

# **Financieel jaarverslag 2016**

Stichting Carrousel is een samenwerkingsverband van:

- KansPlus / SIEN - Regio Eindhoven/Helmond
- KansPlus Valkenswaard e.o.
- KansPlus Best/Oirschot
- MEE Zuidoost Brabant

<b>Inhoudsopgave</b>	Pagina
Balans per 31 december 2016 .....	3
Staat van baten en lasten 2016 .....	4
Toelichting jaarrekening 2016 .....	5
Toelichting op de balans .....	
- Activa .....	6
- Passiva .....	7
Toelichting op de baten en lasten.	
- Baten .....	8
- Lasten .....	10
Overige gegevens .....	13

**BALANS PER 31 DECEMBER 2016**  
(vóór resultaatbestemming)

<b>ACTIVA</b>	<b>31-12-2016</b>	<b>31-12-2015</b>
<b>Vlottende activa</b>		
Vorderingen en overlopende activa	2.202	13.224
Rekening Courant vorderingen	0	10.341
Liquide middelen Carrousel	<u>75.587</u>	<u>55.694</u>
	77.789	79.259
<b>TOTAAL</b>	<b><u>77.789</u></b>	<b><u>79.259</u></b>
<b>PASSIVA</b>	<b>31-12-2016</b>	<b>31-12-2015</b>
<b>Eigen vermogen 1 januari</b>	71.718	65.396
<b>Resultaat lopend boekjaar</b>	<u>1.071</u>	<u>6.322</u>
<b>Eigen vermogen 31 december</b>	<b>72.789</b>	<b>71.718</b>
<b>Voorzieningen</b>	-	-
<b>Schulden op korte termijn</b>		
Overige schulden	5.000	7.541
<b>TOTAAL</b>	<b><u>77.789</u></b>	<b><u>79.259</u></b>

**STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2016**

OMSCHRIJVING	REKENING 2016	BEGROTING 2016	REKENING 2015
<b>BATEN</b>			
Eigen bijdragen	204.091	207.714	203.660
Subsidies	163.519	165.786	163.416
<b>TOTAAL DER BATEN</b>	<b>367.610</b>	<b>373.500</b>	<b>367.076</b>
<b>LASTEN</b>			
<b>Regionale kosten</b>			
Salariskosten	39.300	39.300	43.588
Apparaatskosten	20.830	20.830	23.101
	60.130	60.130	66.689
<b>Overige organisatiekosten</b>			
Administratiekosten	9.370	9.370	9.370
Accountantskosten	1.440	3.000	2.682
Algemene organisatiekosten	14.019	2.000	2.001
	24.829	14.370	14.053
<b>Kosten van activiteiten</b>			
Huisvesting en organisatie	122.343	131.000	133.896
Programmakosten	156.741	162.000	144.891
Regionale activiteiten	2.496	6.000	1.225
	281.580	299.000	280.012
<b>TOTAAL DER LASTEN</b>	<b>366.539</b>	<b>373.500</b>	<b>360.754</b>
 <b>RESULTAAT BOEKJAAR</b>	<b>1.071</b>	<b>-</b>	<b>6.322</b>

## TOELICHTING JAARREKENING 2016

### **Grondslagen van waardering en resultaatbepaling**

#### ***Algemeen***

Bij notariële akte d.d. 7 november 2012 is opgericht de Stichting Carrousel. De statutaire vestigingsplaats is Eindhoven. De jaarrekening wordt gewaardeerd op basis van eigen grondslagen zoals hieronder weergegeven.

#### ***Balans***

Alle activa en passiva zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde.

#### ***Staat van Baten en Lasten***

Baten worden verantwoord in het jaar waarover ze zijn toegezegd c.q. waarin de diensten zijn verricht. Lasten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde grondslagen van waardering en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

## TOELICHTING OP DE BALANS

### ACTIVA

	31-12-2016	31-12-2015
<b>Vorderingen en overlopende activa</b>		
Debiteuren	-	-
Nog te ontvangen derden	73	193
Nog te ontvangen subsidies	2.129	13.031
<b>TOTAAL</b>	<b>2.202</b>	<b>13.224</b>

De post "Nog te ontvangen subsidies" bestaat uit 5% van het subsidiebedrag toegekend door de gemeente Eindhoven.

