

Stichting Kenniscentrum Bipolaire Stoornissen
gevestigd te Wijk bij Duurstede
Jaarrekening 2017

Nummer Kamer van Koophandel:
Datum:
Opgesteld door:
Aantal exemplaren:

09127170
9 maart 2018
A.F.W. van der Weijden RBc
1

Inhoudsopgave

pagina

Jaarverslag

Opdracht	3
Samenstellingsverklaring	4
Financiële positie	5

Jaarstukken

<i>Jaarrekening</i>	
Balans per 31 december 2017	6
Staat van baten en lasten 2017	8
Algemene toelichting en grondslagen voor financiële verslaggeving	9
Toelichting op de balans	11
Toelichting op de staat van baten en lasten	13

Stichting Kenniscentrum Bipolaire Stoornissen
T.a.v. het bestuur
Vesting 17
3961 LN WIJK BIJ DUURSTED

Houten, 9 maart 2018

Geacht bestuur,

Hierbij brengen wij u rapport uit omtrent de jaarrekening 2017 van de door u bestuurd stichting.

Inleiding

Ingevolge de door u verstrekte opdracht bieden wij u bij deze aan: de jaarrekening 2017 van Stichting Kenniscentrum Bipolaire Stoornissen gevestigd aan de Vesting 17 te Wijk bij Duurstede.

Aangezien dit jaarverslag voor de eerste maal is opgemaakt door MKB assist zijn sommige posten anders gegroepeerd dan voorgaande jaren. Dit heeft echter geen invloed op het uiteindelijke resultaat.

Algemeen

De organisatie is als stichting op 14 maart 2002 opgericht en heeft met name als doelstelling:

Het verbeteren van de zorg in Nederland voor mensen met een bipolaire (manisch-depressieve) stemmingsstoornis, alsmede voor hun direct betrokkenen.

De stichting staat ingeschreven bij de Kamer van Koophandel te Utrecht onder dossiernummer 09127170 en is gevestigd te Wijk bij Duurstede op het adres Vesting 17.

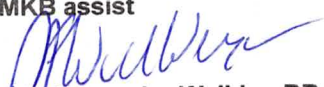
Met betrekking tot de belastingen valt de stichting onder de eenheid en is daar bekend onder het fiscale nummer 815687370.

In de verslagperiode waren geen werknemers in dienst van de organisatie.

Bestuurssamenstelling per 31 december 2017

Voorzitter:	de heer Prof. Dr. R.W. Kupka
Secretaris:	mevrouw Drs. A.W.M.M. van der Pol-Stevens
Penningmeester:	de heer Dr. R. Vonk
Algemeen bestuurslid:	mevrouw dr. R.F. Riemersma - van der Lek
Algemeen bestuurslid:	mevrouw I. Otto
Algemeen bestuurslid:	de heer D. van Norren
Algemeen bestuurslid:	de heer P. van Leeuwen

Hoogachtend,
MKB assist



A.F.W. van der Weijden RBC

WWW.MKBASSIST.NL

Jaarverslag**Samenstellingsverklaring**

Aan: het bestuur van de stichting

De jaarrekening van Stichting Kenniscentrum Bipolaire Stoornissen te Wijk bij Duurstede is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2017 en de staat van baten en lasten over 2017 met de daarbij horende toelichting. In deze toelichting is onder andere een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving opgenomen.

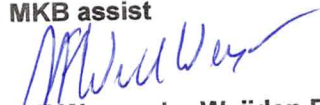
Deze samenstellingsopdracht is door ons uitgevoerd volgens Nederlands recht, waaronder de voor ons beroep geldende standaarden. Op grond van deze standaarden wordt van ons verwacht dat wij u ondersteunen bij het opstellen en presenteren van de jaarrekening in overeenstemming met Titel 9 Boek 2 van het Burgerlijk Wetboek (BW). Wij hebben daarbij onze deskundigheid op het gebied van administratieve verwerking en financiële verslaggeving toegepast.

