

**DE KLEINE AMBASSADE  
WILEMSKADE 199  
3114 CN SCHIEDAM**

Financieel verslag 2014

## **INHOUDSOPGAVE**

**Pagina**

### **RAPPORT**

1	Opdracht	2
2	Samenstellingsverklaring	2
3	Algemeen	3
4	Resultaat	4
5	Financiële positie	5
6	Kengetallen	6
7	Fiscale positie	7

### **JAARREKENING**

1	Balans per 31 december 2014	9
2	Winst-en-verliesrekening over 2014	10
3	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	11
4	Toelichting op de balans per 31 december 2014	12
5	Toelichting op de winst-en-verliesrekening over 2014	15

### **BIJLAGEN**

6	Overzicht vaste activa	19
7	Specificatie omzetbelasting	20

# **RAPPORT**

Aan het bestuur van  
De Kleine Ambassade  
Willemskade 199  
3114 CN Schiedam

<i>Kenmerk</i>	<i>Behandeld door</i>	<i>Datum</i>
2014	CB	10 juli 2015

Geachte leden,

Hierbij brengen wij verslag uit over boekjaar 2014 met betrekking tot uw stichting.

## **1 OPDRACHT**

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2014 van uw stichting, waarin begrepen de balans met tellingen van €139.442 en de winst-en-verliesrekening sluitende met een resultaat van €13.232, samengesteld.

## **2 SAMENSTELLINGSVERKLARING**

### **Opdracht**

Conform uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2014 van De Kleine Ambassade te Schiedam bestaande uit de balans per 31 december 2014 en de winst-en-verliesrekening over 2014 met de toelichting samengesteld.

### **Verantwoordelijkheid van het bestuur**

Kenmerkend voor een samenstellingsopdracht is, dat wij ons baseren op de door het bestuur van de stichting verstrekte gegevens. De verantwoordelijkheid voor de juistheid en de volledigheid van die gegevens en voor de daarop gebaseerde jaarrekening berust bij het bestuur van de stichting.

Schiedam, 10 juli 2015

De Finanseurs

Drs. A.J. Wijers

### **3 ALGEMEEN**

#### **3.1 Voorwoord**

2014 Was een bewogen jaar dat in het teken stond van de verandering van Stichting Kik'r in de Kleine Ambassade. Veel projecten bleven vertrouwd, maar met een vernieuwde uitstraling. Mede door de komst van de oud-medewerkers van Tante Yo, kunnen wij nu als de Kleine Ambassade een totaaloplossing bieden voor zowel participatieprojecten als de bijbehorende communicatiemiddelen. Volpassie en energie gingen wij met elkaar aan de slag om de Kleine Ambassade zo neer te zetten dat nog meer mensen begrijpen waarom kinderparticipatie zo belangrijk is.

In 2014 heeft de Kleine Ambassade daarnaast hard gewerkt aan het verkrijgen van meer opdrachtgevers om minder afhankelijk te zijn van subsidies en fondsen. Wij zijn er dan ook trots op dat meer dan de helft van de inkomsten inmiddels bestaat uit opdrachten van zeer uiteenlopende opdrachtgevers: van Shell Pernis tot verschillende onderwijsinstellingen en gemeenten.

Voor de totstandkoming van onze projecten zijn niet alleen financiële middelen vanuit opdrachtgevers, subsidieverstrekkingen en fondsen/sponsors van belang. Ook door intensieve samenwerkingen met bedrijven, gemeentes, instellingen en met name kinderen en jongeren zelf, krijgen de projecten vorm. Samen zorgen we ervoor dat kinderen en jongeren betrokken worden bij hun eigen leefomgeving.

