

Stichting Babyspullen Jaarverslag 2017



Inhoud

Voorwoord bestuur	3
Voorwoord directie	4
1. Beleidsprogramma	5
1.1 Missie, visie en kernwaarden	5
1.2 Statutair doel	5
1.3 Organisatie	6
1.4 Wat wilden we bereiken?	6
1.4.1 Ieder kind een goede start	7
1.4.2 Vrijwilligers binden en boeien	7
1.4.3 Subsidies, fondsen, sponsors en donateurs	8
1.4.4 Naamsbekendheid	8
2. Jaarrekening 2017	9
2.1 Balans per 31 december 2017	9
2.2 Staat der baten en lasten over 2017	10
2.3 Toelichting op de balans per 31 december 2017	11
2.4 Toelichting op de staat van baten en lasten over 2017	13
2.5 Niet uit de balans blijkende verplichtingen	16
Bijlage A. Functionele kosten staat van baten en lasten 2017	17
Bijlage B. Lastenverdeling	18



Voorwoord bestuur

"Het mooiste dat je een kind kunt geven, is een kans"

Voor u ligt de jaarrekening 2017 van Stichting Babyspullen.

Zoals uit de resultaten blijkt, heeft de stichting in 2017 een grote slag kunnen slaan om zo veel mogelijk kinderen een kans te geven. Er zijn veel meer pakketten verstrekt dan begroot; 3.973 in plaats van 2.500!

Economische melvaart

De vraag is hoe onze groei zich verhoudt met het Rapport van het Centraal Bureau van Statistiek (CBS): "Armoede en Sociale uitsluiting 2018". In het rapport stelt men dat: *"met het in 2014 ingezette herstel van de economie, het risico op armoede afneemt. Ramingen die het Centraal Planbureau op verzoek van het CBS heeft gemaakt, wijzen op aanhoudende stabiliteit in 2017 en een daling in 2018."*

Armoede

Anders gesteld is het met langdurige armoede stelt het CBS.

De kans om ten minste vier jaar achtereen van een laag inkomen te moeten rondkomen nam ook in 2016 verder toe. Dat komt vooral door de groeiende groep mensen die moeilijk uit de bijstand kan komen. Maar in bevolkingsgroepen die in 2014 en 2015 toenemende mate door hardnekkige armoede getroffen werden, zoals niet-westerse gezinnen, ZZP-ers, eenoudergezinnen en minderjarige kinderen, stabiliseerde het risico in 2016.

Wat noemt het CBS armoede?

Omdat de inzichten van wat armoede precies is subjectief zijn, spreekt het CBS niet van arme huishoudens. In Nederland is armoede geen kwestie van fysiek overleven. Iedere burger heeft in beginsel een dak boven zijn hoofd, hoeft geen honger te lijden, kan zich deugdelijk kleden en heeft toegang tot medische zorg.

Armoede, of beter gezegd inkomensarmoede is gedefinieerd als het hebben van onvoldoende geld (inkomen) om een bepaald consumptieniveau te realiseren dat in Nederland als minimaal noodzakelijk wordt geacht. Hierbij kunnen verschillende inkomensafbakeningingen gehanteerd worden. In de publicatie van het CBS is voornamelijk gebruik gemaakt van de lage-inkomensgrens van het CBS. Deze grens vertegenwoordigt door de tijd heen een vast koopkrachtniveau. Bij een inkomen onder de lage-inkomensgrens spreekt het CBS van een huishouden met een laag inkomen of van een huishouden met kans op armoede.

Theorie en praktijk van armoede

Het CBS stelt dus dat primaire armoede in Nederland in principe niet voorkomt, of tenminste in beginsel niet! En dit is nu juist het snijvlak van onze stichting. Want bij ons gaat het om mensen die onvoldoende geld hebben om zich voor te bereiden op de komst van hun kind en onvoldoende middelen hebben kleding en overige noodzakelijke artikelen te kopen. Daarnaast gaat het vaak om mensen zonder een sociaal netwerk dat hen ondersteunt. Volgens het CBS kunnen we dit definiëren als mensen met een laag inkomen en dus met kans op armoede.

Het Sociaal Cultureel Planbureau (SCP) bevestigt onze ervaring dat er wel degelijk armoede is. Bij de vaststelling van armoede door het CBS is in de statistieken geen rekening gehouden met schulden. Dat is natuurlijk wel opmerkelijk, en dit zet de uitkomst van het CBS ook in een ander daglicht. Hieruit concluderen wij dat de groei van de vraag bij Stichting Babyspullen wel klopt bij de werkelijkheid. Beslag op uitkering of loon maakt dat mensen onvoldoende middelen hebben en de armoede haar slag slaat.

Groei van de stichting

Naast dankbaarheid en trots is zo'n snelle groei ook een risico waar het bestuur zich terdege bewust van is. Het vraagt om een stevige basis en alle zeilen staan bij dit vloeiend en simultaan te organiseren. Hoe we dit aanpakken, staat in de begroting 2018 en het beleidsplan 2018-2020.

Verder prijzen wij ons gelukkig met een uiterst gedreven directeur, een prima operationeel manager en ruim 200 geweldige vrijwilligers die drijvende krachten zijn achter de realisatie van de groei van Stichting Babyspullen. Dat is een groot goed!

Namens het bestuur,

Anja Schrevel-Blokhuizen
Voorzitter Stichting Babyspullen



Voorwoord directie

In 2017 bestond Stichting Babyspullen vijf jaar. En wat een ontwikkeling hebben we met elkaar doorgemaakt! Wat begon op een zolderkamer, groeide langzaam uit tot een steeds professionelere organisatie.

Steeds meer verwijzers van hulporganisaties weten onze stichting te vinden. Ook valt op dat instanties tijdig hulp inschakelen daar waar het hard nodig is. Dat wij in korte tijd zo bekend zijn geworden, maakt mij trots en dankbaar. Net als dat ik enorm trots ben op het team van Stichting Babyspullen.

