



JAARREKENING 2016

STICHTING WERELDWINKEL LAREN EN EEMNES

In gevolge Boek 2 artikel 300 hebben wij de Jaarrekening en het Exploitatieoverzicht met de daarbij behorende toelichtingen over het verslagjaar 2016 opgesteld.

De Jaarrekening geeft een overzicht van de bezittingen en de verplichtingen van de Wereldwinkel Laren en Eemnes.

Het Exploitatieoverzicht geeft een inzicht over de inkomsten en uitgaven.

Bijgaande Jaarrekening en Exploitatieoverzicht werd goedgekeurd tijdens de bestuursvergadering van 20-02-2017

Het bestuur in 2016 bestond uit de volgende leden:

L. van Bentum	Voorzitter
B. van Dillen	Secretaris
W. van Hooff	Penningmeester
E. Zwaan	Personeelszaken
H. Meulenkamp	Bestuurslid

Ten tijde van de ondertekening zijn de volgende bestuursleden in functie:

L. van Bentum

B. van Dillen

E. Zwaan

W. van Hooff

H. Meulenkamp



St. Wereldwinkel Laren en Eemnes

Brink 31
1251 KT Laren

Zuidersingel 6
3755 AZ Eemnes

06 – 51 23 63 16

035 – 69 35 759

Laren, 16 februari 2017

Hierbij verklaart de kascontrolecommissie, bestaande uit Carla Los en Koosje Bitter, dat zij op 16 februari 2017 de financiële jaarrekening van de Stichting Wereldwinkel Laren en Eemnes over het jaar 2016 heeft gecontroleerd.

De commissie heeft geen onrechtmatigheden aangetroffen en keurt daarmee de financiële administratie en de afgelegde verantwoording van de penningmeester goed.

Getekend, 16 februari 2017

Carla Los

Koosje Bitter

Winand van Hooff
Penningmeester Wereldwinkel Laren en Eemnes

Balans 2016

ACTIVA	31-12-2016	31-12-2015
Vaste en vlottende activa		
Software (kassa)	563	979
Hardware	532	629
Inventaris	4.620	6.877
Voorziening gebouw	<u>250</u>	<u>250</u>
	5.965	8.735
 Liquide middelen		
Kas winkel Laren	105	196
Kas winkel Eemnes	150	147
Kleingeld kas	181	181
ING Bank	987	1.790
Rabobank	18.454	16.327
ASN Bank	<u>17.197</u>	<u>16.950</u>
	37.074	35.591
 Te vorderen		
Kruisposten Pin	100	171
Kruisposten kas naar bank	420	1.090
Kruisposten cadeaubonnen	295	235
Debiteuren	825	48
Overlopende activa	48	46
Te ontvangen rente	<u>0</u>	<u>161</u>
	1.688	1.751
 Voorraden		
Voorraad Laren	5.388	5.360
Voorraad Eemnes	12.268	11.436
Statiegeld displays	15	37
Cadeaubonnen	<u>450</u>	<u>560</u>
	18.121	17.393
 Totaal	 <u>62.848</u>	 <u>63.469</u>

Balans 2016

PASSIVA	31-12-2016	31-12-2015
Eigen vermogen		
Eigen vermogen begin boekjaar	57.678	56.155
<i>Netto Winst</i>	<u>1.449</u>	<u>1.523</u>
Eigen vermogen einde boekjaar	59.127	57.678
Te betalen		
Crediteuren	-949	706
Te betalen Cadeaubonnen	0	0
Vooruit ontvangen subsidie	1.350	0
Overlopende passiva	544	505
Belastingen	<u>776</u>	<u>1.331</u>
	1.721	2.541
Leningen		
Leningen ontvangen	<u>2.000</u>	<u>3.250</u>
	2.000	3.250
Totaal	<u>62.848</u>	<u>63.469</u>

