

Publicatiestukken
Stichting Voedselbank Limburg Zuid
inzake de jaarcijfers 2014

INHOUDSOPGAVE

1	Balans per 31 december 2014	1
2	Resultatenrekening over 2014	2
3	Toelichting	
3.1	Toelichting algemeen	3
3.2	Toelichting op de balans	4
3.3	Toelichting op de resultatenrekening	8
4	Overzicht materiële vaste activa	12
	Totaal aantal pagina's in dit rapport	12

1. BALANS PER 31 DECEMBER 2014

(na verwerking resultaatbestemming)

Activa

	ref	31-12-2014		31-12-2013	
		€	€	€	€
Vaste activa					
Materiële vaste activa	3.2.1		172.409		96.727
Vlottende activa					
Vorderingen	3.2.2	18.363		8.337	
Liquide middelen	3.2.3	134.040		123.171	
			152.403		131.508
Totaal activa			324.812		228.235

Passiva

Eigen vermogen					
Bestemmingsreserves	3.2.4	57.493		69.310	
Algemene reserve	3.2.5	249.200		150.015	
			306.692		219.324
Kortlopende schulden	3.2.6		18.120		8.911
Totaal passiva			324.812		228.235

2. RESULTATENREKENING OVER 2014

	ref	2014		2013	
		€	€	€	€
Opbrengsten	3.3.1	288.559		138.099	
Inkopen		-		-	
Netto-opbrengst			288.559		138.099
Huisvestingskosten	3.3.2	97.513		48.025	
Kosten vrijwilligers	3.3.3	7.160		3.878	
Afschrijvingskosten	3.3.4	11.817		23.489	
Overige waardeverminderingen van materiële vaste activa	3.3.5	25.987		-	
Autokosten	3.3.6	47.105		27.289	
Overige bedrijfskosten	3.3.7	13.067		20.352	
Som der kosten			202.651		123.032
			85.908		15.066
Rentebaten	3.3.8	1.460		812	
			1.460		812
Resultaat			87.368		15.878

3.1. TOELICHTING ALGEMEEN

Grondslagen voor waardering

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs of vervaardigingsprijs, verminderd met een lineaire afschrijving gebaseerd op de verwachte economische levensduur, of tegen lagere bedrijfswaarde.

Voorzieningen

De voorzieningen worden tegen nominale waarde opgenomen.

Overige activa en passiva

Alle overige posten in de balans worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Grondslagen voor resultaatbepaling

Onder opbrengsten wordt verstaan de opbrengst uit donaties, giften en subsidies welke aan het verslagjaar zijn toe te rekenen.

De kosten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde grondslagen voor waardering en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

Opbrengsten worden verantwoord in het jaar waarop ze betrekking hebben. Verliezen worden in aanmerking genomen in het jaar waarin deze voorzienbaar zijn.

De afschrijvingen geschieden tijdsevenredig op basis van de verwachte economische levensduur. Op aanschaffingen in het verslagjaar wordt naar tijdsgelang afgeschreven.

3.2. TOELICHTING OP DE BALANS

3.2.1. Materiële vaste activa

Het verloop van deze post is als volgt:

	2014	2013
	€	€
Boekwaarde 1 januari 2014	96.727	111.797
Investeringen	119.487	12.000
Desinvesteringen	(31.988)	(12.682)
Afschrijvingen	(11.817)	(14.388)
Waardeverminderingen	-	-
Boekwaarde 31 december 2014	<u>172.410</u>	<u>96.727</u>
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	<u>90.874</u>	<u>96.550</u>

De gehanteerde afschrijvingspercentages per jaar zijn:

Terreinvoorzieningen	20%
Installaties	10%
Inventarissen	5, 10 en 20%
Computers	10 en 33%
Vervoermiddelen	10%

Voor een gedetailleerd inzicht in samenstelling en verloop van deze post wordt verwezen naar hoofdstuk 4 van deze jaarrekening 'Overzicht materiële vaste activa'

