

Stichting Voedselbank Nederland, Regio Rotterdam
gevestigd te Rotterdam

Rapport inzake de
jaarrekening 2017

Inhoudsopgave

| | Pagina |
|---|----------|
| 1. Accountantsrapport | |
| 1.1 Opdracht | 3 |
| 1.2 Samenstellingsverklaring van de accountant | 3 |
| 1.3 Resultaten | 5 |
| 2. Bestuursverslag | 6 |
| 3. Jaarrekening | |
| 3.1 Balans per 31 december 2017 | 9 |
| 3.2 Staat van baten en lasten over 2017 | 11 |
| 3.3 Grondslagen van waardering en resultaatbepaling | 12 |
| 3.4 Toelichting op de balans | 15 |
| 3.5 Toelichting op de staat van baten en lasten | 20 |

1. Accountantsrapport

Aan het bestuur van
Stichting Voedselbank Nederland, Regio Rotterdam
Keilestraat 65a
3029 BR Rotterdam

Rotterdam, 27 juni 2018

Geacht bestuur

1.1 Opdracht

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening van Stichting Voedselbank Nederland, Regio Rotterdam samengesteld.

Het bestuur van de rechtspersoon is op grond van wettelijke bepalingen verantwoordelijk voor de jaarrekening.

1.2 Samenstellingsverklaring van de accountant

De jaarrekening 2017 van Stichting Voedselbanken Nederland, Regio Rotterdam te Rotterdam 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 toelichtingen 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 accountants geldende Standaard 4410, Samenstellingsopdrachten. Op grond van deze standaard wordt van ons verwacht dat wij u ondersteunen bij het opstellen en presenteren van de jaarrekening in overeenstemming de in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving. 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 daarvoorgeldende regelgeving, dan ook uitgevoerd vanuit de veronderstelling dat u aan deze verantwoordelijkheid heeft voldaan. Als slotstuk van onze werkzaamheden hebben wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van Stichting Voedselbanken Nederland, Regio Rotterdam. 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 in de Verordening Gedrags- en Beroepsregels Accountants (VGBA). U en andere gebruikers van deze jaarrekening mogen er dan ook van uitgaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij vertrouwelijk omgaan met de door u verstrekte gegevens.

Rotterdam, 27 juni 2018

Hols de Man accountants | belasting- & bedrijfsadviseurs

R.C. de Man
Registeraccountant

1.3 Resultaten

Bespreking van de resultaten

| | 2017 | 2016 | Mutatie | |
|---------------------------------------|-----------------------|------------------------|-----------------------|-------|
| | € | € | € | % |
| Baten | 714.252 | 422.172 | 292.080 | 69,2 |
| Afschrijvingen materiële vaste activa | 153.505 | 145.032 | 8.473 | 5,8 |
| Overige personeelskosten | 57.645 | 52.634 | 5.011 | 9,5 |
| Huisvestingslasten | 92.969 | 73.748 | 19.221 | 26,1 |
| Exploitatielasten | 72.820 | 86.019 | -13.199 | -15,3 |
| Verkooplasten | 26.913 | 29.294 | -2.381 | -8,1 |
| Autolasten | 94.527 | 92.118 | 2.409 | 2,6 |
| Kantoorlasten | 30.133 | 36.290 | -6.157 | -17,0 |
| Algemene lasten | 11.091 | 11.457 | -366 | -3,2 |
| Som der lasten | <u>539.603</u> | <u>526.592</u> | <u>13.011</u> | 2,5 |
| Saldo van baten en lasten | 174.649 | -104.420 | 279.069 | 267,3 |
| Financiële baten en lasten | 121 | 636 | -515 | -81,0 |
| Saldo van baten en lasten | <u><u>174.770</u></u> | <u><u>-103.784</u></u> | <u><u>278.554</u></u> | 268,4 |

Het saldo van de baten en lasten over 2016 bedraagt € 52.755.

Dit saldo bestaat uit een saldo dat op de algemene reserve wordt gemuteerd en ter vrije beschikking van de stichting staat en een saldo dat op de bestemmingsfondsen wordt gemuteerd en waarover de stichting niet vrij kan beschikken.

Het negatieve saldo dat in 2017 op de algemene reserve is gemuteerd bedraagt € 82.446. In 2016 was sprake van een positief saldo van € 8.778.

Het positieve saldo dat in 2017 op de bestemmingsfondsen is gemuteerd bedraagt € 135.201. In 2016 was sprake van een negatief saldo van € 112.562.