Onze vrijwilligers

Om aan de enorme stroom van aanvragen in 2017 te voldoen, is veel gevraagd van onze vrijwilligers. Zij zetten zich belangeloos in om dit geweldige resultaat met elkaar voor elkaar te boksen. Onze vrijwilligers zijn hiermee echt het kloppend hart van de organisatie. Het stemt mij dan ook uiterst gelukkig met hoeveel passie men zich keer op keer inzet om ons doel, de pasgeboren kindjes van onze samenleving te voorzien van een goede start, te bereiken.

Hoogtepunten 2017

Een hoogtepunt in 2017 was het bezoek van de staatssecretaris Jetta Klijnsma van Sociale Zaken en Werkgelegenheid aan de stichting waarbij bekendgemaakt werd dat we subsidie zouden ontvangen. Deze subsidie stelde ons in staat meer pakketten te verstrekken.

Ook onze goede relatie met de gemeente Groningen, die vele pakketten van ons afnam om lokaal armoede te bestrijden vanuit de Kindgelden, is voor ons een voorbeeld in de goede richting. In 2018 is ons doel om met meerdere gemeenten een dergelijke alliantie aan te gaan.

Daarnaast mag de hulp van Kansfonds zeker niet ongenoemd blijven. Dankzij hun steun heeft de stichting een grote professionaliseringsslag kunnen maken. Dat is echt iets om heel dankbaar voor te zijn.

Verder gaf de financiële hulp van vele donateurs, zowel privaat als zakelijk, de organisatie een duw in de goede richting. Hiermee doel ik ook op de vele donaties in natura waarmee we de pakketten hebben kunnen vullen.

Groei vraag versus economische voorspoed

De economische voorspellingen voor 2018 zijn goed. Met heel mijn hart hoop ik dat steeds minder mensen ons nodig zullen hebben. Maar de realiteit is dat de vraag naar onze pakketten toeneemt, mede doordat er toch grote doelgroepen in onze samenleving zijn die geen voordeel hebben bij de huidige economische welstand.

Daarom blijft de stichting zich inzetten voor deze kwetsbare doelgroep. We zullen naar verwachting meer dan 4000 pakketten verstrekken in 2018. Ik zie ernaar uit om samen met ons enthousiaste team nog meer kinderen een goede start in het leven te geven!

Marjolijn Hermus
Directeur



1. Beleidsprogramma

1.1 Missie, visie en kernwaarden

Stichting Babyspullen is een landelijke organisatie die tot doel heeft baby's in Nederland die opgroeien in armoede een goede start te geven. Om dit te bereiken ondersteunen we (aanstaande) ouders, zonder netwerk, met een besteedbaar inkomen op of onder het sociaal minimum die weinig of geen middelen hebben om de benodigde basisuitzet voor hun kind te bekostigen. De stichting dient het algemeen belang en heeft geen winstoogmerk.

De stichting werkt met hoofdzakelijk vrijwilligers die allen zeer enthousiast zijn voor het stichtingsdoel. Er zijn inmiddels 171 inzamelpunten door het hele land. Binnen de stichting zijn 203 vrijwilligers actief. De uitkomsten van het in 2017 gestarte logistiek onderzoek worden in 2018 geïmplementeerd. Tevens wordt de pilot om landelijk (voor-)sorteercentra te realiseren uitgebouwd. Daarnaast stelt de stichting zich open voor re-integratie trajecten. Ook de contacten met praktijkscholen worden verder geïntensiveerd.

1 op de 9 kinderen in Nederland groeit op in armoede¹. Dat zijn jaarlijks bijna 20.000 kinderen die niet kunnen worden voorzien in de basisbehoeftes. Stichting Babyspullen trekt zich het lot van deze kinderen aan en vindt dat ieder kind recht heeft op een goede start, ongeacht de omstandigheden waar het in geboren wordt. De stichting wil bijdragen aan het verminderen van de effecten van armoede op baby's en jonge kinderen in Nederland door het bij elkaar brengen van vraag en aanbod in kennis, kunde en praktische zaken.

Missie en visie

De missie en visie zijn onze leidraad van handelen.

Visie

Alle baby's en jonge kinderen van 0-2 jaar in Nederland zijn voorzien in de basisbehoeftes en kunnen een goede start maken in het leven.

Missie

Stichting Babyspullen zet zich met een netwerk van partners in om de effecten van armoede op baby's en jonge kinderen van 0-2 jaar te verminderen. De stichting realiseert dit doel primair door het verstrekken van gratis babystartpakketten, bestaande uit nieuwe en gebruikte babyspullen, aan (aanstaande) ouders in Nederland die het financieel moeilijk hebben.

Kernwaarden

Kernwaarden zijn belangrijk voor de identiteit van de organisatie. Ze verschaffen houvast aan zowel bestuur, directie als vrijwilligers. De houding en het gedrag worden erdoor bepaald. De kernwaarden van Stichting Babyspullen zijn:

- Professioneel - kundig en geïnformeerd.
- Respectvol - zowel jegens alle belanghebbenden bij de stichting als haar eigendommen.
- Betrouwbaar - de stichting gaat zorgvuldig om met de privacy van de (aanstaande) ouders en het samenstellen van de pakketten.
- Dienstverlenend - hoge kwaliteit in de dienstverlening in het proces en ten aanzien van de pakketten.
- Betrokken - medewerkers en vrijwilligers zijn enthousiast en vormen het visitekaartje van de stichting.

