

Jaarrekening
Stichting CHAVAH
2015

Inhoudsopgave

BESTUURSVERSLAG	3
JAARREKENING 2015	6
BALANS PER 31 DECEMBER 2015	7
STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2014-15	8
TOELICHTING BEHORENDE TOT DE JAARREKENING 2015	9

Bestuursverslag

Algemeen

De vennootschap heeft als doel: Het opvangen, ondersteunen en helpen van tienermoeders in de regio Groningen, bij het verantwoord opvoeden van hun kind of kinderen.

Samenstellingbestuur

Het bestuur van Chavah bestond op balansdatum uit de volgende personen:

- De heer H.J. (Hajo) de Wit, voorzitter
- Mevrouw H.M. (Mirjam) Rasker, secretaris
- De heer H.P. (Hans Peter) Hoorn RC, penningmeester

Financieel verslag

Het bestuur is verplicht binnen zes maanden na afloop van het boekjaar een balans en een staat van baten en lasten van de stichting te maken. Voor de opstelling van deze eerste jaarrekening is een verlengd boekjaar 2014 (vanaf 14 juli 2014, datum van oprichting) en 2015 gehanteerd.

Resultaten

	2015
Het jaar 2014/2015 kon worden afgesloten met een positief resultaat van	€ 16.405

Financiële positie

Ter analyse van de financiële positie is de volgende opstelling opgenomen. Deze is gebaseerd op de gegevens uit de balans.

	2015
Liquide middelen	€ 32.165
Totaal vastgelegde middelen	€ 32.165

De financiering vond plaats met

Reserve	€ 16.405
Langlopende lening	€ 30.000
Kortlopende schulden	€ 675
Af: Investerings	- € 14.915
Mutatie werkkapitaal	€ 32.165

Vooruitzichten 2016

Op 18 januari '16 is het franchise contract met SIRIZ getekend. Dit betekent dat CHAVAH gecontracteerd onderaannemer is om in de gemeente Groningen haar doelstelling te verwezenlijken. In de komende twee jaar zal SIRIZ financieel bijdragen aan de opvang van tienermoeders. Daarnaast zijn contracten vanuit WMO en Jeugdwet gesloten met de Gemeente Groningen voor de opvang. Hierin zijn vast bedragen per opvangdag vastgelegd ter dekking van de kosten.

In het tweede kwartaal van 2016 zal de verbouw aan de Lavendelweg gerealiseerd worden voor de opvang van tienermoeders.

Begroting 2016

	2016
<hr/>	
(in euro's)	
Tienermoeders (gemiddeld 3)	120.970
Giften, donaties, fondsen	13.730
Baten	134.700
Besteed aan doelstelling:	
Personeelskosten	71.140
Huisvestingskosten	31.400
Verzekeringen	1.800
Marketingkosten	210
Kantoorkosten	370
Internet en telefoonkosten	1.510
Algemene kosten	5.750
Afschrijvingen	-
Rente- en financieringskosten	17.520
	<hr/>
Som der lasten	129.700
	<hr/>
Overschot	5.000

Groningen, 15 maart 2016

Het bestuur:

Jaarrekening 2015

Balans per 31 december 2015

(na resultaatbestemming)

	31 december 2015	
(in euro's)		
Vaste activa		
<i>Materiële vaste activa</i>		-
Verbouwing Lavendelweg	<u>14.915</u>	14.915
Vlottende activa		
<i>Vorderingen</i>		
Debiteuren	-	
Overige vorderingen	<u>-</u>	
<i>Liquide middelen</i>		32.165
		<u>47.080</u>
PASSIVA		
Reserves		
Overige reserves	<u>16.405</u>	16.405
Langlopende schulden		30.000
Kortlopende schulden		
Crediteuren	-	
Overige schulden	<u>675</u>	675
		<u>47.080</u>

Staat van baten en lasten 2014-2015

*)

	2014-2015
(in euro's)	
Giften, donaties, fondsen	34.969
Baten	34.969
Besteed aan doelstelling:	
Personeelskosten	-
Huisvestingskosten	16.033
Verzekeringen	-
Marketingkosten	-
Kantoorkosten	-
Internet en telefoonkosten	-
Algemene kosten	1.856
Afschrijvingen	-
Rente- en financieringskosten	675
Som der lasten	18.564
Overschot	16.405

*) betreft een verlengd boekjaar van moment van oprichting op 14 juli 2014 tot en met 31 december 2015.

