

**St. Klaas Dijkstra Fonds
Groningen**

**BOEKHOUDRAPPORT
2017**

INHOUDSOPGAVE

I. BOEKHOUDVERSLAG

- A. Samenstellingsopdracht
 - 1. Opdracht
 - 2. Verantwoording
- B. Algemeen
 - 1. Algemene gegevens
 - 2. Administratieve inrichting
- C. Financiële positie
 - 1. Financiële structuur
 - 2. Liquiditeitspositie

II. JAARREKENING

- A. Balans einde boekjaar
- B. Winst- en verliesrekening
- C. Toelichting
 - 1. Toelichting algemeen
 - 2. Toelichting op de balans
 - 3. Toelichting op de winst- en verliesrekening

III. OVERIGE GEGEVENS

- A. Overzicht verloop vermogen gedurende boekjaar St. Klaas Dijkstra Fonds

IV. BIJLAGEN

- A. Afschrijvingsstaten

I. BOEKHOUDVERSLAG

Bedum, mei-18

Geachte heer / mevrouw,

Hierbij breng ik uw rapport uit over het jaar 2017 van uw stichting.

De balans aan het einde van het boekjaar, de winst- en verliesrekening en de toelichting, welke tezamen de jaarrekening vormen, alsmede de overige gegevens zijn in dit rapport opgenomen.

A. Samenstellingsopdracht

1. Opdracht

Ingevolge uw opdracht heb ik aan de hand van de door u verstrekte gegevens de jaarrekening samengesteld over het boekjaar van uw stichting. Deze jaarrekening bestaat uit de balans, de winst- en verliesrekening, alsmede de toelichting op beide stukken.

2. Verantwoording

Voor zover nodig ben ik de gegevens nagegaan aan de hand van bescheiden, saldi-opgaven en ontvangsten en uitgaven in het volgende boekjaar.

B. Algemeen

1. Algemene gegevens

Bedrijfsactiviteiten

De stichting steunt studenten, starters en kleinschalige projecten in kunst, wetenschap en techniek.

2. Administratieve inrichting

De financiële administratie van het boekjaar 1 januari tot 31 december 2017 werd door u bijgehouden. Vervolgens hebben wij de boekhouding verwerkt.

C. Financiële positie

1. Financiële structuur

Voor een gezonde financiering is het noodzakelijk dat vaste activa wordt gefinancierd met op lange termijn beschikbaar vermogen. Dit betreffen eigen vermogen en langlopende schulden.

Voor de financiering van vlottende activa heeft dan slechts van kortlopend vreemd vermogen gebruik te worden gemaakt voor zover het op lange termijn beschikbare vermogen hier niet in voorziet.

Een verkorte weergave van de financiële structuur van uw stichting ziet er als volgt uit:

	2017		2016	
	Bedrag (x €1.000)	t.o.v. totaal (in %)	Bedrag (x €1.000)	t.o.v. totaal (in %)
Kapitaalcomponenten				
Vaste activa				
inventaris	0	0	0	0
Vlottende activa				
vorderingen	0	0	0	0
liquide middelen	149	100	174	100
Totaal	149	100	175	100
Vermogenscomponenten				
Eigen vermogen	149	100	175	100
Kortlopende schulden	0	0	0	0
Totaal	149	100	175	100

2. Liquiditeitspositie

De liquiditeit geeft de mate aan waarin de stichting in staat is om aan haar kortlopende verplichtingen te voldoen. Om het liquiditeitsoverschot te berekenen kan men de kortlopende schulden in mindering brengen op de vlottende activa.

Hieruit volgt het volgende overzicht:

	2017	2016
	€	€
Vlottende activa	149.356	174.944
Af: Kortlopende schulden	309	308
Liquiditeit	149.047	174.636

Hieruit resulteert een bedrijfsmatige liquiditeitsafname van 25.589-

Ik vertrouw erop hiermee aan uw opdracht te hebben voldaan. Tot het verstrekken van nadere inlichtingen ben ik gaarne bereid.

Hoogachtend,

Ing. J. Woldendorp

Administratiekantoor Woldendorp b.v.
Bedum, tel: 050-3012819

II. JAARREKENING

A. Balans einde boekjaar

(Voor de toelichting hierop zie pagina 7)

	<u>2017</u>		<u>2016</u>	
	€	€	€	€
ACTIVA				
VASTE ACTIVA				
inventaris	<u>1</u>	1	<u>1</u>	1
VLOTTENDE ACTIVA				
vorderingen	110		494	
liquide middelen	<u>149.246</u>		<u>174.450</u>	
		149.356		174.944
TOTAAL		<u>149.357</u>		<u>174.945</u>

	<u>2017</u>		<u>2016</u>	
	€	€	€	€
PASSIVA				
EIGEN VERMOGEN				
St. Klaas Dijkstra Fonds	<u>149.048</u>	149.048	<u>174.637</u>	174.637
KORTLOPENDE SCHULDEN				
lopende schulden	<u>309</u>		<u>308</u>	
		309		308
TOTAAL		<u>149.357</u>		<u>174.945</u>

B. Winst- en verliesrekening

(Voor de toelichting hierop zie pagina 8)