1.2 Statutair doel

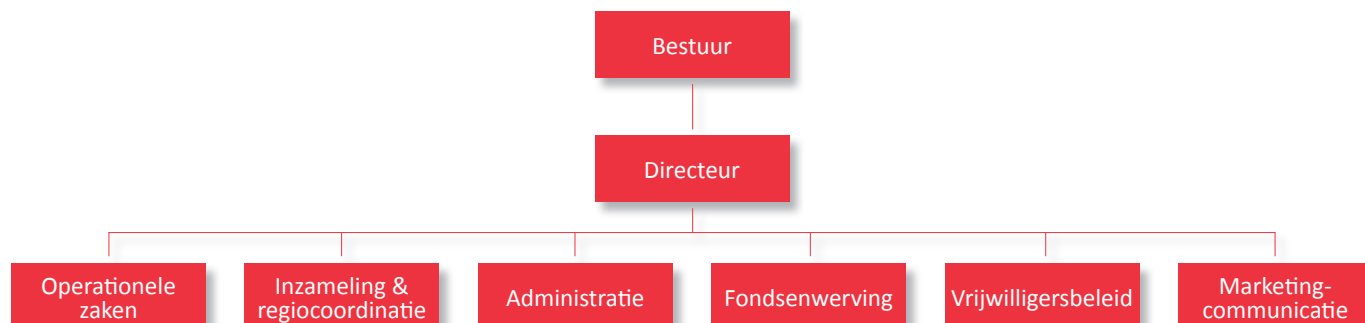
De stichting heeft ten doel het inzetten van partners om de effecten van armoede op baby's en jonge kinderen te verminderen, alsmede het verrichten van al hetgeen met het voorstaande verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn. De stichting zet zich in haar doel te bereiken door het verstrekken van gratis babystartpakketten, bestaande uit nieuwe en gebruikte babyspullen aan (aanstaande) ouders in Nederland die het financieel moeilijk hebben. De stichting heeft geen winstoogmerk.

¹ 'Kinderen in armoede in Nederland', Verwey-Jonker instituut in opdracht van de Kinderombudsman 25 juni 2013.



1.3 Organisatie

De organisatiestructuur van de stichting ziet er als volgt uit:



Het bestuur bestaat uit zes professionals die werkzaam zijn in verschillende (leidinggevende) functies in het bedrijfsleven en de zorg.

Per 31 december 2017 hebben de volgende personen zitting in het bestuur:

- Anja Schrevel (voorzitter)
- Ronny Schuijt (penningmeester)
- Martine Dekker (secretaris)
- Lilian Meijer
- Marielle Bakema
- Olfertjan Niemeijer

Marjolijn Hermus is directeur van de stichting voor 32 uur in de week. De directeur is verantwoordelijk voor de dagelijks aansturing van de organisatie, waarbij het operationeel management is gedelegeerd aan de operationeel manager en de directeur zich primair richt op zaken als fondsenwerving, samenwerkingen met relevante partijen en het efficiënt inrichten van de organisatie. De directie geeft leiding aan een operationeel team van medewerkers en vrijwilligers.

Het aantal vrijwilligers is in 2017 gestegen tot bijna 203. Dit is gerealiseerd met hulp van VCRA (vrijwilligersvacaturebank Alkmaar), MET Heerhugowaard, Independent Recruiters, social media en het vrijwilligersnetwerk van de stichting. Veel vrijwilligers zijn erg betrokken bij de stichting en dragen op meerdere manieren hun steentje bij. Het bestuur ziet de vrijwilligers als het belangrijkste kapitaal van de stichting. In 2017 is het HR-beleid ontwikkeld en geïmplementeerd. In het distributiecentrum zijn per 2016 twee vrijwilligerscoördinatoren aangesteld. Daarnaast heeft de stichting diverse teams ingericht voor marketingcommunicatie, HR en fondsenwerving. Bij de stichting zijn alleen de directeur en de coördinator operationele zaken betaald.

1.4 Wat wilden we bereiken?

De stichting werkt samen met een team van betrokken, enthousiaste vrijwilligers in samenwerking met een netwerk van partners aan manieren om de effecten van armoede op baby's en jonge kinderen te verminderen. Om het werk te stroomlijnen en coördineren is er een directeur en een coördinator in dienst; samen 1,3 fte, sinds mei 2017 1,4 fte. Stichting Babyspullen realiseert haar doel primair door het verstrekken van gratis babystartpakketten aan (aanstaande) ouders in Nederland. Deze pakketten worden samengesteld uit gebruikte en nieuwe babyspullen die de stichting verzamelt en de pakketten worden verstrekt na verwijzing van hulpverleningsinstanties. Ideaalbeeld van de stichting is dat iedere baby, ongeacht de financiële situatie van de ouders, voorzien is in de basisbehoeften en zo een goede start in het leven kan maken.

Stichting Babyspullen is gevestigd in Heerhugowaard, maar is landelijk actief. Om de doelstellingen van de stichting te kunnen realiseren, is het noodzakelijk om de landelijke ambities van de stichting verder vorm te geven, zowel ten aanzien van de fondsenwerving, de communicatie, de locatie van de opslag, inzamel-, en sorteerpunten, als de spreiding van de verstrekte babystartpakketten. Stichting Babyspullen dient hierbij een 'top-of-mind' positie in te nemen bij alle ouders op het moment dat babyspullen opgeruimd worden. Daarnaast is het noodzakelijk dat ook de focus op werving van (structurele) donaties ligt. De resultaten op de voorgenomen in 2017 zijn te zien in de tabel op de volgende pagina.



