

Stichting Kenniscentrum Bipolaire Stoornissen
gevestigd te Wijk bij Duurstede
Jaarrekening 2018

Nummer Kamer van Koophandel:	09127170
Datum:	2 april 2019
Opgesteld door:	A.F.W. van der Weijden RBc
Aantal exemplaren:	1

Stichting Kenniscentrum Bipolaire Stoornissen
gevestigd te Wijk bij Duurstede

Inhoudsopgave

	pagina
Jaarverslag	
Opdracht	3
Samenstellingsverklaring	4
Financiële positie	5
Jaarstukken	
<i>Jaarrekening</i>	
Balans per 31 december 2018	6
Staat van baten en lasten 2018	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 E

Houten, 2 april 2019

Geacht bestuur,

Hierbij brengen wij u rapport uit omtrent de jaarrekening 2018 van de door u bestuurd e stichting.

Inleiding

Ingevolge de door u verstrekte opdracht bieden wij u bij deze aan: de jaarrekening 2018 van Stichting Kenniscentrum Bipolaire Stoornissen gevestigd aan de Vesting 17 te Wijk bij Duurstede.

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 statutair gevestigd te Wijk bij Duurstede.

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 2018

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:	mevrouw C. Lamers
Algemeen bestuurslid:	de heer P. van Leeuwen

Hoogachtend,
MKB assist

A.F.W. van der Weijden RBC

Stichting Kenniscentrum Bipolaire Stoornissen

gevestigd te Wijk bij Duurstede

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 2018 en de staat van baten en lasten over 2018 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, 2 april 2019

MKB assist

A.F.W. van der Weijden RBc

Stichting Kenniscentrum Bipolaire Stoornissen

gevestigd te Wijk bij Duurstede

Jaarverslag

Financiële positie

(in euro's)

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
Ter analyse van de financiële positie dient de volgende opstelling:		
Op korte termijn beschikbaar		
Liquide middelen	164.419	158.834
Vorderingen en overlopende activa	8.685	5.102
Vorraden	20.656	3.777
Kortlopende schulden en overlopende passiva	-19.091	-3.771
Werkkapitaal	<u>174.669</u>	<u>163.942</u>
Deze financiering vond plaats met:		
Eigen vermogen	<u>174.669</u>	<u>163.942</u>
	<u>174.669</u>	<u>163.942</u>

Het werkkapitaal is in 2018 gestegen met € 10.727 ten opzichte van 2017, hetgeen als volgt wordt gespecificeerd:

	<u>2018</u>
Toename kortlopende schulden en overlopende passiva	-15.320
Toename voorraden	16.879
Toename vorderingen en overlopende activa	3.583
Toename liquide middelen	5.585
	<u>10.727</u>

De liquide middelen zijn in 2018 toegenomen met € 5.585 ten opzichte van 2017.

Stichting Kenniscentrum Bipolaire Stoornissen
gevestigd te Wijk bij Duurstede

Balans per 31 december 2018

ACTIEF

(in euro's)

	Toelichting	31 december 2018	31 december 2017
VLOTTENDE ACTIVA			
Vorraden	1		
Handelsgoederen		<u>20.656</u>	<u>3.777</u>
		20.656	3.777
Vorderingen en overlopende activa	2		
Vorderingen op handelsdebiteuren		8.632	4.937
Overlopende activa		<u>53</u>	<u>165</u>
		8.685	5.102
Liquide middelen	3	<u>164.419</u>	<u>158.834</u>
		<u>193.760</u>	<u>167.713</u>

(Samenstellingsverklaring afgegeven)

PASSIEF*(in euro's)*

	Toelichting	31 december 2018	31 december 2017
Eigen vermogen	4		
Stichtingskapitaal		<u>174.669</u>	<u>163.942</u>
		174.669	163.942
Kortlopende schulden en overlopende passiva	5		
Crediteuren		17.682	3.494
Overlopende passiva		<u>1.409</u>	<u>277</u>
		<u>19.091</u>	<u>3.771</u>
		<u>193.760</u>	<u>167.713</u>