3.2.2. Vorderingen

	2014	2013
	€	€
Vooruitbetaalde huur	6.711	2.883
Nog te ontvangen rente bank	1.460	812
Vooruitbetaalde assuratiekosten	4.127	3.989
Waarborgsommen	5.470	-
Diversen	595	654
	<u>18.363</u>	<u>8.337</u>

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
	€	€
3.3.3. Liquide middelen		
Kas	491	1.020
ABN-AMRO bank N.V. 57.07.18.058	2.997	2.051
Rabobank 1143.20.187	695	741
Rabobank 1146.37.539	8.457	6.959
Rabobank 3462.750.178	121.401	112.401
Kruisposten	-	-
	<u>134.040</u>	<u>123.171</u>

Eigen vermogen

Het verloop per post van het eigen vermogen is als volgt:

	2014		2013	
	€	€	€	€
3.3.4. Bestemmingsreserve				
Stand 1 januari		69.310		92.798
Vermindering a.g.v. afschrijving activa		(11.817)		(23.489)
Stand 31 december		<u>57.493</u>		<u>69.310</u>

In het verslagjaar ontvangen investeringssubsidies worden toegevoegd aan deze bestemmingsreserve. Ook het nog te besteden deel van door Voedselbanken Nederland gestorte bedragen wordt toegevoegd aan deze bestemmingsreserve. De reserve wordt verminderd naar rato van de afschrijving van de activa die met investeringssubsidies zijn gefinancierd.

	2014		2013	
	€	€	€	€
3.3.5. Algemene reserve				
Stand 1 januari		150.015		110.648
Resultaatbestemming				
- Resultaat boekjaar	87.368		15.878	
- t.l.v. best. reserve i.v.m. afschrijving	11.817		23.489	
Bij: - uit resultaatbestemming		<u>99.185</u>		<u>39.367</u>
Stand 31 december		<u>249.200</u>		<u>150.015</u>

3.3.6 Kortlopende schulden en overlopende passiva

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
	€	€
De post is als volgt te specificeren:		
Overlopende passiva		
Onderhoud	-	6.189
Nog te betalen administratiekosten	1.100	1.150
Af te dragen BPM	-	-
Vooruitontvangen bedragen	625	-
Diversen	16.395	1.572
	<u>18.120</u>	<u>8.911</u>

Niet uit de balans blijvende verplichtingen

Huur Marconistraat

Voor het pand Marconistraat 11 is de Stichting aan huurovereenkomst aangegaan met een looptijd tot 1 juli 2017. Op grond van deze overeenkomst bestaat na 31 december 2014 de verplichting om in totaal € 189.000 huur te betalen.

Waarborgsom Marconistraat

Uit hoofde van de huurovereenkomst van de Marconistraat is de Stichting verplicht om na 31-12-2014 nog twee termijnen a € 4.000 van de waarborgsom groot € 12.000 te betalen.

Lease vrachtauto

De stichting heeft voor de vrachtwagen Iveco Daily met kenteken 42-BZ-RX, een huurovereenkomst afgesloten met een totale looptijd van 24 maanden. Het maandelijks te betalen bedrag is € 735 en de resterende looptijd op 31-12-2014 is nog 14 maanden. De huur wordt jaarlijks geïndexeerd op basis van het prijsindexcijfer voor kosten- en prijsevolutie van het beroepsgoederen-

Lease kopieerapparatuur

De stichting heeft een leaseovereenkomst gesloten voor de huur van print- en kopieerapparatuur. De totale looptijd is 60 maanden waarvan er op 31-12-2014 nog 45 resteren. De maandelijks huurprijs bedraagt € 60.

3.3. TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING

	2014		2013	
	€	€	€	€
3.3.1. Opbrengsten				
Maandelijkse donateurs		39.778		39.656
Giften		137.031		73.653
Subsidies		106.000		10.000
Donatie Voedselbank Nederland		5.750		3.000
Donatie Regio Voedselbank Nederland		0		11.790
Overige baten		-		-
		288.559		138.099
3.3.2. Huisvestingskosten				
Gas, elektra en water		29.617		11.127
Huren		63.369		33.752
Heffingen		1.626		1.657
Schoonmaakkosten		421		136
Verzekering gebouwen		285		233
Onderhoud gebouwen		2.158		1.120
Overige huisvestingskosten		37		-
		97.513		48.025
3.3.3. Kosten vrijwilligers				
Reiskosten		518		206
Kantinekosten		685		-
Werkkleding		1.629		424
Cursuskosten		348		511
Verzekeringen		991		950
Kerstpakketten		2.989		1.788
		7.160		3.878