Exploitatierkening 2016

BATEN

	2016	2015	Verschil
Verkopen			
Opbrengst verkopen	52.496	51.692	804
Betalingskorting	-20	0	-20
Bruto omzet	52.476	51.692	784
Inkoopwaarde van de omzet	35.101	33.993	1.108
Betalingskorting inkoop	0	0	
Kostprijs van de omzet	35.101	33.993	1.108
Resultaat verkopen	17.375	17.699	-324
Overige opbrengsten			
Diverse baten	0	0	0
Giften	200	0	200
Rente opbrengsten	87	161	-350
Resultaat overige opbrengsten	287	161	126
TOTAAL BATEN	17.662	17.861	-199

LASTEN

Vrijwilligerskosten	1.216	1.018	198
Huisvestingskosten	5.893	3.913	1.980
Exploitatiekosten	4.435	5.638	-1.203
Algemene kosten	4.669	5.769	-1.100
TOTAAL LASTEN	16.213	16.338	-125
RESULTAAT	1.449	1.523	-74

Toelichting Balans

ACTIVA

VASTE EN VLOTTENDE ACTIVA

Op de afschrijving van de software en hardware is het forfaitaire percentage ad 20% toegepast.

Software (kassa)

Totale aanschaf	2.080
Totale afschrijving	<u>1.517</u>
Balanswaarde ultimo 2016	563

Hardware

Totale aanschaf	1.451
Totale afschrijving	<u>919</u>
Balanswaarde ultimo 2016	532

Inventaris

Totale aanschaf	13.252
Totale afschrijving	<u>8.632</u>
Balanswaarde ultimo 2016	4.620

LIQUIDE MIDDELEN

Voor de kassa's van de winkels Laren en Eemnes zijn de opgaven van de laatste dagstaten genomen.

Voor de Kleingeld kas was er een opgave aanwezig.

De banken sturen een opgave van het saldo aan het eind van het jaar.

TE VORDEREN

Debiteuren:

De post Debiteuren bestaat uit een rekening voor de verkoop tijdens de Kerstmarkt Belgemeenten Eemnes.

In de Kruisposten Kas naar Bank zijn de Kluisbedragen opgenomen.

De post overlopende activa bevat de rekening van de KPN inzake de abonnementsperiode januari 2016.

Te ontvangen rente:

In tegenstelling tot vorig jaar, werd de rente van de ASN Bank op 31 december 2016 bijgeschreven.

VOORRADEN

De bedrag van de voorraden zijn bepaald op basis van de inventarisatie van 2 januari 2017.

PASSIVA

Eigen Vermogen

Het Eigen Vermogen is vermeerderd met de winst ad € 1.449 over het jaar 2016.

Te betalen

Crediteuren

De eindstand Crediteuren bedroeg per 31-12-2016 € 948,88 negatief.

Belastingen

De te betalen omzetbelasting bedraagt € 776.

Overlopende passiva

Hierin is een bedrag van € 361,05 opgenomen voor consignatiegoederen.

Verder zijn de bankkosten en huur van de pinapparatuur over de maand december opgenomen.

Leningen

Het bedrag bestaat volledig uit de opbrengst van de 100 x 100 actie. In 2016 is € 1.250 afgelost.

Toelichting Exploitatierkening

Verkopen

Omzet via Verkopen in de winkel Laren en Eemnes naar omzetgroep:

Omzetgroep	Totaal	Totaal in Percentage
Voedsel laag	17.100,31	32,57%
Literatuur	1.445,49	2,75%
Voedsel hoog	1.280,54	2,44%
Papier	4.008,79	7,64%
Actiemateriaal	231,48	0,64%
Kunstnijverheid	28.228,47	53,77%
Cadeaubonnen	95,00	0,18%
	<hr/>	
	52.496,36	100,00%

Kostprijs van de omzet

De kostprijs van de omzet bedroeg in 2016 67%. Het percentage bedroeg in 2015 66%.

Overige opbrengsten

Rente:

Op het uitstaande saldo in 2016 is een rente vergoed ten bedrage van € 87,00.

