

JAARREKENING 2018

27 juni 2019

Inhoudsopgave

Balans per 31 december 2018	2
Exploitatierkening Niños Del Arco iris over 2018	3
Resultaatbestemming	4
Toelichting behorende tot de jaarrekening	5
Overige gegevens	12

Balans per 31 december 2018 (na resultaatbestemming)

(in €)

		31 december 2018	31 december 2017
Activa	Noot		
Materiële vaste activa			
Inventaris en inrichtingskosten	1	121.138	96.721
Vlottende activa			
Vorraden	2	13.969	13.798
Vorderingen en overlopende activa	3	41.129	19.819
Liquide middelen	4	<u>561.519</u>	<u>620.086</u>
		616.618	653.703
TOTAAL		<u><u>737.756</u></u>	<u><u>750.424</u></u>
Passiva			
Eigen vermogen			
Overige reserves	5	719.132	744.127
		<u>719.132</u>	<u>744.127</u>
Kortlopende schulden			
Crediteuren	6	18.623	6.297
Overige schulden en overlopende passiva		<u>0</u>	<u>0</u>
		18.623	6.297
TOTAAL		<u><u>737.756</u></u>	<u><u>750.424</u></u>

Exploitatierkening 2018 Ninos del Arco Iris

(in €)

		Werkelijk 2018	Begroting 2018	Werkelijk 2017
Opbrengsten	Noot			
Donaties Stichting Kuychi , Eindhoven		301.923	263.539	331.079
Donaties overige buitenland		44.561	29.713	31.386
Donaties in Peru in US \$		22.499	0	14.142
Donaties in Peru in Nuevos Soles S/.		37.475	173.780	50.956
Overige donaties		19.308	23.098	2.846
Som van de opbrengsten		425.767	490.130	430.410
Kosten				
Personeelskosten	7	203.969	202.396	194.094
Huisvestingkosten	8	24.028	8.010	14.982
Algemene kosten	9	180.411	77.847	138.828
Afschrijvingen	10	12.720	0	11.439
Operationele uitgaven	11	51.879	82.420	51.527
Overige	12	1.781	2.106	15.454
Som van de kosten		474.788	372.779	426.325
NETTO EXPLOITATIERESULTAAT		-49.021	117.351	4.084
Wisselkoers resultaat	13	21.662	0	-53.920
Rente baten minus rente lasten		0	0	0
Resultaat		-27.360	117.351	-49.836

Resultaatbestemming 2017

(in €)

	Werkelijk 2017	Werkelijk 2016
Netto exploitatieresultaat Niños Del Arco Iris	-27.360	-49.836
<i>Bestemd resultaat conform bestuursbesluit</i>		
Toevoeging (-)/onttrekking (+) aan:		
Overige reserves	27.360	49.836
Nog te bestemmen resultaat	<u>0</u>	<u>0</u>

Toelichting behorende tot de jaarrekening 2018

(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 2017 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.

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 2018	31 december 2017
1. Inventaris en inrichtingskosten		
Aanschafwaarde begin boekjaar	211.243	212.085
koersverschillen	2.742	-19.309
Aanschaffingen in het boekjaar	34.759	18.467
Aanschafwaarde einde boekjaar	<u>248.744</u>	<u>211.243</u>
Afschrijvingen t/m vorig boekjaar	114.522	113.408
koersverschillen	364	-10.325
Afschrijvingen in het boekjaar	12.721	11.439
Cumulatieve afschrijvingen	<u>127.607</u>	<u>114.522</u>
Boekwaarde einde boekjaar	<u><u>121.138</u></u>	<u><u>96.721</u></u>
2. Voorraden		
De voorraden bestaan uit voedingsmiddelen, schoonmaakmiddelen . Kantoor materiaal, medicijnen en uniformen		
Totaal einde boekjaar	<u><u>13.969</u></u>	<u><u>13.798</u></u>
3. Vorderingen en overlopende activa		
<i>3.1. Vordering op debiteuren</i>	0	750
Af: voorziening voor oninbaarheid	0	0
	<u>0</u>	<u>750</u>
<i>3.2. Te vorderen BTW</i>	36.341	16.842
<i>3.3. Overige vorderingen</i>		
Nog te ontvangen posten	3.876	1.407
	0	
	<u>3.876</u>	<u>1.407</u>
<i>3.4. Overlopende activa</i>		
Rente bank	0	0
Stortingen bank	0	0
Vooruitbetaalde kosten	913	819
	<u>913</u>	<u>819</u>
Totaal vorderingen en overlopende activa	<u><u>41.129</u></u>	<u><u>19.819</u></u>

De stortingen bank betreft het nog niet afgestorte deel van de kasontvangsten per 31 december 2018 respectievelijk 2017.

