

**Stichting COOLsupport  
Het Bestuur  
Kastanjelaan 12  
1815 EC ALKMAAR**

**Jaarrekening 2017**

**Stichting COOLsupport  
Het Bestuur  
Kastanjelaan 12  
1815 EC ALKMAAR**

**Jaarrekening 2017**

**INHOUDSOPGAVE**

**Pagina**

<b>1. Jaarrekening</b>	
1.1 Balans per 31 december 2017	3
1.2 Resultatenrekening over 2017	5
1.3 Toelichting op de jaarrekening	6
1.4 Toelichting op de balans	8
1.5 Toelichting op de resultatenrekening	10

De Mossel 11  
1723 HZ Noord-Scharwoude  
Telefoon: 0226-340270  
Fax: 0226-340271

Stichting COOLsupport  
Het Bestuur  
Kastanjelaan 12  
1815 EC ALKMAAR

Referentie: EN  
Betreft: jaarrekening 2017

Noord-Scharwoude, 20 februari 2018

Geacht bestuur,

Hiermede brengen wij u verslag uit van onze werkzaamheden omtrent de jaarrekening 2017 van uw stichting.

De balans per 31 december 2017, de resultatenrekening over 2017 en de toelichting, welke tezamen de jaarrekening 2017 vormen, alsmede de overige gegevens zijn in dit rapport opgenomen.

Wij vertrouwen hiermee aan uw opdracht te hebben voldaan. Tot het geven van nadere toelichting zijn wij gaarne bereid.

Hoogachtend,  
**Administratiekantoor Boersma**

  
P. Boersma

**1.1 Balans per 31 december 2017**

(Na resultaatbestemming)

<b>ACTIVA</b>	<u>31 december 2017</u>		<u>31 december 2016</u>	
	€	€	€	€
<b>Vlottende activa</b>				
<i>Vorderingen</i>				
Overige vorderingen	<u>3.257</u>	3.257	<u>9.353</u>	9.353
<i>Liquide middelen</i>		9.291		4.530
<b>Totaal activazijde</b>		<u><u>12.548</u></u>		<u><u>13.883</u></u>

**1.1 Balans per 31 december 2017**

(Na resultaatbestemming)

<b>PASSIVA</b>	<u>31 december 2017</u>		<u>31 december 2016</u>	
	€	€	€	€
<b>Eigen vermogen</b>				
Kapitaal	<u>12.548</u>	12.548	<u>12.068</u>	12.068
<b>Kortlopende schulden</b>				
Overlopende passiva	<u>-</u>	-	<u>1.815</u>	1.815
<b>Totaal passivazijde</b>		<u><u>12.548</u></u>		<u><u>13.883</u></u>

1.2 Resultatenrekening over 2017

	2017		2016	
	€	€	€	€
Inkomsten		31.995		51.941
Direkte kosten		<u>14.587</u>		<u>19.487</u>
<b>Bruto bedrijfsresultaat</b>		17.408		32.454
Personeelskosten	4.080		7.317	
Verblijfskosten	5.370		14.617	
Verkoopkosten	1.077		1.569	
Kantoorkosten	1.455		614	
Algemene kosten	<u>181</u>		<u>183</u>	
<b>Som der bedrijfskosten</b>		12.163		24.300
<b>Bedrijfsresultaat</b>		<u>5.245</u>		<u>8.154</u>
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	<u>20</u>		<u>53</u>	
<b>Som der financiële baten en lasten</b>		20		53
<b>Resultaat</b>		<u>5.265</u>		<u>8.207</u>
Buitengewone baten	215		-	
Buitengewone lasten	<u>-5.000</u>		<u>-</u>	
<b>Buitengewoon resultaat</b>		-4.785		-
<b>Resultaat</b>		<u><u>480</u></u>		<u><u>8.207</u></u>

## 1.3 Toelichting op de jaarrekening

### ALGEMEEN

De jaarrekening is opgesteld volgens de bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW in overeenstemming met de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving voor de kleine rechtspersoon.

### Activiteiten

De activiteiten van Stichting COOLsupport, statutair gevestigd te Alkmaar, bestaan voornamelijk uit: Het bieden van hulp en ondersteuning aan jongeren en hun omgeving bij het leren omgaan met de gevolgen van het hebben van een chronische ziekte.

### ANBI

De stichting heeft de status Algemeen Nut Beogende Instelling.

