

**Stichting Queri
Mevrouw M. Kingma
Gavelaan 7
9828 PK OOSTWOLD**

Jaarrekening 2016

**Stichting Queri
Mevrouw M. Kingma
Gavelaan 7
9828 PK OOSTWOLD**

Jaarrekening 2016

INHOUDSOPGAVE

Pagina

1. Financieel verslag

1.1	Opdrachtbevestiging	3
1.2	Algemeen	4
1.3	Resultaatvergelijking	5

2. Jaarrekening

2.1	Balans per 31 december 2016	8
2.2	Winst- en verliesrekening over 2016	10
2.3	Toelichting op de jaarrekening	11
2.4	Toelichting op de balans	13
2.5	Toelichting op de winst- en verliesrekening	15

1. FINANCIEEL VERSLAG

Stichting Queri
Mevrouw M. Kingma
Gavelaan 7
9828 PK OOSTWOLD

Referentie: QUE01/JGS/001
Betreft: jaarrekening 2016

Tolbert, 3 juli 2017

Geachte mevrouw Kingma,

Hiermede brengen wij u verslag uit van onze werkzaamheden omtrent de jaarrekening 2016 van uw onderneming.

De balans per 31 december 2016, de winst- en verliesrekening over 2016 en de toelichting, welke tezamen de jaarrekening 2016 vormen, alsmede de overige gegevens zijn in dit rapport opgenomen.

1.1 Opdrachtbevestiging

Opdracht

Wij hebben de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2016 van Stichting Queri te Oostwold samengesteld. De jaarrekening is opgesteld op basis van de door het bestuur van de vennootschap verstrekte gegevens.

Werkzaamheden

De werkzaamheden die wij in het kader van onze samenstellingsopdracht hebben uitgevoerd bestonden in hoofdzaak uit het verzamelen, het verwerken, het rubriceren en het samenvatten van financiële gegevens. Daarnaast hebben wij de aanvaardbaarheid van de bij het samenstellen van de jaarrekening toegepaste grondslagen op basis van de door de vennootschap verstrekte gegevens geëvalueerd.

Bevestiging

Op basis van de ons verstrekte gegevens hebben wij de jaarrekening samengesteld onder toepassing van in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving.

Wij vertrouwen hiermee aan uw opdracht te hebben voldaan. Tot het geven van nadere toelichting zijn wij gaarne bereid.

Hoogachtend,
Pro Administraties

Mw. J.G. Sessink

1.2 Algemeen

Oprichting

De vennootschap is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 58382828.

1.3 Resultaatvergelijking

Ter analyse van het resultaat van de onderneming verstrekken wij u de onderstaande opstelling, welke is gebaseerd op de winst- en verliesrekening.

	2016		2015	
	€	%	€	%
Netto-omzet	21.630	100,0%	16.893	100,0%
Bruto-marge	21.630	100,0%	16.893	100,0%
Overige bedrijfsopbrengsten	1.000	4,6%	-	0,0%
Bruto bedrijfsresultaat	22.630	104,6%	16.893	100,0%
Overige personeelskosten	332	1,5%	1.393	8,3%
Huisvestingskosten	3.068	14,2%	2.766	16,4%
Exploitatiekosten	8.848	40,9%	8.514	50,4%
Verkoopkosten	575	2,7%	413	2,4%
Autokosten	1.170	5,4%	887	5,3%
Kantoorkosten	616	2,9%	746	4,4%
Algemene kosten	404	1,9%	2.774	16,4%
Som der bedrijfskosten	15.013	69,5%	17.493	103,6%
Bedrijfsresultaat	7.617	35,1%	-600	-3,6%
Rentelasten en soortgelijke kosten	-138	-0,6%	-	0,0%
Som der financiële baten en lasten	-138	-0,6%	-	0,0%
Resultaat	<u>7.479</u>	<u>34,5%</u>	<u>-600</u>	<u>-3,6%</u>

1.3 Resultaatvergelijking

Het resultaat 2016 is ten opzichte van 2015 gestegen met € 8.079. De ontwikkeling van het resultaat 2016 ten opzichte van 2015 kan als volgt worden weergegeven:

	€	€
Het resultaat is gunstig beïnvloed door:		
<i>Stijging van:</i>		
Omzet	4.737	
Overige bedrijfsopbrengsten	1.000	
<i>Daling van:</i>		
Overige personeelskosten	1.061	
Kantoorkosten	130	
Algemene kosten	2.370	
	<u>2.370</u>	9.298
Het resultaat is ongunstig beïnvloed door:		
<i>Stijging van:</i>		
Huisvestingskosten	302	
Exploitatiekosten	334	
Verkoopkosten	162	
Autokosten	283	
Rentelasten en soortgelijke kosten	138	
	<u>1.219</u>	1.219
Stijging resultaat		<u><u>8.079</u></u>

2. JAARREKENING

2.1 Balans per 31 december 2016

(Na resultaatbestemming)

ACTIVA	<u>31 december 2016</u>		<u>31 december 2015</u>	
	€	€	€	€
Vlottende activa				
<i>Vorderingen</i>				
Overlopende activa	<u>2.684</u>	2.684	<u>-</u>	-
<i>Liquide middelen</i>		7.419		2.540
Totaal activazijde		<u><u>10.103</u></u>		<u><u>2.540</u></u>

2.1 Balans per 31 december 2016

(Na resultaatbestemming)

PASSIVA	31 december 2016		31 december 2015	
	€	€	€	€
Eigen vermogen				
Overige reserves	<u>10.019</u>	10.019	<u>2.540</u>	2.540
Kortlopende schulden				
Handelscrediteuren	<u>84</u>	84	<u>-</u>	-
Totaal passivazijde		<u><u>10.103</u></u>		<u><u>2.540</u></u>

2.2 Winst- en verliesrekening over 2016

	2016		2015	
	€	€	€	€
Netto-omzet		21.630		16.893
Bruto-marge		<u>21.630</u>		<u>16.893</u>
Overige bedrijfsopbrengsten		1.000		-
Bruto bedrijfsresultaat		<u>22.630</u>		<u>16.893</u>
Overige personeelskosten	332		1.393	
Huisvestingskosten	3.068		2.766	
Kosten dieren	8.848		8.514	
Verkoopkosten	575		413	
Vervoerskosten	1.170		887	
Kantoorkosten	616		746	
Algemene kosten	404		2.774	
Som der bedrijfskosten		<u>15.013</u>		<u>17.493</u>
Bedrijfsresultaat		<u>7.617</u>		<u>-600</u>
Rentelasten en soortgelijke kosten	-138		-	
Som der financiële baten en lasten		<u>-138</u>		<u>-</u>
Resultaat		<u><u>7.479</u></u>		<u><u>-600</u></u>

2.3 Toelichting op de jaarrekening

ALGEMEEN

De jaarrekening is opgesteld volgens de bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW in overeenstemming met de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving voor de kleine rechtspersoon.

Onderneming

Stichting Queri, statutair gevestigd te Oostwold is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 58382828.

Algemeen

De waardering van activa en passiva vindt plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de desbetreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

Vorderingen

De kortlopende vorderingen betreffen de vorderingen met een looptijd korter dan één jaar. Deze worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. De reële waarde en geamortiseerde kostprijs zijn gelijk aan de nominale waarde. Noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid worden in mindering gebracht. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

Liquide middelen

De liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde en staan, voor zover niet anders vermeld, ter vrije beschikking van de onderneming. Het betreffen de direct opeisbare vorderingen op kredietinstellingen en kasmiddelen.

Kortlopende schulden

De kortlopende schulden betreffen de schulden met een looptijd korter dan één jaar. Deze worden bij eerste verwerking opgenomen tegen reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs.

Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

De niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen zijn, tenzij anders vermeld, gewaardeerd tegen nominale waarde.

GRONDSLAGEN VOOR DE RESULTAATBEPALING

Algemeen

De bepaling van het resultaat vindt plaats op basis van historische kosten. 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.