#### **3.2 Bestuur**

Het bestuur van de stichting is per 31 december 2014 als volgt samengesteld:

Directeur/bestuurder: Soesja Boode  
Annemiek Guis

Raad van Toezicht: mw. A. van Weerden  
mw. C. Batenburg  
mw. Y. Huisman

## 4 RESULTAAT

### 4.1 Vergelijkend overzicht

Het resultaat over 2014 bedraagt €13.232 tegenover negatief €863 over 2013. De resultaten over beide jaren kunnen als volgt worden samengevat:

	2014		2013		Vershil
	€	%	€	%	€
<b>Bijdragen</b>	327.718	100,0	216.307	100,0	111.411
Kostprijs van de projecten	52.133	15,9	37.980	17,6	14.153
<b>Bruto-omzetresultaat</b>	275.585	84,1	178.327	82,4	97.258
<b>Bedrijfskosten</b>					
Personeelskosten	201.589	61,5	159.032	73,5	42.557
Afschrijvingen	863	0,3	-	-	863
Huisvestingskosten	38.458	11,7	8.382	3,9	30.076
Kantoorkosten	9.487	2,9	4.967	2,3	4.520
Vervoerskosten	3.051	0,9	46	-	3.005
Verkoopkosten	2.438	0,7	3.547	1,6	-1.109
Algemene kosten	6.244	2,0	2.938	1,4	3.306
	262.130	80,0	178.912	82,7	83.218
<b>Bedrijfsresultaat</b>	13.455	4,1	-585	-0,3	14.040
Financiële baten en lasten	-223	-0,1	-278	-0,1	55
<b>Resultaat</b>	13.232	4,0	-863	-0,4	14.095

## 5 FINANCIËLE POSITIE

Uit de balans is de volgende financieringsstructuur af te leiden:

	31-12-2014	31-12-2013
	€	€
<b>Beschikbaar op lange termijn:</b>		
Ondernemingsvermogen	15.430	2.200
<b>Waarvan vastgelegd op lange termijn:</b>		
Materiele vaste activa	11.960	-
Werkkapitaal	<u>3.470</u>	<u>2.200</u>
Dit bedrag is als volgt aangewend:		
Vorderingen	88.745	45.994
Liquide middelen	<u>38.737</u>	<u>39.480</u>
	127.482	85.474
Af: kortlopende schulden	124.012	83.274
Werkkapitaal	<u>3.470</u>	<u>2.200</u>

## 6 KENGETALLEN

### 6.1 Omzet en rentabiliteit

De rentabiliteit geeft het rendement aan dat de onderneming in het boekjaar heeft behaald.

	2014	2013	2012	2011	2010
Omzetontwikkeling					
Nettowinstmarge <i>Resultaat/netto-omzet</i>	4,04	-0,40	-0,19	-0,19	-
Rentabiliteit totaal vermogen <i>Bedrijfsresultaat/totale vermogen</i>	9,65	-0,69	-0,36	-0,37	-
Rentabiliteit eigen vermogen <i>Resultaat/eigen vermogen</i>	85,76	-39,23	-9,96	-9,96	-

### 6.2 Liquiditeit

De liquiditeit geeft de mate aan waarin de onderneming in staat is op korte termijn aan haar verplichtingen te voldoen. De liquiditeitspositie geeft de toestand op 31 december weer; er is dus sprake van een momentopname.

	2014	2013	2012	2011	2010
Current ratio <i>Vlottende activa/kortlopende schulden</i>	1,03	1,03	1,07	1,08	-
Quick ratio <i>Vlottende activa - voorraden/ kortlopende schulden</i>	1,03	1,03	1,07	1,08	-

### 6.3 Solvabiliteit

De solvabiliteit geeft de mate aan waarin de onderneming in staat is op langere termijn aan haar verplichtingen (rente en aflossing) te voldoen. De solvabiliteitspositie geeft de toestand op 31 december weer; er is dus sprake van een momentopname.