2. Bestuursverslag

Algemene informatie (in het bestuursverslag)

De Stichting Voedselbanken Nederland Regio Rotterdam presenteert u hierbij de financiële jaarrekening 2017.

Vanuit Rotterdam vervullen wij zowel de functie van distributiecentrum als die van lokale Voedselbank. In de Regio Rotterdam zijn lokale Voedselbanken gevestigd, die samen 4814 (stand 1 januari) huishoudens wekelijks van een voedselpakket voorzien. Zoals bij alle aangesloten Voedselbanken wordt al het werk gedaan door alleen maar vrijwilligers. De locatie Rotterdam telt er ongeveer 400, waarvan 150 vrijwilliger bij de uitdeelpunten zijn,

Belangrijke aspecten zijn onder meer:

- a. Het verkrijgen van voldoende voedsel en de financiële middelen om de organisatie op verantwoorde wijze te leiden en in stand te houden;
- b. Zorgdragen voor een verantwoord beleid m.b.t. de voedselveiligheid.

In 2017 is verdergaande aandacht geschonken aan een verdere doorbelasting van de kosten ten behoeve van de 'distributiefunctie'. Het voor 2017 gekozen systeem voor doorbelasting op basis van het aantal gezinnen functioneert beter, hoewel een aantal deelnemers nog niet hun bijdrage hebben betaald. Ondanks deze positieve ontwikkelingen is de distributiefunctie nog niet geheel kosten dekkend geweest voor 2017.

Zoals vermeld is voedselveiligheid een belangrijk punt. Er is door iedereen hard gewerkt om dit punt op het wettelijk vereiste niveau te krijgen. Middels het behalen van het Predicaat GROEN bij de keuring door een daartoe bevoegde instantie werd dit uiterst belangrijke doel gehaald, Het spreekt vanzelf dat we trots zijn op dit resultaat en zullen de benodigde inspanningen moeten verrichten om dit op het vereiste niveau te houden.

Het veranderende aanbod van voedsel blijft een uitdaging. Bezien dient te worden op welke wijze de stichting de bestaande systematiek van aanlevering en distributie kan aanpassen. Dit vereist een andere attitude van de vrijwilligers en een andere logistiek. Dit blijft dan ook een uitdaging voor 2018.

Voor U ligt het financieel jaarverslag 2017, mede dankzij de inzet en medewerking van de financiële afdeling.

Het Bestuur heeft een zeer positief gevoel van al het werk van de vrijwilligers in de organisatie, die het mogelijk hebben gemaakt ook in 2017 weer veel gezinnen van de noodzakelijke pakketten te voorzien. Uiteraard geldt de dankbaarheid ook voor de vele leveranciers van het voedsel en de verstrekkers van de financiële en andere middelen.

Het jaar 2017 was financieel gezien een lastig jaar. Ondanks dat de jaarstukken een positief resultaat laten zien van circa 175.000 euro. Dit positieve resultaat is hoofdzakelijk het gevolg van de ontvangst van circa 351.000 euro voor het vervangen van het wagenpark dat in 2018 wordt gerealiseerd. Daardoor moet er circa 82.000 euro worden onttrokken aan de algemene reserve. Dit operationele verlies wordt deels veroorzaakt door een lagere bijdrage van Voedselbanken Nederland alsmede enkele onverwachte incidentele hogere kosten.

Zoals hierboven aangegeven blijft het kostenniveau binnen de stichting een punt van aandacht. Middels strakkere budgettering wordt getracht het totaal kostenniveau acceptabel te houden.

De organisatiekosten worden deels doorberekend aan de aangesloten uitgiftepunten. Dit is evenwel nog onvoldoende geweest in 2017 om de kosten te dekken. Voor 2018 is getracht een dusdanige begroting op te stellen zodat de kosten volledig gedekt worden door de bij de ROP aangesloten Voedselbanken. De toekomst van Stichting Voedselbanken Nederland Regio Rotterdam ziet er voor 2018 hoopvol uit, hoewel voorzichtigheid is geboden.

Natuurlijk mag u ons, het bestuur, te allen tijde bevragen. Wij zullen u open en eerlijk onze antwoorden geven.

