

Stichting Vrienden met LEF te 's-Hertogenbosch

1.1 Balans per 31 december 2018

(Na resultaatbestemming)

ACTIVA	31 december 2018		31 december 2017	
	€	€	€	€
Vaste activa				
<i>Materiële vaste activa</i>	[1]			
Inventaris		-	2.683	2.683
Vlottende activa				
<i>Vorderingen</i>				
Handelsdebiteuren	[2]	19.610	10.010	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	[3]	13.443	1.693	
Overige vorderingen	[4]	42.044	18.280	
Overlopende activa	[5]	403	843	
		75.500		30.826
<i>Liquide middelen</i>	[6]	5.790		9.635
Totaal activazijde		<u>81.290</u>		<u>43.144</u>

's-Hertogenbosch,
Stichting Vrienden met LEF

J.C.M. Hover

P.J.L.C. Kuiten

W.B.L. Verloop

Stichting Vrienden met LEF te 's-Hertogenbosch

1.1 Balans per 31 december 2018

(Na resultaatbestemming)

PASSIVA		31 december 2018		31 december 2017	
		€	€	€	€
Stichtingsvermogen					
Algemene reserve	[7]	<u>-547.548</u>	-547.548	<u>-320.043</u>	-320.043
Langlopende schulden					
Overige schulden	[8]	<u>561.152</u>	561.152	<u>307.875</u>	307.875
Kortlopende schulden					
Handelscrediteuren	[9]	17.936		24.335	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	[10]	32.918		16.645	
Overige schulden	[11]	-		4.984	
Overlopende passiva	[12]	<u>14.999</u>		<u>9.348</u>	
			65.853		55.312
Totaal passivazijde			<u><u>79.457</u></u>		<u><u>43.144</u></u>

's-Hertogenbosch,
Stichting Vrienden met LEF

J.C.M. Hover

P.J.L.C. Kuiten

W.B.L. Verloop

Stichting Vrienden met LEF te 's-Hertogenbosch

1.2 Staat van baten en lasten over 2018

		2018		2017	
		€	€	€	€
Baten	[13]		232.257		103.307
Kosten ten behoeve van de doelstelling	[14]		<u>168.900</u>		<u>163.642</u>
			63.357		-60.335
Lonen en salarissen	[15]	158.646		144.417	
Sociale lasten	[16]	29.813		31.353	
Afschrijvingen	[17]	2.683		3.521	
Overige bedrijfskosten	[18]	<u>75.002</u>		<u>72.654</u>	
Som der kosten			266.144		251.945
Bedrijfsresultaat			<u>-202.787</u>		<u>-312.280</u>
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	[19]	891		182	
Rentelasten en soortgelijke kosten	[20]	<u>-23.777</u>		<u>-7.875</u>	
Som der financiële baten en lasten			-22.886		-7.693
Resultaat voor belastingen			<u>-225.673</u>		<u>-319.973</u>
Belastingen			-		-
Resultaat na belastingen			<u><u>-225.673</u></u>		<u><u>-319.973</u></u>

Stichting Vrienden met LEF te 's-Hertogenbosch

1.3 Toelichting op de balans

ACTIVA

VASTE ACTIVA

Materiële vaste activa [1]

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

	<u>Inventaris</u>
	€
Aanschafwaarde	6.204
Cumulatieve afschrijvingen	<u>-3.521</u>
Boekwaarde per 1 januari	<u><u>2.683</u></u>
Afschrijvingen	<u>-2.683</u>
Mutaties 2018	<u><u>-2.683</u></u>
Aanschafwaarde	6.204
Cumulatieve afschrijvingen	<u>-6.204</u>
Boekwaarde per 31 december	<u><u>-</u></u>
Afschrijvingspercentages: Inventaris	20 %

VLOTTENDE ACTIVA

Vorderingen

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
	€	€
Handelsdebiteuren [2]		
Debiteuren	<u>20.685</u>	<u>10.010</u>
Voorziening oninbare debiteuren	<u>-1.075</u>	<u>-</u>
	<u><u>19.610</u></u>	<u><u>10.010</u></u>
Belastingen en premies sociale verzekeringen [3]		
Omzetbelasting	<u><u>13.443</u></u>	<u><u>1.693</u></u>
<i>Omzetbelasting</i>		
Omzetbelasting laatste periode	-	1.693
Omzetbelasting suppletie	<u>13.443</u>	<u>-</u>
	<u><u>13.443</u></u>	<u><u>1.693</u></u>

