



Financieel verslag 2017



Spirit, Jeugd & Opvoedhulp
Fred. Roeskestraat 73
1076 EC Amsterdam
020 - 5400 500
info@spirit.nl
www.spirit.nl

Kamer van Koophandelnummer:
41210822
Rechtsvorm: Stichting

Mei 2018

Jaarrekening 2017

Stichting Spirit!

1.1 BALANS PER 31 DECEMBER 2017
(na resultaatbestemming)

	<u>Ref.</u>	<u>31-dec-17</u>	<u>31-dec-16</u>
		€	€
ACTIVA			
Vaste activa			
Immateriële vaste activa	1	499.660	639.100
Materiële vaste activa	2	<u>16.822.719</u>	<u>16.902.247</u>
Totaal vaste activa		17.322.379	17.541.346
Vlottende activa			
Vorderingen en overlopende activa	3	14.771.810	18.004.802
Vorderingen uit hoofde van subsidies	4	4.067.692	4.759.322
Liquide middelen	5	<u>8.600.636</u>	<u>5.056.400</u>
Totaal vlottende activa		27.440.138	27.820.524
Totaal activa		<u><u>44.762.517</u></u>	<u><u>45.361.871</u></u>
PASSIVA			
Eigen vermogen			
Algemene reserve	6	10.188.047	9.609.455
Bestemmingsreserve		<u>6.358.309</u>	<u>6.858.309</u>
Totaal eigen vermogen		16.546.356	16.467.765
Vorzieningen	7	1.028.852	1.538.194
Langlopende schulden	8	11.576.109	12.775.245
Kortlopende schulden			
Schulden uit hoofde van subsidies	9	1.685.038	2.253.697
Kortlopende schulden en overlopende passiva	10	<u>13.926.162</u>	<u>12.326.970</u>
Totaal passiva		<u><u>44.762.517</u></u>	<u><u>45.361.871</u></u>

1.2 Resultatenrekening 2017

	Ref.	Realisatie 2017 €	Begroting 2017 €	Realisatie 2016 €
OPBRENGSTEN:				
Opbrengsten zorgprestaties en maatschappelijke ondersteuning	11	70.702.681	64.609.870	64.397.976
Subsidies (exclusief WMO en Jeugdwet)	12	6.816.790	5.878.290	6.295.312
Overige bedrijfsopbrengsten	13	8.310.403	6.717.119	6.598.837
Som der bedrijfsopbrengsten		<u>85.829.874</u>	<u>77.205.279</u>	<u>77.292.125</u>
LASTEN:				
Personeelskosten	14	60.978.051	55.331.061	54.623.987
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa	15	2.031.767	2.402.489	2.400.951
Overige bedrijfskosten	16	22.218.072	19.299.053	21.020.687
Som der bedrijfslasten		<u>85.227.889</u>	<u>77.032.603</u>	<u>78.045.624</u>
BEDRIJFSRESULTAAT		601.984	172.677	-753.499
Financiële baten en lasten	17	-523.393	-480.491	-640.071
RESULTAAT BOEKJAAR		<u>78.591</u>	<u>-307.815</u>	<u>-1.393.570</u>
Waarvan: bijzondere bate/last sluitingsbudget Amsterbaken		-500.000	-500.000	-1.000.000
RESULTAAT EXCL SLUITINGSBUDGET AMSTERBAKEN		<u>578.591</u>	<u>192.185</u>	<u>-393.570</u>
		<u>2017</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
<i>Het resultaat is als volgt verdeeld:</i>		€	€	€
Algemene reserve		578.591	192.185	-393.570
Bestemmingsreserves		-500.000	-500.000	-1.000.000
		<u>78.591</u>	<u>-307.815</u>	<u>-1.393.570</u>

Toelichting:

In 2015 is onze voormalige JJI-instelling Amsterbaken gesloten. Voor de sluitingskosten is van het Ministerie van Veiligheid en Justitie een financiële bijdrage, een sluitingsbudget, ontvangen. Aan een deel van de sluitingskosten lag per ultimo 2015 nog geen concrete verplichting ten grondslag, deze verplichtingen zullen de eerst komende jaren concreet worden. Op basis van vigerende verslaggevingsvoorschriften is dat deel van het sluitingsbudget, waar ultimo 2015 nog geen verplichtingen voor zijn aangegaan ten gunste van het exploitatieresultaat 2015 gebracht en middels een resultaatbestemming toegevoegd aan de bestemmingsreserve sluiting Amsterbaken. De komende jaren zal deze bestemmingsreserve worden aangewend voor de kosten als gevolg van de sluiting. In 2017 betreft dit een bedrag van € 500.000.