Rotterdam, 27 juni 2018

A.H. van Bavel
M.C. van den Ende
C.R. Ouwerkerk
R. van Gemert

3. Jaarrekening

Stichting Voedselbank Nederland, Regio Rotterdam, Rotterdam

3.1 Balans per 31 december 2017

| | | 31 december 2017 | | 31 december 2016 | |
|-------------------------------|---|------------------|-------------------------|------------------|-----------------------|
| | | € | € | € | € |
| ACTIVA | | | | | |
| Vaste activa | | | | | |
| <i>Materiële vaste activa</i> | 1 | | | | |
| Verbouwingen | | 311.063 | | 350.612 | |
| Machines en installaties | | 85.614 | | 153.504 | |
| Andere vaste middelen | | <u>551.231</u> | | <u>72.481</u> | |
| | | | 947.908 | | 576.597 |
| Vlottende activa | | | | | |
| <i>Vorderingen</i> | | | | | |
| Debiteuren | 2 | 19.938 | | 42.026 | |
| Overlopende activa | 3 | <u>130.304</u> | | <u>19.087</u> | |
| | | | 150.242 | | 61.113 |
| <i>Liquide middelen</i> | 4 | | 208.086 | | 145.986 |
| Totaal activazijde | | | <u><u>1.306.236</u></u> | | <u><u>783.696</u></u> |

Stichting Voedselbank Nederland, Regio Rotterdam, Rotterdam

| | | 31 december 2017 | | 31 december 2016 | |
|-----------------------------|---|------------------|------------------|------------------|----------------|
| | | € | € | € | € |
| PASSIVA | | | | | |
| Stichtingsvermogen | | | | | |
| Bestemmingsfondsen | 5 | 883.272 | | 626.205 | |
| Overige reserve | 6 | <u>32.686</u> | | <u>114.983</u> | |
| | | | 915.958 | | 741.188 |
| Kortlopende schulden | | | | | |
| Schulden aan leveranciers | | 351.033 | | 8.252 | |
| Overige schulden | 7 | 6.532 | | 26.626 | |
| Overlopende passiva | 8 | <u>32.713</u> | | <u>7.630</u> | |
| | | | 390.278 | | 42.508 |
| Totaal passivazijde | | | <u>1.306.236</u> | | <u>783.696</u> |

Stichting Voedselbank Nederland, Regio Rotterdam, Rotterdam

3.2 Staat van baten en lasten over 2017

| | | 2017 | | 2016 | |
|---|----|---------|-----------------------|---------|------------------------|
| | | € | € | € | € |
| Baten | 9 | | <u>714.252</u> | | <u>422.172</u> |
| Lasten | | | | | |
| Personeelslasten | | 57.645 | | 52.634 | |
| Afschrijvingen materiële vaste activa | 10 | 153.505 | | 145.032 | |
| Huisvestingslasten | 11 | 92.969 | | 73.748 | |
| Exploitatielasten | 12 | 72.820 | | 86.019 | |
| Verkooplasten | 13 | 26.913 | | 29.294 | |
| Autolasten | 14 | 94.527 | | 92.118 | |
| Kantoorlasten | 15 | 30.133 | | 36.290 | |
| Algemene lasten | 16 | 11.091 | | 11.457 | |
| Som der lasten | | | <u>539.603</u> | | <u>526.592</u> |
| Saldo van baten en lasten | | | 174.649 | | -104.420 |
| Andere rentebaten en soortgelijke opbrengsten | 17 | | <u>121</u> | | <u>636</u> |
| Saldo van baten en lasten | | | <u><u>174.770</u></u> | | <u><u>-103.784</u></u> |
| Bestemming saldo van baten en lasten | | | | | |
| Bestemmingsfonds hardware | | | -5.693 | | -5.362 |
| Bestemmingsfonds voedingsmiddelen | | | -17.629 | | 7.751 |
| Bestemmingsfonds koelboxen | | | -3.986 | | 201 |
| Bestemmingsfonds koelketen loods 9 | | | -79.530 | | -76.146 |
| Bestemmingsfonds verhuizing en verbouwing 65a | | | -35.285 | | -33.595 |
| Inventaris | | | 3.207 | | -5.411 |
| Bestemmingsfonds vrachtwagens | | | 351.033 | | - |
| Bestemmingsfonds Supermarktbonnen | | | 44.950 | | - |
| Overige reserve | | | -82.297 | | 8.778 |
| | | | <u><u>174.770</u></u> | | <u><u>-103.784</u></u> |

Stichting Voedselbank Nederland, Regio Rotterdam, Rotterdam

3.3 Grondslagen van waardering en resultaatbepaling

Algemene toelichting

Belangrijkste activiteiten van rechtspersoon

Stichting Voedselbanken Nederland, Regio Rotterdam (geregistreerd onder KvK-nummer 24293969), statutair gevestigd te Rotterdam, is een particulier initiatief dat een schakel wil vormen tussen enerzijds de verspilling bij de levensmiddelenproducenten en anderzijds de groeiende armoede in Nederland. De activiteiten bestaan hoofdzakelijk uit het verstrekken van verkregen voedsel aan de armste mensen in Nederland en dat te realiseren met uitsluitend vrijwilligers.