	2014	2013	2012	2011	2010
Solvabiliteit eerste niveau <i>Eigen vermogen/balanstotaal</i>	11,06	2,57	6,97	7,26	-



**7 FISCALE POSITIE**

**Reserveringsrekening/ bestemmingsreserve**

	<u>2014</u>
	€
Resultaat uit onderneming	13.232
	<u><u>          </u></u>

## **JAARREKENING**

**Balans per 31 december 2014**

**Winst-en-verliesrekening over 2014**

**Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling**

**Toelichting op de balans per 31 december 2014**

**Toelichting op de winst-en-verliesrekening over 2014**



	31 december 2014		31 december 2013	
	€	€	€	€
<b>PASSIVA</b>				
<b>STICHTINGSKAPITAAL</b>	<b>(4)</b>			
Reserveringsrekening/ bestemmingsreserve		15.430		2.200
<b>KORTLOPENDE SCHULDEN</b>	<b>(5)</b>			
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	15.382		26.544	
Overige belastingen en premies sociale verzekeringen	21.340		7.111	
Overige schulden	13.674		-	
Overlopende passiva	73.616		49.619	
		124.012		83.274
		<u>139.442</u>		<u>85.474</u>

2 WINST-EN-VERLIESREKENING OVER 2014

		2014		2013	
		€	€	€	€
<b>Bijdragen</b>	(6)	327.718		216.307	
Kostprijs van de projecten	(7)	52.133		37.980	
<b>Bruto-omzetresultaat</b>			275.585		178.327
<b>Bedrijfskosten</b>					
Lonen en salarissen	(8)	201.589		159.032	
Afschrijvingen	(9)	863		-	
Huisvestingskosten	(11)	38.458		8.382	
Kantoorkosten	(12)	9.487		4.967	
Vervoerskosten	(13)	3.051		46	
Verkoopkosten	(14)	2.438		3.547	
Algemene kosten	(15)	6.244		2.938	
			262.130		178.912
<b>Bedrijfsresultaat</b>			13.455		-585
Financiële baten en lasten	(16)		-223		-278
<b>Resultaat</b>			13.232		-863

### **3 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING**

#### **ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE JAARREKENING**

De jaarrekening is opgesteld volgens de in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving.

De jaarrekening is opgemaakt op basis van historische kostprijs. De waardering van activa en passiva geschiedt, voor zover niet anders is vermeld, tegen nominale waarde.

Winsten worden toegerekend aan de periode waarin ze zijn gerealiseerd. Verliezen worden verantwoord in het jaar waarin ze voorzienbaar zijn.

#### **Materiele vaste activa**

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs, rekening houdend met een eventuele residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming. Op terreinen wordt niet afgeschreven.

#### **GRONDSLAGEN VOOR RESULTAATBEPALING**

#### **Resultaatbepaling**

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de netto-omzet en de kosten en andere lasten van het verslagjaar met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderingsgrondslagen.

Winsten zijn verantwoord in het jaar waarin de goederen zijn geleverd c.q. de diensten zijn verricht. Verliezen welke hun oorsprong vinden in het boekjaar zijn in aanmerking genomen zodra deze voorzienbaar zijn.

#### **Afschrijvingen**

De afschrijvingen op de materiële vaste activa zijn berekend door middel van vaste percentages van de aanschaffingswaarde, op basis van de verwachte economische levensduur. Boekwinsten en -verliezen bij verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen, boekwinsten echter alleen voor zover de boekwinsten niet in mindering zijn gebracht op vervangende investeringen.

**4 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2014**

**ACTIVA**

**VASTE ACTIVA**

**1. Materiele vaste activa**

	Inventaris	Transport- middelen	Totaal
	€	€	€
<i>Boekwaarde per 1 januari 2014</i>			
Aanschaffingswaarde	-	-	-
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-	-	-
	-	-	-
<i>Mutaties</i>			
Investeringsen	9.651	3.172	12.823
Afschrijvingen	-650	-213	-863
	9.001	2.959	11.960
<i>Boekwaarde per 31 december 2014</i>			
Aanschaffingswaarde	9.651	3.172	12.823
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-650	-213	-863
Boekwaarde per 31 december 2014	9.001	2.959	11.960

Een specificatie van de materiële vaste activa en de daarop toegepaste afschrijvingen is opgenomen in de bijlage op pagina 19. De investeringen en desinvesteringen zijn opgenomen in de bijlage op pagina 19.

