

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

Jaarrekening 2018

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

Jaarrekening 2018

INHOUDSOPGAVE

Pagina

| | |
|--|----|
| 1. Jaarrekening | |
| 1.1 Balans per 31 december 2018 | 3 |
| 1.2 Resultatenrekening over 2018 | 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 2018

Noord-Scharwoude, 2 juni 2020

Geacht bestuur,

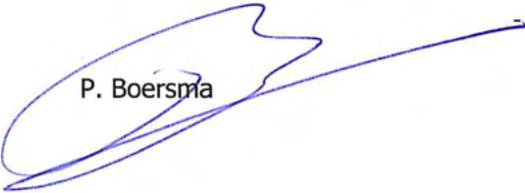
Hiermede brengen wij u verslag uit van onze werkzaamheden omtrent de jaarrekening 2018 van uw stichting.

De balans per 31 december 2018, de resultatenrekening over 2018 en de toelichting, welke tezamen de jaarrekening 2018 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 2018

(Na resultaatbestemming)

| ACTIVA | <u>31 december 2018</u> | | <u>31 december 2017</u> | |
|---------------------------|-------------------------|----------------------|-------------------------|----------------------|
| | € | € | € | € |
| Vlottende activa | | | | |
| <i>Vorderingen</i> | | | | |
| Overige vorderingen | <u>1.150</u> | 1.150 | <u>3.257</u> | 3.257 |
| <i>Liquide middelen</i> | | 25.175 | | 9.291 |
| Totaal activazijde | | <u><u>26.325</u></u> | | <u><u>12.548</u></u> |

1.1 Balans per 31 december 2018

(Na resultaatbestemming)

| PASSIVA | <u>31 december 2018</u> | | <u>31 december 2017</u> | |
|-----------------------------|-------------------------|----------------------|-------------------------|----------------------|
| | € | € | € | € |
| Eigen vermogen | | | | |
| Kapitaal | <u>13.919</u> | 13.919 | <u>12.548</u> | 12.548 |
| Kortlopende schulden | | | | |
| Overlopende passiva | <u>12.406</u> | 12.406 | <u>-</u> | - |
| Totaal passivazijde | | <u><u>26.325</u></u> | | <u><u>12.548</u></u> |

1.2 Resultatenrekening over 2018

| | 2018 | | 2017 | |
|---|------------|---------------------|---------------|-------------------|
| | € | € | € | € |
| Inkomsten | | 32.506 | | 31.995 |
| Direkte kosten | | <u>13.583</u> | | <u>14.587</u> |
| Bruto bedrijfsresultaat | | 18.923 | | 17.408 |
| Personeelskosten | 10.135 | | 4.080 | |
| Verblijfskosten | 4.883 | | 5.370 | |
| Verkoopkosten | 1.385 | | 1.077 | |
| Kantoorkosten | 970 | | 1.455 | |
| Algemene kosten | <u>180</u> | | <u>181</u> | |
| Som der bedrijfskosten | | 17.553 | | 12.163 |
| Bedrijfsresultaat | | <u>1.370</u> | | <u>5.245</u> |
| Rentebaten en soortgelijke opbrengsten | <u>1</u> | | <u>20</u> | |
| Som der financiële baten en lasten | | 1 | | 20 |
| Resultaat | | <u>1.371</u> | | <u>5.265</u> |
| Buitengewone baten | - | | 215 | |
| Buitengewone lasten | - | | <u>-5.000</u> | |
| Buitengewoon resultaat | | - | | -4.785 |
| Resultaat | | <u><u>1.371</u></u> | | <u><u>480</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>31-12-2018</u> | <u>31-12-2017</u> |
|---|-------------------|-------------------|
| | € | € |
| Overige vorderingen | | |
| Nog te ontvangen van NSGK, congresfestival 2016 | - | 1.600 |
| Nog te ontvangen van NVN | 1.150 | 1.100 |
| Nog te ontvangen van NSGK, Camp Cool 2017 | - | 557 |
| | <u>1.150</u> | <u>3.257</u> |
| | | |
| Liquide middelen | | |
| Rabobank rekening-courant NL65RABO0150519702 | 800 | 1.179 |
| Rabobank rekening-courant NL10RABO1268848824 | 24.375 | 8.112 |
| | <u>25.175</u> | <u>9.291</u> |

1.4 Toelichting op de balans

PASSIVA

EIGEN VERMOGEN

| | <u>31-12-2018</u> | <u>31-12-2017</u> |
|-----------------|-------------------|-------------------|
| | € | € |
| Kapitaal | | |
| Kapitaal | <u>13.919</u> | <u>12.548</u> |

KORTLOPENDE SCHULDEN

Overlopende passiva

| | | |
|---------------------------------|---------------|----------|
| Vooruit ontvangen projectgelden | <u>12.406</u> | <u>-</u> |
|---------------------------------|---------------|----------|

1.5 Toelichting op de resultatenrekening

| | <u>2018</u> | <u>2017</u> |
|-------------------------------------|---------------|---------------|
| | € | € |
| Inkomsten | | |
| Opbrengsten | <u>32.506</u> | <u>31.995</u> |
| Direkte kosten | | |
| Kosten Trainers | 13.494 | 13.720 |
| Kosten Vrijwilligers | 89 | 867 |
| | <u>13.583</u> | <u>14.587</u> |
| Personeelskosten | | |
| Programma Coördinator | 9.680 | 3.630 |
| Bestuur | 455 | 450 |
| | <u>10.135</u> | <u>4.080</u> |
| Verblijfkosten | | |
| Huur accommodatie | 1.545 | 1.484 |
| Reiskosten | 1.006 | 1.373 |
| Koks en voeding | 2.332 | 2.513 |
| | <u>4.883</u> | <u>5.370</u> |
| Verkoopkosten | | |
| Public Relations | <u>1.385</u> | <u>1.077</u> |
| Kantoorkosten | | |
| Kantoorbenodigdheden | <u>970</u> | <u>1.455</u> |
| Algemene kosten | | |
| Administratiekosten | - | 181 |
| Betalings- en afrondingsverschillen | 180 | - |
| | <u>180</u> | <u>181</u> |

1.5 Toelichting op de resultatenrekening

| | <u>2018</u> € | <u>2017</u> € |
|---|------------------|------------------|
| Financiële baten en lasten | | |
| Rentebaten en soortgelijke opbrengsten | | |
| Rentebaten rekening courant banken | <u>1</u> | <u>20</u> |
| Buitengewone baten en lasten | | |
| Buitengewone baten | | |
| Buitengewone baten 2016, meer kosten opgenomen als betaald in 2017 | <u>-</u> | <u>215</u> |
| Buitengewone lasten | | |
| Buitengewone lasten, meer inkomsten opgenomen als ontvangen in 2017 | <u>-</u> | <u>5.000</u> |