

**BALANS PER 31 DECEMBER 2015 (concept)**

	<b><u>2015</u></b>
<b><u>ACTIVA</u></b>	
<b><u>VASTE ACTIVA</u></b>	
IMMATERIËLE VASTE ACTIVA	
Website	245.463
MATERIËLE VASTE ACTIVA	7.060
FINANCIËLE VASTE ACTIVA	
Effecten	525.000
<b><u>VLOTTENDE ACTIVA</u></b>	
Overige vorderingen	15.420
Liquide middelen	992.014
	<hr/> 1.007.434
<b><i>Totaal activa</i></b>	<b>€ 1.784.957</b>
<b><u>PASSIVA</u></b>	
<b>EIGEN VERMOGEN</b>	
Stichtingskapitaal	3.176
Stamvermogen	500.000
Continuïteitsvermogen	1.000.000
Vermogen t.g.v. de Doelstelling	250.751
	<hr/> 1.753.927
<b>SCHULDEN OP KORTE TERMIJN</b>	
Crediteuren	17.808
Overige kortlopende schulden	13.222
	<hr/> 31.030
<b><i>Totaal passiva</i></b>	<b>€ 1.784.957</b>

**WINST- EN VERLIESREKENING OVER 2015 (concept)**

<b>BATEN</b>	<b><u>2015</u></b>
Donaties	187.767
Rente-opbrengsten	37.686
Overige opbrengsten	<u>3.515</u>
	228.968
<b>LASTEN</b>	
Registratiedienst	266.450
Public Relations	8.223
Donateursadministratie	34.055
Overige kosten	24.082
Afschrijvingen	<u>98.294</u>
	431.104
<b>Exploitatie-resultaat</b>	<b>-202.136</b>
<u>Incidentele baten</u>	
Erfenissen en legaten	59.804
Ongerealiseerd koersresultaat effecten	<u>-</u>
	59.804
<b>NETTO RESULTAAT</b>	<b>€ -142.332</b>

## **GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING**

### **Grondslagen voor de waardering van activa en passiva**

#### **Algemeen**

Continuïteit is verondersteld voor het geheel van de activiteiten, waaraan activa en passiva dienstbaar zijn.

De jaarrekening is opgesteld in euro's. Activa en passiva worden gewaardeerd tegen historische kostprijs, tenzij een andere waarderingsgrondslag is vermeld.

#### **Immateriële vaste activa**

De immateriële vaste activa zijn gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs onder aftrek van afschrijvingen en eventueel onder aftrek van bijzondere waardeverminderingen.  
Het afschrijvingspercentage bedraagt 33%.

#### **Materiële vaste activa**

De materiële vaste activa zijn gewaardeerd op verkrijgings- of vervaardigingsprijs en verminderd met afschrijvingen bepaald op basis van de geschatte levensduur.

De afschrijvingen bedragen een percentage van deze verkrijgings- of vervaardigingsprijs, rekeninghoudend met een eventuele restwaarde.

De afschrijvingspercentages bedragen per jaar:

Inventaris	20%
Computers en software	33%

#### **Financiële vaste activa**

De effecten, uitsluitend bestaande uit obligaties en bankbrieven, worden gewaardeerd tegen de aflossingswaarde per einde looptijd.

#### **Vorderingen**

De vorderingen 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

#### **Eigen vermogen**

##### *Stamvermogen*

Het stamvermogen betreft het vermogen dat de stichting aanhoudt als een minimale reserve.

##### *Continuïteitsvermogen*

Het continuïteitsvermogen betreft het bedrag dat beschikbaar is om tekorten in de exploitatie op te vangen.

##### *Vermogen t.g.v. de doelstelling*

Deze reserve omvat het deel van het vermogen dat zal worden aangewend voor de volgende verbeteringen en investeringen binnen de volgende domeinen:

## Stichting Amivedi

- het verbeteren van de proposities, communicatie en marketing
- het professionaliseren van de interne organisatie
- het versterken van de informatie voorzieningen, zowel intern als extern.

### **Grondslagen van resultaatbepaling**

#### **Resultaat**

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de baten en de lasten over het verslagjaar, met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde waarderingsgrondslagen.

De winsten zijn verantwoord in het jaar waarin de diensten zijn verricht  
Verliezen zijn verantwoord in het jaar waarin deze voorzienbaar zijn.

#### **Baten**

Onder baten worden verstaan ontvangen donaties, giften, rente over effecten en andere rente-inkomsten.  
Baten uit erfenissen & legaten worden gerubriceerd onder incidentele baten.

#### **Overige kosten**

De kosten worden bepaald op historische basis en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.