



**STICHTING PAJONG
TE ARNHEM**

JAARREKENING 2016

19 juni 2017



INHOUDSOPGAVE

JAARREKENING 2016

Balans per 31 december 2016	2
Winst- en verliesrekening over 2016	4
Toelichting op de balans en winst- en verliesrekening	5
Toelichting op posten van de balans per 31 december 2016	6
Toelichting op de posten van de winst- en verliesrekening over 2016	9

OVERIGE GEGEVENS

Resultaatbestemming	12
---------------------	----



JAARREKENING



BALANS PER 31 DECEMBER 2016

	<u>31-12-16</u>	<u>31-12-15</u>
ACTIEF		
VLOTTENDE ACTIVA		
<u>Voorraad</u>		
01) Voorraad verkoopartikelen	23.414	21.776
<u>Vorderingen</u>		
02) Debiteuren	2.130	-
03) Rekening-courant IHC	820	39.475
04) Overige vorderingen	<u>32.521</u>	<u>9.562</u>
	35.471	49.037
<u>Liquide middelen</u>		
05) Liquide middelen	694.127	656.196
	<u>753.012</u>	<u>727.009</u>



	31-12-16	31-12-15
PASSIEF		
EIGEN VERMOGEN		
06) Overige reserves	77.248	38.905
07) Bestemmingsreserves	582.023	616.819
	659.271	655.724
KORTLOPENDE SCHULDEN (korter dan één jaar)		
08) Herdrukfonds educatief pakket	54.005	46.252
09) Res. Herdenkingssymbool Melati	32.183	18.694
10) Crediteuren	50	-
11) Overige schulden	7.503	6.339
	93.741	71.285
	753.012	727.009



WINST- EN VERLIESREKENING OVER 2016

	2016	2015
Baten		
12) Resultaat verkoopartikelen	3.986	1.754
13) Overige baten	<u>33.941</u>	<u>6.612</u>
	37.927	8.366
Lasten		
14) Kantoorkosten	2.542	2.086
15) Verkoopkosten	<u>1.106</u>	<u>5.688</u>
	3.648	7.774
Resultaat voor financiële baten en lasten	34.279	592
16) Rentebaten	4.534	7.564
17) Rentelasten	<u>470</u>	<u>427</u>
	4.064	7.137
Resultaat voor bestemming	38.343	7.729
Dotatie aan de overige reserves	<u>38.343</u>	<u>7.729</u>
Resultaat na bestemming	<u><u>-</u></u>	<u><u>-</u></u>



TOELICHTING OP DE BALANS EN DE WINST- EN VERLIESREKENING

Algemeen

Activiteiten

De activiteiten van Stichting Pajong, statutair gevestigd te Arnhem, bestaan voornamelijk uit het verlenen van financiële steun aan Stichting Indisch Herinneringscentrum en het ondersteunen van de doelstellingen van Stichting Indisch Herinneringscentrum.

Algemene grondslagen voor de opstelling van de jaarrekening

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij het desbetreffende balanshoofd anders wordt vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voorzover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verliezen en risico's die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

Vorraden

De voorraden worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs of lagere netto-opbrengstwaarde. De lagere netto-opbrengstwaarde wordt bepaald door individuele beoordeling van de voorraden.

Vorderingen

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

Liquide middelen

De liquide middelen zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde.



TOELICHTING OP DE POSTEN VAN DE BALANS PER 31 DECEMBER 2016

VLOTTENDE ACTIVA

	<u>31-12-16</u>	<u>31-12-15</u>
<u>01) Voorraad verkoopartikelen</u>		
Stand 31 december 2015	51.617	53.693
Af: voorziening voor incourantheid	28.203	31.917
Stand 31 december 2016	<u>23.414</u>	<u>21.776</u>
<u>02) Debiteuren</u>		
Debiteurensaldo	2.130	-
Af: voorziening voor incourantheid	-	-
	<u>2.130</u>	<u>-</u>
<u>03) Rekening-courant IHC</u>		
Stand 31 december 2015		39.475
Mutaties		-38.655
Stand 31 december 2016		<u>820</u>
Er is geen rente vergoed.		
<u>04) Overige vorderingen</u>	<u>31-12-16</u>	<u>31-12-15</u>
Rente	4.534	7.564
Ministerie van Defensie	27.897	-
NBD Biblion Stripproject "De Terugkeer"	-	1.998
Overige	90	-
	<u>32.521</u>	<u>9.562</u>