	31-12-2016	31-12-2015
<b>Overig vorderingen</b>		
Rekeningen courant		
Kans Plus Valkenswaard	2.755	2.755
Kans Plus Best – Oirschot	1.330	0
Soos Struyckenstraat	8.000	7.586
Totaal rekening courant vorderingen	12.085	10.341
Af voorziening rekeningen courant	12.085	0
Saldo rekening courant vorderingen	0	10.341

### Liquide middelen

Rabobank 15.00.17.170	14.629	14.929
RABO Internetspaarrekening 34593.35.955	60.958	40.765
	<b>75.587</b>	<b>55.694</b>

## PASSIVA

De ontwikkeling van het eigen vermogen is als volgt:

	2016	2015
Stichtingskapitaal		
Gestort bij oprichting (v/h verrekenen bij opheffing clubs)	9.385	9.385
Garantiefonds Carrousel	1.686	1.686
Stichtingskapitaal	<u>11.071</u>	<u>11.071</u>
Overige reserves 1 januari	54.325	43.227
Resultaat voorgaand jaar	6.322	11.097
	<u>60.647</u>	<u>54.324</u>
Resultaat verslagjaar	1.071	6.322
Overige reserves 31 december	<u>61.718</u>	<u>60.646</u>
Stichtingskapitaal	11.071	11.071
Overige reserves	<u>61.718</u>	<u>60.646</u>
Totaal eigen vermogen	<u>72.789</u>	<u>71.718</u>

Het niveau van het weerstandsvermogen is ultimo 2016 voldoende om eventuele tegenvallers in de komende jaren op te vangen. De posten verrekening bij opheffing clubs en garantiefonds Carrousel zijn in 2016 opgenomen in een post stichtingskapitaal daar het hier gaat om stortingen bij oprichting waar in principe geen terugbetalingsverplichting voor geldt en waarvoor overigens ook niet inzichtelijk is welke clubs daartoe gerechtigd zouden zijn. De vergelijkende cijfers zijn dienovereenkomstig aangepast.

### Schulden op korte termijn

Omschrijving	31-12-2016	31-12-2015
Nog te betalen derden	<u>5.000</u>	<u>7.541</u>

Met ingang van het jaar 2016 wordt geen opdracht meer verstrekt voor een accountantscontrole. In de balans per 31 december 2016 is derhalve terzake geen verplichting meer opgenomen.

## TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

### BATEN

#### Specificatie van de eigen bijdragen:

OMSCHRIJVING	REKENING	BEGROTING	REKENING
	2016	2016	2015
Bijdrage deelnemers	158.726	174.714	171.140
Bijdrage derden	45.365	33.000	32.520
<b>TOTAAL</b>	<b>204.091</b>	<b>207.714</b>	<b>203.660</b>

#### Specificatie van de subsidies

#### Specificatie van de subsidies

GEMEENTE	Rekening 2016		Raming 2016		Rekening 2015	
	deelnemers / eenheden	Subsidie	deelnemers eenheden	Subsidie	deelnemers eenheden	Subsidie
Bergeyk	60	8.409	59	8.239	60	8.342
Best	119	16.777	119	16.777	124	17.112
Cranendonck	39	5.439	39	5.548	39	5.439
Eindhoven	303	42.576	309	43.410	309	42.575
Geldrop	79	11.115	79	11.115	79	10.902
Heeze-Leende	26	3.605	26	3.605	26	3.605
Nuenen	59	8.246	60	8.407	60	8.246
Oirschot	-	-	-	-	-	-
Son en Breugel	39	5.484	39	5.484	39	5.379
Valkenswaard	211	29.634	216	30.391	215	29.634
Veldhoven	209	29.420	213	29.996	213	29.420
Waalre	20	2.814	20	2.814	20	2.760
	<b>1.162</b>	<b>163.519</b>	<b>1.179</b>	<b>165.786</b>	<b>1.184</b>	<b>163.415</b>

In de kolom deelnemerseenheden 2016 is het aantal deelnemerseenheden berekend door de ontvangen subsidie te delen door het tarief per deelnemerseenheid ( € 140,70)



De baten hebben zich de afgelopen jaren als volgt ontwikkeld:

	<b>2016</b>		<b>2015</b>	
		<b>%</b>		<b>%</b>
Eigen bijdragen	204.091	55,5	203.660	55,5
Subsidies gemeenten	163.518	44,5	163.416	44,5
	<u>366.279</u>	<u>100,0</u>	<u>367.076</u>	<u>100,0</u>

Het beleid van de stichting is er op gericht dat buitenregionale deelnemers de kosten volledig betalen 100%. In 2016 waren er 132 niet gesubsidieerde deelnemers.