Stichting Kenniscentrum Bipolaire Stoornissen

gevestigd te Wijk bij Duurstede

Staat van baten en lasten 2018*(in euro's)*

	Toelichting	2018	2017
Baten	6	124.122	103.018
Directe lasten	7	<u>-24.544</u>	<u>-20.196</u>
Baten -/- directe lasten		99.578	82.822
Salarissen en sociale lasten	8	35.752	52.466
Overige bedrijfskosten:	9		
Administratie- en advieskosten		3.830	3.571
Kantoorkosten		3.516	2.980
Algemene kosten		<u>45.805</u>	<u>29.649</u>
Som der exploitatielasten		<u>88.903</u>	<u>88.666</u>
Exploitatieresultaat		10.675	-5.844
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten		<u>53</u>	<u>165</u>
Financiële baten en lasten	10	<u>53</u>	<u>165</u>
Resultaat		<u>10.728</u>	<u>-5.679</u>

(Samenstellingsverklaring afgegeven)

Stichting Kenniscentrum Bipolaire Stoornissen

gevestigd te Wijk bij Duurstede

Algemene toelichting en grondslagen voor financiële verslaggeving

Informatie over de rechtspersoon

Naam

Stichting Kenniscentrum Bipolaire Stoornissen

Rechtsvorm

Stichting

Zetel

Wijk bij Duurstede

Registratienummer bij de Kamer van Koophandel

09127170

Activiteiten

De organisatie 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.

Vestigingsadres

Vesting 17

3961 LN Wijk bij Duurstede

Algemene grondslagen voor verslaggeving

Algemeen

In de jaarrekening is het voorstel tot resultaatbestemming verwerkt. 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.

Stichting Kenniscentrum Bipolaire Stoornissen

gevestigd te Wijk bij Duurstede

Algemene toelichting en grondslagen voor financiële verslaggeving

Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen op korte termijn worden gewaardeerd tegen de nominale waarde, zonedig onder aftrek van een voorziening uit hoofde van oninbaarheid. In de cijfermatige opstelling is een specificatie opgenomen van de vorderingen, die een looptijd van langer dan één jaar hebben.

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

Directe lasten

Onder kostprijs van de omzet wordt verstaan de aan de netto omzet 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 winst-en-verliesrekening 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

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

(Samenstellingsverklaring afgegeven)

Stichting Kenniscentrum Bipolaire Stoornissen
gevestigd te Wijk bij Duurstede

Toelichting op de balans

(in euro's)

VLOTTENDE ACTIVA

1) Voorraden

Recapitulatie van de voorraden

Handelsgoederen

31-12-2018	31-12-2017
20.656	3.777

Nadere specificatie van de voorraden

Handelsgoederen

Voorraad Lifecharts

7.696 3.777

Voorraad PE cursusboeken

12.960 -

20.656	3.777
---------------	--------------

2) Vorderingen en overlopende activa

Recapitulatie van de vorderingen en overlopende activa

Vorderingen op handelsdebiteuren

8.632 4.937

Overlopende activa

53 165

8.685	5.102
--------------	--------------

Nadere specificatie van de vorderingen en overlopende activa

Vorderingen op handelsdebiteuren

Debiteuren

8.632 **4.937**

Overlopende activa

Nog te ontvangen rente

53 **165**

3) Liquide middelen

Triodos betaalrek. NL24TRIO0781482240

59.304 4.884

Triodos spaarrekening NL24TRIO2023976774

7.456 56.456

ASN spaarrekening 8804371250

97.659 97.494

164.419	158.834
----------------	----------------

Stichting Kenniscentrum Bipolaire Stoornissen

gevestigd te Wijk bij Duurstede

Toelichting op de balans*(in euro's)***PASSIVA****4) Eigen vermogen***Recapitulatie van het eigen vermogen*

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
Stichtingskapitaal	<u>174.669</u>	<u>163.942</u>

*Nadere specificatie en verloop van het eigen vermogen***Stichtingskapitaal**

	Beginkapitaal op 01-01-2018	Opnames minus stortingen 2018	Resultaat over de periode 2018	Eindkapitaal op 31-12-2018
Stichting Kenniscentrum B	<u>163.941</u>	<u>-</u>	<u>10.728</u>	<u>174.669</u>

5) Kortlopende schulden en overlopende passiva*Recapitulatie van de kortlopende schulden en overlopende passiva*

