

St. de Kaai B.V., Sliedrecht

Balans per 31 december 2015  
(na resultaatbestemming)

Activa

	2015	2014
	€	€
Vaste activa		
Financiële vaste activa	4.024.359	4.022.232
Vlottende activa		
Vorderingen	30.326	37.685
Liquide middelen	30.892	41.655
	61.218	79.340
Totaal activa	<u>4.085.577</u>	<u>4.101.572</u>

Passiva

	2015	2014
	€	€
Eigen vermogen	4.054.958	4.049.263
Kortlopende schulden	30.619	52.309
Totaal passiva	<u>4.085.577</u>	<u>4.101.572</u>

St. de Kaai B.V., Sliedrecht

## Staat van baten en lasten over 2015

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	€	€
Beleggingsinkomsten	126.164	368.689
Donaties, Organisatie- en overige kosten	<u>120.469</u>	<u>113.569</u>
	<u>5.695</u>	<u>255.120</u>

## Toelichting algemeen

### Algemene grondslagen voor de opstelling van de jaarrekening

De waardering van activa en passiva vindt plaats op basis van historische kosten, tenzij anders vermeld.

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben.

### Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

#### *Financiële vaste activa*

De effecten en obligaties worden gewaardeerd op de beurswaarde per balansdatum.

#### *Vorderingen*

De vorderingen worden opgenomen tegen nominale waarde onder aftrek van eventuele noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

#### *Eigen vermogen*

Het eigen vermogen is vrij besteedbaar binnen de statutaire doelstelling van de stichting.

#### *Kortlopende schulden*

De kortlopende schulden worden opgenomen tegen nominale waarde. De nog te betalen donaties hebben betrekking op door het bestuur toegezegde, maar nog niet zijn betaalde donaties.

### Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

#### *Baten*

##### Opbrengsten uit effecten

Dit betreffen de resultaten uit effecten en obligaties. De gerealiseerde koersresultaten en waardemutaties worden in de staat van baten en lasten verantwoord als resultaat effecten en resultaat obligaties. De resultaten zijn per vermogensbeheerder bepaald door het verschil van de opbrengstwaarde ultimo boekjaar ten opzichte van de boekwaarde primo boekjaar te bepalen onder aftrek van rente en kosten vermogensbeheer.

Baten die zijn ontvangen in de vorm van goederen of diensten worden gewaardeerd tegen reële waarde. Vrijwilligerswerk wordt niet financieel gewaardeerd.

##### *Lasten*

De onder de lasten verantwoorde donaties hebben betrekking op de in het boekjaar door het bestuur toegezegde donaties.

##### Belasting

Stichting De Kaai is niet omzet- en vennootschapsbelastingplichtig.