	2017		2016	
	€	€	€	€
TOEGEREKENDE KOSTEN				
doel-uitgaven	<u>23.800</u>		<u>23.250</u>	
Totaal toegerekende kosten		<u>23.800</u>		<u>23.250</u>
Saldo		23.800-		23.250-
NIET-TOEGEREKENDE KOSTEN				
kosten inventaris	-		176	
algemene kosten	<u>1.899</u>		<u>1.756</u>	
Totaal niet-toegerekende kosten		<u>1.899</u>		<u>1.932</u>
Produktieresultaat		25.699-		25.182-
rentebaten	110		494	
rentelasten	<u>-</u>		<u>-</u>	
		<u>110</u>		<u>494</u>
Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening		25.589-		24.688-
Resultaat		<u><u>25.589-</u></u>		<u><u>24.688-</u></u>

C. Toelichting

1. Toelichting algemeen

Grondslagen van waardering

De vaste activa zijn gewaardeerd op verkrijgingsprijs en waar nodig verminderd met afschrijvingen bepaald op basis van de geschatte levensduur.

De vorderingen, liquide middelen, schulden en overlopende activa en passiva zijn, tenzij anders vermeld, opgenomen tegen nominale waarde.

Grondslagen voor resultaatbepaling

Het resultaat is bepaald als het verschil tussen opbrengsten en kosten over het boekjaar met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde waarderingsgrondslagen.

2. Toelichting op de balans

VASTE ACTIVA

De vaste activa bestaat op de balansdatum uit:

	<u>2017</u>		<u>2016</u>	
	€	€	€	€
Vorderingen				
rente banken	110		494	
		110		494
Liquide middelen				
Rabobank 890	1.459		749	
Rabobank 780	57.439		83.439	
Triodos 793	90.349		90.263	
		149.246		174.450

KORTLOPENDE SCHULDEN

De kortlopende schulden bestaan op de balansdatum uit:

Lopende schulden

crediteuren	9		8	
administratiekosten	300		300	
		309		308

3. Toelichting op de winst- en verliesrekening

	2017		2016	
	€	€	€	€
TOEGEREKENDE KOSTEN				
<i>Academie Minerva Groningen</i>				
Klaas Dijkstra Academie Prijs	2.500		2.500	
Kosten oorkonde Minerva	500		500	
		3.000		3.000
<i>Prins Claus Conservatorium</i>				
Stipendium, Peter de Grote Festival/PCC	7.500		7.500	
Kamerorkest van het Noorden	-		2.500	
		7.500		10.000
<i>Alfa College</i>				
Klaas Dijkstra Techniek Prijs	1.500		1.500	
Klaas Dijkstra Innovatieprijs Techniek	1.000		1.000	
Klaas Dijkstra Aanmoedigingsprijs	300		-	
		2.800		2.500
<i>ROC MBO Friesepoort Centrum Drachten</i>				
Klaas Dijkstra Fijnmechanica Prijs	750		750	
		750		750
<i>Museum Belvédère</i>				
Replica Wobbe Alkema	5.000		-	
Transportkosten	250		-	
		5.250		-
<i>Stichting Jazz</i>				
Il Sole Cantina Music Award 2016	-		2.000	
		-		2.000
<i>Stichting Chipata</i>				
Subsidie Magazine Community School	2.000		-	
		2.000		-
<i>Stichting Hadefo</i>				
Volwassenonderwijs	2.500		2.500	
		2.500		2.500
<i>Overige projecten</i>				
Film Matthijs Röling	-		2.500	
		-		2.500
Totaal doel-uitgaven		23.800		23.250
NIET-TOEGEREKENDE KOSTEN				
Kosten inventaris				
afschrijving inventaris	-		176	
		-		176
Algemene kosten				
vervoerskosten	-		52	
telefoon	393		264	
administratiekosten	303		303	
kantoormateriaal	91		54	
representatiekosten	774		559	
bankkosten	103		100	
contributies	236		224	
overige kosten	-		200	
		1.899		1.756
SALDO RENTEBATEN EN -LASTEN				
Rentebaten	110		494	
Rentelasten	-		-	
		110-		494-
RESULTAAT		25.589-		24.688-

III. OVERIGE GEGEVENS

A. Overzicht verloop vermogen gedurende boekjaar St. Klaas Dijkstra Fonds

	2017		2016	
	€	€	€	€
Vermogen begin boekjaar				
Stichtingsvermogen St. Klaas Dijkstra Fonds	174.637		199.324	
		174.637		199.324
Aan het vermogen werd toegevoegd:				
resultaat lopend boekjaar	25.589-		24.688-	
Totaal toegevoegd aan vermogen		-25.589		-24.688
Vermogen einde boekjaar		149.048		174.637
Stichtingsvermogen St. Klaas Dijkstra Fonds	149.048		174.637	

IV. BIJLAGEN

A. Afschrijvingsstaten

Verklaring gebruikte afkortingen: AW = aanschafwaarde, BW = boekwaarde, RW = restwaarde, VB = vast bedrag.

	aankoop- jaar	aanschaf- bedrag	begin- balans	aan- of verkopen	afschrij- vingen	eind- balans	afschr. -- %	
Inventaris								
laptop	2011	1.063	1	-	-	1		RW
			1	-	-	1		