

Stichting Kenniscentrum Bipolaire Stoornissen
gevestigd te Wijk bij Duurstede
Jaarrekening 2019

Nummer Kamer van Koophandel:	09127170
Datum:	27 maart 2020
Opgesteld door:	MKB assist
Aantal exemplaren:	1

Inhoudsopgave

	pagina
Jaarverslag	
Opdracht	3
Samenstellingsverklaring	4
Financiële positie	5
Jaarstukken	
<i>Jaarrekening</i>	
Balans per 31 december 2019	6
Staat van baten en lasten 2019	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 DUURSTEDEN

Houten, 27 maart 2020

Geacht bestuur,

Hierbij brengen wij u rapport uit omtrent de jaarrekening 2019 van de door u bestuurd stichting.

Inleiding

Ingevolge de door u verstrekte opdracht bieden wij u bij deze aan: de jaarrekening 2019 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 Belastinginspectie Utrecht-Gooi/kantoor Utrecht en is daar bekend onder het fiscale nummer 815687370.

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

Bestuurssamenstelling per 31 december 2019

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

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 2019 en de staat van baten en lasten over 2019 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, 27 maart 2020

MKB assist



A.F.W. van der Weijden RBc

Jaarverslag

Financiële positie

(in euro's)

Ter analyse van de financiële positie dient de volgende opstelling:

Op korte termijn beschikbaar

Liquide middelen	156.823	164.419
Vorderingen en overlopende activa	9.022	8.685
Voorraden	17.800	20.656
Kortlopende schulden en overlopende passiva	-15.147	-19.091

Werkkapitaal

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
	<u>168.498</u>	<u>174.669</u>

Deze financiering vond plaats met:

Eigen vermogen	<u>168.498</u>	<u>174.669</u>
	<u>168.498</u>	<u>174.669</u>

Het werkkapitaal is in 2019 gedaald met € 6.171 ten opzichte van 2018, hetgeen als volgt wordt gespecificeerd:

	<u>2019</u>
Afname kortlopende schulden en overlopende passiva	3.944
Afname voorraden	-2.856
Toename vorderingen en overlopende activa	337
Afname liquide middelen	-7.596
	<u>-6.171</u>

De liquide middelen zijn in 2019 gedaald met € 7.596 ten opzichte van 2018.

ACTIEF

(in euro's)

	Toelichting	31 december 2019	31 december 2018
VLOTTENDE ACTIVA			
Vorraden	1		
Handelsgoederen		<u>17.800</u>	<u>20.656</u>
		17.800	20.656
Vorderingen en overlopende activa	2		
Vorderingen op handelsdebiteuren		8.720	8.632
Overlopende activa		<u>302</u>	<u>53</u>
		9.022	8.685
Liquide middelen	3	<u>156.823</u>	<u>164.419</u>
		<u>183.645</u>	<u>193.760</u>

(Samenstellingsverklaring afgegeven)

PASSIEF

(in euro's)

	Toelichting	31 december 2019	31 december 2018
Eigen vermogen	4		
Stichtingskapitaal		<u>168.498</u>	<u>174.669</u>
		168.498	174.669
Kortlopende schulden en overlopende passiva	5		
Crediteuren		14.136	17.682
Overlopende passiva		<u>1.011</u>	<u>1.409</u>
		<u>15.147</u>	<u>19.091</u>
		<u>183.645</u>	<u>193.760</u>

Staat van baten en lasten 2019

(in euro's)

	Toelichting	2019	2018
Baten	6	120.665	124.122
Directe lasten	7	<u>-18.003</u>	<u>-24.544</u>
Baten -/- directe lasten		102.662	99.578
Salarissen en sociale lasten	8	33.529	35.752
Overige bedrijfskosten:	9		
Administratie- en advieskosten		5.636	3.830
Kantoorkosten		5.073	3.516
Algemene kosten		<u>64.648</u>	<u>45.805</u>
Som der exploitatielasten		<u>108.886</u>	<u>88.903</u>
Exploitatieresultaat		-6.224	10.675
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten		<u>53</u>	<u>53</u>
Financiële baten en lasten	10	<u>53</u>	<u>53</u>
Resultaat		<u><u>-6.171</u></u>	<u><u>10.728</u></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, zonedig, 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)

Toelichting op de balans

(in euro's)

VLOTTENDE ACTIVA

1) Voorraden

Recapitulatie van de voorraden

Handelsgoederen

31-12-2019	31-12-2018
17.800	20.656

Nadere specificatie van de voorraden

Handelsgoederen

Voorraad Lifecharts

8.716 7.696

Voorraad PE cursusboeken

9.084 12.960

17.800	20.656
---------------	---------------

2) Vorderingen en overlopende activa

Recapitulatie van de vorderingen en overlopende activa

Vorderingen op handelsdebiteuren

8.720 8.632

Overlopende activa

302 53

9.022	8.685
--------------	--------------

Nadere specificatie van de vorderingen en overlopende activa

Vorderingen op handelsdebiteuren

Debiteuren

8.720 **8.632**

Overlopende activa

Nog te ontvangen rente

53 53

Vooruitbetaalde kosten

249 -

302	53
------------	-----------

3) Liquide middelen

Triodos betaalrek. NL24TRIO0781482240

51.655 59.304

Triodos spaarrekening NL24TRIO2023976774

7.456 7.456

ASN spaarrekening 8804371250

97.712 97.659

156.823	164.419
----------------	----------------

Toelichting op de balans

(in euro's)

