

Endometriose Stichting
T.a.v. het bestuur
Bourgognestraat 9
6137 JH SITTARD

Jaarrekening 2016

INHOUDSOPGAVE

Pagina

1. Rapport

- | | | |
|-----|-----------------------|---|
| 1.1 | Algemeen | 4 |
| 1.2 | Resultaatvergelijking | 4 |

2. Jaarrekening

- | | | |
|-----|---|----|
| 2.1 | Balans per 31 december 2016 | 7 |
| 2.2 | Winst- en verliesrekening over 2016 | 9 |
| 2.3 | Toelichting op de jaarrekening | 10 |
| 2.4 | Toelichting op de balans | 13 |
| 2.5 | Toelichting op de winst- en verliesrekening | 16 |

3. Bijlagen

- | | | |
|-----|---------------------------|----|
| 3.1 | Staat van de vaste activa | 18 |
|-----|---------------------------|----|

Endometriose Stichting
T.a.v. het bestuur
Bourgognestraat 9
6137 JH SITTARD

Referentie: WV
Betreft: jaarrekening 2016

Numansdorp, 13 februari 2017

Geachte bestuursleden,,

Hiermede brengen wij u verslag uit van onze werkzaamheden omtrent de jaarrekening 2016 van uw onderneming.

De balans per 31 december 2016, de winst- en verliesrekening over 2016 en de toelichting, welke tezamen de jaarrekening 2016 vormen, alsmede de overige gegevens zijn in dit rapport opgenomen.

De Endometriose Stichting heeft in 2016 een positief resultaat behaald van € 20.394,=. Dit positieve resultaat is o.a. verkregen door het project VEEL.

In 2016 had de Endometriose Stichting 2 betaalde krachten. Eén projectleider voor 24 uur per week en een secretaresse voor 20 uur per week. De projectleider verzorgde de projectleiding van het project VEEL Betere Kwaliteit. Tevens heeft zij voor dit project de benodigde informatie vanuit eigen organisatie geïnventariseerd en omgezet naar bruikbare informatie binnen het project.

Opdracht

Wij hebben de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2016 van Endometriose Stichting te Sittard samengesteld. De jaarrekening is opgesteld op basis van de door het bestuur van de stichting 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 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 vennootschap 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 hiermee aan uw opdracht te hebben voldaan. Tot het geven van nadere toelichting zijn wij gaarne bereid.

Hoogachtend,
Administraight

W. van der Velden

1.1 Algemeen

Oprichting

Blijkens de akte d.d. werd de besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid Endometriose Stichting per genoemde datum opgericht.

De vennootschap is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 31064442.

Doelstelling

De doelstelling van Endometriose Stichting wordt in artikel 2 van de statuten als volgt omschreven:

Het bevorderen van (wetenschappelijk) onderzoek naar endometriose, het bevorderen van de bekendheid met endometriose onder het publiek alsmede het behartigen van belangen van endometriosepatiënten.

Bestuur

De directie wordt gevoerd door: B. De Bie (voorzitter), A. Weening (redacteur buikspreker), J. van Veelen (secretaris) en W. van der Velden (penningmeester)

1.2 Resultaatvergelijking

Ter analyse van het resultaat van de onderneming verstrekken wij u de onderstaande opstelling, welke is gebaseerd op de winst- en verliesrekening.

	2016	
	€	%
Ontvangen bijdragen	119.527	100,0%
Kosten bijeenkomsten, voorlichting enz.	49.641	41,5%
Bruto bedrijfsresultaat	69.886	58,5%
Lonen en salarissen	41.047	34,3%
Bestuurskosten	953	0,8%
Afschrijvingen materiële vaste activa	787	0,7%
Huisvestingskosten	54	0,1%
Kantoorkosten	3.985	3,3%
Algemene kosten	1.981	1,7%
Som der bedrijfskosten	48.807	40,9%
Bedrijfsresultaat	21.079	17,6%
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	258	0,2%
Rentelasten en soortgelijke kosten	-943	-0,8%
Som der financiële baten en lasten	-685	-0,6%
Resultaat	20.394	17,0%