Elk kindje een goede start				
Nr.	Doelstelling	Indicatoren	Resultaat 2017	Gerealiseerd in 2017
1.	Ieder kind een goede start	Kinderen die geboren worden in een gezin met een besteedbaar inkomen onder het bestaansminimum ontvangen een startpakket op verwijzing van een zorgprofessional.	Totaal verstrekken we 2.500 pakketten.	Totaal zijn 3.973 pakketten verstrekt.
2.	Vrijwilligers binden en boeien	Om de stichtingsdoelstelling te bereiken zijn we afhankelijk van vrijwilligers. Dat betekent dat wij alleen kunnen groeien als we onze vrijwilligers kunnen binden en boeien.	<ul style="list-style-type: none"> • 65 vrijwilligers actief op locatie • 125 vrijwilligers actief door het land • 1 maal kennis vermeerdering als bv BHV • 1 x per jaar een officieel moment van waardering 	<ul style="list-style-type: none"> • 53 vrijwilligers actief op locatie • 203 vrijwilligers landelijk • 3 maal BHV behaald • 4x moment van waardering
3.	Sponsors donateurs	Sponsors zijn noodzakelijk om de kosten die de stichting te dekken. Daarom is fondsenwerving cruciaal. Ook hier geldt binden en boeien.	<ul style="list-style-type: none"> • € 60.000 baten uit werving • € 2.400 baten private personen • € 20.000 inkomsten van zakelijke sponsors en donateurs 	<ul style="list-style-type: none"> • € 70.298 baten organisaties zonder winstoogmerk • € 9.780 baten private personen • € 54.382 baten uit bedrijven. • € 52.609 baten subsidies van overheden.
4.	Naamsbekendheid	De stichting werkt aan grotere naamsbekendheid door inzet van (social) media en de inzet van BN-ambassadeurs die passen bij de doelstelling van onze organisatie. Het doel is tweeledig: het werven van vrijwilligers, uitbreiding van inzamelplaatsen en groei van fondsverstrekkers en donateurs.	<ul style="list-style-type: none"> • 4 media publicaties landelijke pers • 3 nieuwe ambassadeurs • 1 x op TV 	<ul style="list-style-type: none"> • 4 media publicaties • 0 nieuwe ambassadeurs • 1 x op TV

1.4.1 Ieder kind een goede start

De oorspronkelijke doelstelling van 2.500 babystartpakketten werd in de loop van het jaar door de explosieve groei van de aanvragen aangepast naar 3.000 pakketten. Ook deze doelstelling is ruimschoots overtroffen. Met dank aan de eerste rijksoverheidssubsidie die wij hebben mogen ontvangen, hebben wij extra schaarse items kunnen inkopen om de enorme vraag naar babystartpakketten te voldoen.

1.4.2 Vrijwilligers binden en boeien

Vrijwilligers zijn ontzettend belangrijk binnen Stichting Babyspullen. Het streven was om eind 2017 125 vrijwilligers door het hele land te hebben. Inmiddels zijn het ruim 200 vrijwilligers en deze hulp is hard nodig. Vooral het aantal inzamelpunten en de administratieve vrijwilligers is gestegen. Het aantal allround-vrijwilligers in het distributiecentrum is nog niet op het gewenste niveau. Afgelopen jaar zijn veel nieuwe vrijwilligers gestart, maar ook veel gestopt door het vinden van een nieuwe (betaalde) baan of bijvoorbeeld door ziekte. Het vraagt creativiteit om te zorgen dat de werkvoorraad weggewerkt wordt. Dit realiseren wij bijvoorbeeld door het organiseren van actieweken en bedrijfsuitjes. Om te zorgen dat de vrijwilligers gewaardeerd worden, organiseren wij een keer per jaar een barbecue en een nieuwjaarsborrel.

De veiligheid van onze vrijwilligers in het distributiecentrum is erg belangrijk. Daarom is er een cursus BHV gevolgd door twee medewerkers en een vrijwilliger.



1.4.3 Subsidies, fondsen, sponsors en donateurs

Door de enorme toename van het aantal aanvragen naar babystartpakketten, nemen ook de kosten toe. Om het de kosten van de 1.500 extra pakketten te kunnen dekken, is er een eenjarige financiële ondersteuning aangevraagd bij het ministerie van Sociale Zaken en Werkgelegenheid. Deze aanvraag is toegekend en wij hebben hiervoor in 2017 € 52.609 ontvangen. Daarnaast heeft Stichting Babyspullen diverse vermogensfondsen benaderd en de donaties door particulieren zijn toegenomen. Verschillende bedrijven ondersteunen Stichting Babyspullen, zowel financieel als in natura. De grootste zakelijke financiële bijdrage hebben wij ontvangen van onze sponsor KraamZus. Overige zakelijke financiële donaties zijn via de Cute500 binnengekomen. Verreweg de meeste bijdrages van bedrijven zijn in natura ontvangen.

1.4.4 Naamsbekendheid

Om te zorgen dat onze reikwijdte vergroot zodat wij nog meer kindjes aan een goede start kunnen helpen is er een hogere naamsbekendheid noodzakelijk. Bekendheid met de doelstelling van de stichting geldt ook als voorwaarde voor het werven van nieuwe donateurs, maar ook om vrijwilligers en verwijzers van hulpinstanties aan ons te binden. Afgelopen jaar zijn wij vier keer in verschillende mediapublicaties verschenen. Zo heeft Ouders van Nu uitgebreide aandacht besteed aan de stichting en was er een item bij Hart van Nederland. Het is ons nog niet gelukt om een nieuwe ambassadeur in de vorm van een bekende Nederlander te vinden voor de stichting.



2. Jaarrekening 2017

2.1 Balans per 31 december 2017

In onderstaand overzicht zijn de bezittingen, tegoeden en schulden opgenomen van Stichting Babypullen.

ACTIVA	31 december 2017	31 december 2016
Vlottende activa ¹		
Vooruitbetaalde bedragen	2.783	0
Nog te ontvangen bedragen	0	632
Overige vorderingen	4.822	4.822
	7.605	5.454
Liquide middelen		
Rekening courant Rabobank	4.940	2.233
Spaarrekening Rabobank	62.500	33.500
	67.440	35.733
	75.045	41.187

PASSIVA	31 december 2017	31 december 2016
Reserves ²		
Continuïteitsreserve	13.666	7.500
Bestemmingsreserve huisvesting	19.000	17.131
	32.666	24.631
Bestemmingsfondsen ³		
Bestemmingsfonds Kansfonds	10.000	13.333
Kortlopende schulden ⁴		
Crediteuren	3.926	1.844
Vooruit ontvangen bedragen	26.921	0
Nog te betalen bedragen	1.177	1.133
Overige schulden	355	246
	32.379	3.223
	75.045	41.187



2.2 Staat der baten en lasten over 2017

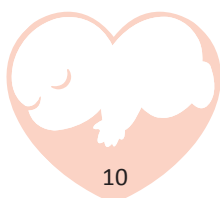
In onderstaand overzicht zijn de baten en lasten van Stichting Babyspullen opgenomen.