Netto-omzet

Onder netto-omzet wordt verstaan de opbrengst van de in het verslagjaar geleverde goederen en verleende diensten onder aftrek van kortingen en de over de omzet geheven belastingen.

Opbrengsten voortvloeiend uit de verkoop van goederen worden verantwoord op het moment dat alle belangrijke rechten op economische voordelen alsmede alle belangrijke risico's zijn overgegaan op de koper. De kostprijs van deze goederen wordt aan dezelfde periode toegerekend.

Opbrengsten van diensten worden opgenomen naar rato van de mate waarin de diensten zijn verricht. De kostprijs van deze diensten wordt aan dezelfde periode toegerekend.

2.3 Toelichting op de jaarrekening

Bedrijfskosten

De kosten worden toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

Financiële baten en lasten

De financiële baten en lasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende renteopbrengsten en -kosten van uitgegeven en ontvangen leningen en tegoeden.

2.4 Toelichting op de balans

ACTIVA

VLOTTENDE ACTIVA

Vorderingen

Overlopende activa

Nog te ontvangen donaties	2.434	-
Nog te ontvangen vergoedingen participatiewet	250	-
	<u>2.684</u>	<u>-</u>

Liquide middelen

Rabobank	7.126	2.231
Kas	293	309
	<u>7.419</u>	<u>2.540</u>

Het saldo van de Rabobank staat vrij ter beschikking.

2.4 Toelichting op de balans

PASSIVA

EIGEN VERMOGEN

Overige reserves

Stand per 1 januari	2.540	2.540
Uit voorstel resultaatbestemming	7.479	-
Stand per 31 december	<u>10.019</u>	<u>2.540</u>

KORTLOPENDE SCHULDEN

Handelscrediteuren

Crediteuren	<u>84</u>	<u>-</u>
-------------	-----------	----------

2.5 Toelichting op de winst- en verliesrekening

	2016	2015
	€	€
Netto-omzet		
Ontvangen donaties	13.721	8.135
Ontvangen opvang	5.342	6.143
Ontvangen bijdragen katten	2.567	2.523
Ontvangen uit verkopen	-	92
	<u>21.630</u>	<u>16.893</u>
De netto-omzet over 2016 is ten opzichte van het vorige boekjaar met 28% gestegen.		
Overige bedrijfsopbrengsten		
Ontvangen vergoeding participatiefonds	<u>1.000</u>	<u>-</u>
Overige personeelskosten		
Declaraties vrijwilligers	-	1.393
Kantinekosten	225	-
Lunchkosten en verteringen	94	-
Overige personeelskosten	13	-
	<u>332</u>	<u>1.393</u>
Huisvestingskosten		
Huur	1.800	1.800
Onderhoud gebouwen	785	966
Onderhoud terreinen	187	-
Schoonmaakkosten	124	-
Beveiligingskosten	172	-
	<u>3.068</u>	<u>2.766</u>
Kosten dieren		
Kosten dierenvoer	2.766	5.496
Kosten kattebakvulling	1.435	-
Kosten dierenarts	4.088	3.018
Kosten medicatie dieren	131	-
Kosten speelattributen dieren	53	-
Overige kosten tbv dieren	349	-
Klein gereedschap	26	-
	<u>8.848</u>	<u>8.514</u>
Verkoopkosten		
Reclame- en advertentiekosten	456	413
Representatiekosten	119	-
	<u>575</u>	<u>413</u>

2.5 Toelichting op de winst- en verliesrekening

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	€	€
Vervoerskosten		
Vervoerskosten	<u>1.170</u>	<u>887</u>
Kantoorkosten		
Kantoorbenodigdheden	209	746
Portikosten	49	-
Telecommunicatie	60	-
Internetkosten	256	-
Kosten automatisering	42	-
	<u>616</u>	<u>746</u>
Algemene kosten		
Administratiekosten	22	-
Zakelijke verzekeringen	382	235
Overige kosten	-	2.539
	<u>404</u>	<u>2.774</u>
Financiële baten en lasten		
Rentelasten en soortgelijke kosten		
Bankkosten en provisie	<u>138</u>	<u>-</u>