

Rapport inzake jaarrekening 2025

Stichting Hart van Osdorp
Geestelijke Vernieuwing

te Amsterdam

INHOUD

JAARVERSLAG

1 Samenstellingsverklaring	1
2 Algemeen	2
3 Bestemming van het resultaat 2025	2
4 Resultaat	2

JAARREKENING

1 BALANS	3
2 WINST- EN VERLIESREKENING	4
3 TOELICHTING OP DE BALANS	6
4 ONDERTEKENING DOOR BESTUURDERS	7
	10

BIJLAGEN

1 Specificatie van de materiële vaste activa	11
	12

JAARVERSLAG

Aan het bestuur van:
Stichting Hart van Osdorp Geestelijke Vernieuwing
Lomondlaan 78
1060 PL Amsterdam

Geacht bestuur,

Hierbij brengen wij verslag uit over het boekjaar 2025 met betrekking tot uw stichting.

1. Opdracht

Ingevolge uw opdracht hebben wij het jaarverslag 2025 van uw stichting, waarin begrepen de balans met telling van € 13.924 en de winst- en verliesrekening sluitende met een resultaat van € -1.210, samengesteld.

2. Samenstellingsverklaring

Opdracht

De jaarrekening van Stichting Hart van Osdorp Geestelijke Vernieuwing te Amsterdam is door ons samengesteld op basis van de van u verkregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december en de winst- en verliesrekening over 2025 met de daarbij horende toelichting. In deze toelichtingen is onder andere een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving opgenomen.

Bij een samenstellingsopdracht bent u er verantwoordelijk voor dat de informatie klopt en dat u ons alle relevante informatie aanlevert. Wij hebben onze werkzaamheden dan ook uitgevoerd vanuit de veronderstelling dat u aan deze verantwoordelijkheid heeft voldaan.

Werkzaamheden

Wij hebben deze samenstellingsopdracht uitgevoerd in overeenstemming met Nederlands recht en volgens richtlijnen en werkschema's, welke gebaseerd zijn op het NOAB kwaliteitssysteem (NKS). Dit houdt onder meer in dat wij ons gehouden hebben aan de voor ons geldende voorschriften in de verordeningen van de Nederlandse Orde van Administratie en Belastingdeskundigen (NOAB). Dit houdt onder meer in dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij vertrouwelijk omgaan met de door u verstrekte gegevens.

De in dit kader uitgevoerde werkzaamheden bestonden in hoofdzaak uit het verzamelen, het verwerken, het rubriceren, vergelijken, onderling aansluiten en het samenvatten van financiële gegevens ten behoeve van de jaarrekening en of kredietrapportage. 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.

Bevestiging

Op grond van bovenstaande wordt van ons verwacht dat wij u ondersteunen bij het opstellen en presenteren van de jaarrekening in overeenstemming met algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving. Wij hebben daarbij onze deskundigheid op het gebied van administratieve verwerking en financiële verslaggeving toegepast.

We verwachten u met de werkzaamheden van dienst te zijn geweest.

2 Algemeen

Bedrijfsgegevens

De stichting is opgericht op 12 december 2006 en staat ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder nummer 34262723.

De activiteiten van de stichting bestaan uit het vanuit een christelijke motivatie bijdragen aan de geestelijke, sociale, economische en culturele vernieuwing van Amsterdam Osdorp.

De stichting is per 1 januari 2008 aangemerkt als een Algemeen Nut Beogende Instelling (ANBI).

Vergelijkende cijfers

De cijfers voor 2024 zijn, waar nodig, geherrubriceerd teneinde vergelijkbaarheid met 2025 mogelijk te maken.

3 Bestemming van het resultaat 2025

Het resultaat over 2025 bedraagt € -1.210 tegenover een resultaat over 2024 van € -1.802. De bespreking van het resultaat volgt hierna.

4 Resultaat

Uitgaande van de winst- en verliesrekening over 2025 en 2024 geven de resultaten, waarbij de kosten zijn uitgedrukt in een percentage van de omzet, het volgende beeld:

	2025		2024		Vershil	
	€	%	€	%	€	%
Stichtingsbaten	18.814	100	8.869	100	9.945	112
Brutomarge	18.814	100	8.869	100	9.945	112
Project lasten	16.637	88	8.530	96	8.107	95
Algemene kosten	933	5	1.752	20	-819	-47
Kantoorkosten	1.229	7	0	0	1.229	100
Afschrijvingen	1.226	7	389	4	837	215
Som der kosten	20.024	106	10.671	120	9.353	88
Stichtingsresultaat	-1.210	-6	-1.802	-20	592	33

JAARREKENING

BALANS

ACTIVA		31-12-2025	31-12-2024
		€	€
Materiële vaste activa	1		
Inventaris		<u>5.047</u>	<u>762</u>
		5.047	762
Kortlopende vorderingen en overlopende activa	2		
Overige vorderingen en overlopende activa		<u>4.023</u>	<u>6.300</u>
		4.023	6.300
Liquide middelen			
ABN Amro .512		<u>4.854</u>	<u>10.905</u>
		4.854	10.905
TOTAAL ACTIVA		<u>13.924</u>	<u>17.966</u>