Stichting Vrienden met LEF te 's-Hertogenbosch

1.3 Toelichting op de balans

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
	€	€
Overige vorderingen [4]		
Rekening-courant mevrouw L. Donkers	42.044	18.280

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
<i>Rekening-courant mevrouw L. Donkers</i>		
Stand per 1 januari	18.280	-
Mutaties	22.873	18.098
	41.153	18.098
Rente	891	182
Stand per 31 december	42.044	18.280

Over het saldo wordt 3 % rente gerekend wanneer het saldo hoger is dan € 17.500. Er zijn geen zekerheden of aflossingen overeengekomen.

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
	€	€
Overlopende activa [5]		
Vooruitbetaalde bedragen	403	843

Liquide middelen [6]		
Rabobank, Zakelijke rekening	4.760	4.287
ING Bank, Zakelijke rekening	1.030	5.348
	5.790	9.635

De liquide middelen staan de stichting ter vrije beschikking.

Stichting Vrienden met LEF te 's-Hertogenbosch

1.3 Toelichting op de balans

PASSIVA

Stichtingsvermogen

	2018	2017
	€	€
Algemene reserves [7]		
Stand per 1 januari	-320.043	-70
Uit voorstel resultaatbestemming	-227.505	-319.973
Stand per 31 december	<u>-547.548</u>	<u>-320.043</u>

LANGLOPENDE SCHULDEN

	31-12-2018	31-12-2017
	€	€
Overige schulden [8]		
Lening Windhoek B.V.	323.269	307.875
Lening H. Henkelman	237.883	-
	<u>561.152</u>	<u>307.875</u>

	2018	2017
	€	€
<i>Lening Windhoek B.V.</i>		
Stand per 1 januari	307.875	-
Verstrekking lening	100.000	300.000
Ontvangen schenking	-100.000	-
	<u>307.875</u>	<u>300.000</u>
Rente	15.394	7.875
Stand per 31 december	<u>323.269</u>	<u>307.875</u>

De lening, hoofdsom € 300.000, is verstrekt vanaf 1 januari 2017 en dient ter financiering van de activiteiten en het werkkapitaal. De looptijd bedraagt 10 jaar en eindigt derhalve op 31 december 2026. Er wordt een rente van 5% berekend. Tussentijdse aflossingen zijn toegestaan, het openstaande saldo dient op vervaldatum afgelost te worden. Zekerheden zullen op eerste aanvraag worden verstrekt.

<i>Lening H. Henkelman</i>		
Stand per 1 januari	-	-
Verstrekking lening	229.500	-
Rente	8.383	-
Stand per 31 december	<u>237.883</u>	<u>-</u>

Er wordt een rente van 5% berekend. Aflossingsverplichtingen en zekerheden zijn niet nader overeengekomen.

Stichting Vrienden met LEF te 's-Hertogenbosch

1.3 Toelichting op de balans

KORTLOPENDE SCHULDEN

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
	€	€
Handelscrediteuren [9]		
Crediteuren	<u>17.936</u>	<u>24.335</u>

Belastingen en premies sociale verzekeringen [10]

Loonheffing	<u>32.918</u>	<u>16.645</u>
-------------	---------------	---------------

Overige schulden [11]

Rekening-courant mevrouw J.B. Bastiaans	<u>-</u>	<u>4.984</u>
---	----------	--------------

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
<i>Rekening-courant mevrouw J.B. Bastiaans</i>		
Stand per 1 januari	3.151	-
Mutaties	<u>-3.151</u>	<u>4.984</u>
Stand per 31 december	<u>-</u>	<u>4.984</u>

Over het saldo wordt 3 % rente gerekend wanneer het saldo hoger is dan € 17.500. Er zijn geen zekerheden of aflossingen overeengekomen.

