

**Balans per 31 december 2018**

(na resultaatbestemming)

## Activa

	2018		2017	
	€	€	€	€
<b>Vaste activa</b>				
Financiële vaste activa		3.689.709		4.052.983
<b>Vlottende activa</b>				
Vorderingen	12.561		22.070	
Liquide middelen	118.249		91.334	
		130.810		113.404
<b>Totaal activa</b>		<u>3.820.519</u>		<u>4.166.387</u>

## Passiva

	2018		2017	
	€	€	€	€
<b>Eigen vermogen</b>		3.787.145		4.118.324
<b>Kortlopende schulden</b>		33.374		48.063
<b>Totaal passiva</b>		<u>3.820.519</u>		<u>4.166.387</u>

**Staat van baten en lasten over 2018**

	2018		2017	
	€	€	€	€
<b>Baten</b>				
Beleggingsinkomsten		(229.736)		234.903
Donaties, Organisatie- en overige kosten		(101.443)		261.490
<b>Resultaat</b>		<u>(331.179)</u>		<u>(26.587)</u>

## **Toelichting algemeen**

### **Algemene grondslagen voor de opstelling van de jaarrekening**

De waardering van activa en passiva vindt plaats op basis van historische kosten, tenzij anders vermeld.

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben.

### **Grondslagen voor de waardering van activa en passiva**

#### ***Financiële vaste activa***

De effecten worden gewaardeerd op de beurswaarde per balansdatum.

#### ***Vorderingen***

De vorderingen worden opgenomen tegen nominale waarde onder aftrek van eventuele noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

#### ***Eigen vermogen***

Het eigen vermogen is vrij besteedbaar binnen de statutaire doelstelling van de stichting.

#### ***Kortlopende schulden***

De kortlopende schulden worden opgenomen tegen nominale waarde. De nog te betalen donaties hebben betrekking op door het bestuur toegezegde, maar nog niet betaalde donaties.

### **Grondslagen voor de bepaling van het resultaat**

#### ***Baten***

##### ***Opbrengsten uit effecten***

Dit betreffen de resultaten uit effecten. De gerealiseerde koersresultaten en waarde mutaties worden in de staat van baten en lasten verantwoord als resultaat effecten. De resultaten zijn per vermogensbeheerder bepaald door het verschil van de opbrengstwaarde ultimo boekjaar ten opzichte van de boekwaarde primo boekjaar te bepalen onder aftrek van rente en kosten vermogensbeheer.

Baten die zijn ontvangen in de vorm van goederen of diensten worden gewaardeerd tegen reële waarde. Vrijwilligerswerk wordt niet financieel gewaardeerd.

#### ***Lasten***

De onder de lasten verantwoorde donaties hebben betrekking op de in het boekjaar door het bestuur toegezegde donaties.

### **Belasting**

Stichting De Kaai is niet omzet- en vennootschapsbelastingplichtig.