2. JAARREKENING

2.1 Balans per 31 december 2016

(Na resultaatbestemming)

	<u>31 december 2016</u>	
	€	€
ACTIVA		
Vaste activa		
<i>Materiële vaste activa</i>		
Inventaris	<u>968</u>	968
Vlottende activa		
<i>Vorraden</i>		
Gereed product en handelsgoederen	<u>10.000</u>	10.000
<i>Vorderingen</i>		
Handelsdebiteuren	3.195	
Overlopende activa	<u>5.854</u>	9.049
<i>Liquide middelen</i>		86.964
Totaal activazijde		<u><u>106.981</u></u>

2.1 Balans per 31 december 2016

(Na resultaatbestemming)

	31 december 2016	
	€	€
PASSIVA		
Eigen vermogen		
Wettelijke reserve	67.066	
Overige reserves	10.638	
Kapitaal	<u>19.861</u>	97.565
Kortlopende schulden		
Handelscrediteuren	4.255	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	2.265	
Overlopende passiva	<u>2.896</u>	9.416
Totaal passivazijde		<u><u>106.981</u></u>

2.2 Winst- en verliesrekening over 2016

	2016	
	€	€
Ontvangen bijdragen		119.527
Kosten bijeenkomsten & projecten, lotgenotencontact en voorlichting		49.641
Bruto bedrijfsresultaat		<u>69.886</u>
Lonen en salarissen	41.047	
Bestuurskosten	953	
Afschrijvingen materiële vaste activa	787	
Huisvestingskosten	54	
Kantoorkosten	3.985	
Algemene kosten	1.981	
Som der bedrijfskosten		<u>48.807</u>
Bedrijfsresultaat		<u>21.079</u>
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	258	
Rentelasten en soortgelijke kosten	-943	
Som der financiële baten en lasten		<u>-685</u>
Resultaat		<u><u>20.394</u></u>

2.3 Toelichting op de jaarrekening

ALGEMEEN

De jaarrekening is opgesteld volgens de bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW in overeenstemming met de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving voor de kleine rechtspersoon.

Onderneming

Endometriose Stichting, statutair gevestigd te Sittard is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 31064442.

Activiteiten

De activiteiten van Endometriose Stichting, statutair gevestigd te Sittard, bestaan voornamelijk uit:
- Het bevorderen van (wetenschappelijk) onderzoek naar endometriose, het bevorderen van de bekendheid met endometriose onder het publiek alsmede het behartigen van belangen van endometriosepatiënten.

De feitelijke activiteiten worden uitgevoerd aan de Bourgognestraat 9 te Sittard.

Valuta

De jaarrekening is opgesteld in euro's. Vorderingen, schulden en verplichtingen in vreemde valuta worden omgerekend tegen de koers per balansdatum. Transacties in vreemde valuta gedurende de verslagperiode worden in de jaarrekening verwerkt tegen de koers van afwikkeling. Eventuele koersverschillen worden opgenomen in de winst- en verliesrekening.

GRONDSLAGEN VOOR DE BALANSWAARDERING

Algemeen

De waardering van activa en passiva vindt plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de desbetreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs of vervaardigingskosten, 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 of vervaardigingskosten, rekening houdend met een eventuele residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming. Op terreinen wordt niet afgeschreven.

De materiële vaste activa waarvan de onderneming krachtens een financiële lease-overeenkomst het economische eigendom heeft, worden geactiveerd. De uit de financiële lease-overeenkomst voortkomende verplichting wordt als schuld verantwoord. De in de toekomstige leasetermijnen begrepen interest wordt gedurende de looptijd ten laste van het resultaat gebracht.

Afschrijvingspercentages:

Inventaris

20 %

2.3 Toelichting op de jaarrekening

Vorraden

Gereed product en handelsgoederen

Vorraden gereed product en handelsgoederen worden gewaardeerd tegen kostprijs / vervaardigingsprijs of lagere netto-opbrengstwaarde. Deze lagere netto-opbrengstwaarde wordt bepaald door individuele beoordeling van de voorraden. De vervaardigingsprijs omvat het directe materiaalverbruik, de directe loon- en machinekosten en de overige kosten die rechtstreeks aan de vervaardiging kunnen worden toegerekend, en een opslag voor indirecte fabricagekosten. De netto-opbrengstwaarde is gebaseerd op een verwachte verkoopprijs, onder aftrek van nog te maken kosten voor voltooiing en verkoop.

