

BALANS PER 31 DECEMBER 2017

t.n.v. Stichting COS Limburg, Partner in leefbaarheid en duurzaamheid te Roermond

In hele euro's.

	<u>31 december 2017</u>	<u>31 december 2016</u>
<u>Materiële vaste activa</u>		
Kantoorinventaris	P.M.	P.M.
<u>Vlottende activa</u>		
Subsidies	0	0
Debiteuren	15.142	6.346
Overige vorderingen en overlopende activa	5.849	6.779
Liquide middelen	82.609	101.809
	<u>103.600</u>	<u>114.934</u>
<u>Kortlopende schulden</u>		
Crediteuren	12.937	7.693
Belastingen en sociale lasten	12.505	12.260
Overige schulden	0	0
Overlopende passiva	21.640	40.606
	<u>47.082</u>	<u>60.559</u>
Uitkomst vlottende activa min kortlopende schulden	<u>56.518</u>	<u>54.375</u>
<u>Eigen vermogen</u>	<u>56.518</u>	<u>54.375</u>
<u>Eigen vermogen</u>		
Egalisatiereserve subsidiegelden Provincie Limburg	1.410	222
Bestemmingsreserve niet provinciale middelen	55.108	54.153
Overige reserves	0	0
	<u>56.518</u>	<u>54.375</u>

STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2017

t.n.v. Stichting COS Limburg, Partner in leefbaarheid en duurzaamheid te Roermond

In hele euro's.

	<u>Realisatie 2017</u>	<u>Realisatie 2016</u>
<u>Baten</u>		
Subsidies	147.179	135.236
Inkomsten uit projecten/activiteiten	<u>87.877</u>	<u>66.819</u>
	235.056	202.055
Overige baten	<u>112</u>	<u>524</u>
	235.168	202.579
<u>Lasten</u>		
Personeelskosten	148.497	150.410
Organisatiekosten	31.282	36.549
Project- en activiteitenkosten	<u>53.246</u>	<u>32.239</u>
	233.025	219.198
<u>Voordelig(+) Nadelig (-) saldo</u>	<u><u>2.143</u></u>	<u><u>-16.619</u></u>

TOELICHTING OP DE JAARREKENING 2017

t.n.v. Stichting COS Limburg, Partner in leefbaarheid en duurzaamheid te Roermond

a. Toelichting op algemene zaken

Presentatie en waardering

De jaarrekening is opgemaakt conform de algemeen aanvaarde voorschriften geldend in het maatschappelijk verkeer voor "organisaties zonder winststreven" waarbij rekening is gehouden met de Richtlijn voor de Jaarverslaggeving Kleine Rechtspersonen C1.

Grondslagen voor waardering van aktiva en passiva

Voorzover niet anders vermeld zijn de aktiva en passiva en de baten en lasten gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs (nominale waarde).

De investeringen in materiële vaste aktiva worden niet geactiveerd, maar direct in het jaar van aanschaf ten laste van de staat van baten en lasten gebracht.

Grondslagen voor resultaatbepaling

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de baten en alle hiermee verbonden kosten en andere aan het verslagjaar toe te rekenen lasten. De kosten en lasten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde waarderingsgrondslagen. Winsten worden verantwoord in het jaar waarin de goederen zijn geleverd c.q. de diensten zijn verricht (bij onderhanden werken: op het moment dat het werk gereed is). Verliezen welke hun oorsprong vinden in het boekjaar worden in aanmerking genomen zodra deze voorzienbaar zijn.

b. Toelichting op de balans

Vlottende aktiva

De vlottende aktiva hebben een resterende looptijd van korter dan één jaar.

Kortlopende schulden

De kortlopende schulden hebben een resterende looptijd van korter dan één jaar.

Eigen vermogen

Egalisatiereserve subsidiegelden Provincie Limburg

Deze reserve is gevormd uit exploitatieoverschotten die zijn toe te rekenen aan ontvangen subsidiemiddelen Provincie Limburg. De hoogte van de egalisatiereserve is maximaal 15 % van het verstrekt provinciaal subsidiebedrag voor het betreffende boekjaar en is gevormd om eventuele toekomstige tekorten op te vangen.

Dotatie gedeelte exploitatieoverschot van het lopend jaar aan egaliseringsreserve Provincie Limburg naar rato aandeel provinciale subsidiestroom in totaal van de subsidiestromen en projectsubsidie-/opbrengststromen tezamen:

Bestemmingsreserve niet provinciale middelen

Deze reserve is gevormd uit ontvangen gelden uit projecten welke niet zijn gesubsidieerd door de Provincie Limburg; deze bedragen zijn derhalve bij een afrekening van voornoemde subsidieverlener niet gekort op de afgerekende subsidies.

Deze reserve zal worden aangewend voor niet door de Provincie Limburg gesubsidieerde uitgaven.

c. Niet uit de balans blijvende verplichtingen

Een operational leaseverplichting aangegaan op 25 juni 2017.

Een huurcontract pand met een opzegtermijn van 6 maanden ingaande 1 juli 2014 voor de duur van 1 jaar en telkens te verlengen voor de duur van 1 jaar.

Een operational beheerverplichting voor de I.T. infrastructuur aangegaan op 1 juni 2005 voor de duur van 12 maanden met een opzegtermijn van 1 maand.

c. Toelichting op de staat van baten en lasten

In hele euro's.

	Realisatie 2017	Realisatie 2016
<u>Organisatiekosten</u>		
<u>Huisvesting:</u>		
Huur kantoor	13.394	13.281
Energiekosten	1.793	2.151
Schoonmaak/onderhoud/huishoudelijke uitgaven	432	297
Verzekeringen/belastingen	710	793
Sub-totaal huisvesting	<u>16.329</u>	<u>16.522</u>
<u>Overige organisatiekosten:</u>		
Telefoon/fax/internet	2.780	2.886
Porti	624	438
Kantoorartikelen	136	201
PR algemeen/drukwerk	68	0
Onderhoudscontracten apparatuur	4.267	7.257
Contributies/bijdragen	922	283
Bestuur/representatie	1.726	1.505
Accountantskosten	2.551	4.116
Administratiekosten	244	237
Aanschaf/vernieuwing software en kleine aanschaf <= € 500	0	0
Aanschaf hardware/software en inrichting automatisering > € 500	0	0
Bankkosten	434	379
Niet verrekenbare omzetbelasting	1.201	2.725
Sub-totaal overige organisatiekosten	<u>14.953</u>	<u>20.027</u>
Totaal organisatiekosten	<u>31.282</u>	<u>36.549</u>