Bedragen in euro's	Werkelijk 2017	Begroting 2017	Werkelijk 2016
BATEN			
Particulieren ⁵	9.780	9.000	15.995
Bedrijven ⁶	54.382	45.000	40.661
Subsidies van overheden ⁷	52.609	5.000	0
Organisaties zonder winststreven ⁸	70.298	30.000	97.223
<i>Som van de geworven baten</i>	187.069	89.000	153.879
Tegenprestatie voor levering goederen en diensten	34.644	18.925	19.744
Overige baten	0	2.500	3.132
Som van de baten	221.713	110.425	176.755

Bedragen in euro's	Werkelijk 2017	Begroting 2017	Werkelijk 2016
LASTEN			
<i>Besteed aan doelstellingen ¹⁰</i>			
Babystartpakket 1	125.113	59.067	93.971
Babystartpakket 2	53.620	25.314	40.273
	178.733	84.381	134.244
Wervingskosten ¹¹	31.828	20.989	18.812
Kosten beheer en administratie ¹²	5.253	4.381	4.721
Som van de lasten	215.814	109.751	157.777

Saldo vóór financiële baten en lasten	5.899	674	18.978
Saldo financiële baten en lasten	(1.197)	(600)	(594)
Saldo baten en lasten	4.702	74	18.384

Bedragen in euro's	Werkelijk 2017	Begroting 2017	Werkelijk 2016
Bestemming saldo van baten en lasten			
<i>Toevoeging/onttrekking aan</i>			
Continuïteitsreserve ²	6.166	74	4.420
Bestemmingsreserves ²	1.869	0	631
Bestemmingsfondsen ³	(3.333)	0	13.333
	4.702	74	18.384



2.3 Toelichting op de balans per 31 december 2017

Activa

1. Vorderingen

Vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde, waar nodig onder aftrek van een voorziening voor verwachte oninbaarheid.

Vooruitbetaalde bedragen

Het vooruitbetaalde bedrag per 31 december 2017 kan als volgt worden gespecificeerd:

Bedrag in €	2017	2016
Huur en servicekosten januari volgend jaar	1.512	0
Sesam Academie voorschot werkzaamheden	1.271	0
Stand per 31 december	2.783	0

Nog te ontvangen bedragen

Het nog te ontvangen bedrag per 31 december 2016 betrof de incasso aan donaties die in 2016 heeft plaatsgevonden, maar in 2017 op de rekening van de stichting is bijgeschreven (€ 582) en de rente op de spaarrekening over het kalenderjaar 2016 dat op 1 januari 2017 is ontvangen (€ 50).

Overige vorderingen

De overige vordering betreffen de waarborg die de stichting heeft betaald aan de eigenaar van het distributiecentrum in Heerhugowaard, groot € 4.522, zijnde drie maanden inclusief servicekosten en BTW, alsmede een bedrag van € 300 als borg voor de brandstofpas van de bus.

Passiva

2. Reserves

Continuïteitsreserve

De continuïteitsreserve wordt gevormd voor de dekking van risico's op korte termijn en om zeker te stellen dat de stichting ook in de toekomst aan haar verplichtingen kan voldoen. Het bestuur van de stichting is van mening dat bij dreigende discontinuïteit de doelstelling van de stichting minimaal zes maanden lang met uitsluitend vrijwilligers uitgevoerd dient te worden, waarin tevens voortgang van de stichting gerealiseerd dient te worden. In deze zes maanden wil het bestuur ongeveer 1.000 babystartpakketten kunnen aanbieden. Hiervoor is een bedrag noodzakelijk van circa € 20.000. Dit bedrag zal worden gevormd uit de resultaatbestemming gedurende de komende jaren.

	Bedrag in €
Stand per 1 januari	7.500
Dotatie uit resultaatbestemming	6.166
Stand per 31 december	13.666

Bestemmingsreserve huisvesting

Met ingang van 1 februari 2016 huurt de stichting een distributiecentrum aan het Nijverheidsplein 2F in Heerhugowaard door middel van een huurcontract met een duur van 24 maanden. Per 1 februari 2018 is deze huurovereenkomst onder dezelfde voorwaarden met nog eens 24 maanden verlengd. De huurlasten en servicekosten dienen gedekt te worden uit de lopende exploitatie van de stichting. Omdat voor deze structurele kosten nog geen structurele dekking aanwezig is, heeft het bestuur besloten een belangrijk deel van de aanwezige reserves toe te wijzen om de verwachte huurlasten van het distributiecentrum te dekken. De resterende contractperiode per eind 2017 is 25 maanden, wat neerkomt op een bedrag van ongeveer € 38.000. Rekening houdend met de gewenste continuïteitsreserve, is het batig saldo over 2017 deels toegevoegd aan de bestemmingsreserve huisvesting.



	<u>Bedrag in €</u>
Stand per 1 januari	17.131
Dotatie uit resultaatbestemming	<u>1.869</u>
Stand per 31 december	<u>19.000</u>

3. Bestemmingsfondsen

Een bestemmingsfonds is de reservering van middelen waaraan een specifieke bestemming door derden is gegeven, en welke nog niet in hun geheel zijn uitgegeven.

Bestemmingsfonds Kansfonds

In 2017 is een bedrag ontvangen van Kansfonds ter grootte van € 30.000. Dit bedrag is geormerkt om te worden besteed aan de professionalisering van de stichting, zodat de stichting op termijn zelfstandig kan voortbestaan zonder concessies te doen aan haar missie en uitdagende doelstellingen. Deze bijdrage is ontvangen voor de periode 1 mei 2017 tot en met 30 april 2018. Derhalve zijn nog vier maanden te gaan om de gehele subsidieperiode te dekken. In de bestemmingsfonds Kansfonds is een evenredig bedrag opgenomen van € 10.000.