Bij een samenstellingsopdracht bent u er verantwoordelijk voor dat de informatie klopt en dat u ons alle relevante informatie aanlevert. Wij hebben onze werkzaamheden, in overeenstemming met de daarvoor geldende regelgeving, dan ook uitgevoerd vanuit de veronderstelling dat u aan deze verantwoordelijkheid heeft voldaan. Als slotstuk van onze werkzaamheden zijn wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van Stichting Kenniscentrum Bipolaire Stoornissen. Wij hebben geen controle- of beoordelingswerkzaamheden uitgevoerd die ons in staat stellen om een oordeel te geven of een conclusie te trekken met betrekking tot de getrouwheid van de jaarrekening.

Bij het uitvoeren van deze opdracht hebben wij ons gehouden aan de voor ons geldende relevante ethische voorschriften. U en andere gebruikers van deze jaarrekening mogen er dan ook vanuit gaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij vertrouwelijk omgaan met de door u verstrekte gegevens.

Houten, 9 maart 2018

MKB assist



A.F.W. van der Weijden RBc

Stichting Kenniscentrum Bipolaire Stoornissen
gevestigd te Wijk bij Duurstede

Jaarverslag

Financiële positie

(in euro's)

Ter analyse van de financiële positie dient de volgende opstelling:

Op korte termijn beschikbaar

	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
Liquide middelen	158.834	163.467
Vorderingen en overlopende activa	5.102	2.123
Vorraden	3.777	6.381
Kortlopende schulden en overlopende passiva	-3.771	-2.350
Werkkapitaal	<u>163.942</u>	<u>169.621</u>

Deze financiering vond plaats met:

Eigen vermogen	<u>163.942</u>	<u>169.621</u>
	<u>163.942</u>	<u>169.621</u>

Het werkkapitaal is in 2017 gedaald met € 5.679 ten opzichte van 2016, hetgeen als volgt wordt gespecificeerd:

	<u>2017</u>
Toename kortlopende schulden en overlopende passiva	-1.421
Afname voorraden	-2.604
Toename vorderingen en overlopende activa	2.979
Afname liquide middelen	-4.633
	<u>-5.679</u>

De liquide middelen zijn in 2017 gedaald met € 4.633 ten opzichte van 2016.

Stichting Kenniscentrum Bipolaire Stoornissen
gevestigd te Wijk bij Duurstede

Balans per 31 december 2017

ACTIEF

(in euro's)

	<u>Toelichting</u>	<u>31 december 2017</u>	<u>31 december 2016</u>
VLOTTENDE ACTIVA			
Vorraden	1		
Handelsgoederen		<u>3.777</u>	<u>6.381</u>
		3.777	6.381
Vorderingen en overlopende activa	2		
Vorderingen op handelsdebiteuren		4.937	1.322
Overlopende activa		<u>165</u>	<u>801</u>
		5.102	2.123
Liquide middelen	3	<u>158.834</u>	<u>163.467</u>
		<u>167.713</u>	<u>171.971</u>

(Samenstellingsverklaring afgegeven)

PASSIEF*(in euro's)*

	<u>Toelichting</u>	<u>31 december 2017</u>	<u>31 december 2016</u>
Eigen vermogen	4		
Stichtingskapitaal		<u>163.942</u>	<u>169.621</u>
		163.942	169.621
Kortlopende schulden en overlopende passiva	5		
Crediteuren		3.494	500
Overlopende passiva		<u>277</u>	<u>1.850</u>
		<u>3.771</u>	<u>2.350</u>
		<u>167.713</u>	<u>171.971</u>

Stichting Kenniscentrum Bipolaire Stoornissen
gevestigd te Wijk bij Duurstede

Staat van baten en lasten 2017

(in euro's)

	<u>Toelichting</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Baten	6	103.018	93.270
Directe lasten	7	<u>-20.196</u>	<u>-15.657</u>
Baten -/- directe lasten		82.822	77.613
Salarissen en sociale lasten	8	52.466	49.146
Overige bedrijfskosten:	9		
Overige personeelskosten		-	2.000
Administratie- en advieskosten		3.571	1.766
Kantoorkosten		2.980	2.032
Algemene kosten		<u>29.649</u>	<u>25.523</u>
Som der exploitatielasten		<u>88.666</u>	<u>80.467</u>
Exploitatieresultaat		-5.844	-2.854
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten		<u>165</u>	<u>548</u>
Financiële baten en lasten	10	<u>165</u>	<u>548</u>
Resultaat		<u><u>-5.679</u></u>	<u><u>-2.306</u></u>

(Samenstellingsverklaring afgegeven)

Stichting Kenniscentrum Bipolaire Stoornissen
gevestigd te Wijk bij Duurstede
Algemene toelichting en grondslagen
voor financiële verslaggeving

Rechtsvorm en activiteiten

De organisatie is als stichting opgericht en verricht met name activiteiten op het gebied van:
Het verbeteren van de zorg in Nederland voor mensen met een bipolaire (manisch-depressieve) stemmingsstoornis, alsmede voor hun direct betrokkenen.

