

1 BALANS PER 31 DECEMBER 2016

	2016		2015	
	€	€	€	€
ACTIVA				
Vaste Activa				
Materiële vaste activa				
Inventaris	9.502		-	
Vervoersmiddelen	<u>6.997</u>	16.499	<u>6.997</u>	6.997
Vlottende activa				
Vorderingen				
Handelsdebiteuren	4.653		8.260	
Overlopende activa	<u>9.086</u>	13.739	<u>12.587</u>	20.847
Liquide middelen				
Bank	74.279		66.885	
Kas	<u>168</u>	74.447	<u>770</u>	67.655
		<u>104.685</u>		<u>95.499</u>

	2016		2015	
	€	€	€	€
PASSIVA				
Kapitaal				
Kapitaal Stg. Kledingbank		-2.389		8.170
Voorzieningen				
Groot onderhoud gebouwen	7.700		7.700	
Voorziening cf subsidie regeling Provincie Limburg	16.597		16.597	
		24.297		24.297
Kortlopende schulden				
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	12.442		29.803	
Overige belastingen en premies loonheffing	3.093		2.357	
Overlopende passiva	67.242		30.872	
		82.777		63.032
		<u>104.685</u>		<u>95.499</u>

2 WINST- EN VERLIESREKENING PER 31 DECEMBER 2016

	<u>2016</u>		<u>2015</u>	
	€	€	€	€
Inkomsten	431.494		453.960	
Uitgaven	<u>33.591</u>		<u>50.513</u>	
Bruto-omzetresultaat		397.903		403.446
Kosten				
Personeelskosten	175.942		179.400	
Vrijwilligerskosten	12.061		11.240	
Huisvestingskosten	128.471		131.301	
Afschrijvingskosten	860		-	
Kantoorkosten	9.895		11.455	
Vervoerskosten	28.211		22.684	
Verkoopkosten	2.028		1.543	
Algemene kosten	51.068		54.174	
	<u> </u>		<u> </u>	
		408.535		411.797
Bedrijfsresultaat		<u>-10.632</u>		<u>-8.350</u>
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten		73		65
Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening		<u><u>-10.559</u></u>		<u><u>-8.285</u></u>

3 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

ALGEMEEN

ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE JAARREKENING

De jaarrekening is opgemaakt op basis van van historische kostprijs. De waardering van activa en passiva geschiedt, voor zover niet anders is vermeld, tegen nominale waarde.

Winsten worden toegerekend aan de periode waarin ze zijn gerealiseerd. Verliezen worden verantwoord in het jaar waarin ze voorzienbaar zijn.

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs, rekening houdend met een eventuele residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming.

Afschrijving

Actief	%
Inventaris	20
Vervoersmiddelen	15 en 20

Vorderingen en overlopende activa

Noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid worden in mindering gebracht. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vordering.

Liquide middelen

De liquide middelen zijn gewaardeerd tegen nominale waarde. Indien deze niet ter vrije beschikking staan, dan wordt hiermee bij de waardering rekening gehouden.

Voorzieningen

Een voorziening wordt gevormd voor verplichtingen waarvan het waarschijnlijk is dat zij zullen moeten worden afgewikkeld en waarvan de omvang redelijkerwijs is te schatten. De omvang van de voorziening wordt bepaald door de beste schatting van die bedragen die noodzakelijk zijn om de desbetreffende verplichtingen en verliezen per balansdatum af te wikkelen. Voorzieningen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Groot onderhoud gebouwen

De voorziening ter gelijkmatige verdeling van lasten voor groot onderhoud van gebouwen wordt bepaald op basis van de te verwachten kosten over een reeks jaren. De voorziening wordt naar toekomstige behoefte opgebouwd. Het uitgevoerde onderhoud wordt ten laste van deze voorziening gebracht.

Schulden

Schulden worden gewaardeerd tegen nominale waarde tenzij anders is bepaald.

GRONDSLAGEN VOOR RESULTAAT BEPALING

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en verrichte diensten enerzijds, en anderzijds de kosten en andere lasten van het jaar, gewaardeerd tegen historische kostprijs.