	<u>Bedrag in €</u>
Stand per 1 januari	13.333
Ottrekking vanuit de resultaatbestemming	<u>(3.333)</u>
Stand per 31 december	<u>10.000</u>

4. Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Crediteuren

De post crediteuren kan als volgt worden gespecificeerd:

Bedrag in €	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Kabalt - in 2017 geleverde rompertjes	2.579	0
Go Public - Facebook advertiment implementatie	653	0
Kabalt - in 2017 geleverde moltons	318	0
Go Public - uren december 2017	218	0
Oudes Laseur - slottermijn installaties	0	1.673
Overige kleinere aankopen	<u>158</u>	<u>171</u>
Stand per 31 december	<u>3.926</u>	<u>1.844</u>

Alle bedragen betreffen facturen die in januari 2018 zijn betaald, maar betrekking hebben op activiteiten en prestaties die in 2017 hebben plaatsgevonden.

Vooruit ontvangen bedragen

Het vooruit ontvangen bedrag betreft een door Ministerie van SZW ontvangen subsidie dat per balansdatum nog niet besteed was.

Nog te betalen bedragen

De nog te betalen bedragen per 31 december 2017, respectievelijk 31 december 2016, betreffen de loonheffing over de maand december van het boekjaar, dat in januari van het volgende jaar betaald is.

Overige schulden

De overige schulden betreffen de bankkosten over het vierde kalenderkwartaal van het boekjaar, die na 1 januari zijn betaald.



2.4 Toelichting op de staat van baten en lasten over 2017

De staat van baten en lasten is ingericht in overeenstemming met de geactualiseerde Richtlijn 650 *Fondsenwervende instellingen*. Aangezien de inrichting van de staat van baten en lasten volgens de Richtlijn 650 *Fondsenwervende instellingen* niet aansluit bij de traditionele functionele kosten presentatie, is in bijlage A een overzicht gegeven van de begrote en werkelijke lasten op basis van een functionele inrichting. In bijlage B is zichtbaar welke functionele kosten voor welk percentage zijn verdeeld naar de kostencategorieën volgens Richtlijn 650.

Ontvangsten en uitgaven zijn in de staat van baten en lasten toegerekend aan de periode waarop ze betrekking hebben. Alle opbrengsten zijn voor het brutobedrag onder de baten opgenomen. Baten worden verkregen van particulieren (5%), bedrijven (29%), overheden (28%) en andere organisaties zonder winststreven (38%). Tot en met april 2016 bestond de organisatie uitsluitend uit vrijwilligers en waren er geen werknemers werkzaam bij de stichting. Per 1 mei 2016 zijn twee medewerkers op deeltijdbasis in dienst getreden van de stichting. De totale arbeidsduur tot en met april 2017 is gelijk aan 1,3 fte. Vanaf mei is dat aantal gestegen tot 1,4 fte.

5. Baten van particulieren

De baten van particulieren zijn nagenoeg gelijk aan de begroting en bestaat voornamelijk uit structurele (periodieke) donaties. Alle bedragen zijn relatief klein van omvang.

6. Baten van bedrijven

De baten van bedrijven zijn € 9.382 of 21% hoger dan begroot. Dit is te danken aan enkele grote incidentele giften van bedrijven die in de begroting niet werden verwacht. De grootste donaties zijn ontvangen van (donaties van € 500 of hoger):

Bedragen in Euro

Oei ik groei-boeken (in natura)	8.997
Dr Browns (in natura)	4.970
KraamZus B.V.	5.000
Little Lovely Company knuffeltjes (in natura)	4.000
Webwinkel Angelique (in natura)	3.500
Travelnauts	3.000
Cottonbaby (in natura)	2.455
Kidwild donatie beddengoed (in natura)	2.000
Conclusion Services B.V.	1.500
Beek en Geyn Kinderopvang	1.400
AZ flesjes (in natura)	1.000
Lidl omslagdoeken (in natura)	1.000
House of Jamie lakens (in natura)	750
Kuk Company (in natura)	750
Happy Belly's	829
Independent Recruiters	500
Caldera Group	500
MDG footworks Ruby Brown (in natura)	500
Babykado (in natura)	500
	43.151

Deze donaties vormen 79,3% van de totale ontvangen donaties van bedrijven gedurende 2017. In dit bedrag zijn betrokken donaties en giften die de stichting in natura ontvangt. In 2017 gaat dit om een bedrag van in totaal € 40.259 (2016: € 45.384). Deze bijdrage is ontvangen om de inhoud van de pakketten aan te vullen, vooral in de vorm van verzorgingsproducten. Dit bedrag is tevens verantwoord als kosten inkoop inhoud pakketten in de staat van baten en lasten.



7. Baten van subsidies van overheden

Vanaf augustus 2017 ontvangt de stichting gedurende twaalf maanden een subsidie van het Ministerie van Sociale Zaken en Werkgelegenheid voor een bedrag van € 118.872 in het kader van het programma Kansen voor alle Kinderen. In het boekjaar is reeds een bedrag van € 49.530 ontvangen. Een deel hiervan, ter waarde van € 26.921, is per balansdatum nog niet uitgegeven. Daarom is voor dit bedrag een overlopende post op de balans opgenomen.

8. Baten van organisaties zonder winststreven

De baten van organisaties zonder winststreven zijn € 40.298 of 134% hoger dan begroot. Dit is te danken aan enkele grote incidentele giften van netwerkorganisaties die in de begroting niet werden verwacht. De grootste donaties zijn ontvangen van (donaties van € 1.000 of hoger):

Bedragen in Euro

Stichting Kansfonds	30.000
Junior Kamer Heerhugowaard	5.063
Stichting Nationaal Hulp Kinderhulp	5.000
Anthos Bank BV	5.000
Lionsclub Amsterdam 't IJ	3.645
L.V.C.	2.500
Stichting Armoedefonds	2.500
C.G. Poiesz	1.559
Johan Stekelenburg Stichting	1.500
Diakonie Hervormde Gemeente 's-Gravenzande	1.500
Hofsteestichting	1.500
Stichting De Recycling Westland	1.400
Esdege-Reigersdaal	1.243
Stichting Fiom-Hendrik Pierson Fonds	1.000
Stichting Het Van Steedenfonds	1.000
	64.410

Deze donaties vormen 91,6% van de totale baten van organisaties zonder winststreven gedurende 2017.