	2014		2013	
	€	€	€	€
3.3.4. Afschrijvingen op materiële vaste activa				
Terreinvoorzieningen	148		-	
Installaties	21		-	
Inventaris	3.637		5.549	
Computers	777		111	
Vervoermiddelen	7.234		8.728	
	<u>11.817</u>		<u>14.388</u>	
Bij: regiobijdrage afschrijving koelcel	-		(584)	
Bij: boekresultaat desinvesteringen	-		9.684	
	<u>11.817</u>		<u>23.489</u>	

3.3.5. Overige waardeverminderingen op materiële vaste activa

In 2014 is de koelcel in het pand aan de Voltastraat gedesinvesteerd als gevolg van de verhuizing naar het pand aan de Marconistraat. De opbrengst van de koelcel bedroeg € 6.000 en de boekwaarde op het moment van verkoop bedroeg € 31.986.

3.3.6. Autokosten

Brandstof	17.704	8.954
Reparaties en banden	6.700	4.672
Motorrijtuigenbelasting	8.070	9.044
Verzekering	4.273	4.447
Huur	450	-
Leasekosten	8.722	-
Overige autokosten	1.186	172
	<u>47.105</u>	<u>27.289</u>

	<u>2014</u>		<u>2013</u>	
	€	€	€	€
3.3.7. Overige bedrijfskosten				
Administratiekosten				
Accountantskosten		1.050		1.172
Kantoor- en magazijnkosten				
Kleine aanschaffingen inventaris	5.591		1.122	
telefoonkosten	3.154		2.009	
Internet	955		1.815	
Onderhoud inventaris	(4.828)		7.138	
Kantoorbenodigdheden	2.314		1.306	
Portokosten	441		418	
Contributies en abonnementen	220		266	
		7.847		14.073
Verkoopkosten				
Drukwerk	294		1.409	
Decoratiemateriaal	-		320	
Verpakkingsmateriaal	1.035		-	
Advertenties en reclame	290		1.910	
Donaties, attenties en representatiekosten	271		278	
		1.891		3.918
Algemene kosten				
Bankkosten	1.044		937	
Bestuurdersaansprakelijkheidsverzekering	363		253	
Beveiliging	-		-	
		2.280		1.190
Totaal overige bedrijfskosten		<u>13.067</u>		<u>20.352</u>

	2014		2013	
	€	€	€	€
3.3..8. Rentebaten				
Rente rekening-courant banken	4		4	
Rente spaarrekening	1.456		808	
	<u>1.460</u>		<u>812</u>	
	<u><u>1.460</u></u>		<u><u>812</u></u>	