Algemene grondslagen voor verslaggeving

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld op basis van historische kosten. De gehanteerde grondslagen van waardering en resultaatbepaling zijn niet gewijzigd ten opzichte van vorig jaar en zijn als volgt.

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

Activa en passiva

Alle activa en passiva worden gewaardeerd tegen nominale waarde, tenzij anders vermeld.

Voorraden

Handelsgoederen

De handelsgoederen zijn gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs, dan wel - indien lager - de marktwaarde. Een voorziening voor incourantheid is, zonodig, in mindering op de waarde gebracht.

Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen en overlopende activa worden gewaardeerd tegen de nominale waarde, zonodig onder aftrek van een voorziening uit hoofde van oninbaarheid.

Liquide middelen

De liquide middelen staan, voor zover niet anders vermeld, ter vrije beschikking van de onderneming en betreffen de direct opeisbare vorderingen op kredietinstellingen en kasmiddelen.

Kortlopende schulden en overlopende passiva

De kortlopende schulden en overlopende passiva betreffen schulden met een looptijd van ten hoogste één jaar en worden - voor zover niet anders vermeld - gewaardeerd tegen nominale waarde.

Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

Baten

Onder baten wordt verstaan de aan derden in rekening gebrachte bedragen, exclusief omzetbelasting, voor geleverde goederen en diensten.

Stichting Kenniscentrum Bipolaire Stoornissen

gevestigd te Wijk bij Duurstede

Algemene toelichting en grondslagen voor financiële verslaggeving

Directe lasten

Onder directe lasten wordt verstaan de aan de baten direct toe te rekenen verbruikte grondstoffen alsmede kosten van fabricage tegen inkoopwaarde, dan wel bij handelsgoederen de directe inkoopwaarde. Tevens zijn, indien van toepassing, inbegrepen de afwaardering van voorraden tot lagere marktwaarde, alsmede getroffen voorzieningen voor incurante voorraden.

Salarissen en sociale lasten

Lonen, salarissen, sociale lasten en pensioenlasten worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de staat van baten en lasten voor zover ze verschuldigd zijn aan werknemers.

Overige bedrijfskosten

De overige bedrijfskosten worden toegerekend aan de periode waarop ze betrekking hebben.

Rentebaten en soortgelijke opbrengsten

De rentebaten en soortgelijke opbrengsten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet.

(Samenstellingsverklaring afgegeven)

Toelichting op de balans

(in euro's)

VLOTTENDE ACTIVA

1) Voorraden

Recapitulatie van de voorraden:

Handelsgoederen

<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
<u>3.777</u>	<u>6.381</u>

Nadere specificatie van de voorraden:

Handelsgoederen

Voorraad Lifecharts

<u>3.777</u>	<u>6.381</u>
--------------	--------------

2) Vorderingen en overlopende activa

Recapitulatie van de vorderingen en overlopende activa:

Vorderingen op handelsdebiteuren

Overlopende activa

4.937	1.322
165	801
<u>5.102</u>	<u>2.123</u>

Nadere specificatie van de vorderingen en overlopende activa:

Vorderingen op handelsdebiteuren

Debiteuren

<u>4.937</u>	<u>1.322</u>
--------------	--------------

Overlopende activa

Nog te ontvangen rente

<u>165</u>	<u>801</u>
------------	------------

3) Liquide middelen

Triodos betaalrek. NL24TRIO0781482240

Triodos spaarrekening NL24TRIO2023976774

ASN spaarrekening 8804371250

4.884	3.565
56.456	62.901
97.494	97.001
<u>158.834</u>	<u>163.467</u>

Toelichting op de balans

(in euro's)

PASSIVA

4) Eigen vermogen

Recapitulatie van het eigen vermogen:

	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
Stichtingskapitaal	<u>163.942</u>	<u>169.621</u>

Nadere specificatie en verloop van het eigen vermogen:

Stichtingskapitaal

	Beginkapitaal op 01-01-2017	Opmes minus stortingen 2017	Resultaat over de periode 2017	Eindkapitaal op 31-12-2017
Stichting Kenniscentrum B	<u>169.621</u>	<u>-</u>	<u>-5.679</u>	<u>163.942</u>

5) Kortlopende schulden en overlopende passiva

Recapitulatie van de kortlopende schulden en overlopende passiva:

	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
Crediteuren	3.494	500
Overlopende passiva	277	1.850
	<u>3.771</u>	<u>2.350</u>

Nadere specificatie van de kortlopende schulden en overlopende passiva:

Crediteuren

Crediteuren	<u>3.494</u>	<u>500</u>
-------------	--------------	------------

Overlopende passiva

Nog te betalen kosten	<u>277</u>	<u>1.850</u>
-----------------------	------------	--------------

(Samenstellingsverklaring afgegeven)

Stichting Kenniscentrum Bipolaire Stoornissen
gevestigd te Wijk bij Duurstede
Toelichting op de staat van baten en lasten

(in euro's)

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
6) Baten		
Omzet	<u>103.018</u>	<u>93.270</u>
7) Directe lasten		
Kostprijs van de omzet	<u>20.196</u>	<u>15.657</u>
<i>Nadere specificatie van de bovenstaande baten- en lastengroepen:</i>		
Omzet		
Deelnemers	64.100	59.625
Donateurs	4.795	4.380
Masterclass	18.750	24.970
Masterclass Light	3.150	-
Lifechart boekjes	5.320	4.295
Lifechart boekjes porti doorberekend	420	-
Project erfelijkheid	6.010	-
Overige omzet	473	-
	<u>103.018</u>	<u>93.270</u>
Kostprijs van de omzet		
Masterclass	14.288	15.657
Masterclass docenten	4.167	-
Masterclass reiskosten	508	-
Masterclass Light	1.233	-
	<u>20.196</u>	<u>15.657</u>
8) Salarissen en sociale lasten		
Lonen en salarissen	<u>52.466</u>	<u>49.146</u>
Gemiddeld aantal werknemers		
<i>Toelichting:</i>		
Gedurende de gerapporteerde periode waren er geen werknemers in dienst.		
9) Overige bedrijfskosten		
Overige personeelskosten	-	2.000
Administratie- en advieskosten	3.571	1.766
Kantoorkosten	2.980	2.032
Algemene kosten	29.649	25.523
	<u>36.200</u>	<u>31.321</u>

Stichting Kenniscentrum Bipolaire Stoornissen
gevestigd te Wijk bij Duurstede
Toelichting op de staat van baten en lasten

(in euro's)

Nadere specificatie van de overige bedrijfskosten:

Overige personeelskosten

Overige personeelskosten

2017	2016
-	2.000

Administratie- en advieskosten

Inhuur administratievoering (MKB assist)

Accountantskosten

3.560	402
11	1.364
3.571	1.766

Kantoorkosten

Telefoon

Porti Lifecharts

Drukwerk en administratiekosten

Kosten Snelstart

Porti Algemeen

742	684
969	-
471	-
739	-
59	1.348
2.980	2.032

Algemene kosten

Reiskosten RvT, bestuur en bureau

Declaraties

Visitatiekosten

Overige kosten bestuur

PR Willem Nolen Prijs

Project Erfelijkheid

Zaalhuur deelnemers

Accreditatiekosten bijeenkomsten

Bankkosten

Drukwerk Lifechart boekjes

Afrondingsverschillen

Automatiseringskosten

PR kosten

Kosten ontwikkeling psycho educatie

Bijdrage bijeenkomsten VMDB

Webmaster

Website

Overige algemene kosten

2.622	772
434	4.583
195	-
2.798	4.831
678	-2.781
4.970	-
2.000	-
2.007	1.331
269	109
7.771	8.729
-2	-
-	3.194
-	2.765
-	-578
3.043	2.421
2.396	-
468	-
-	147
29.649	25.523

Stichting Kenniscentrum Bipolaire Stoornissen
gevestigd te Wijk bij Duurstede
Toelichting op de staat van baten en lasten