Vrijwilligerskosten

Omschrijving	2016	2015	Vershil
Vrijwilligersuitje	813	0	813
Vrijwilligerskosten	<u>403</u>	<u>1.018</u>	<u>-615</u>
Totaal	1.216	1.018	198

Onder de vrijwilligerskosten zijn de volgende zaken geboekt:

Cadeaubon voor de medewerkers aan het eind van 2016. Verder werden op deze rekening de diverse kosten met betrekking tot bloemetjes en/of geschenken in het kader van een verjaardag, resp. afscheid van medewerkers geboekt.

Huisvestingskosten

Omschrijving	2016	2015	Vershil
Huur	4.401	2.443	1.958
WOZ + Rioolrecht	317	300	17
Gas, Water en Elektra	1.142	1.022	120
Onderhoud gebouw	33	148	-115
Overige huisvestingskosten	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Totaal	5.893	3.913	1.980

Huur:

De huur in Eemnes bedroeg van 1-1-2016 t/m 31-8-2016 € 2.866,97 en vervolgens t/m 31-12-2016 € 1.533,32.

De symbolische huur van Laren bedraagt € 1,00 per jaar.

WOZ en Rioolrecht:

Als zakelijke onderhuurder van de Kringloopwinkel wordt de Wereldwinkel apart aangeslagen voor de WOZ en Rioolrecht.

Gas, elektra en water:

De Kringloopwinkel stuurt maandelijks een voorschotnota voor het gebruik van gas, water en elektra. In de maand mei volgt een verrekening met betrekking tot de werkelijke standen.

In 2016 is een rekening ad € 140 voor het gebruik van elektriciteit gedurende het boekjaar ingediend door de Parochiegemeenschap St. Jan te Laren

Onderhoud gebouw

Hieronder zijn enkele kleine posten opgenomen.

Exploitatiekosten

Omschrijving	2016	2015	Vershil
Reclamekosten	307	261	46
Reiskosten inkoop	211	274	-63
Representatiekosten	0	0	0
Betalingsverschillen	0	-35	35
Kosten eigen gebruik	455	30	425
Afschrijvingen	3.289	3.253	36
Afschrijving producten	-49	1.738	-1.787
Kosten additionele activiteiten	<u>222</u>	<u>117</u>	<u>105</u>
Totaal	4.435	5.638	-1.201

Kosten eigen verbruik:

Op deze rekening werden de bedragen van het verbruik van koffie, thee zowel in de winkel als bij additionele activiteiten geboekt. In 2015 waren de kosten hiervan onder Vrijwilligerskosten geboekt.

Afschrijvingen:

De afschrijvingen werden berekend met het forfaitaire percentage van 20%

Hardware aanschaf		1.286,95
Aanschaf 2016		<u>163,59</u>
		1.450,54
Afschrijvingen		
Afschrijving t/m 2015	658,40	
Afschrijving 2016	<u>260,14</u>	
		<u>918,54</u>
Aanschaf minus Afschrijving		532,00
Software aanschaf		2.079,74
Afschrijvingen		
Afschrijving t/m 2015	1.100,28	
Afschrijving 2016	<u>415,97</u>	
		<u>1.516,25</u>
Aanschaf minus Afschrijving		553,49
Inventaris		12.896,35
Aanschaf 2016		<u>356,41</u>
		13.252,76
Afschrijvingen		
Afschrijving t/m 2015	6.019,27	
Afschrijving 2016	<u>2.613,08</u>	
		<u>8.632,35</u>
Aanschaf minus afschrijving		4.620,41

Afschrijving producten:

De getelde voorraad bleek hoger dan de administratieve voorraad. Met name de vestiging Laren bleek een hogere voorraad te hebben. Dit kan zijn ontstaan, omdat niet alle voorraadmutatie formulieren tussen Eemnes en Laren zijn ontvangen.