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
Crediteuren	17.682	3.494
Overlopende passiva	1.409	277
	<u>19.091</u>	<u>3.771</u>

*Nadere specificatie van de kortlopende schulden en overlopende passiva***Crediteuren**

Crediteuren	<u>17.682</u>	<u>3.494</u>
-------------	---------------	--------------

Overlopende passiva

Nog te betalen kosten	1.194	277
Dubbel betaalde contributie	215	-
	<u>1.409</u>	<u>277</u>

(Samenstellingsverklaring afgegeven)

Stichting Kenniscentrum Bipolaire Stoornissen

gevestigd te Wijk bij Duurstede

Toelichting op de staat van baten en lasten*(in euro's)*

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
6) Baten		
Omzet	<u>124.122</u>	<u>103.018</u>
7) Directe lasten		
Kostprijs van de omzet	<u>24.544</u>	<u>20.196</u>
<i>Nadere specificatie van de bovenstaande baten- en lastengroepen</i>		
Omzet		
Deelnemers	65.250	64.100
Donateurs	4.055	4.795
Masterclass	26.200	18.750
Masterclass Light	6.750	3.150
Lifechart boekjes	10.155	5.320
Lifechart boekjes porti doorberekend	652	420
Project erfelijkheid	-	6.010
Opbrengsten Train, de trainer cursus	2.250	-
PE-cursus	8.810	-
Overige omzet	-	473
	<u>124.122</u>	<u>103.018</u>
Kostprijs van de omzet		
Masterclass	17.242	14.288
Masterclass docenten	4.518	4.167
Masterclass reiskosten	695	508
Masterclass Light	-	1.233
Masterclass Light Docenten	1.848	-
Masterclass Light Reiskosten	241	-
	<u>24.544</u>	<u>20.196</u>
8) Salarissen en sociale lasten		
Lonen en salarissen	<u>35.752</u>	<u>52.466</u>

Gemiddeld aantal werknemers*Toelichting*

Gedurende de gerapporteerde periode waren er geen werknemers in dienst.

Stichting Kenniscentrum Bipolaire Stoornissen

gevestigd te Wijk bij Duurstede

Toelichting op de staat van baten en lasten*(in euro's)*

	2018	2017
9) Overige bedrijfskosten		
Administratie- en advieskosten	3.830	3.571
Kantoorkosten	3.516	2.980
Algemene kosten	45.805	29.649
	53.151	36.200
<i>Nadere specificatie van de overige bedrijfskosten</i>		
Administratie- en advieskosten		
Inhuur administratievoering (MKB assist)	3.830	3.560
Accountantskosten	-	11
	3.830	3.571
Kantoorkosten		
Telefoon	551	742
Porti Lifecharts	681	969
Drukwerk en administratiekosten	564	471
Drukwerk Diversen	430	-
Kosten Snelstart	440	739
Porti Algemeen	850	59
	3.516	2.980
Algemene kosten		
Reiskosten RvT, bestuur en bureau	2.815	2.622
Declaraties	168	434
Visitatiekosten	245	195
Overige kosten bestuur	1.597	2.798
PR Willem Nolen Prijs	885	678
Project Erfelijkheid	2.268	4.970
Zaalhuur deelnemers	1.996	2.000
Accreditatiekosten bijeenkomsten	1.819	2.007
Attentie sprekers bijeenkomsten	1.052	269
Drukwerk Lifechart boekjes	9.414	7.771
Betalingsverschillen	-1	-2
Automatiseringskosten	308	-
Bijdrage bijeenkomsten VMDB	6.292	3.043
Webmaster	3.993	2.396
Website	474	468
Drukkosten PE-cursus	10.019	-
Kosten ontwikkeling Train, de trainer cursus PE	2.461	-
	45.805	29.649

Stichting Kenniscentrum Bipolaire Stoornissen

gevestigd te Wijk bij Duurstede

Toelichting op de staat van baten en lasten

(in euro's)

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
10) Financiële baten en lasten		
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	<u>53</u>	<u>165</u>
Per saldo een baat / baat	<u>53</u>	<u>165</u>
 <i>Nadere specificatie van de financiële baten en lasten</i>		
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten		
Rentebaten	<u>53</u>	<u>165</u>

(Samenstellingsverklaring afgegeven)