEURS

ACCOUNTANTSVERSLAG

Aan het bestuur van
Stichting ALSopdeweg!
P. Boorsmastraat 42
1507 WT Zaandam

Volendam, 20 juni 2017

Geacht bestuur,

Hierbij bieden wij u het rapport aan inzake de jaarstukken over 2016 van Stichting ALSopdeweg! statutair gevestigd te Zaandam.

Het rapport bestaat uit het accountantsverslag en de jaarrekening, waaronder de overige gegevens zijn opgenomen.

SAMENSTELLINGSVERKLARING VAN DE ACCOUNTANT

De jaarrekening van Stichting ALSopdeweg! te Zaandam is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2016 en de staat van baten en lasten over 2016 met de daarbij horende toelichting. In deze toelichting is onder andere een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving opgenomen.

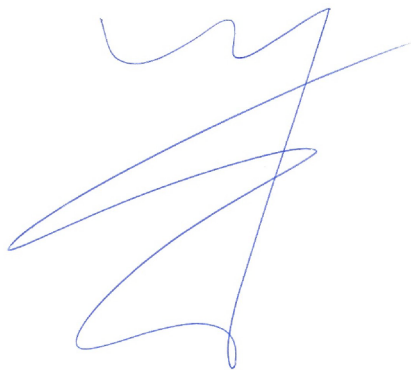
Deze samenstellingsopdracht is door ons uitgevoerd volgens Nederlands recht, waaronder de voor accountants geldende Standaard 4410, 'Samenstellingsopdrachten'. Op grond van deze standaard wordt van ons verwacht dat wij u ondersteunen bij het opstellen en presenteren van de jaarrekening in overeenstemming met Titel 9 Boek 2 van het Burgerlijk Wetboek (BW). 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 ALSopdeweg!.

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.

Tot het geven van nadere toelichtingen zijn wij graag bereid.

Hoogachtend,
NBC/Van Roenburg & Partners B.V.
Accountants en Adviseurs

A handwritten signature in blue ink, consisting of several overlapping loops and a long horizontal stroke, positioned above the name J.C. Vernooij AA.

J.C. Vernooij AA

JAARREKENING

BALANS PER 31 DECEMBER 2016

(na resultaatbestemming)

		<u>31-12-2016</u>		<u>31-12-2015</u>	
		€	€	€	€
ACTIVA					
Vaste activa					
Materiële vaste activa	1		103.979		70.616
Vlottende activa					
Vorderingen	2		21.260		1.260
Liquide middelen	3		72.603		61.800
			<u>197.842</u>		<u>133.676</u>
PASSIVA					
Stichtingsvermogen					
			187.911		124.630
Kortlopende schulden					
<i>Belastingen en premies sociale ver-</i>	4				
<i>zekeringen</i>		1.378		1.935	
<i>Overige schulden</i>	5	8.553		7.111	
			<u>9.931</u>		<u>9.046</u>
			<u>197.842</u>		<u>133.676</u>

STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2016

		2016		2015	
		€	€	€	€
Opbrengsten	6	185.582		123.548	
Directe kosten	7	-6.596		-500	
Brutowinst			178.986		123.048
Personeelskosten	8	52.682		15.938	
Afschrijvingen materiële vaste activa	9	26.592		19.068	
Huisvestingskosten	10	6.793		5.008	
Verkoopkosten	11	1.916		2.090	
Autokosten	12	22.026		10.112	
Algemene kosten	13	5.696		6.794	
Som der bedrijfslasten			115.705		59.010
Nettoresultaat vóór belastingen			63.281		64.038
Belastingen			-		-
Nettoresultaat na belastingen			63.281		64.038

GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

Informatie over de rechtspersoon

Vestigingsadres en inschrijfnummer handelsregister

Stichting ALSopdeweg! is feitelijk en statutair gevestigd op P. Boorsmastraat 42, 1507 WT te Zaandam en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 34390217.