Resultaatbepaling

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de netto-omzet en de kosten en andere lasten van het verslagjaar met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderingsgrondslagen. Winsten zijn verantwoord in het jaar waarin de goederen zijn geleverd c.q. de diensten zijn verricht. Verliezen welke hun oorsprong vinden in het boekjaar zijn in aanmerking genomen zodra deze voorzienbaar zijn.

Inkomsten

Onder netto-omzet wordt verstaan de opbrengst van de in het verslagjaar geleverde en verleende diensten onder aftrek van kortingen en de over de omzet geheven belastingen.

Opbrengsten voortvloeiend uit de verkoop van goederen worden verantwoord op het moment dat alle belangrijke rechten op economische voordelen als mede alle belangrijke risico's zijn overgegaan op de koper. De kostprijs van deze goederen wordt aan dezelfde periode toegerekend.

Uitgaven

De kostprijs van de omzet omvat de kostprijs van de verkochte en geleverde goederen, bestaande uit de kosten van inkoop van kleding en hieraan gerelateerde kosten.

Bruto Omzetresultaat

Het bruto omzetresultaat bestaat uit de netto-omzet, waarop in mindering gebracht de uitgaven.

Kosten algemeen

De kosten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde grondslagen van waardering en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben. Winsten worden verantwoord in het jaar waarin de diensten zijn verricht. Verliezen worden in aanmerking genomen in het jaar waarin deze voorzienbaar zijn.

Personeelsleden

Bij de onderneming waren in 2016 gemiddeld 11 personeelsleden werkzaam (2015: 9)

Afschrijvingen

De afschrijvingen op de materiële vaste activa zijn berekend door middel van vaste percentages van de aanschafwaarde, op basis van de verwachte economische levensduur. Boekwinsten en -verliezen bij verkoop van materiele vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen, boekwinsten echter alleen voor zover de boekwinsten niet in mindering zijn gebracht op vervangende investering.

Financiële baten en lasten

De rentebaten en -lasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende rente-opbrengsten en -lasten

Buitengewone baten en Lasten

Onder buitengewone baten en lasten worden verstaan baten en lasten die voortvloeien uit gebeurtenissen of transacties die duidelijk te onderscheiden zijn van de activiteiten in het kader van de gewone bedrijfsuitoefening en derhalve naar verwachting zelden zullen voorkomen.

4 TOELICHTING OP DE BALANS PER 2016

ACTIVA

VASTE ACTIVA

Materiële vaste activa

	<u>Inventaris</u>	<u>Vervoer- middelen</u>	<u>Totaal</u>
	€	€	€
Boekwaarde per 1 januari 2016	-	6.997	6.997
Investerings	10.362	-	10.362
Afschrijvingen	860	-	860
Boekwaarde per 31 december 2016	<u>9.502</u>	<u>6.997</u>	<u>16.499</u>
Aanschaffingswaarde	10.362	62.300	72.662
Cummulatieve afschrijving en waardevermindering	860	55.303	56.163
Boekwaarde per 31 december 2016	<u>9.502</u>	<u>6.997</u>	<u>16.499</u>

VLOTTENDE ACTIVA

Vorderingen

	<u>31-12-2016</u>	<u>31-12-2015</u>
	€	€
Handelsdebiteuren		
Debiteuren	<u>4.653</u>	<u>8.260</u>

	<u>31-12-2016</u>	<u>31-12-2015</u>
	€	€
Overlopende activa		
Vooruitbetaalde huurkosten	8.366	8.316
Nog te ontvangen rente	245	246
Eindafrekening Essent/WML	-	3.145
Vooruitbetaalde verzekeringen	161	822
Vooruitbetaalde overige bedragen	314	58
	<u>9.086</u>	<u>12.587</u>
Liquide middelen		
Rabobank rekening-courant	20.186	6.885
Rabobank Bedrijfsspaarrekening	4.093	60.000
Rabobank Bedrijfsbonusrekening	50.000	-
Kas	168	770
	<u>74.447</u>	<u>67.655</u>

PASSIVA

Kapitaal

	Kapitaal Stichting Kledingbank Limburg
	€
Stand per 1 januari 2016	8.170
Afwikkeling subsidie Provincie Limburg	
Toename/Afname kapitaal	-10.559
Stand per 31 december 2016	<u>-2.389</u>

