

Financieel verslag 2017 STABU

1 Algemeen

1.1 *Activiteiten*

De activiteiten van de Stichting STABU bestaan voornamelijk uit het organiseren van de Open Monumenten Dag en Kerken Kijken Utrecht voor de stad Utrecht.

2 Grondslagen voor waardering van activa en passiva

2.1 *Algemeen*

Het financieel verslag is opgesteld in overeenstemming met de wettelijke bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW en de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving voor kleine rechtspersonen, uitgegeven door de Raad voor de Jaarverslaggeving. De waarderingsgrondslagen zijn gebaseerd op de historische kosten en kostprijzen.

Activa en passiva worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs of de actuele waarde. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld, vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs. In de balans en winst-en-verliesrekening zijn referenties opgenomen, waarmee wordt verwezen naar de toelichting.

Vorderingen worden opgenomen tegen nominale waarde.

2.2 *Liquide middelen*

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden.

2.3 *Kapitaal*

Het kapitaal bestaat uit de cumulatief behaalde resultaten uit de exploitatie van de Stichting.

3 Grondslagen voor bepaling van het resultaat

3.1 *Algemeen*

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en de kosten en andere lasten over het jaar. De resultaten op transacties worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd.

3.2 *Opbrengstverantwoording*

Opbrengsten uit de levering van diensten geschieden naar rato van de geleverde prestaties, gebaseerd op de verrichte diensten tot aan de balansdatum in verhouding tot de in totaal te verrichten diensten.

3.3 *Netto-omzet en overige bedrijfsopbrengsten*

Netto-omzet omvat de opbrengsten uit levering van goederen en diensten onder aftrek van kortingen en dergelijke en van over de omzet geheven belastingen

3.4 *Kosten*

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

3.5 *Financiële baten en lasten*

Rentebaten en rentelasten

Rentebaten en rentelasten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de betreffende activa en passiva. Bij de verwerking van de rentelasten wordt rekening gehouden met de verantwoorde transactiekosten op de ontvangen leningen.

Balans STABU per 31 december 2017					
		2017	2016	2015	2014
		€	€	€	€
Activa					
Debiteuren OMD		0	4.900	11.000	8.200
Debiteuren KKU		2.400	2.400	2.400	0
Stabu Rekening courant		89	44	-8	55
Stabu Plus rekening		25.394	26.097	26.393	26.271
Bank OMD		6.238	9.694	10.701	8.739
Bank KKU		9.501	5.152	2.522	15.360
		43.622	48.286	53.008	58.625
Passiva					
Eigen Vermogen		35.069	33.112	31.670	32.675
Te besteden panelen KKU		0	1.750	-5.948	11.243
Voorziening drukwerk KKU		3.000		7.000	3.000
Voorziening attributen		0	1.500		
Voorziening website		5.511	2.000		
Te betalen Stabu (kruispost omd)		0	100		
Te betalen OMD		0	9.825	19.266	11.707
Te betalen KKU		42		1.020	0
		43.622	48.286	53.008	58.625

Staat van baten en lasten STABU over 2017						
	2017	2017	2016	2016	2015	2015
	€	€	€	€	€	€
Werkgroepen						
KKU						
Baten	24.587		25.014		29.254	
Lasten	23.541		25.890		27.193	
		1.046		-876		2.061
OMD						
Baten	56.700		59.550		53.301	
Lasten	55.232		56.888		56.425	
		1.468		2.662		-3.124
Organisatie						
Rente	0		99		192	
Bestuur	-29		-324		-60	
Bijdrage werkgroep	-500		0		0	
Overige	-28		-119		-74	
		-557		-344		58
		1.957		1.442		-1.005

Exploitatie 2017 per werkgroep

	KKU	OMD
Baten	2017	2017
Subsidies Gemeente Utrecht	24.000	26.200
Fondsen en sponsoren	500	29.500
Sponsor klassendag	0	1.000
Overige	87	0
	24.587	56.700
Lasten		
Project leiding OMD	12.000	29.918
Drukwerk/folders/advertenties	5.321	18.949
Klassendag	0	4.500
Excursie gidsen	2.679	0
Kosten gidsen	823	750
Seizoensopening/afsluiting	1.284	0
Overige kosten	908	1.115
Mutatie voorziening jubileum	526	
	23.541	55.232
Resultaat	1.046	1.468