

St. de Kaai B.V., Sliedrecht

Balans per 31 december 2016
(na resultaatbestemming)

Activa

	2016	2015
	€	€
Vaste activa		
Financiële vaste activa	4.111.130	4.024.359
Vlottende activa		
Vorderingen	26.518	30.326
Liquide middelen	<u>35.051</u>	<u>30.892</u>
	61.569	61.218
Totaal activa	<u><u>4.172.699</u></u>	<u><u>4.085.577</u></u>

Passiva

	2015	2015
	€	€
Eigen vermogen	4.144.911	4.054.958
Kortlopende schulden	27.788	30.619
Totaal passiva	<u><u>4.172.699</u></u>	<u><u>4.085.577</u></u>

St. de Kaai B.V., Sliedrecht

Staat van baten en lasten over 2016

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	€	€
Beleggingsinkomsten	195.463	126.164
Donaties, Organisatie- en overige kosten	<u>105.510</u>	<u>120.469</u>
	<u><u>89.953</u></u>	<u><u>5.695</u></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.