

JAARREKENING 2017

27 juni 2018

Inhoudsopgave

Balans per 31 december 2017	2
Exploitatierkening Niños Del Arco iris over 2017	3
Resultaatbestemming	4
Toelichting behorende tot de jaarrekening	5
Overige gegevens	12

Balans per 31 december 2017 (na resultaatbestemming)

(in €)

		31 december 2017	31 december 2016
Activa	Noot		
Materiële vaste activa			
Inventaris en inrichtingskosten	1	96.721	98.676
Vlottende activa			
Vorraden	2	13.798	11.395
Vorderingen en overlopende activa	3	19.819	16.926
Liquide middelen	4	<u>620.086</u>	<u>753.106</u>
		653.703	781.426
TOTAAL		<u><u>750.423</u></u>	<u><u>880.103</u></u>
Passiva			
Eigen vermogen			
Overige reserves	5	744.127	873.489
		<u>744.127</u>	<u>873.489</u>
Kortlopende schulden			
Crediteuren	6	6.297	6.613
Overige schulden en overlopende passiva		<u>0</u>	<u>0</u>
		6.297	6.613
TOTAAL		<u><u>750.423</u></u>	<u><u>880.103</u></u>

Exploitatierkening 2017 Ninos del Arco Iris

(in €)

		Werkelijk 2017	Begroting 2017	Werkelijk 2016
Opbrengsten	Noot			
Donaties Stichting Kuychi , Eindhoven		331.079	289.017	256.350
Donaties overige buitenland		31.386	40.236	4.007
Donaties in Peru in US \$		14.142	77.921	75.102
Donaties in Peru in Nuevos Soles S/.		50.956	38.592	85.345
Overige donaties		2.846	0	5.601
Som van de opbrengsten		430.410	445.767	426.404
Kosten				
Personeelskosten	7	194.094	213.610	203.325
Huisvestingkosten	8	14.982	11.381	3.034
Algemene kosten	9	138.828	136.906	99.959
Afschrijvingen	10	11.439	0	6.320
Operationele uitgaven	11	51.527	84.319	115.460
	12	15.454	1.460	1.547
Som van de kosten		426.325	447.676	429.646
NETTO EXPLOITATIERESULTAAT		4.084	-1.909	-3.242
Wisselkoers resultaat	13	-53.920	0	-9.101
Rente baten minus rente lasten		0	0	0
Resultaat		-49.836	-1.909	-12.344

Resultaatbestemming 2017

(in €)

	Werkelijk 2017	Werkelijk 2016
Netto exploitatieresultaat Niños Del Arco Iris	-49.836	-12.344
<i>Bestemd resultaat conform bestuursbesluit</i>		
Toevoeging (-)/onttrekking (+) aan:		
Overige reserves	49.836	12.344
Nog te bestemmen resultaat	<u>0</u>	<u>0</u>

Toelichting behorende tot de jaarrekening 2017

(in €)

Algemeen

Deze jaarrekening is ingericht volgens de Richtlijn voor de Jaarverslaggeving 640 "Organisaties zonder winststreven". Doel van deze Richtlijn is inzicht te geven in de opbrengsten en kosten van de organisatie en de besteding van de gelden die door verstrekkers voor een specifiek doel beschikbaar zijn gesteld.

De cijfers voor 2016 zijn daar waar nodig geherrubriceerd, teneinde vergelijkbaarheid met 2017 mogelijk te maken.

Gebruik maken van schattingen

Bij het opstellen van de jaarrekening dient het bestuur van de stichting, in overeenstemming met algemeen geldende grondslagen, bepaalde schattingen en veronderstellingen te doen die medebepalend zijn voor de opgenomen bedragen. De feitelijke resultaten kunnen van deze schattingen afwijken.

Fouterstel verwerkt in voorgaand boekjaar

Bij het opmaken van de jaarrekening 2017 zijn er fouten geconstateerd die met terugwerkende kracht in de vergelijkende cijfers over 2016 zijn verwerkt.

Het betreft een bedrag van 53.333 soles met een effect op materiele vaste activa (+ 52.333 soles) en het eigen vermogen van + 52.333). In de winst- en verliesrekening is het bedrag van 52.333 soles in de bedrijfskosten verwerkt

Waarderingsgrondslagen

Algemeen

De grondslagen die worden toegepast voor de waardering van de activa en passiva en de resultaatbepaling zijn gebaseerd op historische kosten.