**VLOTTENDE ACTIVA**

**2. Vorderingen**

	31-12-2014	31-12-2013
	€	€
<b>Handelsdebiteuren</b>		
Debiteuren	83.047	38.235

	<u>31-12-2014</u>	<u>31-12-2013</u>
	€	€
<b>Overige vorderingen</b>		
Juffrouw Guis	-	2.777
	<u>          </u>	<u>          </u>
<b>Overlopende activa</b>		
Vooruitbetaalde kosten	1.978	-
Overige vorderingen	3.720	4.982
	<u>5.698</u>	<u>4.982</u>
	<u>          </u>	<u>          </u>
<b>3. Liquide middelen</b>		
Rabobank 1562.35.773	38.424	39.464
Kas	19	16
Kas winkel	294	-
	<u>38.737</u>	<u>39.480</u>
	<u>          </u>	<u>          </u>



**PASSIVA**

**4. ONDERNEMINGSVERMOGEN**

	2014	2013
	€	€
<i>Reserveringsrekening/ bestemmingsreserve</i>		
Stand per 1 januari	2.198	3.063
Resultaat boekjaar	13.232	-863
Stand per 31 december	<u>15.430</u>	<u>2.200</u>

**5. KORTLOPENDE SCHULDEN**

	31-12-2014	31-12-2013
	€	€
<b>Schulden aan leveranciers en handelskredieten</b>		
Crediteuren	<u>15.382</u>	<u>26.544</u>
<b>Overige belastingen en premies sociale verzekeringen</b>		
Omzetbelasting	9.332	3.193
Loonheffing	11.992	3.882
Pensioenen	16	36
	<u>21.340</u>	<u>7.111</u>
<b>Overige schulden</b>		
Juffrouw Guis	<u>13.674</u>	<u>-</u>
<b>Overlopende passiva</b>		
Vakantiegeld	10.145	6.391
Vooruitgefactureerde bedragen	45.995	24.025
Nog te betalen kosten	3.476	403
Vooruit ontvangen	14.000	18.800
	<u>73.616</u>	<u>49.619</u>

**5 TOELICHTING OP DE WINST-EN-VERLIESREKENING OVER 2014**

	2014	2013
	€	€
<b>6. Bijdragen</b>		
Bijdragen (btw hoog)	116.589	77.039
Omzet winkel (btw hoog)	668	-
Bijdragen (btw vrijgesteld)	187.209	94.692
Donaties (btw vrijgesteld)	23.252	44.576
	<u>327.718</u>	<u>216.307</u>
<b>7. Kostprijs van de projecten</b>		
Inkopen	37.583	35.098
Werk derden	14.550	2.882
	<u>52.133</u>	<u>37.980</u>
<b>Personeelskosten</b>		
<i>8. Lonen en salarissen</i>		
Brutolonen	175.668	131.337
Werkgeverslasten	30.755	20.938
Reiskosten	-	137
Pensioenpremie	3.802	2.846
Studiekosten	104	-
Verzekering personeel	8.081	6.189
Vrijwilligersvergoeding	3.250	3.038
Diverse personeelskosten	554	1.368
Ontvangen ziekengeld	-18.972	-5.168
Ontvangen subsidies	-1.653	-1.653
	<u>201.589</u>	<u>159.032</u>
<b>9. Afschrijvingen</b>		
<i>10. Afschrijvingen materiële vaste activa</i>		
Inventaris	650	-
Transportmiddelen	213	-
	<u>863</u>	<u>-</u>