9. Tegenprestatie voor goederen en diensten

De baten als tegenprestatie voor levering van goederen en diensten bestaan uit de verkoopopbrengst van ingezamelde goederen en kleding die niet in de babystartpakketten worden opgenomen en de bijdragen die de stichting ontvangt ter dekking van de verzendkosten. De opbrengst van verkopen van eigen goederen betreft de opbrengstwaarde van deze goederen. Aangezien deze goederen om niet zijn verkregen van derden, is er geen kostprijs voor deze goederen voorhanden.

Het totale gerealiseerde bedrag aan baten uit tegenprestatie voor levering van goederen en diensten is € 34.644. Dit is fors hoger (83,1%) dan de begrote opbrengsten over 2017 (€ 18.925).

Belangrijke reden hiervan is de hogere verkoopopbrengst uit ingezamelde goederen en kleding die niet in de startpakketten worden opgenomen. Gedoneerde kleding die niet meer in de kwalitatieve staat is die de stichting noodzakelijk acht, gekocht door een textielopkoper. Aangezien deze opbrengsten een volatiel karakter hebben, is defensief begroot op een bedrag van € 10.000. De werkelijk opbrengst over 2017 bedroeg € 14.158.

Daarnaast zijn veel meer pakketten verzonden dan begroot (3.973 tegen 2.500). De totale bijdrage van derden in de verzendkosten over 2017 bedraagt € 20.486, wat neerkomt op ongeveer 2.948 betaalde pakketten tegen een tarief van € 6,95 per pakket. De werkelijke verzendkosten over 2016 bedragen € 16.935, waardoor er een positief resultaat op verzending bestaat van € 3.551 (2016: € 2.789).



10. Besteding aan de doelstelling

De doelstelling van Stichting Babypullen is om kinderen die in armoede geboren worden een goede start in het leven te geven door middel van het verstrekken van een tweedelig babystartpakket. Pakket 1 is een pakket voor baby's tot en met maat 68, pakket 2 is bedoeld voor kinderen tot en met maat 92. Het proces van de Stichting is tevens op basis van dit onderscheid ingericht. De verhouding tussen de twee type pakketten is ongeveer 70%-30%, waarbij pakket 1 de hoogste afname kent. De stichting geeft geen subsidies of andere geldelijke bijdrage aan derden.

De totale besteding aan de doelstelling bedroeg € 178.733, tegen een begrote besteding van € 84.381.

De reden hiervan is dat het aantal verstrekte pakketten fors hoger was dan verwacht. De doelstelling voor 2017 was het verstrekken van 2.500 startpakketten. In werkelijk zijn 3.973 pakketten uitgegeven, een record voor de stichting. Belangrijker is echter het feit dat in de begroting geen rekening is gehouden met de donaties en giften die de stichting in natura ontvangt. Deze bijdrage is onder andere ontvangen om de inhoud van de pakketten aan te vullen, vooral in de vorm van verzorgingsproducten (€ 40.259). Dit bedrag is verantwoord als kosten inkoop inhoud pakketten in de staat van baten en lasten, en wordt in de lastenverdeling voor 100% gealloceerd aan de besteding aan de doelstelling.

De besteding per verstrekt pakket bedroeg € 44,99. De begrote bestedingen per pakket bedroegen € 33,75.

De reden van deze hogere kosten per pakket is wederom dat er in de begroting geen rekening is gehouden met de goederen en producten die de stichting in natura heeft ontvangen van derden.

Per werkelijk verstrekt pakket is voor een bedrag van € 23,28 (2016: € 24,62) aan schaarse goederen gekocht/geschonken, tegen een begrote inkoop van schaarse goederen per pakket van € 7,50.

De totale bestedingen aan de doelstelling als percentage van de totale lasten bedroegen 82,82% (2016: 85,08%), tegen een begroot percentage van 76,88%. Dit houdt in dat de stichting efficiënter is met bestedingen aan de activiteiten waarvoor ze staat, en de kosten van fondsenwerving en beheer een lager deel uitmaken van de totale bestedingen.

De totale bestedingen aan de doelstelling als percentage van de totale opbrengsten bedroeg 80,61% (2016: 75,95%), tegen een begroot percentage van 76,41%. Dit houdt in dat de stichting meer effectief is geweest met het uitgeven van de door haar ontvangen giften en donaties.

11. Wervingskosten

De wervingskosten betreffen alle kosten van activiteiten die ten doel hebben mensen te bewegen geld te geven voor één of meer doelstellingen. Hieronder zijn begrepen kosten voor propaganda, publiciteit en public relations. In bijlage B is een overzicht gegeven welke functionele kostencomponenten dit betreft, en voor welk deel dit dan is.

De totale wervingskosten bedragen € 31.828, tegen een begroting van € 20.989. Hierdoor zijn de werkelijke kosten € 10.839 (51,64%) hoger dan verwacht. Reden hiervan is dat er in 2017 inhoud is gegeven aan het marketingcommunicatieplan dat in 2016 gereed gekomen is. Daarnaast is geïnvesteerd in een fondsenwervingscampagne en een webshop.

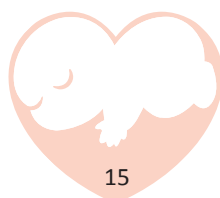
Het percentage van de kosten fondsenwervende organisatie ten opzichte van de totale baten is 14,36%, tegen een begroting van 19,01%. Over 2016 was dit 10,64%. Het percentage van de kosten eigen fondsenwerving ten opzichte van de baten uit eigen fondsenwerving is 17,01%, tegen een begroting van 23,58%. Over 2016 was dit 12,23%. Dit houdt in dat de opbrengsten van de stichting zijn verdiend met minder investeringen dan verwacht. Aangetekend wordt dat in de begroting geen donaties en giften zijn meegenomen die in natura zijn ontvangen.