Informatieverschaffing over schattingen

Bij toepassing van de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening vormt de leiding van Stichting Voedselbank Nederland, Regio Rotterdam zich verschillende oordelen en schattingen die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen. Indien het voor het geven van het in artikel 362 lid 1, Boek 2 BW vereiste inzicht noodzakelijk is, is de aard van deze oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de desbetreffende jaarrekeningposten.

Algemene grondslagen voor verslaggeving

De standaarden op basis waarvan de jaarrekening is opgesteld

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de wettelijke bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW en de stellige uitspraken van de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving, die uitgegeven zijn door de Raad voor de Jaarverslaggeving.

Activa en verplichtingen worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs of de actuele waarde. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs.

Grondslagen

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs plus bijkomende kosten onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de geschatte gebruiksduur. Er wordt rekening gehouden met de bijzondere waardeverminderingen die op balansdatum worden verwacht. De terreinen worden niet afgeschreven.

De gebouwen worden lineair afgeschreven op basis van de verwachte gebruiksduur van 20 jaar.

Bijzondere waardeverminderingen van materiële vaste activa

De stichting beoordeelt op iedere balansdatum of er aanwijzingen zijn dat een vast actief aan een bijzondere waardevermindering onderhevig kan zijn. Indien dergelijke indicaties aanwezig zijn, wordt de voor het individuele actief te bepalen, wordt de realiseerbare waarde bepaald van de kasstroomgenererende eenheid waartoe het actief behoort. Van een bijzondere waardevermindering is sprake als de boekwaarde van een actief hoger is dan de realiseerbare waarde; de realiseerbare waarde is de hoogste van de opbrengstwaarde en de bedrijfswaarde.

Stichting Voedselbank Nederland, Regio Rotterdam, Rotterdam

De opbrengstwaarde is bepaald met behulp van de actieve markt. Een bijzondere waardevermindingsverlies wordt direct als een last verwerkt in de staat van baten en lasten.

Indien wordt vastgesteld dat een in het verleden verantwoorde bijzondere waardevermindering niet meer bestaat of is afgenomen, dan wordt de toegenomen boekwaarde van de desbetreffende activa niet hoger gesteld dan de boekwaarde die bepaald zou zijn indien geen bijzondere waardevermindering voor het actief zou zijn verantwoord.

Vorderingen

De vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde van de tegenprestatie.

Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

Liquide middelen

De liquide middelen zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde. Rekening-courantschulden bij banken zijn opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen onder kortlopende schulden. De liquide middelen staan ter vrije beschikking van de stichting.

Eigen vermogen

Het eigen vermogen is zodanig gepresenteerd dat daaruit blijkt welk gedeelte vrij besteedbaar is (Algemene reserve) en welk gedeelte is vastgelegd.

Indien aan een deel van het eigen vermogen een beperktere bestedingsmogelijkheden is gegeven, dan

gezien de doelstelling van de organisatie zou zijn toegestaan, is dit deel verantwoord als vastgelegd vermogen. Deze beperking in het besteding kan door het bestuur van de stichting of door derden zijn

opgelegd.

Indien deze beperking door derden is opgelegd, dan wordt dit deel aangemerkt als bestemmingsfonds. In de toelichting wordt het bedrag en de beperkte doelstelling van ieder bestemmingsfonds vermeld. Ook de reden van deze beperking en alle overige voorwaarden die door derden zijn gesteld, worden vermeld.

Indien de beperking zoals bedoeld in de vorige alinea niet door derden, maar door het bestuur is aangebracht, wordt het aldus afgezonderde deel van het eigen vermogen aangeduid als bestemmingsreserve (en niet als bestemmingsfonds). In de toelichting worden het bedrag en de beperkte doelstelling van iedere bestemmingsreserve vermeld. Ook het feit dat het bestuur deze beperking heeft aangebracht, wordt vermeld.

Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

Het saldo (resultaat) wordt bepaald als het verschil tussen het totaal der baten en het totaal der lasten. De baten worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd; lasten reeds zodra zij voorzienbaar zijn.

Baten die worden ontvangen in de vorm van zaken of diensten worden gewaardeerd tegen de reële waarde, voor zover deze bepaalbaar is. In dat geval worden zodanige baten in de staat van baten en lasten verantwoord.