### GRONDSLAGEN VOOR DE BALANSWAARDERING

#### Algemeen

De waardering van activa en passiva vindt plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de desbetreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

#### Vorderingen

De kortlopende vorderingen betreffen de vorderingen met een looptijd korter dan één jaar. Deze worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. De reële waarde en geamortiseerde kostprijs zijn gelijk aan de nominale waarde. Noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid worden in mindering gebracht. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

#### Liquide middelen

De liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde en staan, voor zover niet anders vermeld, ter vrije beschikking van de onderneming. Het betreffen de direct opeisbare vorderingen op kredietinstellingen en kasmiddelen.

#### Kortlopende schulden

De kortlopende schulden betreffen de schulden met een looptijd korter dan één jaar. Deze worden bij eerste verwerking opgenomen tegen reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs.



## 1.3 Toelichting op de jaarrekening

### GRONDSLAGEN VOOR DE RESULTAATBEPALING

#### **Algemeen**

De bepaling van het resultaat vindt plaats op basis van historische kosten. Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

#### **Financiële baten en lasten**

De financiële baten en -lasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende renteopbrengsten en -kosten van uitgegeven en ontvangen leningen en tegoeden.

#### **Buitengewone baten en lasten**

De onder de buitengewone baten en lasten opgenomen posten betreffen uitzonderlijke situaties.

De volgende situaties komen hiervoor in aanmerking:

- nadelen die voortvloeien uit nationalisaties of onteigeningen
- nadelen uit kapitaalvernietiging als gevolg van natuurrampen, zoals aardbevingen en overstromingen.

Belastingen, rentebaten en soortgelijke opbrengsten, alsmede rentelasten en soortgelijke kosten, worden opgenomen onder de kasstroom uit operationele activiteiten.



## 1.4 Toelichting op de balans

### ACTIVA

#### VLOTTENDE ACTIVA

#### Vorderingen

	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
	€	€
<b>Overige vorderingen</b>		
Nog te ontvangen van Nierstichting	-	1.153
Nog te ontvangen van NSGK, congressival 2016	1.600	1.600
Nog te ontvangen van K.F. Hein Stichting	-	1.600
Nog te ontvangen van Alexxion	-	5.000
Nog te ontvangen van NVN	1.100	-
Nog te ontvangen van NSGK, Camp Cool 2017	557	-
	<u>3.257</u>	<u>9.353</u>
<b>Liquide middelen</b>		
Rabobank rekening-courant NL65RABO0150519702	1.179	2.441
Rabobank rekening-courant NL10RABO1268848824	8.112	2.089
	<u>9.291</u>	<u>4.530</u>

**1.4 Toelichting op de balans**

**PASSIVA**

**EIGEN VERMOGEN**

	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
	€	€
<b>Kapitaal</b>		
Kapitaal	<u>12.548</u>	<u>12.068</u>

**KORTLOPENDE SCHULDEN**

**Overlopende passiva**

Nog te betalen diversen

<u>-</u>	<u>1.815</u>
----------	--------------

## 1.5 Toelichting op de resultatenrekening

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	€	€
<b>Inkomsten</b>		
Opbrengsten	31.995	47.776
Overhead	-	4.165
	<u>31.995</u>	<u>51.941</u>
<b>Direkte kosten</b>		
Kosten Trainers	13.720	17.962
Kosten Vrijwilligers	867	1.525
	<u>14.587</u>	<u>19.487</u>
<b>Personeelskosten</b>		
Programma Coördinator	3.630	7.317
Bestuur	450	-
	<u>4.080</u>	<u>7.317</u>
<b>Verblijfkosten</b>		
Huur accommodatie	1.484	10.576
Reiskosten	1.373	1.596
Koks en voeding	2.513	2.445
	<u>5.370</u>	<u>14.617</u>
<b>Verkoopkosten</b>		
Public Relations	<u>1.077</u>	<u>1.569</u>
<b>Kantoorkosten</b>		
Kantoorbenodigdheden	1.455	583
Portiekosten	-	31
	<u>1.455</u>	<u>614</u>
<b>Algemene kosten</b>		
Administratiekosten	<u>181</u>	<u>183</u>
<b>Financiële baten en lasten</b>		
<b>Rentebaten en soortgelijke opbrengsten</b>		
Rentebaten rekening courant banken	<u>20</u>	<u>53</u>

**1.5 Toelichting op de resultatenrekening**

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	€	€
<b>Buitengewone baten en lasten</b>		
<b>Buitengewone baten</b>		
Buitengewone baten 2016, meer kosten opgenomen als betaald in 2017	<u>215</u>	<u>-</u>
<b>Buitengewone lasten</b>		
Buitengewone lasten, meer inkomsten opgenomen als ontvangen in 2017	<u>5.000</u>	<u>-</u>