Voor zover niet anders vermeld worden activa en passiva gewaardeerd tegen nominale waarde.

De kosten en opbrengsten worden toegerekend aan de periode waarop ze betrekking hebben. Opbrengsten van subsidies worden opgenomen op basis van de ontvangen bedragen.

Inrichtingskosten

De op de balans geactiveerde materiele vaste activa hebben betrekking op investeringen in de gebouwen, installaties, transportmiddelen en inventaris en inrichting en worden naar rato van de verwachte levensduur afgeschreven en ten laste van het resultaat gebracht.

Jaarlijks wordt tussen 5%- 20% van de netto aanschafwaarde afgeschreven .

verbouwingen	5%
machines en uitrusting	20%
transportmiddelen	20%
inventaris en overige	10%

Voorraden

De voorraden worden gewaardeerd tegen de laatst bekende inkoopprijs.

Bij de waardering van de voorraden wordt rekening gehouden met de eventueel op balansdatum opgetreden waardeverminderingen.

Vorderingen en overlopende activa

Vorderingen en overlopende activa worden gewaardeerd op nominale waarde onder, indien noodzakelijk, aftrek van een voorziening voor oninbaarheid.

Eigen vermogen

Het resultaat komt volledig ten gunste respectievelijk ten laste van de reserve

BATEN

Algemeen

Onder baten wordt verstaan de van derden ontvangen gelden ter ondersteuning van de doelstellingen van de stichting

Baten met een bijzondere bestemming

Baten waarvoor een bijzondere bestemming is aangewezen, worden in de staat van baten en lasten verwerkt. Indien deze baten in het verslagjaar niet volledig zijn besteed, worden de nog niet bestede gelden verwerkt in de desbetreffende bestemmingsreserve(s) respectievelijk bestemmingsfonds (en).

Rente

Rentebaten worden tijdsevenredig in de staat van baten en lasten verwerkt rekening houdend met de effectieve rentevoet van de desbetreffende actief post.

LASTEN

Algemeen

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

Lasten voor een bijzondere bestemming

Lasten in het kader van een bijzondere bestemming worden enerzijds in de staat van baten en lasten en anderzijds in de desbetreffende bestemmingsreserve(s) respectievelijke bestemmingsfonds(en) verwerkt.

Rente

Rente wordt toegerekend aan de opeenvolgende verslagperioden rekening houdende met de effectieve rentevoet van de desbetreffende schuld.

Overige toelichtingen

De bestuurders ontvangen geen beloningen of vergoedingen voor de verrichte werkzaamheden en uitoefening van hun taken. Privé gemaakte kosten voor de stichting worden door de stichting niet vergoed.

(in €)	31 december 2017	31 december 2016
1. Inventaris en inrichtingskosten		
Aanschafwaarde begin boekjaar	212.085	210.971
koersverschillen	-19.309	
Aanschaffingen in het boekjaar	<u>18.467</u>	<u>1.114</u>
Aanschafwaarde einde boekjaar	211.243	212.085
Afschrijvingen t/m vorig boekjaar	113.408	116.443
koersverschillen	-10.325	
Afschrijvingen in het boekjaar	<u>11.439</u>	<u>-3.034</u>
Cumulatieve afschrijvingen	<u>114.522</u>	<u>113.408</u>
Boekwaarde einde boekjaar	<u><u>96.721</u></u>	<u><u>98.676</u></u>
2. Voorraden		
Ingredienten voeding (keuken)	1.103	776
Middelen voor persoonlijke verzorging en schoonmaak	9.423	7.785
Kantoormaterialen	716	1.072
Uniformen	1.388	0
Medicijnen	<u>1.168</u>	<u>1.762</u>
Totaal einde boekjaar	<u><u>13.798</u></u>	<u><u>11.395</u></u>
3. Vorderingen en overlopende activa		
<i>3.1. Vordering op debiteuren</i>	750	522
Af: voorziening voor oninbaarheid	<u>0</u>	<u>0</u>
	750	522
<i>3.2. Te vorderen BTW</i>	16.842	15.214
<i>3.3. Overige vorderingen</i>		
Nog te ontvangen posten	1.407	139
	<u>0</u>	
	1.407	139
<i>3.4. Overlopende activa</i>		
Rente bank	0	0
Stortingen bank	0	0
Vooruitbetaalde kosten	819	1.050
	<u>819</u>	<u>1.050</u>
Totaal vorderingen en overlopende activa	<u><u>19.819</u></u>	<u><u>16.926</u></u>

De stortingen bank betreft het nog niet afgestorte deel van de kasontvangsten per 31 december 2017 respectievelijk 2016.

