

STICHTING VRIEND VAN SAM

AMSTELVEEN

2018

Balans per 31 december 2018

	<u>31 december 2018</u>		<u>31 december 2017</u>	
	€	€	€	€
ACTIVA				
<i>Flottende activa</i>				
Diverse vorderingen & overlopende activa				
Voorraad merchandise	8.000		10.000	
Diverse vorderingen	<u>842</u>		<u>267</u>	
		8.842		10.267
Liquide middelen		<u>48.208</u>		<u>23.187</u>
		<u>57.050</u>		<u>33.454</u>
PASSIVA				
Eigen vermogen				
Stichtingskapitaal	120		120	
Overige reserves	<u>21.700</u>		<u>31.881</u>	
		21.820		32.001
Kortlopende schulden				
Crediteuren	2.411		908	
Diverse schulden en overlopende passiva	<u>32.819</u>		<u>545</u>	
		<u>35.230</u>		<u>1.453</u>
		<u>57.050</u>		<u>33.454</u>

Staat van baten en lasten over 2018

	31 december 2018		31 december 2017	
	€	€	€	€
BATEN	<u>4.616</u>		<u>15.225</u>	
		4.616		15.225
LASTEN				
Donaties	0		10.000	
Kosten WO Algemeen	9.750		1.500	
Overige bedrijfskosten	<u>3.138</u>		<u>2.138</u>	
		<u>12.888</u>		<u>13.638</u>
		-8.272		1.587
Financiële baten en lasten				
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	<u>-136</u>		<u>-185</u>	
		-136		-185
		-8.408		1.402
Diverse baten en lasten		<u>-1.772</u>		<u>-11.290</u>
Overschot		<u>-10.180</u>		<u>-9.888</u>

Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld volgens de bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW en Richtlijn 650 fondswervende instellingen.

De jaarrekening is opgemaakt op basis 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.

Overige vorderingen en overlopende activa

Vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde onder aftrek van voorzieningen wegens oninbaarheid.

Liquide middelen

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

Schulden en overlopende passiva

Schulden worden gewaardeerd tegen de nominale waarde tenzij anders is bepaald.

Resultaatbepaling

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 rentebaten en -lasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende renteopbrengsten en -lasten van uitgegevens en ontvangen leningen.

Toelichting op de balans per 31 december 2018

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
	€	€
1) Vlottende activa		
Alle vorderingen hebben een resterende looptijd korter dan één jaar.		
Diverse vorderingen en overlopende activa		
Voorraad merchandise	8.000	10.000
Te vorderen BTW	842	267
Diverse vorderingen	0	0
	<u>8.842</u>	<u>10.267</u>
2) Liquide middelen		
Rabobank, rekening-courant	47.908	22.887
Rabobank, spaarrekening	300	300
	<u>48.208</u>	<u>23.187</u>

Vervolg toelichting op de balans per 31 december 2018

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
	€	€
3) Eigen vermogen		
Stichtingskapitaal	120	120
Overige reserves	<u>21.700</u>	<u>31.880</u>
	<u>21.820</u>	<u>32.000</u>

Het wettelijk vastgestelde minimumkapitaal van € 45,38 is bij de oprichting van de stichting door haar oprichter(s) voldaan.

Overige reserves

Stand per 1 januari	31.881	41.769
Bij: Resultaatbestemming boekjaar	<u>-10.180</u>	<u>-9.888</u>
Stand per 31 december	<u>21.700</u>	<u>31.881</u>

4) Kortlopende schulden

Alle kortlopende schulden hebben een resterende looptijd van korter dan één jaar.

Crediteuren	<u>2.411</u>	<u>908</u>
Diverse schulden en overlopende passiva		
Nog over te maken naar Stichting Sam	32.819	0
Diverse nog te betalen posten	<u>0</u>	<u>545</u>
	<u>32.819</u>	<u>545</u>

Vervolg toelichting op de staat van baten en lasten over 2018

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
	€	€
8) Financiële baten en lasten		
Baten bankrente/-kosten, per saldo	<u>136</u>	<u>185</u>
9) Diverse baten en lasten		
Afrondingsverschillen	0	0
Overige baten en lasten	<u>1.772</u>	<u>11.290</u>
	<u>1.772</u>	<u>11.290</u>