

BALANS PER 31 DECEMBER 2018

(na resultaatbestemming in EURO)

ACTIVA		31-12-2018	31-12-2017
Vaste Activa			
Materiële vaste activa	(1)	520.062	367.229
Vlottende Activa			
Voorraden		0	0
Vorderingen		23.432	2.290
Overige vorderingen & overlopende activa		31.249	6.521
Liquide middelen		34.280	118.601
		88.961	127.412
TOTAAL ACTIVA		609.023	494.641
PASSIVA		31-12-2018	31-12-2017
Eigen vermogen			
Exploitatiereserve	(2)	65.165	23.152
Bestemmingsreserves	(3)	170.000	149.500
		235.165	172.652
Voorzieningen			
Groot onderhoud gebouwen	(4)	4.500	0
Langlopende schulden			
Lening o/g	(5)	338.333	292.251
Kortlopende schulden			
Overige schulden		20.000	15.000
Spaargelden Vluchtelingen		1.299	220
Overlopende passiva		9.726	14.518
		31.025	29.738
TOTAAL PASSIVA		609.023	494.641

STAAT VAN BATEN & LASTEN OVER 2018

(in EURO)

		Realisatie 2018	Begroting 2018	Realisatie 2017	Begroting 2017
Baten					
Netto omzet	(6)	128.115	140.000	152.381	145.000
Overige baten	(7)	219.152	72.780	202.539	80.000
		347.267	212.780	354.920	225.000
Lasten					
Besteed aan de doelstellingen	(8)	203.913	118.000	165.762	130.000
Beheer & Administratie	(9)	67.882	83.050	53.916	66.200
Financiële baten & Lasten	(10)	11.576	12.300	3.090	1.300
Bijzondere baten en lasten	(11)	1.383	-570	-6.123	2.000
		284.754	212.780	216.645	199.500
Exploitatiesaldo		62.513	0	138.275	25.500
Resultaatbestemming					
Toevoeging aan exploitatiereserve		42.013	25.000	8.775	500
Toevoeging aan bestemmingsreserve nieuwe huisvesting		-25.000	-25.000	25.000	25.000
Toevoeging aan bestemmingsfondsen		45.500	0	104.500	0
		62.513	0	138.275	25.500

Het batig saldo van 62.513 bestaat voor 45.500 uit giften ten behoeve van de bestemmingsfondsen. Deze giften worden via de resultaatbestemming toegevoegd aan de bestemmingsfondsen. De toevoeging van 42.513 aan de algemene reserve bestaat voor 25.000 uit onttrekking van de bestemmingsreserve. Het batig exploitatiesaldo uit reguliere activiteiten is derhalve 17.513.

In 2017 was het batig saldo 138.275 waarvan 129.500 toegevoegd is aan de bestemmingsreserve, zodat het batig saldo uit reguliere activiteiten 8.775 bedroeg.

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31-12-2018

1. Materiële vaste activa	Gebouwen	Verbouwing	Inventaris	Totaal
Stand per 1-1-2018				
Aanschafwaarde	324.187	43.041	1	367.229
Cumulatieve afschrijvingen	0	0	0	0
Herwaardering	0	0	0	0
Boekwaarde	324.187	43.041	1	367.229
Mutaties in 2018				
Bij: Investerings	0	153.180	0	153.180
Af: Desinvesterings	0	0	0	0
Af: Aanwending bestemmingsreserves	0	-170.000	0	-170.000
Bij: Herwaardering	0	170.000	0	170.000
Af: Afschrijvingen	0	-347	0	-347
Stand per 31-12-2018				
Aanschafwaarde	324.187	26.221	1	350.409
Cumulatieve afschrijvingen	0	347	0	347
Herwaardering	0	170.000	0	170.000
Boekwaarde	324.187	195.874	1	520.062
Verzekerde waarde	458.000		20.000	478.000

Toelichting op de investeringen: Begin november 2017 werd het voormalige kerkgebouw aan de Oranjelaan 73 aangekocht als nieuwe lokatie voor de Eurowinkel. Vrijwel onmiddellijk startten de verbouwingsactiviteiten. Alle daarmee gemoeide kosten werden geactiveerd tot de getaxeerde marktwaarde. Er wordt niet afgeschreven op het pand aangezien de verwachting is dat de waardestijging hoger zal zijn dan de economische veroudering van het pand. Er wordt jaarlijks gedoteerd aan een fonds voor groot onderhoud (zie 4). De in september geïnstalleerde zonnepanelen met aanschafwaarde€ 10.408 worden in 10 jaar lineair afgeschreven.

