



**Stichting
Planterij de Pimpernel**
zorgkwekerij

Inhoud

Balans per 31 december 2017

Staat van baten en lasten over 2017

Waarderingsgrondslagen

Toelichting op de balans

Toelichting op de staat van baten en lasten



Stichting Planterij de Pimpernel,
zorgkwekerij. Achtereindsestraat 1b
5583 TB Waalre (Aalst)

Telefoon (040) 222 23 05
info@planterijdepimpernel.nl
www.planterijdepimpernel.nl

BTW 8106.84.925.B01
KVK 171 43 953
IBAN NL04 RABO 01557 28 245

BALANS PER 31 DECEMBER 2017

2.017

BALANS DEBET- ACTIVA

Vaste activa

Keuken		1
Werkplaats		1
Vervoersmiddelen (zie toelichting)		
Vervroegde afschrijving 5 jaar x € 2.000		

Vaste activa

pm

Vlottende activa

Debiteuren		24.384
Overige vorderingen		38.011
		<u>62.395</u>

Liquide middelen

-Rekening courant-bank	11.859	
-Sparrekening bank	120.000	
		<u>131.859</u>

BALANS DEBET

194.254

BALANS CREDIT- PASSIVA

Stichtingsvermogen begin boekjaar	130.690	
Saldo winst(2017)/winst (2016)	2.613	
Stichtingsvermogen eind boekjaar 2017		133.303

Bestemmingsreserves

Reservering loonheffing		55.255
Reservering sociale lasten		
Reservering reparatie werkplaats		
		<u>188.558</u>

Vlottende passiva

kruisposten
schulden kort

5.696

BALANS CREDIT

194.254

STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER HET BOEKJAAR 2017

	<u>Werkelijk</u>	<u>Begroting</u>
	2.017	2.017
BATEN		
Arbeidsbegeleiding	230.088	230.000
Bijdrage reiskosten	10.000	10.000
Giften onbestemd	4.682	5.000
Bestemmingsgiften (ontvangen per bank)	0	5.000
Afschrijving bussen (5 jaar afschrijving ad. € 2.500,--)		
Hoveniersuren	1.673	
Stagefonds	1.833	1.500
Overige inkomsten		
Totaal baten	248.276	251.500
LASTEN		
Personeel		
<u>Eigen personeel</u>		
Salarissen	143.824	125.000
Reiskostenvergoeding	1.344	3.000
Werkkleding/schoenen	0	500
vergoeding coordinatie	22.200	18.500
Overige kosten personeel	1.739	0
Vrijwilligers		
Vrijwilligers vergoeding	6.225	7.500
Reiskostenvergoeding	1.147	1.500
Stagevergoeding	889	500
Overige kosten personeel		
Scholingskosten	581	1.500
Werk derden ZZP	6.539	5.000
Overige kosten vrijwilligers		
<u>Medewerkers (cliënten)</u>		
Vervoer cliënten:		
Vrijwilligers vervoer	758	600
Brandstof	4.090	4.000
Reparatie en onderhoud	3.485	2.500
Verzekering en belasting	3.807	3.000
Vervanging/afschrijving bussen	0	2.000 pm 2.500
Vervoer door derden		
Bus, taxies, declaraties		
Overige kosten personeel en medewerkers		
Kantinekosten	2.860	3.000
Werkkleding/schoenen	103	1.500
Feestavond medewerkers	3.014	1.500
Attenties vrijwilligers	2.092	1.000
Onderhoud inventaris	0	2.500

(vervolg: Lasten)

Algemene kosten

Huur	27.442	28.000
Energiegebruik	3.323	4.000
Externe administratiekosten	3.035	3.000
Contributie en abonnementen	1.184	2.000
Representatiekosten	64	200
Assurantie	562	0
Schoonmaakkosten	15	6.000
Werk derden z.z.p.	780	
Overige uitgaven	287	2.000
Bankkosten/rente	55	0
Bestemmingsuitgaven kassen (hagelschade)	1.587	0
Lidmaatschap ZLTO	2.632	
Totaal lasten	245.663	229.800