Algemene toelichting

Belangrijkste activiteiten van rechtspersoon

De activiteiten van Stichting ALSopdeweg! bestaan voornamelijk uit het op niet-commerciële basis bezighouden met het optimaliseren van de kwaliteit van leven van patiënten met Amyotrofische Lateraal Sclerose. Voorts houdt de stichting zich bezig met het maatschappelijk bekend maken van deze aandoening.

Algemene grondslagen voor verslaggeving

De standaarden op basis waarvan de jaarrekening is opgesteld

De jaarrekening is opgesteld volgens de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving RJK C1 'Kleine organisaties zonder winststreven'.

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten, tenzij anders vermeld.

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs, rekening houdend met een eventuele residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming.

Vorderingen

De vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen 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.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en de kosten en andere lasten over het jaar. De opbrengsten op transacties worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd.

Omzetverantwoording

Netto-omzet omvat de opbrengsten uit levering van goederen en diensten onder aftrek van kortingen en dergelijke en van over de omzet geheven belastingen.

TOELICHTING OP DE BALANS

Vaste activa

1 Materiële vaste activa

	Inventa- rissen	Vervoer- middelen	Totaal
	€	€	€
<i>Stand per 1 januari 2016</i>			
Aanschaffingswaarde	43.591	81.206	124.797
Cumulatieve afschrijvingen	-10.315	-43.866	-54.181
<i>Boekwaarde per 1 januari 2016</i>	<u>33.276</u>	<u>37.340</u>	<u>70.616</u>
<i>Mutaties</i>			
Investeringen	12.226	51.329	63.555
Afschrijvingen	-8.548	-16.537	-25.085
Desinvesteringen aanschaffings- waarde	-6.519	-2.700	-9.219
Desinvesteringen cumulatieve afschrijvingen	1.412	2.700	4.112
<i>Saldo mutaties</i>	<u>-1.429</u>	<u>34.792</u>	<u>33.363</u>
<i>Stand per 31 december 2016</i>			
Aanschaffingswaarde	49.298	129.835	179.133
Cumulatieve afschrijvingen	-17.451	-57.703	-75.154
<i>Boekwaarde per 31 december 2016</i>	<u>31.847</u>	<u>72.132</u>	<u>103.979</u>
Afschrijvingspercentages	<u>20%</u>	<u>20%</u>	

Vlottende activa

	<u>31-12-2016</u>	<u>31-12-2015</u>
	€	€
2 Vorderingen		
Handelsdebiteuren	20.000	-
Overige vorderingen	1.260	1.260
	<u>21.260</u>	<u>1.260</u>
Handelsdebiteuren		
Nog te factureren omzet	<u>20.000</u>	<u>-</u>
Overige vorderingen en overlopende activa		
Waarborgsom	<u>1.260</u>	<u>1.260</u>

	<u>31-12-2016</u>	<u>31-12-2015</u>
	€	€
3 Liquide middelen		
ABN AMRO	72.116	61.550
Kas	487	250
	<u>72.603</u>	<u>61.800</u>

Stichtingsvermogen

	<u>2016</u>
	€
Stichtingsvermogen	
Stand per 1 januari	124.630
Uit staat van baten en lasten	63.281
Stand per 31 december	<u>187.911</u>

Kortlopende schulden

	<u>31-12-2016</u>	<u>31-12-2015</u>
	€	€

4 Belastingen en premies sociale verzekeringen

Loonheffing	<u>1.378</u>	<u>1.935</u>
-------------	--------------	--------------

5 Overige schulden

Ontvangen borgsommen	5.959	3.250
Vakantiegeld	1.795	1.009
Accountantskosten	799	800
Nog te betalen investeringen	-	1.500
Overige schulden	-	552
	<u>8.553</u>	<u>7.111</u>

Niet in de balans opgenomen rechten, verplichtingen en regelingen

Huurverplichtingen

De stichting is een huurovereenkomst aangegaan voor de huur van een bedrijfsruimte. De huur bedraagt € 421 per maand. Het huurcontract loopt tot en met 31 mei 2017.