De voorraden zijn gewaardeerd tegen de getaxeerde waarde opgegeven door de directie. Er heeft geen inventarisatie plaatsgevonden.

Vorderingen

De kortlopende vorderingen betreffen de vorderingen met een looptijd korter dan één jaar. Deze worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. De reële waarde en geamortiseerde kostprijs zijn gelijk aan 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.

Liquide middelen

De liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde en staan, voor zover niet anders vermeld, ter vrije beschikking van de onderneming. Het betreffen de direct opeisbare vorderingen op kredietinstellingen en kasmiddelen.

Eigen vermogen

Wettelijke reserve

Wettelijke reserve deelnemingen:

De wettelijke reserve deelnemingen wordt gevormd voor dat gedeelte van de vermogensverandering na eerste waardering van de deelneming, waarvan de vennootschap de uitkering niet kan bewerkstelligen.

Wettelijke reserve voor geactiveerde kosten van oprichting / kosten onderzoek en ontwikkeling:

De vennootschap dient een wettelijke reserve voor de kosten van oprichting van de vennootschap en de uitgifte van aandelen aan te houden, voor zover deze door de vennootschap zijn geactiveerd.

De vennootschap dient een wettelijke reserve aan te houden voor kosten van onderzoek en ontwikkeling voor zover deze door de vennootschap zijn geactiveerd.

Kortlopende schulden

De kortlopende schulden betreffen de schulden met een looptijd korter dan één jaar. Deze worden bij eerste verwerking opgenomen tegen reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs.

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 de in het verslagjaar geleverde goederen en verleende diensten onder aftrek van kortingen en de over de omzet geheven belastingen.

Opbrengsten voortvloeiend uit de verkoop van goederen worden verantwoord op het moment dat alle belangrijke rechten op economische voordelen alsmede alle belangrijke risico's zijn overgegaan op de koper. De kostprijs van deze goederen wordt aan dezelfde periode toegerekend.

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.

Inkoopwaarde van de omzet

Onder de inkoopwaarde van de omzet wordt verstaan de direct aan de geleverde goederen en diensten toe te rekenen kosten. Hieronder is tevens begrepen een mutatie in de afwaardering wegens incourantheid van de voorraden.

Bedrijfskosten

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

Personeelsbeloningen

Lonen, salarissen en sociale lasten worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de winst- en verliesrekening voor zover ze verschuldigd zijn aan werknemers.

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.

Bijzondere baten en lasten

De bijzondere baten en lasten betreffen de resultaten welke niet uit de normale bedrijfsuitoefening voortkomen en van incidentele aard zijn.

2.4 Toelichting op de balans

ACTIVA

VASTE ACTIVA

Materiële vaste activa

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

	<u>Inventaris</u>
	€
Aanschafwaarde	968
Cumulatieve afschrijvingen	<u>787</u>
Boekwaarde per 1 januari	<u><u>1.755</u></u>
Afschrijvingen	<u>-787</u>
Mutaties 2016	<u><u>-787</u></u>
Aanschafwaarde	968
Boekwaarde per 31 december	<u><u>968</u></u>

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

VLOTTENDE ACTIVA

Vorraden

Gereed product en handelsgoederen

Gereed product en handelsgoederen

10.000

Vorderingen

Handelsdebiteuren

Debiteuren

3.195

Een voorziening voor oninbare debiteuren wordt niet noodzakelijk geacht.