**Overige bedrijfskosten**

	2014	2013
	€	€
<i>11. Huisvestingskosten</i>		
Huur	23.333	-
Energiekosten	1.575	-
Belastingen pand	296	-
Verzekering pand	-	106
Onderhoud/schoonmaken	254	61
Diverse huisvestingskosten	-	215
Doorberekende huisvestingskosten	13.000	8.000
	<u>38.458</u>	<u>8.382</u>
<i>12. Kantoorkosten</i>		
Kantoorbenodigdheden	733	427
Drukwerk	1.111	548
Communicatiekosten	1.263	58
Portokosten	455	14
ICT kosten	1.489	435
Administratiekosten	3.807	3.165
Vakliteratuur	374	320
Cursussen	255	-
	<u>9.487</u>	<u>4.967</u>
<i>13. Vervoerskosten</i>		
Brandstoffen	194	-
Leasekosten auto	1.888	-
Verzekering auto	400	-
Wegenbelasting	461	-
Diverse autokosten	31	46
Privégebruik	77	-
	<u>3.051</u>	<u>46</u>
<i>14. Verkoopkosten</i>		
Reclamekosten	1.875	1.679
Representatie/lunches etc.	167	1.200
Relatiegeschenken	63	468
Emballage	-7	-
Giften	40	-
Mutatie voorziening dub. debiteuren	300	200
	<u>2.438</u>	<u>3.547</u>

	2014	2013
	€	€
<i>15. Algemene kosten</i>		
Juridische kosten	280	205
Bedrijfsverzekering	1.742	693
Contributies/abbonementen	36	-
Kantinekosten	1.941	1.031
Klein inventaris	108	-
Reiskosten	76	15
Niet aftrekbaar deel voorbelasting	1.987	970
Overige algemene kosten	74	24
	<u>6.244</u>	<u>2.938</u>
 <b>16. Financiële baten en lasten</b>		
<i>Rentelasten en soortgelijke kosten</i>		
Bankkosten r/c	-223	-157
Overige rente	-	-121
	<u>-223</u>	<u>-278</u>

## **BIJLAGEN**

6 OVERZICHT VASTE ACTIVA

Omschrijving	Jaar	Investing 2014 €	Afschrijving 2014 €	Boekwaarde per 31-12-2014 €	Percentage %
<b>transportmiddelen</b>					
18-VNN-2 Ford Transit	2014	3.172	213	2.959	20,00
<b>hard-en software</b>					
Computer	2014	853	58	795	20,00
Computer	2014	485	33	452	20,00
Computers	2014	3.840	257	3.583	20,00
Computer	2014	721	49	672	20,00
Imac	2014	860	58	802	20,00
Adobe Creative Suite 6	2014	434	30	404	20,00
Printer	2014	267	18	249	20,00
Computers en laptop	2014	2.191	147	2.044	20,00
		<b>9.651</b>	<b>650</b>	<b>9.001</b>	
<b>TOTAAL (IM)MATERIELE VASTE ACTIVA</b>		<b>12.823</b>	<b>863</b>	<b>11.960</b>	

**7 SPECIFICATIE OMZETBELASTING**

**Verschuldigde omzetbelasting**

Af te dragen hoog	27.484	
Af te dragen privé-gebruik	77	
	<u>          </u>	27.561

**Voorbelasting**

Voorbelasting hoog	8.022	
Voorbelasting laag	177	
	<u>          </u>	8.199

Af te dragen omzetbelasting		<u>19.362</u>
-----------------------------	--	---------------

**Afdrachten**

Eerste kwartaal	982	
Tweede kwartaal	4.230	
Derde kwartaal	4.818	
Vierde kwartaal	8.957	
	<u>          </u>	18.987

Suppletieaangifte 2014 te betalen		<u>375</u>
-----------------------------------	--	------------

**De verschuldigde omzetbelasting per balansdatum bedraagt €9.332.**

**Specificatie balanspost**

Afdracht 4e kwartaal	8.957	
Suppletieaangifte 2014	375	
	<u>          </u>	<u>9.332</u>