

Financieel verslag 2018 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 2018					
	2018	2017	2016	2015	2014
	€	€	€	€	€
Activa					
Debiteuren OMD	0	0	4.900	11.000	8.200
Debiteuren KKU	2.400	2.400	2.400	2.400	0
Stabu Rekening courant	37	89	44	-8	55
Stabu Plus rekening	25.099	25.394	26.097	26.393	26.271
Bank OMD	7.750	6.238	9.694	10.701	8.739
Bank KKU	27.962	9.501	5.152	2.522	15.360
	63.248	43.622	48.286	53.008	58.625
Passiva					
Eigen Vermogen	33.525	33.569	33.112	31.670	32.675
Te besteden panelen KKU		0	1.750	-5.948	11.243
Voorziening drukwerk KKU	3.500	3.000		7.000	3.000
Voorziening attributen		0	1.500		
Voorziening website	1.500	5.511	2.000		
Te betalen Stabu (kruispost omd)		0	100		
Te betalen OMD	1.500	1.500	9.825	19.266	11.707
Vooruitontvangen / te betalen KKU	23.223	42		1.020	0
	63.248	43.622	48.286	53.008	58.625

	2018	2.017	2.016	2.015	2.014
	€	€	€	€	€
Resultaat	-43	457	1.442	-1.005	-4.749
Vermogen 1-1	33.569	33.112	31.670	32.675	37.424
Resultaat	-43	457	1.442	-1.005	-4.749
Vermogen 31-12	33.525	33.569	33.112	31.670	32.675
Toerekening vermogen					
KKU					
Vermogen 1-1	3.348	2.302	3.178	1.117	934
Resultaat	-1.247	1.046	-876	2.061	183
Vermogen 31-12	2.101	3.348	2.302	3.178	1.117
OMD					
Vermogen 1-1	4738	4.770	2.108	5.232	9.023
Resultaat	1.512	-32	2.662	-3.124	-3.791
Vermogen 31-12	6.250	4.738	4.770	2.108	5.232
Onbestemd vermogen	25.175	25.483	26.040	26.384	26.326

Exploitatie per werkgroep 2018

	OMD	OMD
Baten	2018	2017
Subsidies Gemeente Utrecht	26.200	26.200
Fondsen en sponsors	39.250	28.500
Sponsor klassendag	1000	1.000
Overige	0	0
	57.450	55.700
Lasten		
Project leiding OMD	29.795	29.918
Drukwerk/folders/advertenties	13.266	18.949
Klassendag	4.500	4.500
Excursie/kosten gidsen		0
Kerken luisteren		750
Seizoensopening/afsluiting		0
Overige kosten OMD dag	8.377	1.615
Mutatie voorziening jubileum		
	55.938	55.732
Resultaat	1.512	-32

	KKU	KKU
	2018	2017
Subsidie Gemeente Utrecht	24.000	24.000
Elise Mathilde fonds	1.000	0
Carel Negermann Fonds	500	0
Overige	250	587
	25.750	24.587
Projectcoördinatie	12.000	12.000
Bestuurskosten	861	335
Jubileum 35 jaar	0	526
Brochures	5.304	5.321
Excursie gidsen	2.758	2.679
Reiskosten Gidsen	659	731
Activiteiten gidsen	80	92
Gidsenwerving	386	0
Opening en afsluiting seizoen	1.203	1.283
Internet en hosting	221	424
Onderhoud panelen	43	0
Bankkosten	140	150
	23.654	23.541
Resultaat voor dotaties	2.096	1.046
Dotatie voorziening brochures	2.000	0
Dotatie voorziening web-site	1.343	0
	-1.247	1.046
Kerken luisteren		
Subsidie Gemeente Utrecht	9.310	0
Kosten kerken luisteren	8.339	0
Vooruitontvangen	971	0