Baten waarvoor een bijzondere bestemming is aangewezen, worden in de staat van baten en lasten verwerkt; indien deze baten in het verslagjaar niet volledig zijn besteed, worden de nog niet bestede gelden verwerkt in het desbetreffende bestemmingsfonds. Een onttrekking aan het bestemmingsfonds wordt als baten c.q. negatieve last verwerkt in de staat van baten en lasten.

Stichting Voedselbank Nederland, Regio Rotterdam, Rotterdam

Indien aan bestemmingsfonds(en) wordt gedoteerd dan wel daaruit wordt geput, wordt deze mutatie op de volgende wijze verwerkt: het saldo van de staat van baten en lasten wordt bepaald inclusief het overschot of tekort dat is ontstaan uit hoofde van de baten en lasten met een bijzondere bestemming. Onder de staat van baten en lasten wordt vervolgens een specificatie opgenomen van de verwerking van dit saldo in de onderscheiden posten van het eigen vermogen.

Giften en baten uit fondsenwerving

Giften worden verantwoord in het jaar waarop de giften betrekking hebben.

Giften met een specifieke bestemming worden rechtstreeks in mindering gebracht op de kostensoort waar de gift betrekking op heeft.

Overige baten worden verantwoord in het jaar waarop de baten betrekking hebben.

Lasten

De lasten worden bepaald op historische basis en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

Afschrijvingen op materiële vaste activa

De afschrijvingen op materiële vaste activa worden berekend op basis van de verkrijgingsprijs. Afschrijving vindt plaats volgens de lineaire methode op basis van de geschatte economische levensduur. Boekwinsten en -verliezen bij verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen.

Stichting Voedselbank Nederland, Regio Rotterdam, Rotterdam

3.4 Toelichting op de balans

Vaste activa

1 Materiële vaste activa

| | Verbou- wingen | Machines en installaties | Andere vaste middelen | Totaal |
|---|-------------------|-----------------------------|-----------------------------|----------------|
| | € | € | € | € |
| Stand per 1 januari 2017 | | | | |
| Aanschaffingswaarde | 409.623 | 409.430 | 196.067 | 1.015.120 |
| Cumulatieve afschrijvingen | -59.011 | -255.926 | -123.586 | -438.523 |
| Boekwaarde per 1 januari 2017 | <u>350.612</u> | <u>153.504</u> | <u>72.481</u> | <u>576.597</u> |
| Mutaties | | | | |
| Investeringsen | 1.500 | 15.825 | 511.121 | 528.446 |
| Afschrijvingen | -41.049 | -83.715 | -28.741 | -153.505 |
| Desinvesteringen aanschaf- fingswaarde | - | - | -3.630 | -3.630 |
| Saldo mutaties | <u>-39.549</u> | <u>-67.890</u> | <u>478.750</u> | <u>371.311</u> |
| Stand per 31 december 2017 | | | | |
| Aanschaffingswaarde | 411.123 | 425.255 | 703.558 | 1.539.936 |
| Cumulatieve afschrijvingen | -100.060 | -339.641 | -152.327 | -592.028 |
| Boekwaarde per 31 december 2017 | <u>311.063</u> | <u>85.614</u> | <u>551.231</u> | <u>947.908</u> |
| Afschrijvingspercentages | <u>10</u> | <u>20</u> | <u>20</u> | |

Vlottende activa

Vorderingen

| | 31-12-2017 | 31-12-2016 |
|---------------------------------|---------------|---------------|
| | € | € |
| 2 Debiteuren | | |
| Debiteuren | 55.473 | 68.936 |
| Voorziening dubieuze debiteuren | -35.535 | -26.910 |
| | <u>19.938</u> | <u>42.026</u> |

Stichting Voedselbank Nederland, Regio Rotterdam, Rotterdam

| | <u>31-12-2017</u> | <u>31-12-2016</u> |
|--|-------------------|-------------------|
| | € | € |
| Overige vorderingen en overlopende activa | | |
| Te ontvangen donaties en legaten | 121.866 | 15.000 |
| Vooruitbetaalde verzekering | 1.833 | 1.930 |
| Energiebelasting | 6.484 | - |
| Vooruitbetaalde automatiseringskosten | - | 817 |
| Bankrente | 121 | 636 |
| Overige overlopende activa | - | 704 |
| | <u>130.304</u> | <u>19.087</u> |

4 Liquide middelen

| | | |
|---------------------------|----------------|----------------|
| ING rekening-courant | 125.155 | 29.023 |
| ING spaarrekening | 80.000 | 108.497 |
| Rabobank rekening-courant | 2.734 | 8.260 |
| Kas | 197 | 206 |
| | <u>208.086</u> | <u>145.986</u> |