Verwerking overschot

Het overschot is verwerkt in de algemene reserves. Op dit moment is er geen afzonderlijk bestemmingsfonds of continuïteitsreserve (indien dit nodig is om de continuïteit van de werkorganisatie te kunnen waarborgen) gevormd.

Toelichting behorende tot de jaarrekening 2015

Algemeen

De rechtspersoon Stichting CHAVAH, te Groningen is op 14 juli 2014 opgericht. De stichting is ingeschreven in de Kamer van Koophandel onder nummer 61085022.

Waarderingsgrondslagen

Algemeen

Vreemde valuta wordt gewaardeerd tegen de koers ultimo boekjaar.

Het financieel verslag is opgesteld conform de richtlijn Verslaglegging Fondsenwervende Instellingen (RJ -650) en de richtlijnen van het CBF.

Materiële vaste activa

De vaste activa wordt gewaardeerd tegen historische kosten verminderd met lineaire afschrijvingen over 10 jaar.

Reserve

Het vermogen van de stichting wordt gevormd door subsidies, giften, legaten alsmede baten uit de exploitatie die voortvloeit uit de doelstelling van de stichting.

Overige activa en passiva

Gewaardeerd op nominale waarde. Waardering vindt plaats onder aftrek van een voorziening wegens oninbaarheid, gebaseerd op een individuele beoordeling van vorderingen.

Grondslagen voor de resultaatbepaling

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben, met inachtneming van vorenstaande waarderingsgrondslagen. Alle lasten in de jaarrekening zijn tegen historische kostprijs opgenomen. Waar nodig worden voor te verwachten verliezen voorzieningen getroffen.

Baten waaraan door de gever een specifieke bestemming is toegekend worden, voorzover niet in het boekjaar zijn besteed, toegevoegd aan het betreffende bestemmingsfonds zodat de besteding in de toekomstige jaren kan plaatsvinden aan de door de gever aangegeven bestemming.

Balans per 31 december 2015

Vaste activa

Materiële vaste activa

Het verloop is als volgt:

	14 juli 2014	investeringen 2014/15	afschrijvingen 2014/15	31 december 2015
(in euro's)				
Verbouw Lavendelweg	-	14.915	-	14.915
Totaal	-	14.915	-	14.915

De cumulatieve waarde van de materiële vaste activa is per balansdatum als volgt:

	Verbouw Lavendelweg
(in euro's)	
Cumulatieve aanschafwaarde	14.915
Cumulatieve afschrijvingen	-
Cumulatieve boekwaarde	14.915

Vlottende activa

Liquide middelen

	31 december 2015
(in euro's)	
<ul style="list-style-type: none"> ■ Rekening courant ■ Spaarrekening 	<p>32.165</p> <p>-</p>
	32.165

Door de RaboBank is een kredietfaciliteit ter beschikking gesteld van € 0.

Reserves

Overige reserves

Betreft ingehouden saldo uit exploitatie.

Het verloop is als volgt:

(in euro's)

Stand per 14 juli 2014	0	
Bij: Conform voorstel verwerking batig saldo		16.405
Stand per 31 december 2015		16.405

Langlopende schulden

Betreft:

31 december
2015

(in euro's)

3% lening, looptijd 10 jaar	30.000
	30.000

Er zijn geen zekerheden verstrekt.

Kortlopende schulden

Betreft:

31 december
2015

(in euro's)

Crediteuren	-
Overige passiva, rente	675
	675

De overige passiva bestaat uit te betalen rente.

Niet uit de balans blijvende verplichtingen

Het pand aan de Lavendelweg wordt gehuurd voor een periode van 3 jaar. De huurprijs bedraagt circa € 24.000 per jaar.

Toelichting over de staat van baten en lasten 2014-5

Baten

	2014-2015
(in euro's)	
Giften	29.982
Donaties	3.987
Fonds, Chr. Sociale Veren. Patrimonium Gem. Groningen	1.000
	34.969

Lasten

	2014-2015
(in euro's)	
Huur Lavendelweg	16.033
Algemene kosten	1.856
Rente 3% lening	675
	18.564

Gedurende 2014/2015 waren er geen werknemers in dienst.

Vergoeding bestuur

Er is geen vacatieregeling van kracht voor de bestuursleden. Er wordt geen honorering toegekend.

Groningen, 15 maart 2016

De Directie,