Leaseverplichtingen

De stichting is leaseverplichtingen aangegaan voor aanschaf van de vervoermiddelen. Dit betreffen operational leases bij Stern.

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	€	€
6 Opbrengsten		
Bijdrage Stichting ALS Nederland	59.400	75.000
Bijdrage Stichting Zoals Jan	51.475	-
Bijdrage Tour du ALS	20.000	-
Opbrengsten vervoermiddelen	15.753	10.485
Bijdrage Stichting ALS Friesland	12.000	21.000
Bijdrage kidsrun Gorssel	10.400	-
Donaties	9.480	8.891
Omzet T-Shirts	5.286	-
Opbrengsten overige uitleenartikelen	1.380	805
Sponsoring	408	7.367
	<u>185.582</u>	<u>123.548</u>
7 Directe kosten		
Inkoopwaarde van de omzet	<u>6.596</u>	<u>500</u>
<i>Inkoopwaarde van de omzet</i>		
Bijdrage aan Tour du ALS	4.464	500
Inkoopkosten T-Shirts	2.132	-
	<u>6.596</u>	<u>500</u>
8 Personeelskosten		
Lonen en salarissen	41.539	13.622
Sociale lasten en pensioenlasten	7.328	2.191
Overige personeelskosten	3.815	125
	<u>52.682</u>	<u>15.938</u>
<i>Lonen en salarissen</i>		
Brutolonen en -salarissen	38.462	12.613
Vakantiegeld	3.077	1.009
	<u>41.539</u>	<u>13.622</u>
Gemiddeld aantal werknemers		
2016		<u>Aantal</u>
Gemiddeld aantal werknemers		1,00
	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	€	€
<i>Sociale lasten en pensioenlasten</i>		
Verplichte sociale lasten	<u>7.328</u>	<u>2.191</u>

	2016	2015
	€	€
Overige personeelskosten		
Reiskostenvergoeding woon-werk	3.806	-
Kantinekosten	9	125
	<u>3.815</u>	<u>125</u>
9 Afschrijvingen materiële vaste activa		
Vervoermiddelen	16.537	13.897
Inventarissen	8.548	5.171
	<u>25.085</u>	<u>19.068</u>
Boekverlies inventaris	2.107	-
Boekwinst vervoermiddelen	-600	-
	<u>26.592</u>	<u>19.068</u>
10 Huisvestingskosten		
Huurkosten	6.793	4.245
Kleine aanschaffingen	-	560
Schoonmaakkosten	-	109
Gas, water en elektra	-	94
	<u>6.793</u>	<u>5.008</u>
11 Verkoopkosten		
Reclame- en advertentiekosten	857	-
Reis- en verblijfkosten	795	2.011
Representatiekosten	264	79
	<u>1.916</u>	<u>2.090</u>
12 Autokosten		
Lease en huurkosten	18.504	9.257
Reparatie en onderhoud	2.976	855
Overige autokosten	546	-
	<u>22.026</u>	<u>10.112</u>
13 Algemene kosten		
Accountantskosten	1.508	1.811
Telefoon- en faxkosten	1.347	928
Kantoorbenodigdheden	1.158	1.663
Bedrijfsverzekeringen	550	365
Bank- en incassokosten	461	289
Drukwerk	289	415
Porti	193	204
Kleine aanschaffingen	54	35
Niet aftrekbare boetes	50	-
Notariskosten	-	858
Overige algemene kosten	86	226
	<u>5.696</u>	<u>6.794</u>

Zaandam, 20 juni 2017
Stichting ALSopdeweg!

R.W. van der Velden
Voorzitter

J.F.M. van der Post
Vice-voorzitter

J.A. Honingh
Penningmeester

A.J.W. Laffort - van den Berg
Secretaris

E.M. Bol
Bestuurslid