5 Bestemmingsfondsen

| | | |
|---|----------------|----------------|
| Bestemmingsfonds hardware | 23.138 | 28.831 |
| Bestemmingsfonds voedingsmiddelen | 27.603 | 45.232 |
| Bestemmingsfonds koelboxen | 65.319 | 69.305 |
| Bestemmingsfonds koelketen loads 9 | 61.045 | 140.575 |
| Bestemmingsfonds verhuizing en verbouwing 65a | 301.977 | 337.262 |
| Inventaris | 3.207 | - |
| Bestemmingsfonds vrachtwagens | 356.033 | 5.000 |
| Bestemmingsfonds Supermarktbonnen | 44.950 | - |
| | <u>883.272</u> | <u>626.205</u> |

2017

€

Bestemmingsfonds hardware

| | |
|-----------------------|---------------|
| Stand per 1 januari | 28.831 |
| Resultaatverdeling | <u>-5.693</u> |
| Stand per 31 december | <u>23.138</u> |

In 2017 is € 150 ontvangen voor de aanschaf van nieuwe computers. De afschrijvingskosten die samenhangen met de computers (in 2017: € 5.843) worden onttrokken van het bestemmingsfonds.

Stichting Voedselbank Nederland, Regio Rotterdam, Rotterdam

| | 2017 |
|--|----------------------|
| | € |
| Bestemmingsfonds voedingsmiddelen | |
| Stand per 1 januari | 45.232 |
| Resultaatverdeling | <u>-17.629</u> |
| Stand per 31 december | <u><u>27.603</u></u> |

Bestemmingsfonds koelboxen

| | |
|-----------------------|----------------------|
| Stand per 1 januari | 69.305 |
| Resultaatverdeling | <u>-3.986</u> |
| Stand per 31 december | <u><u>65.319</u></u> |

In 2014 is € 70.000 ontvangen voor de aanschaf van koelboxen. De koelboxen zijn nodig om gekoeld voedsel te transporteren naar de verschillende uitdeelpunten. De afschrijvingskosten die samenhangen met de koelboxen worden onttrokken van het bestemmingsfonds.

Bestemmingsfonds koelketen loods 9

| | |
|-----------------------|----------------------|
| Stand per 1 januari | 140.575 |
| Resultaatverdeling | <u>-79.530</u> |
| Stand per 31 december | <u><u>61.045</u></u> |

In 2014 is € 84.000 aan donaties ontvangen voor de aanschaf van een vloer en luchtgordijn in de koelketen. De koelketen zal worden gebruikt voor de opslag van gekoelde producten. De afschrijvingskosten die samenhangen met de koelketen worden onttrokken van het bestemmingsfonds.

Bestemmingsfonds verhuizing en verbouwing 65a

| | |
|-----------------------|-----------------------|
| Stand per 1 januari | 337.262 |
| Resultaatverdeling | <u>-35.285</u> |
| Stand per 31 december | <u><u>301.977</u></u> |

In 2015 is € 389.391 ontvangen voor de verbouwingen en verhuizing naar Keileweg 65a. Dit bedrag is gedoneerd door Stichting vrienden van de Voedselbank. In 2016 is aanvullend € 10.694 ontvangen en is voor een bedrag van € 3.812 aan lasten met betrekking tot de verbouwing ten laste van het bestemmingsfonds gebracht. De afschrijvingskosten die samenhangen met de verbouwing worden onttrokken van het bestemmingsfonds.

Stichting Voedselbank Nederland, Regio Rotterdam, Rotterdam

| | <u>2017</u> |
|-----------------------|---------------------|
| | € |
| Inventaris | |
| Stand per 1 januari | - |
| Resultaatverdeling | <u>3.207</u> |
| Stand per 31 december | <u><u>3.207</u></u> |

In 2017 is € 3.630 ontvangen ten behoeve van deze reserve. De afschrijvingskosten die samenhangen met de aanschaf van inventaris worden onttrokken van het bestemmingsfonds.

Bestemmingsfonds vrachtwagens

| | |
|-----------------------|-----------------------|
| Stand per 1 januari | 5.000 |
| Resultaatverdeling | <u>351.033</u> |
| Stand per 31 december | <u><u>356.033</u></u> |

Het bestemmingsfonds mag worden aangewend voor de aanschaf van vrachtwagens. In 2017 is € 230.815 ontvangen voor de aanschaf van vrachtwagens.

In 2018 is € 121.866 ontvangen.

De afschrijvingskosten die samenhangen met de aanschaf van vrachtwagens worden onttrokken van het bestemmingsfonds.