2. Exploitatiereserve	31-12-2018	31-12-2017
Stand per 1-1	23.152	14.377
Toevoeging resultaat lopend boekjaar	42.013	8.775
Stand per 31-12	65.165	23.152

3. Bestemmingsreserves	31-12-2018	31-12-2017
Reserve voor toekomstige nieuwe huisvesting uit eigen fondsen		
Stand 1-1	45.000	20.000
Bestemming 2017	-25.000	25.000
Aanwending voor geactiveerde kosten verbouwing	-20.000	0
Stand per 31-12	0	45.000

	31-12-2018	31-12-2017
Reserve voor toekomstige nieuwe huisvesting uit fondsen van derden		
Stand 1-1	104.500	0
Dotaties door Club van € 100	250	44.200
Dotaties door Overige fondsen	45.250	60.300
Aanwending voor geactiveerde kosten verbouwing	-150.000	0
Stand 31-12	0	104.500

Specificatie 'dotaties overige fondsen'	31-12-2018	31-12-2017
Oranjefonds	10.000	30.000
Ridderlijke Duitse Orde	0	12.000
Rotary Driebergen	0	3.300
Kwintes	0	15.000
Soroptimisten	500	0
Jeugd Innovatie fonds	3.000	0
Van Bylandt stg	2.500	0
KF Hein stg	5.000	0
Kansfonds	19.250	0
Elise Mathilde fonds	5.000	0
Totaal	45.250	60.300

	31-12-2018	31-12-2017
Reserve Herwaardering gebouwen		
Stand 1-1	0	0
Toevoeging	170.000	0

Stand 31-12	170.000	0
Totaal bestemmingsreserves	170.000	149.500
4. Voorzieningen		
Fonds groot onderhoud gebouwen	31-12-2018	31-12-2017
Stand per 1-1	0	0
Dotatie	4.500	0
Onttrekkingen	0	0
Stand per 31-12	4.500	0

5. Lening o/g bij Triodosbank		
	31-12-2018	31-12-2017
Stand per 1-1	307.251	0
Opgenomen gelden	92.749	307.251
Aflossingen lopend jaar	41.667	0
Aflossingen op korte termijn (1 jaar)	20.000	15.000
Stand per 31-12	338.333	292.251

Lening tegen 2,5% (10 jaar vast) looptijd 20 jaar voor maximaal € 400.000. Op basis van garantstelling door Gemeente Utrechtse Heuvelrug van € 450.0000. Aflossing is lineair en gestart per 1-3-2018

Zekerheden

Door de Gemeente Utrechtse Heuvelrug is in juli 2017 een garantstelling afgegeven ter waarde van € 450.000 voor de verplichtingen die de Stichting VluchtelingKinderen zal moeten aangaan voor het verwerven van het nieuwe gebouw en de kosten van de verbouwing die nodig zijn om het pand geschikt te maken voor de activiteiten van de Eurowinkel en inwonende partners.

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2018

6. Netto omzet				
	Realisatie 2018	Begroting 2018	Realisatie 2017	Begroting 2017
- Winkelverkoop	123.498	135.000	147.557	0
- Bulkverkoop kleding	4.403	4.000	3.689	0
- Verkoop afval	214	1.000	1.135	0
Netto verkoop opbrengst	128.115	140.000	152.381	145.000

Met ingang van boekjaar 2017 is de stichting BTW-plichtig verklaard en dient BTW afgedragen te worden over de verkopen. Er loopt een bezwaarprocedure tegen de BTW-plicht.

7. Overige baten				
	Realisatie 2018	Begroting 2018	Realisatie 2017	Begroting 2017
- Subsidie uitvoering BBB-regeling	118.216	50.000	67.803	72.000
- Huuropbrengsten	13.442	9.780	0	0
- Giften en donaties	18.794	3.000	15.536	8.000
- Doorberekende organisatiekosten	23.200	10.000	14.700	0
- Ontvangsten tbv bestemmingsfondsen	45.500	0	104.500	0
	219.152	72.780	202.539	80.000

Giften in het kader van fondsenwerving voor de nieuwe huisvesting zijn in 2017 toegevoegd aan de bestemmingsreserve toekomstige huisvesting en in 2018 aangewend.