PASSIVA

4) Eigen vermogen

Recapitulatie van het eigen vermogen

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
Stichtingskapitaal	<u>168.498</u>	<u>174.669</u>

Nadere specificatie en verloop van het eigen vermogen

Stichtingskapitaal

	Beginkapitaal op 01-01-2019	Opnames minus stortingen 2019	Resultaat over de periode 2019	Eindkapitaal op 31-12-2019
Stichting Kenniscentrum B	<u>174.669</u>	<u>-</u>	<u>-6.171</u>	<u>168.498</u>

5) Kortlopende schulden en overlopende passiva

Recapitulatie van de kortlopende schulden en overlopende passiva

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
Crediteuren	14.136	17.682
Overlopende passiva	1.011	1.409
	<u>15.147</u>	<u>19.091</u>

Nadere specificatie van de kortlopende schulden en overlopende passiva

Crediteuren

Crediteuren	<u>14.136</u>	<u>17.682</u>
-------------	---------------	---------------

Overlopende passiva

Nog te betalen kosten	1.011	1.194
Dubbel betaalde contributie	-	215
	<u>1.011</u>	<u>1.409</u>

(Samenstellingsverklaring afgegeven)

Stichting Kenniscentrum Bipolaire Stoornissen

gevestigd te Wijk bij Duurstede

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

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
6) Baten		
Omzet	<u>120.665</u>	<u>124.122</u>
7) Directe lasten		
Kostprijs van de omzet	<u>18.003</u>	<u>24.544</u>
<i>Nadere specificatie van de bovenstaande baten- en lastengroepen</i>		
Omzet		
Deelnemers	67.875	65.250
Donateurs	4.595	4.055
Masterclass	20.800	26.200
Masterclass Light	3.750	6.750
Lifechart boekjes	8.732	10.155
Lifechart boekjes porti doorberekend	798	652
Opbrengsten Train, de trainer cursus	1.425	2.250
PE-cursus	5.540	8.810
Inkomsten Jubileumsymposium	7.150	-
	<u>120.665</u>	<u>124.122</u>
Kostprijs van de omzet		
Masterclass	12.966	17.242
Masterclass docenten	4.074	4.518
Masterclass reiskosten	163	695
Masterclass Light Docenten	800	1.848
Masterclass Light Reiskosten	-	241
	<u>18.003</u>	<u>24.544</u>
8) Salarissen en sociale lasten		
Lonen en salarissen	<u>33.529</u>	<u>35.752</u>
Gemiddeld aantal werknemers		
<i>Toelichting</i>		
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)***9) Overige bedrijfskosten**

	2019	2018
Administratie- en advieskosten	5.636	3.830
Kantoorkosten	5.073	3.516
Algemene kosten	64.648	45.805
	75.357	53.151

*Nadere specificatie van de overige bedrijfskosten***Administratie- en advieskosten**

Inhuur administratievoering (MKB assist)	5.636	3.830
--	--------------	--------------

Kantoorkosten

Telefoon	199	551
Porti Lifecharts	381	681
Drukwerk en administratiekosten	385	564
Drukwerk Diversen	2.151	430
Kosten Snelstart	73	440
Porti Algemeen	1.884	850
	5.073	3.516

Algemene kosten

Reiskosten RvT, bestuur en bureau	3.573	2.815
Declaraties	162	168
Visitatiekosten	212	245
Overige kosten bestuur	100	1.597
PR Willem Nolen Prijs	749	885
Project Erfelijkheid	-	2.268
Zaalhuur deelnemers	329	1.996
Accreditatiekosten bijeenkomsten	2.181	1.819
Attentie sprekers bijeenkomsten	760	1.052
Drukwerk Lifechart boekjes	9.021	9.414
Betalingsverschillen	164	-1
Automatiseringskosten	-	308
Bijdrage bijeenkomsten Plusminus	4.757	6.292
Webmaster	3.993	3.993
Website	666	474
Drukkosten PE-cursus	5.948	10.019
Kosten ontwikkeling Train, de trainer cursus PE	3.956	2.461
Kosten Jubileumsymposium	28.077	-
	64.648	45.805

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

<u>2019</u>	<u>2018</u>
<u>53</u>	<u>53</u>
<u>53</u>	<u>53</u>

Nadere specificatie van de financiële baten en lasten

Rentebaten en soortgelijke opbrengsten

Rentebaten

<u>53</u>	<u>53</u>
------------------	------------------

(Samenstellingsverklaring afgegeven)