## LASTEN

### Regionale kosten

#### Salaris- en apparaatskosten

OMSCHRIJVING	REKENING	BEGROTING	REKENING
	2016	2016	2015
Bruto salaris	39.300	39.300	43.588
Apparaatskosten	20.830	20.830	23.101
<b>TOTAAL</b>	<b>60.130</b>	<b>60.130</b>	<b>66.689</b>

Regionale kosten: deze omvatten de ondersteuning via MEE en bestaan uit het beschikbaar stellen van een centrumfunctionaris en uit de kosten van het MEE-apparaat. De inzet bedroeg +/- 600 uur in 2016.

	2016	2015
Aantal F.T.E.'s	<u>0,4</u>	<u>0,5</u>

### Overige organisatiekosten

OMSCHRIJVING	REKENING	BEGROTING	REKENING
	2016	2016	2015
Administratiekosten	9.370	9.370	9.370
Accountantskosten	1.440	3.000	2.682
Organisatiekosten Algemeen	14.019	2.000	2.001
<b>TOTAAL</b>	<b>24.829</b>	<b>14.370</b>	<b>14.053</b>

De in 2016 verantwoorde accountantskosten hebben betrekking op het verslagjaar 2015.  
De organisatiekosten zijn hoger dan begroot door de creatie van een niet begrote voorziening voor Vorderingen in rekening courant ten bedrage van 12.085.

## Kosten van activiteiten

Specificatie van de huisvesting- en organisatiekosten:

OMSCHRIJVING	REKENING 2016	BEGROTING 2016	REKENING 2015
Docenten	1.155	2.000	1.650
Huisvestingskosten	83.022	90.000	88.486
Organisatiekosten	38.166	39.000	43.760
<b>TOTAAL</b>	<b>122.343</b>	<b>131.000</b>	<b>133.896</b>

De kosten van de docenten hebben betrekking op judoclub Petra.

Specificatie van de programmakosten:

OMSCHRIJVING	REKENING 2016	BEGROTING 2016	REKENING 2015
Aktiviteitenkosten	94.507	88.000	81.655
Pension- en Kampkosten	62.234	74.000	63.236
<b>TOTAAL</b>	<b>156.741</b>	<b>162.000</b>	<b>144.891</b>

Kosten regionale activiteiten:

OMSCHRIJVING	REKENING 2016	BEGROTING 2016	REKENING 2015
Regionale activiteiten	2.496	6.000	1.225
<b>TOTAAL</b>	<b>2.496</b>	<b>6.000</b>	<b>1.225</b>

Dit betreft de regionale verwendag en het regionale darttoernooi.

De ontwikkeling van de regionale en de activiteitenkosten over de afgelopen jaren is als volgt geweest:

	<b>2016</b>		<b>2015</b>	
		<b>%</b>		<b>%</b>
Regionale kosten	60.130	17,6	66.689	19,2
Activiteiten kosten	281.580	82,4	280.012	80,8
	341.710	100,0	346.701	100,0

## OVERIGE GEGEVENS

### **RESULTAATBESTEMMING**

#### **Resultaat 2015**

Het resultaat van 2015, groot € 6.322 positief, is toegevoegd aan de overige reserves.

#### **Resultaatbestemming 2016**

Het jaar 2016 is afgesloten met een positief resultaat van € 1.071 terwijl een resultaat van € 0,00 begroot was. Voorstel is dat dit resultaat wordt toegevoegd aan de overige reserves.

#### **Gebeurtenissen na balansdatum**

Tot het moment van opmaken van de jaarrekening zijn er geen gebeurtenissen na balansdatum die nadere informatie geven over de feitelijke situatie per balansdatum.

This document was created with Win2PDF available at <http://www.win2pdf.com>.  
The unregistered version of Win2PDF is for evaluation or non-commercial use only.  
This page will not be added after purchasing Win2PDF.