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
	€	€
Overlopende passiva [12]		
Accountants- en administratiekosten	7.999	4.000
Vakantiegeldverplichting	6.000	4.763
Vooruitontvangen bedragen	1.000	-
Overige kosten	<u>-</u>	<u>585</u>
	<u>14.999</u>	<u>9.348</u>

Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

Huurverplichtingen

De onderneming heeft een huurcontract afgesloten voor de huur van het pand op de locatie Rietveldenweg 47a (verdieping) te 's-Hertogenbosch. De huurverplichting bedraagt € 5.808 per jaar inclusief servicekosten en omzetbelasting. De huurverplichting is aangegaan op 1 januari 2014 loopt tot en met 31 december 2014 en wordt per jaar voor telkens één jaar verlengd.

Stichting Vrienden met LEF te 's-Hertogenbosch

1.4 Toelichting op de staat van baten en lasten

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
Baten [13]		
Baten uit activiteiten	132.257	103.307
Baten van particulieren	<u>100.000</u>	<u>-</u>
	<u><u>232.257</u></u>	<u><u>103.307</u></u>
Kosten ten behoeve van doelstelling [14]		
Inkopen	<u>168.900</u>	<u>163.642</u>
Lonen en salarissen [15]		
Brutolonen en salarissen	146.754	135.852
Vakantietoeslag	<u>11.892</u>	<u>8.565</u>
	<u><u>158.646</u></u>	<u><u>144.417</u></u>
Sociale lasten [16]		
Sociale lasten	<u>29.813</u>	<u>31.353</u>
Afschrijvingen [17]		
Afschrijvingen materiële vaste activa	<u>2.683</u>	<u>3.521</u>
<i>Afschrijvingen materiële vaste activa</i>		
Inventaris	<u>2.683</u>	<u>3.521</u>
Overige bedrijfskosten [18]		
Overige personeelskosten	16.870	17.409
Huisvestingskosten	5.796	6.406
Verkoopkosten	7.372	6.733
Kantoorkosten	23.622	24.622
Algemene kosten	<u>21.342</u>	<u>17.484</u>
	<u><u>75.002</u></u>	<u><u>72.654</u></u>

Stichting Vrienden met LEF te 's-Hertogenbosch

1.4 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2018	2017
	€	€
<i>Overige personeelskosten</i>		
Reiskosten woon-werk	4.676	4.616
Onkostenvergoedingen	1.200	480
Verzuimverzekering	240	253
Kantinekosten	4.948	2.674
Scholings- en opleidingskosten	-	915
Stagevergoeding	5.806	8.032
Overige personeelskosten	-	439
	<u>16.870</u>	<u>17.409</u>
<i>Huisvestingskosten</i>		
Huur onroerend goed	4.819	5.227
Onderhoud onroerend goed	-	196
Onroerend zaakbelasting	407	438
Milieu- en afvoerkosten	570	545
	<u>5.796</u>	<u>6.406</u>
<i>Verkoopkosten</i>		
Reclame- en advertentiekosten	2.888	3.420
Sponsoring	220	310
Representatiekosten	826	606
Relatiegeschenken	1.456	1.230
Reis- en verblijfkosten	907	1.167
Dotatie voorziening oninbare debiteuren	1.075	-
	<u>7.372</u>	<u>6.733</u>
<i>Kantoorkosten</i>		
Kantoorbenodigdheden	2.079	2.175
Drukwerk	4.060	1.272
Portiekosten	1.677	2.135
Telefoonkosten	6.029	6.220
Kosten automatisering	8.331	9.882
Contributies en abonnementen	1.446	2.938
	<u>23.622</u>	<u>24.622</u>

Stichting Vrienden met LEF te 's-Hertogenbosch

1.4 Toelichting op de staat van baten en lasten

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
<i>Algemene kosten</i>		
Accountantskosten	4.000	2.449
Administratiekosten	5.568	7.707
Juridische kosten	7.246	3.934
Fiscaal advies	6.286	-
Bankkosten	391	485
Boete belastingdienst	766	-
Overige algemene kosten	-2.915	2.909
	<u>21.342</u>	<u>17.484</u>

Financiële baten en lasten

Rentebaten en soortgelijke opbrengsten [19]

Rente rekening-courant mevrouw L. Donkers

<u>891</u>	<u>182</u>
------------	------------

Rentelasten en soortgelijke kosten [20]

Rente lening Windhoek B.V.

15.394	7.875
--------	-------

Rente lening H. Henkelman

<u>8.383</u>	<u>-</u>
--------------	----------

<u>23.777</u>	<u>7.875</u>
---------------	--------------

CONCEPT