Saldo Baten en Lasten

2.613 **21.700**

WAARDERINGSGRONDSLAGEN

- a. Algemeen
De waardering van de activa en passiva en de bepaling van het resultaat berusten op de grondslag van verkrijgings- of vervaardigingsprijs of nominale waarde, tenzij hier anders is vermeld. Baten worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd. Lasten worden opgenomen wanneer ze voorzienbaar zijn. De jaarrekening is opgesteld op basis van historische kosten.
- b. Overige activa en passiva
De vorderingen, vlottende activa en schulden zijn gewaardeerd tegen nominale waarde, onder aftrek van een voorziening voor het risico van oninbaarheid.
- c. Stichtingsvermogen
Het overblijvend belang in de activa van een onderneming na aftrek van al haar vreemd vermogen en dus feitelijk een saldopost is van al de bezittingen vermindert met al de verplichtingen.
- d. Liquide middelen:
Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en deposito's. Rekening-courantschulden bij banken zijn opgenomen onder Schulden aan kredietinstellingen onder Kortlopende schulden.

RESULTAATBEPALINGSGRONDSLAGEN

- a. Algemeen
Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de baten en alle hiermee verbonden, aan het verslagjaar toe te rekenen, lasten.

Resultaten worden verantwoord in het jaar waarin ze zijn gerealiseerd. Verliezen worden in aanmerking genomen in het jaar waarin deze zijn ontstaan c.q. voorzienbaar zijn.

- b. Baten
De Baten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor vermelde grondslagen van waardering en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.
- c. Bedrijfslasten
De lasten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor vermelde grondslagen van waardering en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

Alle gerapporteerde bedragen zijn in Euro's

TOELICHTING OP DE BALANS

Vaste activa

		2.017	
Boekwaarde keuken en werkplaats		pm	
Vervoermiddelen			
Reservering vervanging vervoermiddelen	3 jaar x € 2.500	7.500	(nog niet verwerkt!) pm € 2.500
		7.500	

Vlottende activa

	2.017
Handelsdebiteuren	24.384

Vervoermiddelen

Per 2015 is geen vergoeding PGB meer beschikbaar voor vervoer en moet de zorgverlener vervoer regelen.

Voor diverse medewerkers is het niet mogelijk om op eigen gelegenheid naar en van de Pimpernel te reizen heeft de directie besloten om in 2014 twee gebruikte busjes aan te schaffen om voor een deel het vervoer te verzorgen.

De bussen zijn eind 2014 aangeschaft:

- nov. 2014 Fiat Doblo
- dec. 2014 Renault Trafic

Totaal investering

In 2015 heeft Stichting Planterij De Pimpernel ter financiering van beide bussen een gift ontvangen van € 10.000,-- Dit bedrag is in mindering gebracht van de investering.

Ter vervanging van beide bussen wordt vanaf 2016 jaarlijks een bedrag gereserveerd ad. € 2.500,--.

PM: afschrijving bussen nog niet verwerkt.

Stichtingsvermogen (continuïteitsreserve)

	2.017
Stand begin boekjaar	106.782
Toevoeging saldo Baten/Lasten 2017	2.613
Toevoeging herwaardering onroerend goed	
Stand ultimo Boekjaar	109.395

Vooruitlopende op bestuursbesluiten is het resultaat over 2017 in dit rapport toegevoegd aan het stichtingsvermogen/continuïteitsreserve.

Vlottende passiva

2.017

Reservering vakantiegeld
Loonbelasting/soc. Lasten
Te betalen pensioenpremies
Diversen

pm
pm
pm
pm

N.B.

In 2016 heeft de stichting meerdere bestemmingsgiften ontvangen voor herstel en verbetering van de kassen, na de hagelstorm.

Omdat niet alle verbeteringen in 2017 konden worden uitgevoerd blijft € 11.496,-- gereserveerd voor verbeteringen.