(in euro's)

10) Financiële baten en lasten

Rentebaten en soortgelijke opbrengsten
Per saldo een baat / baat

2017	2016
165	548
165	548

Nadere specificatie van de financiële baten en lasten:

Rentebaten en soortgelijke opbrengsten

Rentebaten

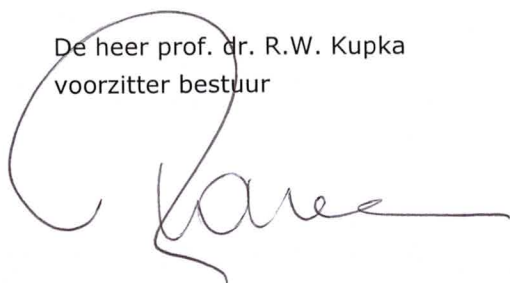
165	548
------------	------------

(Samenstellingsverklaring afgegeven)

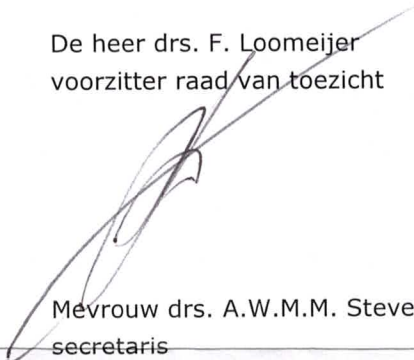
Ondertekening van de jaarrekening 2017 door de leden van het bestuur en de voorzitter van de raad van toezicht van het Kenniscentrum Bipolaire Stoornissen (KenBiS), als bedoeld in artikel 15, lid 8, van de statuten van het Kenniscentrum Bipolaire Stoornissen.

Deventer, 23 mei 2018

De heer prof. dr. R.W. Kupka
voorzitter bestuur

A black ink signature of R.W. Kupka, consisting of a large, stylized 'K' followed by 'upka'.

De heer drs. F. Loomeijer
voorzitter raad van toezicht

A black ink signature of F. Loomeijer, featuring a large, stylized 'L' followed by 'oomeijer'.

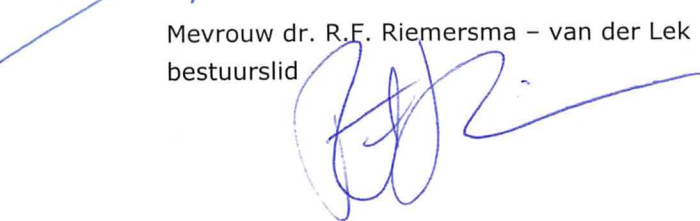
De heer dr. R. Vonk
penningmeester

A blue ink signature of R. Vonk, consisting of a large, stylized 'V' followed by 'onk'.

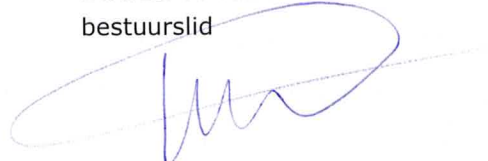
Mevrouw drs. A.W.M.M. Stevens
secretaris

A black ink signature of A.W.M.M. Stevens, featuring a large, stylized 'S' followed by 'tevens'.

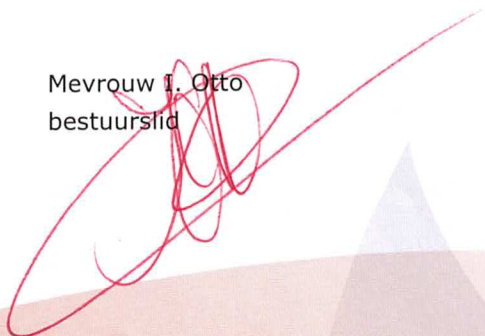
Mevrouw dr. R.F. Riemersma – van der Lek
bestuurslid

A blue ink signature of R.F. Riemersma – van der Lek, consisting of a large, stylized 'R' followed by 'iemersma'.

De heer P. van Leeuwen
bestuurslid

A blue ink signature of P. van Leeuwen, featuring a large, stylized 'P' followed by 'van Leeuwen'.

Mevrouw I. Otto
bestuurslid

A red ink signature of I. Otto, consisting of a large, stylized 'I' followed by 'Otto'.