(in €)

	31 december 2018	31 december 2017
4. Liquide middelen		
rekening courant Bank	34.058	14.591
Spaarrekening Bank	<u>527.461</u>	<u>605.494</u>
	<u>561.519</u>	<u>620.086</u>
De liquide middelen staan ter vrije beschikking.		
5. Reserves en bestemmingsreserves		
<i>5.1. Overige reserves en bestemmingsreserves</i>		
Saldo per begin boekjaar	744.127	873.489
koersverschillen beginvermogen	2.365	-79.526
Resultaatbestemming boekjaar	<u>-27.360</u>	<u>-49.836</u>
Saldo einde boekjaar	719.132	744.127
Totaal overige reserves en bestemmingsreserves	<u>719.132</u>	<u>744.127</u>

6. Overige schulden en overlopende passiva

(in €)	31 december 2018	31 december 2017
Overige schulden	18.623	6.297
Overlopende passiva	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u><u>18.623</u></u>	<u><u>6.297</u></u>
De specificatie van de overige schulden luidt als volgt:		
Te betalen lonen	994	927
Te betalen sociale verzekeringen	1.684	1.407
Te betalen belastingen	3.650	3.704
Overige	<u>12.295</u>	<u>258</u>
	<u><u>18.623</u></u>	<u><u>6.297</u></u>

Niet in de balans opgenomen verplichtingen

De Stichting is geen meerjarige financiële verplichtingen aangegaan

(in €)	2018	2017
7. Personeelskosten		
Salarissen	138.135	134.088
Gratificaties	24.619	24.452
Sociale lasten	13.099	13.125
Ziektekostenverzekering	12.240	12.375
Vakantievoorziening	15.875	10.053
	<u>203.969</u>	<u>194.094</u>
8. Huisvestingskosten		
Etenswaren keuken	10.929	8.289
Schoonmaakmiddelen	5.267	190
Kantoormaterialen	4.969	2.961
Water	-	16
Uniformen	1.668	2.434
Medicijnen	1.195	4.534
Verbruikte goederen		-3.440
	<u>24.028</u>	<u>14.982</u>
9. Algemene kosten		
Transport en reiskosten	12.147	7.652
Advies en inhuur externen	131.955	100.057
Onderhoud en reparatie	2.851	1.989
Huurkosten Casa Familia	1.090	1.481
Basisdiensten (electriciteit, telefoon, internet)	4.431	4.913
Beveiligingskosten	22.222	20.870
Overige diensten	5.713	1.867
Totaal	<u>180.411</u>	<u>138.828</u>
10. Afschrijvingen		
Afschrijvingskosten	12.720	11.439
Afschrijving inventaris- en inrichtingskosten		0
Overige kosten		0
Totaal	<u>12.720</u>	<u>11.439</u>

(in €)	2018	2017
11. Operationele uitgaven		
Verzekeringen	2.135	2.299
Aanpassingen klaslokalen en toiletgroepen	7.735	2.598
Verbruiksgoederen	0	3.955
Keukengerei	0	221
Voedingsmiddelen keuken	21.084	20.680
Uniformen personeel	3.936	826
verbruiksgoederen medisch centrum	155	277
Overige verbruiksgoederen	2.675	12.409
Sociale hulp aan hulpbehoevenden	4.420	560
Notariskosten	0	68
Kosten Casa de Familia	0	7.443
Overige operationele uitgaven	9.741	191
Totaal	<u>51.879</u>	<u>51.527</u>
12. Overige		
Overige kosten	<u>1.781</u>	<u>15.454</u>
13. Wisselkoers resultaten		
Wisselkoers verliezen	0	-156.964
Wisselkoers winsten	21.662	103.044
Totaal	<u>21.662</u>	<u>-53.920</u>

Eindhoven , 27 juni 2018

Helena
voorzitter/secretaris

C. A. Dammert
lid

Overige gegevens

In de bestuursvergadering van juni 2019 is door het bestuur besloten het resultaat ad
-€ 27.360 negatief als volgt te verdelen:

Onttrekking aan de overige reserves	<u>27.360</u>
	<u><u>27.360</u></u>

Dit besluit is in de jaarrekening verwerkt.