Voorzieningen

	2016	2015
	€	€
<i>Groot onderhoud gebouwen</i>		
Stand per 1 januari	7.700	2.700
Dotatie	-	5.000
Ontrekking	-	-
Stand per 31 december	<u>7.700</u>	<u>7.700</u>
<i>Voorziening cf subsidie regeling Provincie Limburg</i>		
Stand per 1 januari	16.597	16.597
Ontrekking ten behoeve van bestedingen	-16.597	-16.597
dotatie	16.597	16.597
Stand per 31 december	<u>16.597</u>	<u>16.597</u>

Voorziening conform rectificatie d.d. 23 juli 2009 in provinciaal blad van Limburg 2009/46

Kort lopende schulden

	<u>31-12-2016</u>	<u>31-12-2015</u>
Schulden aan leveranciers en handelskredieten		
Crediteuren	<u>12.442</u>	<u>29.803</u>
 Overige belastingen en premies loonheffingen		
Loonheffing	<u>3.093</u>	<u>2.357</u>
 Overlopende passiva		
Reservering vakantie geld	7.030	6.534
Accountantskosten	30.000	1.000
Salarisadministratie	1.266	4.000
Nog te betalen bankkosten	15	15
Nog te betalen netto-loon	-	55
Reservering verlofuren personeel	3.465	18.838
Nog te ontvangen facturen	3.217	898
Nog te betalen facturen	170	-
Ziekte verzuim premie 2015	-	-468
Vooruitontvangen projectsubsidie	22.079	
	<u>67.242</u>	<u>30.872</u>

5 TOELICHTING OP DE WINST- EN VERLIESREKENING OVER 2016

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	€	€
Inkomsten		
Bijdrage gemeente kledingdagen	215.198	217.466
Bijdrage gemeente vergoeding	47.518	37.190
Subsidie Provincie Limburg	104.017	97.216
Omzet kleding/textiel	34.774	38.976
Sponsors en donaties	4.383	3.771
Kleding verkoop	9.238	7.668
Subsidie Projecten	16.366	51.673
	<u>431.494</u>	<u>453.960</u>
Uitgaven		
Inkoop kleding	32.603	31.075
Sorteerkosten	988	1.289
Project Logistiek orgB	-	18.150
	<u>33.591</u>	<u>50.513</u>
Personeelskosten		
Lonen en salarissen	127.486	135.548
Vakantietoeslag	9.632	251
Sociale lasten	21.855	17.454
Ontvangen ziekengeld	-1.962	-6.085
Reiskosten personeel	4.872	3.837
Opleidingskosten personeel	1.264	807
Reservering verlofuren personeel	-15.373	16.461
Managementfee	23.269	7.077
Overige personeelskosten	4.899	4.050
	<u>175.942</u>	<u>179.400</u>

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	€	€
<i>Overige vrijwilligerskosten</i>		
Kosten vrijwilligers	-	169
Reiskosten vrijwilligers	8.903	10.580
Reiskosten Statushouders	2.302	-
Deskundigheidsbevordering vrijwilligers	575	-
Bloemen vrijwilligers	-	276
Overige kosten vrijwilligers	281	215
	<u>12.061</u>	<u>11.240</u>

Huisvestingskosten

Huur onroerend goed	99.992	99.792
Huur loods	1.800	1.800
Gas, licht, water	17.757	15.835
Onderhoud onroerend goed	1.571	1.390
Inrichting uitgiftecentrum Maasbracht	-	154
Inrichting uitgiftecentrum Heerlen	-	172
Waterschapslasten	47	47
Rioolrecht	109	106
Opstal en glasverzekering	-	238
Groot onderhoud (incl voorziening)	-	5.000
Vuilafvoerkosten	4.288	3.719
Ongedierte bestrijding	1.122	1.122
Schoonmaakkosten	59	158
Beveiligingskosten	396	456
Water	222	275
Onroerendgoed belasting	1.108	1.035
Overige huisvestingskosten	-	-
	<u>128.471</u>	<u>131.301</u>