8. Besteed aan de doelstellingen				
	Realisatie 2018	Begroting 2018	Realisatie 2017	Begroting 2017
- studiekosten vluchtelingen	32.609	30.000	35.474	35.000
- medische kosten	764	300	335	0
- studenten derde wereld	0	0	5.281	0
- noodopvang /BBB	117.260	50.000	67.774	48.000
- vergunningen IND	2.369	1.000	442	2.000
- gezinsherenigingen	8.913	10.000	14.700	20.000
- vrijwilligers & stagiaires	23.559	22.500	24.503	25.000
- integratiekosten	348	200	281	0
- bestedingen uit giften van derden	13.437	3.000	8.896	0
- afgeschreven leningen & voorschotten	4.654	1.000	8.076	0
	203.913	118.000	165.762	130.000

Doelstelling van de stichting is het geven van financiële en praktische ondersteuning van asielzoekers en vluchtelingen van 18 en ouder ten behoeve van hun opleiding en het bevorderen van hun integratie in de Nederlandse samenleving.

9. Beheer & Administratie

	Realisatie 2018	Begroting 2018	Realisatie 2017	Begroting 2017
- Kosten bedrijfsleiding	32.348	50.000	28.922	26.500
- Kantoorkosten	3.479	3.750	3.400	3.500
- Huisvestingskosten	16.159	11.900	7.012	15.700
- Reclame- & verkoopkosten	2.387	2.800	635	3.500
- Algemene kosten	9.370	8.600	8.512	5.000
- Kosten winkel Bussum	0	6.000	0	12.000
- Kantine kosten	3.792	0	5.435	0
- Afschrijvingskosten vaste activa	347	0	0	0
	67.882	83.050	53.916	66.200

De functies van bedrijfsleider en assistent bedrijfsleider van de Eurowinkel zijn betaalde functies binnen de stichting en worden vervuld door ZZP'ers. De stichting heeft geen personeel in dienst. Alle bestuursfuncties worden door vrijwilligers uitgeoefend zonder enige vergoeding.

10. Financiële baten & lasten

	Realisatie 2018	Begroting 2018	Realisatie 2017	Begroting 2017
- bankkosten	2.900	3.000	2.013	0
- rentelasten minus rentebaten	8.676	9.300	1.077	0
	11.576	12.300	3.090	1.300

11. Bijzondere baten & lasten

	Realisatie 2018	Begroting 2018	Realisatie 2017	Begroting 2017
Bijzondere baten lopend jaar				
- vrijval voorziening Bussum	0		1.479	
- overig	1.315		10	
Bijzondere lasten lopend jaar				
- niet geactiveerde verhuiskosten	-2.698		-380	
Bijzondere baten voorgaande jaren				
- opbrengsten 2016 niet verwerkt als transitoria	0		2.293	
- leningen aan vluchtelingen verwerkt als kosten	0		3.694	
- correctie beginsaldi balansrekeningen	0		136	
Bijzondere lasten voorgaande jaren				
- nagekomen kosten en facturen 2016	0		-490	
- spaargelden vluchtelingen verwerkt als kosten	0		-620	
	-1.383	570	6.123	-2.000

BUDGET 2019	2019	2018
BATEN		
Netto winkelverkoop	124.000	135.000
Bulkverkoop	4.000	4.000
Afvalverkoop	200	1.000
Netto verkoopopbrengst	128.200	140.000
Subsidies	53.750	50.000
Huuropbrengsten	14.650	9.780
Giften & donaties	3.500	3.000
Overige baten	8.400	10.000
Totaal BATEN	208.500	212.780
LASTEN		
Besteed aan de doelstellingen	114.750	118.000
Beheer & Administratie	63.200	83.050
Financiële baten & lasten		
Bankkosten	1.700	3.000
Rente lasten minus rente baten	6.400	9.300
	8.100	12.300
Bijzondere baten & lasten	2.450	-570
Totaal LASTEN	188.500	212.780
RESULTAAT	20.000	0
Resultaatbestemming		
- naar aflossing lening Triodosbank	20.000	16.670
- aanwending bestemmingsreserves	0	-16.670
	20.000	0

Driebergen-Rijsenburg, 17 juli 2019

J. Mooij (voorzitter)
J.E.M. Helmer (secretaris)
F. van Es (penningmeester)
L. Touwen (lid)
G. Verkerk (lid)