	<u>31-12-16</u>	<u>31-12-15</u>
<u>05) Liquide middelen</u>		
ING Bank Zakelijke rekening	32.673	2.374
ING Bank Vermogen Spaarrekening	149.565	148.293
Rabobank Rekening-courant	61	34
Rabobank VermogenSparen	255.956	252.773
ABN/AMRO Bank Bestuurrekening	77	37
ABN/AMRO Bank Vermogens Spaarrekening	255.795	252.685
	<u>694.127</u>	<u>656.196</u>

EIGEN VERMOGEN

06) Overige reserves

Stand 31 december 2015	38.905
Resultaatbestemming	38.343
Stand 31 december 2016	<u>77.248</u>

De overige reserves staan ter vrije beschikking van Stichting Pajong.

07) Bestemmingsreserves

	Stand <u>31-12-2015</u>	Ontvangsten	Uitgaven	Stand <u>31-12-2016</u>
Gebaarlezingen	276.747	-	34.796	241.951
Gebaargelden inrichten IHC	340.072	-	-	340.072
	<u>616.819</u>	<u>-</u>	<u>34.796</u>	<u>582.023</u>

KORTLOPENDE SCHULDEN

(ten hoogste 1 jaar)

08) Herdrukfonds educatief pakket

Stand 31 december 2015	46.252
Mutaties	7.753
Stand 31 december 2016	<u>54.005</u>

09) Res.Herdenkingssymbool Melati

Stand 31 december 2015	18.694
Mutaties	13.489
Stand 31 december 2016	<u>32.183</u>

10) Crediteuren

Crediteurensaldo

	<u>31-12-16</u>	<u>31-12-15</u>
	50	-

11) Overige schulden

Gebaarlezing Hoogleraar	3.333	3.333
Accountants- en administratiekosten	2.160	1.750
Vooruitontvangen vriendenbijdragen	1.675	1.256
Overige	335	-
	<u>7.503</u>	<u>6.339</u>



TOELICHTING OP DE POSTEN VAN DE WINST- EN VERLIESREKENING OVER 2016

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
<u>12) Resultaat verkoopartikelen</u>		
Opbrengst verkoopartikelen	12.423	11.071
Kostprijs verkoopartikelen	8.437	9.317
	<u>3.986</u>	<u>1.754</u>
<u>13) Overige baten</u>		
Schenking rentebaten IHC	1.190	2.123
Vrienden van het IHC	4.794	4.085
Museumtree	27.345	-
Overige	612	404
	<u>33.941</u>	<u>6.612</u>
<u>14) Kantoorkosten</u>		
Accountants- en administratiekosten	2.527	2.086
Overige	15	-
	<u>2.542</u>	<u>2.086</u>
<u>15) Verkoopkosten</u>		
Vriendendag	1.914	-
Mutatie voorraadwaardering	-956	5.585
Overige	148	103
	<u>1.106</u>	<u>5.688</u>



	<u>2016</u>	<u>2015</u>
<u>16) Rentebaten</u>		
ING Bank Vermogen Spaarrekening	623	1.272
Rabobank VermogenSparen	1.972	3.183
ABN/AMRO Bank Vermogens Spaarrekening	1.939	3.109
	<u>4.534</u>	<u>7.564</u>
 <u>17) Rentelasten</u>		
Bankkosten	<u>470</u>	<u>427</u>

Akkoordverklaring

Het bestuur verklaart zich door middel van ondertekening akkoord met de opgestelde balans per 31 december 2016 en de staat van baten en lasten over het boekjaar 2016.

Voorzitter

Secretaris/Penningmeester

J.W. Kelder

R.R.H. Laurens



OVERIGE GEGEVENS



Resultaatbestemming

Door het bestuur wordt voorgesteld om het resultaat ad € 38.343 toe te voegen aan de overige reserves. Dit voorstel is in de jaarrekening verwerkt.