

Rapport inzake jaarrekening 2018

Stichting Hart van Osdorp
Geestelijke Vernieuwing

te Amsterdam

INHOUD

JAARVERSLAG

1 Samenstellingsverklaring	1
2 Algemeen	2
3 Bestemming van het resultaat 2018	2
4 Resultaat	2

JAARREKENING

1 BALANS	4
2 WINST- EN VERLIESREKENING	6
3 TOELICHTING OP DE BALANS	7
4 ONDERTEKENING DOOR BESTUURDERS	9

BIJLAGEN

1 Specificatie van de materiële vaste activa	10
	11

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 2018 met betrekking tot uw stichting.

1. Opdracht

Ingevolge uw opdracht hebben wij het jaarverslag 2018 van uw stichting, waarin begrepen de balans met telling van € 12.093 en de winst- en verliesrekening sluitende met een resultaat van € 3.450, 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 2018 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.

DRACHTEN, 1 juli 2019.

.....
Bastiaans Adviesgroep
de heer J.H. de Jong

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 2017 zijn, waar nodig, geherrubriceerd teneinde vergelijkbaarheid met 2018 mogelijk te maken.

3 Bestemming van het resultaat 2018

Het resultaat over 2018 bedraagt € 3.450 tegenover een resultaat over 2017 van € 1.338. De bespreking van het resultaat volgt hierna.

4 Resultaat

Uitgaande van de winst- en verliesrekening over 2018 en 2017 geven de resultaten, waarbij de kosten zijn uitgedrukt in een percentage van de omzet, het volgende beeld:

	2018		2017		Verschil	
	€	%	€	%	€	%
Stichtingsbaten	12.559	100	8.898	100	3.661	41
Brutomarge	12.559	100	8.898	100	3.661	41
Project lasten	8.719	69	7.171	81	1.548	22
Algemene kosten	190	2	189	2	1	0
Afschrijvingen	200	2	200	2	0	0
Som der kosten	9.109	73	7.560	85	1.549	20
Stichtingsresultaat	3.450	27	1.338	15	2.112	158

JAARREKENING

BALANS

ACTIVA		31-12-2018	31-12-2017
		€	€
Materiële vaste activa	1		
Inventaris		<u>664</u>	<u>864</u>
		664	864
Kortlopende vorderingen en overlopende activa			
Nog te ontvangen giften		<u>377</u>	<u>18</u>
Nog te ontvangen bedragen		<u>2.125</u>	<u>2.127</u>
		2.502	2.145
Liquide middelen			
ABN Amro .512		<u>8.927</u>	<u>10.290</u>
		8.927	10.290
TOTAAL ACTIVA		<u>12.093</u>	<u>13.300</u>

BALANS

PASSIVA		31-12-2018 €	31-12-2017 €
Stichtingsvermogen	2		
Overige reserves		10.157	6.707
		10.157	6.707
Reserveringsfondsen			
Hart van Osdorp helpt		561	694
		561	694
Kortlopende schulden en overlopende passiva			
Nog te betalen huur OpZondag		1.200	4.406
Nog te betalen kosten OpZondag		175	639
Nog te betalen overige projectkosten		0	853
		1.375	5.898
TOTAAL PASSIVA		12.093	13.300

WINST- EN VERLIESREKENING

	2018	2017
	€	€
Baten		
<u>Stichtingsbaten</u>		
Bijdrage cursussen	1.109	705
OpZondag giften collecten	1.190	773
OpZondag giften bank	10.260	7.376
Speciale acties	0	45
	12.559	8.898
Lasten		
<u>Project lasten</u>		
OpZondag	7.534	5.702
Kosten cursussen	1.185	1.289
Algemeen	0	180
	8.719	7.171
 Algemene kosten	 190	 189
Afschrijving inventaris	200	200
	390	389
Stichtingsresultaat	<u>3.450</u>	<u>1.338</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.

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.

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 2018 zijn hieronder samengevat:

<u>Materiële vaste activa</u>	Inventaris €	Totaal €
Aanschafwaarde	4.393	4.393
Cumulatieve afschrijving	-3.528	-3.528
Stand per 1 januari	864	864
Afschrijvingen	-200	-200
Mutaties boekwaarde	-200	-200
Aanschafwaarde	4.393	4.393
Cumulatieve afschrijving	-3.729	-3.729
Stand per 31 december	664	664

Stichtingsvermogen (2)

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

<u>Overige reserves</u>	2018 €	2017 €
Stand per 1 januari	6.707	5.369
Resultaat boekjaar	<u>3.450</u>	<u>1.338</u>
Stand per 31 december	<u>10.157</u>	<u>6.707</u>

ONDERTEKENING DOOR BESTUURDERS

Opgesteld:
Amsterdam, 2019

.....
S.A.S. Prins
Voorzitter

.....
L. Smit- Geelhoed
Secretaris

.....
F.M. de Jong-de Vries
Penningmeester

.....
S.E. Rietveld
Algemeen adjunct

.....
H.J.D. Smit

BIJLAGEN

1 Specificatie van de materiële vaste activa

Jaar	Omschrijving	Afschr. %	Aanschaf- waarde €	Cumulatieve afschrijvingen t/m 31-12-2017 €	Afschrijving 2018 €	Boekwaarde 31-12-2018 €
Inventaris						
	2008 PA systeem	20%	3.392	3.042	-	350
	2015 Asus F551MAV laptop	20%	269	151	54	64
	2015 Optoma HD 14075084 beamer	20%	732	336	146	250
			4.393	3.528	200	664

De restwaarde van het PA systeem bedraagt € 350.