Bestemmingsfonds Supermarktbonnen

| | |
|-----------------------|----------------------|
| Stand per 1 januari | - |
| Resultaatverdeling | <u>44.950</u> |
| Stand per 31 december | <u><u>44.950</u></u> |

In 2017 is ten behoeve van dit bestemmingsfonds ontvangen € 40.200 en is besteed € 22.500. Tevens is er een bedrag van € 27.250 aan dit fonds toegevoegd en ten laste gebracht van het bestemmingsfonds voedingsmiddelen.

6 Overige reserve

| | |
|------------------------|----------------------|
| Stand per 1 januari | 114.983 |
| Uit resultaatverdeling | <u>-82.297</u> |
| Stand per 31 december | <u><u>32.686</u></u> |

Stichting Voedselbank Nederland, Regio Rotterdam, Rotterdam

Kortlopende schulden

| | <u>31-12-2017</u> | <u>31-12-2016</u> |
|-------------------------------|-------------------|-------------------|
| | € | € |
| 7 Overige schulden | | |
| Vooruitontvangen posten | 6.532 | 24.981 |
| VriendenLoterij VriendenFonds | - | 1.645 |
| | <u>6.532</u> | <u>26.626</u> |
| 8 Overlopende passiva | | |
| Energiekosten | 11.133 | 3.389 |
| Reiskostenvergoedingen | 3.264 | 2.242 |
| Autokosten | 7.808 | 1.008 |
| Bankkosten | 100 | 196 |
| Overige overlopende passiva | 688 | 795 |
| Onderhoudskosten | 8.050 | - |
| Afvalverwerking | 1.670 | - |
| | <u>32.713</u> | <u>7.630</u> |

Niet in de balans opgenomen rechten, verplichtingen en regelingen

Informatieverschaffing over niet in de balans opgenomen verplichtingen
 Huurverplichtingen

Stichting Voedselbanken Nederland, Regio Rotterdam, heeft een huurverplichting bij Havenbedrijf Rotterdam N.V. Er is een loods ter beschikking gesteld aan Stichting Voedselbanken Nederland, Regio Rotterdam (Keilestraat 9) voor € 1 per jaar en dit wordt jaarlijks verlengd.

Stichting Voedselbanken Nederland, Regio Rotterdam, heeft een huurverplichting bij Havenbedrijf Rotterdam N.V. per 1 december 2014 voor het huren van een bedrijfsruimte aan de Keileweg 65a. De jaarlijkse huurverplichting bedraagt € 1. Daarnaast is er een jaarlijkse verplichting voor het onderhoud van circa € 15.000. De overeenkomst is afgesloten voor een periode van 10 jaar tot en met 30 november 2024.

Stichting Voedselbank Nederland, Regio Rotterdam, Rotterdam

3.5 Toelichting op de staat van baten en lasten

| | <u>2017</u> | <u>2016</u> |
|---|----------------|----------------|
| | € | € |
| 9 Baten | | |
| Bijdrage Voedselbanken Nederland | 61.925 | 103.988 |
| Giften en baten uit fondsenwerving | 542.031 | 195.958 |
| Bulkgoederen | <u>110.296</u> | <u>122.226</u> |
| | <u>714.252</u> | <u>422.172</u> |
| Bijdrage Voedselbanken Nederland | | |
| Bijdrage Voedselbanken Nederland inzake Distributiecentrum | 50.060 | 87.707 |
| Bijdrage Voedselbanken Nederland | <u>11.865</u> | <u>16.281</u> |
| | <u>61.925</u> | <u>103.988</u> |
| Giften en baten uit fondsenwerving | | |
| Giften tot € 1.000 | 44.815 | 50.271 |
| Giften vanaf € 1.000 tot € 10.000 | 50.435 | 84.187 |
| Giften vanaf € 10.000 | 395.191 | 45.500 |
| Donaties Stichting Keigoed | 50.000 | 16.000 |
| Donatie accountantskosten | <u>1.590</u> | <u>-</u> |
| | <u>542.031</u> | <u>195.958</u> |
| <p>Voor het totale bedrag aan giften en donaties heeft een bedrag van € 119.282 betrekking op vrij te besteden bedragen. Een bedrag van € 300.883 dient te worden toegevoegd aan de bestemmingsfondsen.</p> | | |
| Bulkgoederen | | |
| Doorberekende kosten bulkgoederen | 162.061 | 181.449 |
| Kosten bulkgoederen | <u>-51.765</u> | <u>-59.223</u> |
| | <u>110.296</u> | <u>122.226</u> |

In het boekjaar zijn baten ontvangen in de vorm van zaken en diensten; het is niet doenlijk om de reële waarde hiervan in geld uit te drukken.