Overlopende activa

Vooruitbetaalde kosten

5.784

Waarborgsommen

70

5.854

2.4 Toelichting op de balans

	<u>31-12-2016</u>
	€
Liquide middelen	
Rekening courant donatierekening	1.374
Rekening courant betaalrekening	1.759
Rekening courant webshoprekening	250
Spaarrekening	83.000
Kas	603
Kruisposten	-22
	<u>86.964</u>

2.4 Toelichting op de balans

PASSIVA

EIGEN VERMOGEN

Wettelijke reserve

Stand per 31 december

67.066

Overige reserves

Stand per 31 december

10.638

Kapitaal

Kapitaal

19.861

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

KORTLOPENDE SCHULDEN

Handelscrediteuren

Crediteuren

4.255

Belastingen en premies sociale verzekeringen

Loonheffing

2.265

Overlopende passiva

Overlopende passiva

66

Te betalen vakantiegeld

2.830

2.896

2.5 Toelichting op de winst- en verliesrekening

	<u>2016</u>
	€
Ontvangen bijdragen	
Ontvangen donaties	37.754
Ontvangen subsidies	35.000
Overige ontvangen bijdragen	46.773
	<u>119.527</u>
Kosten bijeenkomsten & projecten, lotgenotencontact en voorlichting	
Kosten bijeenkomsten en projecten	17.332
Kosten lotgenotencontact	8.337
Kosten voorlichting	23.972
	<u>49.641</u>
Lonen en salarissen	
Brutolonen en salarissen	19.852
Vakantietoeslag	2.948
Vrijwilligerskosten	5.845
Sociale lasten	4.964
Pensioenpremies	3.745
Verzekeringen personeel	1.585
Overige personeelskosten	2.108
	<u>41.047</u>
Bestuurskosten	
Vergaderkosten bestuur	356
Reiskosten bestuur	424
Representatiekosten bestuur	173
	<u>953</u>
Afschrijvingen materiële vaste activa	
Inventaris	<u>787</u>
Huisvestingskosten	
Huur onroerend goed	54
	<u>54</u>

2.5 Toelichting op de winst- en verliesrekening

	<u>2016</u>
	€
Kantoorkosten	
Kantoorbenodigdheden	88
Portikosten	638
Telecommunicatie	70
Contributies en abonnementen	3.127
Reparatie en onderhoud kantoorinventaris	62
	<u>3.985</u>
Algemene kosten	
Zakelijke verzekeringen	728
Overige algemene kosten	1.253
	<u>1.981</u>
Financiële baten en lasten	
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	
Rente baten spaarrekening	<u>258</u>
Rentelasten en soortgelijke kosten	
Bankkosten en provisie	<u>943</u>

3.1 Staat van de vaste activa

Omschrijving	Datum	Aanschafwaarde			
		Aanschaf- fingen tot 01-01-2016 €	Inves- teringen 2016 €	Desinves- teringen 2016 €	Aanschaf- fingen t/m 31-12-2016 €
Materiële vaste activa					
<i>Inventaris</i>					
Ivizi Laptop B. de Bie	26-05-2011	1.199	-	-	1.199
Asus laptop A. Weening	15-12-2011	949	-	-	949
Dell laptop S. Portier	26-11-2012	843	-	-	843
Amac Aplle ipad 2x	05-12-2013	1.258	-	-	1.258
Asus Norrad A. Weening	08-12-2013	856	-	-	856
		<u>5.105</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>5.105</u>
Totaal materiële vaste activa		<u>5.105</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>5.105</u>
Totaal vaste activa		<u>5.105</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>5.105</u>

Afschrijvingen

Afschrijvingen tot 01-01-2016	Afschrijvingen 2016	Afschrijving desin- vesteringen	Afschrijvingen t/m 31-12-2016	Boekwaarde per 31-12-2016	Residu- waarde	Afschrij- vingsper- centage
€	€	€	€	€	€	%
1.193	6	-	1.199	-	-	20,00
760	189	-	949	-	-	20,00
521	169	-	690	153	-	20,00
523	252	-	775	483	-	20,00
353	171	-	524	332	-	20,00
<u>3.350</u>	<u>787</u>	<u>-</u>	<u>4.137</u>	<u>968</u>	<u>-</u>	
<u>3.350</u>	<u>787</u>	<u>-</u>	<u>4.137</u>	<u>968</u>	<u>-</u>	
<u>3.350</u>	<u>787</u>	<u>-</u>	<u>4.137</u>	<u>968</u>	<u>-</u>	