

## **Jaarrekening 2015**

**Amsterdamse Stichting voor de Rudolf Steiner Pedagogie**

## Balans Amsterdamse Stichting voor Rudolf Steiner Pedagogie

(voor resultaatbestemming)

	2015	2014		2015	2014
<b><u>Vorderingen op lange termijn</u></b>			<b><u>Eigen vermogen</u></b>		
effecten	182	182	Stichtingskapitaal	45	45
			Algemene reserve	16.584	16.584
			Reserve	188.494	192.431
			Saldo exploitatie	-1.754	-3.937
	<b>182</b>	<b>182</b>		<b>203.368</b>	<b>205.123</b>
<b><u>Vorderingen op korte termijn</u></b>			<b><u>Voorzieningen</u></b>		
Netto salaris	-	-	Pensioenvoorziening	22.720	24.820
Vordering ivm schoolplein	37.500	52.500		<b>22.720</b>	<b>24.820</b>
Rente, nog te ontv.	718	936	<b><u>Langlopende schulden</u></b>		
St. Vrije Scholen VO N-H	-	-	Langlopende schulden schoolplein	37.500	52.500
R.C. Geert Groote	-	-		<b>37.500</b>	<b>52.500</b>
	<b>38.218</b>	<b>53.436</b>	<b><u>Schulden op korte termijn</u></b>		
<b><u>Liquide middelen</u></b>			St. Vrije Scholen VO N-H	106.805	79.507
Postbank 45.16.030	33.504	38.876	R.C. Geert Groote	46.351	64.051
Postbank 16.90.167	69.785	45.398	Nog te betalen bedragen	1.058	-
Triodos 21.21.09.723	260.247	259.590			
ING 66.34.03.618	15.581	28.520			
Spaarrekening 16.90.167	286	-			
	<b>379.402</b>	<b>372.384</b>		<b>154.214</b>	<b>143.558</b>
<b>BALANS TOTAAL</b>	<b>417.802</b>	<b>426.001</b>		<b>417.802</b>	<b>426.001</b>

**Exploitatie**

	2015	2014
<b><u>Baten</u></b>		
Donaties	426.516	425.062
Giften	17.700	18.600
<b>Totale baten</b>	<b>444.216</b>	<b>443.662</b>
<b><u>Lasten</u></b>		
Personele lasten	-	-
Diversen	17.479	19.929
Donatie aan St. Vrije Scholen	262.217	252.032
Donatie aan Geert Groote School	164.300	173.031
<b>Totale lasten</b>	<b>443.995</b>	<b>444.991</b>
<b>Resultaat voor financiële baten en lasten</b>	<b>221</b>	<b>-1.329</b>
Financiële baten en lasten	-1.975	-2.608
<b>Resultaat uit gewone bedrijfsvoering</b>	<b>-1.754</b>	<b>-3.937</b>
Buitengewone baten en lasten	-	-
<b>Saldo exploitatie</b>	<b>-1.754</b>	<b>-3.937</b>

## Toelichting op de jaarrekening Amsterdamse Stichting voor Rudolf Steiner Pedagogie

### Grondslagen van waardering en resultaatbepaling

#### Vorderingen

De vorderingen worden gewaardeerd op nominale waarde onder aftrek van een voorziening voor oninbaarheid.

#### Pensioenvoorziening

De pensioenvoorziening wordt gevormd ter dekking van niet volledig afgestorte pensioenverplichtingen.

De dotatie aan de voorziening is gebaseerd op de pensioengegevens zoals verstrekt door het pensioenfonds.

De werkelijk bestede bedragen worden in mindering gebracht op de voorziening.

De pensioenvoorziening is in het verleden opgebouwd t.b.v. personeel die vanwege het minimum aantal uren niet onder het ABP vallen, of omdat zij niet voor rijksrekening werkten. Thans wordt een nabestaande pensioen uitbetaald uit deze voorziening.

#### Overige activa en passiva

Voorzover niet anders vermeld, worden deze gewaardeerd tegen nominale waarde.

#### Resultaatbepaling

Ouderbijdragen worden verantwoord op moment van ontvangst, het zgn. kasstelsel.

Met inachtneming van vorenstaande worden de baten en lasten toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben.

### Toelichting op de Balans per 31 december 2015

#### Effecten

De effecten betreffen Triodos effecten en zijn gewaardeerd tegen nominale waarde (4 stuks à EUR 45,38)

De marktwaarde van de Triodos effecten bedragen EUR 320

#### Eigen vermogen

Het verloop van het eigen vermogen is als volgt weer te geven:

	Saldo per 1-1-2015	bestemming 2015	mutaties 2015	Bestemming resultaat Boekjaar
(in euro's)				
Stichtingskapitaal	45			45
Reserves	205.078			205.078
Saldo exploitatie boekjaar		-1.754		-1.754
Totaal eigen vermogen	205.123	-1.754		203.369

#### Voorzieningen

##### Pensioenvoorziening

Het verloop van de voorziening pensioenvoorziening is als volgt:

(in euro's)

Stand per 1-1-2015	24.820
Bij: Dotatie	-
Af: Uitgaven 2015	2.100
Stand per 31 december 2015	<b>22.720</b>

#### Langlopende schulden

Het verloop van de langlopende schulden is als volgt:

(in euro's)

Stand per 1-1-2015	52.500
Af: Schenking	15.000
Stand per 31 december 2015	37.500

De lening met een hoofdsom van EUR 75.000 heeft een looptijd van 5 jaar (ingangsdatum is 1 juli 2013). De rente bedraagt 6%. De lening hangt samen met de aanleg van een schoolplein ten behoeve van de Geert Grote School.

De aflossing zal geschieden middels periodieke schenkingen van de schuldeiser. Hiervoor is een vordering opgenomen.

## Lasten

### Personele lasten

De specificatie van de personele lasten is als volgt:

	2015	2014
<i>(in euro's)</i>		
Pensioenen	2.100	2.100
Sociale lasten		
Af: Verrekening lonen en salarissen met SSV	-	-
Af: uitgave pensioenen tlv voorziening	<u>2.100</u>	<u>2.100</u>
Totaal personele lasten	-	-

Het gemiddeld aantal personeelsleden per 31 december 2015 bedroeg 1 (2014: 1)

### Financiële baten en lasten

Rentebaten	725	992
Rentelasten	<u>2.700</u>	<u>3.600</u>
Totaal financiële baten en lasten	1.975-	2.608-

Het bestuur,

Amsterdam, 18 december 2016