12. Kosten beheer en administratie

Kosten van beheer en administratie zijn die kosten die de organisatie maakt in het kader van de (interne) beheersing en administratievoering, en die niet worden toegerekend aan de doelstelling of de werving van baten. In bijlage B is een overzicht gegeven welke functionele kostencomponenten dit betreft, en voor welk deel dit dan is.

De totale kosten beheer en administratie bedragen € 5.254, tegen een begroting van € 4.382.

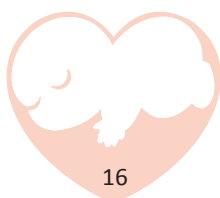
Hierdoor zijn de werkelijke kosten € 873 (19,92%) hoger dan verwacht. Dit is veroorzaakt door de eenmalige noodzakelijke investeringen in de veiligheidsinstallatie van het sorteer- en distributiecentrum, uitbreiding met een kantoor en de aanschaf van aanvullende kantoorartikelen om aan de hogere activiteiten van de stichting te kunnen voldoen.



Het percentage van de algemene kosten beheer en administratie ten opzichte van de totale baten is 2,37%, tegen een begroting van 3,97%. Over 2016 was dit 2,67%. Het percentage van de algemene kosten beheer en administratie ten opzichte van de totale lasten is 2,43%, tegen een begroting van 3,99%. Over 2016 was dit 2,99%. Dit houdt in dat de opbrengsten van de stichting in werkelijkheid effectiever worden besteed dan verwacht.

2.5 Niet uit de balans blijvende verplichtingen

De stichting heeft een huurovereenkomst gesloten met Segesta B.V. voor de huur van een distributiecentrum aan het Nijverheidsplein 2F in Heerhugowaard. Deze huurovereenkomst heeft een minimaal duur van 24 maanden, startende op 1 februari 2016. Deze huurovereenkomst is per 1 februari 2018 verlengt met een nieuwe periode van 24 maanden. Het resterend aantal huurtermijnen per 31 december 2017 is 25. De totale huurlasten inclusief servicekosten en BTW per maand bedragen € 1.528. Derhalve is de totale verplichting gedurende de resterende huurperiode € 38.200. Hiervan is een bedrag van € 18.336 kortlopend. De huurovereenkomst kent een opzegtermijn van zes maanden.



Bijlage A. Functionele kosten staat van baten en lasten 2017

Bedragen in Euro	Realisatie 2017	Begroting 2017
Inkoopkosten		
Inkoop schaarse goederen	92.485	18.750
Personeelskosten		
Salarissen	45.131	40.600
Werkgeverslasten	8.236	8.120
Opleidingskosten	763	1.275
Kantinekosten	1.195	260
Reiskosten	106	260
Bedrijfskleding	0	260
Overige	1.125	2.000
	56.556	52.775
Huisvestingskosten		
Huurlasten	14.094	14.321
Energiekosten	1.650	4.080
Overige	10.096	2.000
	25.840	20.401
Verkoopkosten		
Promotiekosten	8.498	1.500
Kosten fondsenwerving	4.267	1.575
	12.765	3.075
Kantoorkosten		
ICT	1.675	1.750
Telefonie	0	0
Kantoorbenodigheden	683	500
Overige kosten	1.275	500
	3.633	2.750
Overige kosten		
Autokosten	7.600	4.500
Transportkosten	16.935	7.500
Afschrijvingskosten	0	0
	24.535	12.000
Totale lasten	215.814	109.751



Bijlage B. Lastenverdeling

Grootboekrekening	Doelstelling		Fondsenwerving				Beheer	Totaal	
	A	B	FW	Gezamenlijk	Derden	Sub			Bel
Inkoop inhoud pakketten	70,00%	30,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	100,00%
Personeelskosten - salarissen	43,75%	18,75%	17,50%	0,00%	5,00%	10,00%	0,00%	5,00%	100,00%
Personeelskosten - werkgeverslasten	43,75%	18,75%	17,50%	0,00%	5,00%	10,00%	0,00%	5,00%	100,00%
Personeelskosten - opleidingskosten	0,00%	0,00%	80,00%	0,00%	10,00%	10,00%	0,00%	0,00%	100,00%
Personeelskosten - kantinekosten	70,00%	30,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	100,00%
Personeelskosten - reiskosten	35,00%	15,00%	25,00%	0,00%	10,00%	10,00%	0,00%	5,00%	100,00%
Personeelskosten - bedrijfskleding	70,00%	30,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	100,00%
Personeelskosten - overige	70,00%	30,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	100,00%
Huisvestingskosten - huur	66,50%	28,50%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	5,00%	100,00%
Huisvestingskosten - energiekosten	66,50%	28,50%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	5,00%	100,00%
Huisvestingskosten - overige	66,50%	28,50%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	5,00%	100,00%
Verkoopkosten - promotiekosten	0,00%	0,00%	80,00%	0,00%	10,00%	10,00%	0,00%	0,00%	100,00%
Verkoopkosten - fondsenwerving	0,00%	0,00%	80,00%	0,00%	10,00%	10,00%	0,00%	0,00%	100,00%
Autokosten	66,50%	28,50%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	5,00%	100,00%
Transportkosten	70,00%	30,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	100,00%
Kantoorkosten – ICT	35,00%	15,00%	25,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	25,00%	100,00%
Kantoorkosten – telefonie	35,00%	15,00%	25,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	25,00%	100,00%
Kantoorkosten - kantoorbenodigdheden	35,00%	15,00%	25,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	25,00%	100,00%
Kantoorkosten – overige	35,00%	15,00%	25,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	25,00%	100,00%
Financiële lasten	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	100,00%	100,00%
Afschrijvingskosten immateriële vaste activa	42,00%	18,00%	40,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	100,00%
Afschrijvingskosten materiele vaste activa	66,50%	28,50%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	5,00%	100,00%