Algemene kosten

Omschrijving	2016	2015	Vershil
Telefoon-/ADSL-kosten	726	814	-88
Contributies & Abt. Branche org.	1.062	904	158
Verzekeringen	746	734	12
Kantoorartikelen	388	385	3
Kleine aanschaf winkel	278	196	82
Verpakkingskosten	145	21	124
Administratiekosten	174	160	14
Bankkosten	1.446	1.415	31
Correcties 2015	-640	772	-1.412
Kasverschillen	163	220	-57
Overige algemene kosten	<u>185</u>	<u>148</u>	<u>37</u>
Totaal	4.673	5.769	-1.096

Telefoon-/ADSL-kosten:

Dit zijn het totaal van de telefoonkosten Eemnes (vaste telefoon), de internetverbinding van Eemnes en de mobiele telefoon van Laren.

Verzekeringen:

Deze post behelst de volledige jaardekking van Eemnes en Laren.

Administratiekosten:

Onder deze post zijn de abonnementskosten van het boekhoudpakket opgenomen.

Bankkosten:

De bankkosten bestaan uit de huur van 2 pinautomaten ten bedrage van € 1.080 op jaarbasis. De overige kosten zijn het totaal van de jaarkosten van de Rabobank en de ING-bank.

Correcties 2015:

Twee facturen van Fair Plaza uit 2015 zijn niet geïncasseerd. Met interne creditnota's zijn deze facturen tegen geboekt.

Kasverschillen:

Dit geeft een vertekend beeld, aangezien in de beginbalans van 2016 een te hoog kassaldo ad € 60 als zijn de kluisgeld was opgenomen. Tevens is in deze post de vermissing van € 75 opgenomen.

Investerings en afschrijvingen

Datum aanschaf	Omschrijving	Aanschaf prijs	Afschrijving t/m 2015	Afschrijving 2016	Totaal afschrijving	Waarde ult. 2016
Hardware						
11-10-2012	Roskamp computer en scanner	287,52	184,50	57,50	242,00	45,50
23-12-2012	Coolblue Brother HL-2130	65,29	39,18	13,06	52,24	13,05
23-12-2012	By-Pos Epson bonprinter	275,00	165,00	55,00	220,00	55,00
30-12-2012	Staples Kassalade	79,00	47,40	15,80	63,20	15,80
	Roskamp computer WW					
19-9-2013	Eemnes	206,61	94,69	41,32	136,01	70,60
17-4-2015	Brother Kl.printer MFC-J6720	373,53	127,63	74,71	202,34	171,19
25-11-2016	Dell computer	82,64		2,07	2,07	80,57
15-12-2016	Barcode Scanner	80,95		,68	,68	80,27
		1.450,54	658,40	260,14	918,54	532,00
Software						
19-11-2012	Itnomics Wereldkassa + training	749,00	468,13	149,80	617,93	131,07
16-8-2013	Itnomics Wereldkassa + training	1.330,84	632,15	266,17	898,32	432,52
		2.079,84	1.100,28	415,97	1.516,25	563,59
Inventaris						
17-7-2013	Vos & Teeuwissen	4.756,00	2.219,47	951,20	3.170,67	1.585,33
18-7-2013	Bitter overname	365,00	170,33	73,00	243,33	121,67
25-7-2013	Jan de Jong Frist Light	69,25	32,32	13,85	46,17	23,08
25-7-2013	Jan de Jong verlichting + tegels	480,00	224,00	96,00	320,00	160,00
12-8-2013	Interieur 88 Stellingen	1.673,58	781,01	334,72	1.115,73	557,85
1-9-2013	Coolblue Laserprinter	66,12	30,85	13,22	44,07	22,05
5-9-2013	Interieur 88 Inrichting	1.407,86	657,00	281,57	938,57	469,29
5-9-2013	Interieur 88 Stellingen	3.347,16	1.562,00	669,43	2.231,43	1.115,73
5-9-2013	Nijhof Barkrukken	290,08	135,38	58,02	193,40	96,68
5-9-2013	Nijhof Lamp	387,60	180,88	77,52	258,40	129,20
6-10-2013	Karssen Stellingen en Kast	53,70	25,06	10,74	35,80	17,90
30-5-2016	Toonbank Laren	289,79	0	33,81	33,81	255,98
24-8-2016	Kassalade	66,62	0	0		66,62
		13.252,76	6018,30	2.613,08	8.631,38	4.621,38