(in €)	31 december 2017	31 december 2016
4. Liquide middelen		
Diverse kassen	0	0
rekening courant Bank	14.591	34.239
Spaarrekening Bank	605.494	718.866
	<u>620.086</u>	<u>753.106</u>
De liquide middelen staan ter vrije beschikking.		
5. Reserves en bestemmingsreserves		
<i>5.1. Overige reserves</i>		
Saldo per begin boekjaar	873.489	885.833
koersverschillen beginvermogen	-79.527	
Resultaatbestemming boekjaar	-49.836	-12.344
Saldo einde boekjaar	744.127	873.489
Totaal overige reserves en bestemmingsreserves	<u>744.127</u>	<u>873.489</u>

6. Overige schulden en overlopende passiva

(in €)	31 december 2017	31 december 2016
Overige schulden	6.297	6.613
Overlopende passiva	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u><u>6.297</u></u>	<u><u>6.613</u></u>
De specificatie van de overige schulden luidt als volgt:		
Te betalen lonen	927	102
Te betalen sociale verzekeringen	1.407	2.291
Te betalen belastingen	3.704	4.220
Overige	<u>258</u>	<u>0</u>
	<u><u>6.297</u></u>	<u><u>6.613</u></u>

Niet in de balans opgenomen verplichtingen

De Stichting is geen meerjarige financiële verplichtingen aangegaan

(in €)	2017	2016
7. Personeelskosten		
Salarissen	134.088	129.350
Gratificaties	24.452	24.709
Sociale lasten	13.125	24.094
Ziektekostenverzekering	12.375	12.637
Vakantievoorziening	10.053	12.536
	<u>194.094</u>	<u>203.325</u>
8. Huisvestingskosten		
Kruidwaren keuken	8.289	3.034
Schoonmaakmiddelen	190	0
Kantoormaterialen	2.961	0
Water	16	0
Uniformes	2.434	0
Medicijnen	4.534	0
Verbruikte goederen	-3.440	0
	<u>14.982</u>	<u>3.034</u>
9. Algemene kosten		
Transport en reiskosten	7.652	7.076
Advies en inhuur externen	100.057	57.354
Onderhoud en reparatie	1.989	1.709
Huurkosten Casa Familia	1.481	2.380
Basisdiensten (electriciteit, telefoon, internet)	4.913	5.604
Beveiligingskosten	20.870	22.250
Overige diensten	1.867	3.586
Totaal	<u>138.828</u>	<u>99.959</u>
10. Afschrijvingen		
Afschrijvingskosten	11.439	6.320
Afschrijving inventaris- en inrichtingskosten		0
Overige kosten		0
Totaal	<u>11.439</u>	<u>6.320</u>

(in €)	2017	2016
11. Operationele uitgaven		
Verzekeringen	2.299	1.237
Aanpassingen klaslokalen en toiletgroepen	2.598	632
Verbruiksgoederen	3.955	4.156
Keukengerei	221	268
Voedingsmiddelen keuken	20.680	57.139
Uniformen personeel	826	5.864
verbruiksgoederen medisch centrum	277	3.608
Overige verbruiksgoederen	12.409	26.231
Sociale hulp aan hulpbehoevenden	560	27
Notariskosten	68	169
Kosten Casa de Familia	7.443	11.174
Overige operationele uitgaven	191	4.955
Totaal	51.527	115.460
12. Overige		
IGV.	13.022	0
Impuesto Predial (Autoavaluo)	1.648	1.297
Arbitrios municipales (Limpieza Pública)	194	163
Trámites en Gobiernos locales	590	87
	15.454	1.547
13. Wisselkoers resultaten		
Wisselkoers verliezen	-156.964	-91.244
Wisselkoers winsten	103.044	82.143
Totaal	-53.920	-9.101

Eindhoven , 27 juni 2018

Helena
voorzitter/secretarisC. A. Dammert
lid

Overige gegevens

In de bestuursvergadering van juni 2018 is door het bestuur besloten het resultaat ad
-€ 49.836 negatief als volgt te verdelen:

Onttrekking aan de overige reserves	<u>49.836</u>
	<u><u>49.836</u></u>

Dit besluit is in de jaarrekening verwerkt.