4. Overzicht materiële vaste activa

Investering	van				1-01-14		Aanschaf		Desinves- tering	Aanschaf waarde 31-12	aantal dagen afschrijving	cumul. afschr t/m 1-1	afschrijving 2014	Vrijval ivm desinv.	cumul. afschr t/m 31-12	Boekwrd 1-1	Boekwrd 31-12
	Aanschaf datum	Aanschaf bedrag	Afschr %	Rest- waarde	datum Verkoop	Aanschafw. -/ reserve	waarde 1-1	Inves- tering									
Inventaris																	
Nikon camera	31-7-2008	683	20,00%	0		683	683			683	0	683	0		683	0	0
Maxwell 8 vriezers	7-1-2009	3.546	10,00%	0		3.546	3.546			3.546	365	1.767	355		2.122	1.779	1.424
Snijmachine	22-3-2009	150	20,00%	0		150	150			150	81	143	7		150	7	-0
Diepvriescel	31-12-2009	34.927	10,00%	0		34.927	34.927	34.927		0	365	13.980	0	13.980	0	20.946	-0
Magazijnrekken	19-6-2009	3.157	10,00%	0		3.157	3.157			3.157	365	1.432	316		1.748	1.725	1.409
Palletwagen	16-6-2010	875	10,00%	0		875	875			875	365	310	88		398	565	477
Koelkast en diepvrieskist	13-4-2011	1.146	20,00%	0		1.146	1.146			1.146	365	624	229		853	522	293
Koelaggregaat grote vriescel	14-3-2013	12.000	10,00%	0		12.000	12.000	12.000		0	365	960	0	960	0	11.040	0
Aanpassing vriescel Marconistraat	13-5-2014	27.830	10,00%	0		27.830		27.830		27.830	232	0	1.769		1.769	0	26.061
Telefooncentrale Marconistraat	23-6-2014	1.452	10,00%	0		1.452		1.452		1.452	191	0	76		76	0	1.376
Koffiemachine Animo Opt. + meubel	30-6-2014	3.198	5,00%	0		3.198		3.198		3.198	184	0	81		81	0	3.117
Magazijnstelling	31-10-2014	8.264	10,00%	0		8.264		8.264		8.264	61	0	138		138	0	8.126
Kantoormeubilair Marconistraat	5-9-2014	9.531	10,00%	0		9.531		9.531		9.531	117	0	306		306	0	9.226
Beamer Optoma Marconistraat	25-8-2014	1.404	5,00%	0		1.404		1.404		1.404	128	0	25		25	0	1.379
Dakventilator Marconistraat	4-9-2014	6.413	10,00%	0		6.413		6.413		6.413	118	0	207		207	0	6.206
Rol Gordijnen 12st Marconistraat	10-10-2014	2.240	5,00%	0		2.240		2.240		2.240	82	0	25		25	0	2.215
Vloerbedekking Marconistraat	24-11-2014	3.388	5,00%	0		3.388		3.388		3.388	37	0	17		17	0	3.371
Vacuummachine	29-12-2014	1.249	5,00%	0		1.249		1.249		1.249	2	0	0		0	0	1.248
subtotaal		158.687		0		158.687	91.931	64.969	46.927	109.974		55.346	3.637	14.940	44.043	36.586	65.931
Computers																	
Toshiba Satellite L670-15C	15-6-2010	698	33,00%	0		698	698			698	0	698	0		698	0	0
Toshiba Satellite C70-15G	5-7-2014	484	33,00%	0		484		484		484	179	0	78		78	0	406
Aces. Aanleg netwerk	18-7-2014	15.358	10,00%	0		15.358		15.358		15.358	166	0	698		698	0	14.660
subtotaal		16.540		0		16.540	698	15.842	0	16.540		698	777	0	1.475	0	15.065
Vervoermiddelen																	
Iveco Daily 12-BX-JR	1-11-2010	22.387	20,00%	1.000		21.387	0			0	365	0	0		0	-0	-0
VW LT35 46-BF-BN	31-8-2007	13.000	20,00%	1.000		12.000	13.000			13.000	0	12.000	0		12.000	1.000	1.000
DAF AE47XS BG-GJ-04 incl spuit. E	11-6-2009	21.307	20,00%	1.000		20.307	21.307			21.307	365	18.727	1.095		19.822	2.580	1.485
Heftruck BT type C3E-150R	26-4-2012	12.000	10,00%	1.000		11.000	12.000			12.000	365	1.911	975		2.886	10.089	9.114
Peugeot Boxer CC LB400 6-VZV-28	14-12-2012	51.786	10,00%	1.000		50.786	51.786			51.786	365	5.317	4.566		9.882	46.469	41.904
Pallettruck Cat lift NPP16K 2ah00185	13-6-2014	3.300	10,00%	1.000		2.300		3.300		3.300	201	0	127		127	0	3.173
Heftruck Nissan N01L15HQ	10-7-2014	10.890	10,00%	1.000		9.890		10.890		10.890	174	0	471		471	0	10.419
subtotaal		134.670		7.000		127.670	98.093	14.190	0	112.283		37.954	7.234	0	45.188	60.139	67.095
Totaal MvA		334.384		7.000		327.384	190.722	119.487	46.927	263.283		93.998	11.817	14.940	90.874	96.725	172.409