Afschrijvingen

afschrijving materiële vaste activa

Inventaris	860	-
Vervoersmiddelen	-	-
	<u>860</u>	<u>-</u>

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	€	€
Kantoorkosten		
Kantoorbenodigdheden	2.029	2.682
Bestuurskosten AB/Directie	143	-
Drukwerk	520	-
Internetkosten	514	399
Automatiseringskosten	2.409	3.959
Communicatiekosten	3.942	4.155
Portikosten	318	192
Overige kantoorkosten	20	67
	<u>9.895</u>	<u>11.455</u>
	<u><u>9.895</u></u>	<u><u>11.455</u></u>
Vervoerskosten		
Brandstof	6.786	5.332
Reparatie en onderhoud	8.024	5.589
Verzekering	5.515	4.320
Wegenbelasting	2.049	2.004
Huur Inventaris	3.993	3.993
Huur autos/Vrachtwagen	1.079	1.365
Verhuur auto's	-629	-212
Onderhoud keuring palletwagens/Heftruck	1.394	288
Tol- Veer- en parkeergelden	-	5
	<u>28.211</u>	<u>22.684</u>
	<u><u>28.211</u></u>	<u><u>22.684</u></u>
Verkoopkosten		
Reclame en Advertentiekosten	14	-
Relatiegeschenken	2.014	1.282
Verpakkingskosten	-	260
	<u>2.028</u>	<u>1.543</u>
	<u><u>2.028</u></u>	<u><u>1.543</u></u>

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	€	€
Algemene kosten		
Accountantskosten/Salaris administratie	33.348	6.723
Symposium/Oranje fonds kosten	769	939
Vakliteratuur/Abonnementen	60	499
Inventaris klein	594	1.040
BBQ personeel en vrijwilligers	1.573	-
Verzekeringen	2.390	-
Kasverschillen	14	-
Overige algemene kosten	12.320	44.973
	<u>51.068</u>	<u>54.174</u>

De algemene kosten hebben betrekking op diverse advies, verzekering, juridische kosten, bankkosten en diverse overige kosten.

Financiële baten en lasten

Rentebaten	-249	-246
Bankkosten	176	181
	<u>-73</u>	<u>-65</u>

Buitengewoon resultaat

Buitengewone baten	-	-
Buitengewone lasten	-	-
	<u>-</u>	<u>-</u>

Afschrijvingen

Omschrijving	Jaar	Boek waarde per 1-1- 2016	Investering	Af schrijving 2016	Boek waarde per 31-12- 2016	Per centage
Gebouwen						
Inrichting uitgiftecentrum	2011	-	-	-	-	20%
Buitenverlichting	2011	-	-	-	-	20%
		-	-	-	-	
Inventaris						
Bedrijfstellen BMI	2016		1.730	231	1.499	20%
AED	2016		1.818	242	1.576	20%
Vloerbedekking kantoor	2016		2.152	215	1.937	20%
Airco Kantine	2016		2.057	172	1.885	20%
Werkbank en materiaal	2016		614	-	614	20%
Aankoop fietsen en materiaal	2016		505	-	505	20%
Wasmachine en Droger	2016		1.486	-	1.486	20%
		-	10.362	860	9.502	
Vervoersmiddelen						
Easy trailer OR-75-OE	2009	85		-	85	20%
IVECO Daily 8-VJR-81	2010	1.725		-	1.725	15%
IVECO Daily 5-VKJ-16	2010	1.874		-	1.874	15%
MTR Reklame ne belettering	2010	-		-	-	20%
Berlingo 51-BG-BV	2012	590		-	590	50%
IVECO Daily 4-VZZ-11	2012	2.722		-	2.722	20%
		6.996	-	-	6.996	
Computers en Software						
Packerd Bell media	2010	-		-	-	20%
Acer Aspire	2011	-		-	-	20%
Euro PC Asus R512CA	2013	-		-	-	20%
CISCO Wan en Wireless	2013	-		-	-	20%
IOMEGA STORAGE CENTER	2013	-		-	-	20%
		-	-	-	-	
Totalen		6.996	10.362	860	16.498	

Rest
waarde

-

-

-

-

85

1.725

1.874

-

590

2.722

6.996

-

6.996