Stichting Voedselbank Nederland, Regio Rotterdam, Rotterdam

| | 2017 | 2016 |
|------------------------------------|---------------|---------------|
| | € | € |
| Overige personeelskosten | | |
| Kantinekosten | 9.597 | 6.268 |
| Wervingskosten | - | -874 |
| Werkkleding, Arbo-kosten en BHV | 2.017 | 4.582 |
| Reiskostenvergoeding vrijwilligers | 42.718 | 41.971 |
| Studie- en opleidingskosten | 1.785 | - |
| Overige personeelskosten | 1.528 | 687 |
| | <u>57.645</u> | <u>52.634</u> |

Bij de Stichting waren in 2017 geen werknemers werkzaam.

10 Afschrijvingen materiële vaste activa

| | | |
|--------------------------|----------------|----------------|
| Verbouwingen | 41.049 | 40.478 |
| Machines en installaties | 83.715 | 78.503 |
| Andere vaste middelen | 28.741 | 26.051 |
| | <u>153.505</u> | <u>145.032</u> |

11 Huisvestingslasten

| | | |
|------------------------------------|---------------|---------------|
| Huur en servicekosten Keileweg 65A | 13.311 | 14.521 |
| Huur Keilestraat 9 | 1 | 1 |
| Onderhoud - en schoonmaakkosten | 40.941 | 27.372 |
| Energie en servicekosten | 44.648 | 37.457 |
| Gemeentelijke heffingen | 962 | 931 |
| | <u>99.863</u> | <u>80.282</u> |
| Ontvangen energiebelasting | -6.894 | -6.429 |
| Verhuur presentatieruimte | - | -105 |
| | <u>92.969</u> | <u>73.748</u> |

12 Exploitatielasten

| | | |
|-----------------------|---------------|---------------|
| Inkoop goederen | 33.606 | 50.065 |
| Afvalverwerking | 22.451 | 10.588 |
| Verpakkingsmaterialen | 9.760 | 16.695 |
| Ongediertebestrijding | 7.003 | 8.494 |
| Vergunningen | - | 177 |
| | <u>72.820</u> | <u>86.019</u> |

Stichting Voedselbank Nederland, Regio Rotterdam, Rotterdam

| | <u>2017</u> | <u>2016</u> |
|--|---------------|---------------|
| | € | € |
| 13 Verkooplasten | | |
| Reclame- en advertentiekosten | 834 | 1.139 |
| Representatiekosten | 661 | 1.044 |
| Dotatie voorziening dubieuze debiteuren / afboeking oninbare vorderingen | 25.418 | 26.910 |
| Organisatiekosten Onvoorzien Ferro Dome | - | 201 |
| | <u>26.913</u> | <u>29.294</u> |
| 14 Autolasten | | |
| Brandstofkosten | 29.305 | 29.669 |
| Reparatie en onderhoud | 26.690 | 41.175 |
| Assurantiepremie | 2.565 | 61 |
| Motorrijtuigenbelasting | 3.088 | 5.382 |
| Huur vervangend vervoer | 26.552 | 8.497 |
| Boetes en bekeuringen | 1.347 | 749 |
| Overige autokosten | 5.583 | 6.085 |
| Schades | 200 | 500 |
| | <u>95.330</u> | <u>92.118</u> |
| Doorberekende autokosten | -803 | - |
| | <u>94.527</u> | <u>92.118</u> |
| 15 Kantoorlasten | | |
| Kantoorbenodigdheden | 4.277 | 5.679 |
| Porti | 1.572 | 448 |
| Telefoon- en internetkosten | 19.667 | 19.603 |
| Computerkosten | 4.617 | 10.560 |
| | <u>30.133</u> | <u>36.290</u> |
| 16 Algemene lasten | | |
| Abonnementen en contributies | - | 1.141 |
| Assurantiepremie | 5.781 | 6.519 |
| Accountantskosten | 2.800 | 1.312 |
| Bankkosten | 656 | 875 |
| Overige algemene kosten | 1.854 | 1.610 |
| | <u>11.091</u> | <u>11.457</u> |
| 17 Andere rentebaten en soortgelijke opbrengsten | | |
| Ontvangen bankrente | <u>121</u> | <u>636</u> |

Stichting Voedselbank Nederland, Regio Rotterdam, Rotterdam

Rotterdam, 27 juni 2018

Voorzitter
A.H. van Bavel

Penningmeester
R. van Gemert

Secretaris
M.C. van den Ende

Algemeen lid
C.R. Ouwerkerk