BALANS

PASSIVA		31-12-2025	31-12-2024
		€	€
Stichtingsvermogen			
Overige reserves	3	6.679	7.889
		6.679	7.889
Reserveringsfondsen			
Hart van Osdorp helpt		795	695
Geluidsapparatuur		0	6.000
		795	6.695
Kortlopende schulden en overlopende passiva			
Nog te betalen kosten OpZondag		4.950	3.383
Nog te betalen bedragen		1.500	0
		6.450	3.383
TOTAAL PASSIVA		13.924	17.966

WINST- EN VERLIESREKENING

	2025	2024
	€	€
Baten		
<u>Stichtingsbaten</u>		
Bijdrage cursussen	10	0
OpZondag giften collecten	959	951
OpZondag giften bank	7.135	7.668
Speciale acties	2.250	250
Hart van Osdorp helpt	2.460	0
Vrijval bestemmingsfonds	6.000	0
	18.814	8.869
Lasten		
<u>Project lasten</u>		
OpZondag	13.555	8.356
Kosten cursussen	622	174
Hart van Osdorp helpt	2.360	0
Mutatie bestemmingsfonds	100	0
	16.637	8.530
Algemene kosten	933	1.752
Afschrijving inventaris	1.226	389
	3.388	2.141
Stichtingsresultaat	<u>-1.210</u>	<u>-1.802</u>

TOELICHTING OP DE BALANS

Grondslagen van waardering en bepaling van het resultaat

De grondslagen van waardering en bepaling van het resultaat zijn ten opzichte van het voorgaande jaar niet gewijzigd.

Het resultaat wordt bepaald door de opbrengstwaarde van de verrichte diensten te verminderen met de hieraan toe te rekenen kosten, rente en afschrijvingen, gewaardeerd tegen uitgaafprijzen. Ten aanzien van de posten begrepen in het bedrijfsresultaat geldt dat de winsten slechts zijn opgenomen indien en voor zover zij in het boekjaar zijn verwezenlijkt en dat met verliezen en risico's is rekening gehouden die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar.

Grondslagen van waardering balansposten

De waarderingsgrondslagen zijn hierna uiteengezet bij de toelichting op de afzonderlijke balanshoofden. Voor zover niets anders is vermeld, zijn de activa en de schulden opgenomen tegen nominale waarde.

Activiteiten

De activiteiten van de stichting bestaan uit het vanuit een christelijke motivatie bijdragen aan de geestelijke, sociale, economische en culturele vernieuwing van Amsterdam Osdorp.

Materiële vaste activa (1)

Waardering van de materiële vaste activa vindt plaats op basis van de aanschafwaarde verminderd met lineaire afschrijvingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de verwachte economische levensduur van de desbetreffende activa en zijn uitgedrukt in een percentage van de aanschafwaarde.

De mutaties in de materiële vaste activa in het boekjaar 2025 zijn hieronder samengevat:

<u>Materiële vaste activa</u>	Inventaris €	Totaal €
Aanschafwaarde	7.241	7.241
Cumulatieve afschrijving	-6.481	-6.481
Stand per 1 januari	761	761
Investeringen	5.511	5.511
Afschrijvingen	-1.225	-1.225
Mutaties boekwaarde	4.286	4.286
Aanschafwaarde	12.752	12.752
Cumulatieve afschrijving	-7.706	-7.706
Stand per 31 december	5.047	5.047

Kortlopende vorderingen (2)

Vorderingen

Alle vorderingen hebben, evenals op 31 december 2024, een overeengekomen looptijd korter dan één jaar.

	2025 €	2024 €
<u>Overige vorderingen en overlopende activa</u>		
Nog te ontvangen bedragen	4.023	6.300
Stand per 31 december	4.023	6.300

Stichtingsvermogen (3)

Het verloop van het kapitaal van de stichting wordt in het onderstaand overzicht weergegeven:

<u>Overige reserves</u>	2025 €	2024 €
Stand per 1 januari	7.889	9.692
Resultaat boekjaar	<u>-1.210</u>	<u>-1.802</u>
Stand per 31 december	<u>6.679</u>	<u>7.889</u>

ONDERTEKENING DOOR BESTUURDERS

Opgesteld:
Amsterdam,

F.M. de Jong-de Vries

L. Smit-Geelhoed

Y.J. Roep

H.J.D. Smit

J.C. Boekhoff

BIJLAGEN

1 Specificatie van de materiële vaste activa

Jaar	Omschrijving	Afschr. %	Aanschaf- waarde €	Cumulatieve afschrijvingen t/m 31-12-2024 €	Afschrijving 2025 €	Boekwaarde 31-12-2025 €
Inventaris						
	2008 PA systeem	20%	3.392	3.042	-	350
	2015 Laptop	20%	269	269	-	-
	2015 Optoma HD 14075084 beamer	20%	732	732	-	-
	2019 Lenovo IdeaPad L340 incl. softw	20%	1.287	1.287	-	-
	2019 Yamaha P-125B Stagepiano	20%	633	633	-	-
	2022 Optoma HD29HLV beamer	20%	929	517	186	226
	2025 Camerasysteem	20%	3.870	-	730	3.140
	2025 Microfoonsysteem	20%	1.107	-	209	898
	2025 Streamingsysteem	20%	534	-	101	433
			12.752	6.480	1.226	5.047

De restwaarde van het PA systeem bedraagt € 350.