

**Rapport inzake jaarrekening 2019**

Stichting Hart van Osdorp  
Geestelijke Vernieuwing

te Amsterdam

## **INHOUD**

### **JAARVERSLAG**

1 Samenstellingsverklaring	1
2 Algemeen	2
3 Bestemming van het resultaat 2019	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	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 2019 met betrekking tot uw stichting.

### **1. Opdracht**

Ingevolge uw opdracht hebben wij het jaarverslag 2019 van uw stichting, waarin begrepen de balans met telling van € 22.613 en de winst- en verliesrekening sluitende met een resultaat van € 2.548, 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 2019 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, 30 juni 2020.

.....  
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 2018 zijn, waar nodig, geherrubriceerd teneinde vergelijkbaarheid met 2019 mogelijk te maken.

## 3 Bestemming van het resultaat 2019

Het resultaat over 2019 bedraagt € 2.548 tegenover een resultaat over 2018 van € 3.450. De bespreking van het resultaat volgt hierna.

## 4 Resultaat

Uitgaande van de winst- en verliesrekening over 2019 en 2018 geven de resultaten, waarbij de kosten zijn uitgedrukt in een percentage van de omzet, het volgende beeld:

	<b>2019</b>		<b>2018</b>		<b>Vershil</b>	
	€	%	€	%	€	%
Stichtingsbaten	11.750	100	12.559	100	-808	-6
<b>Brutomarge</b>	<b>11.750</b>	<b>100</b>	<b>12.559</b>	<b>100</b>	<b>-808</b>	<b>-6</b>
Project lasten	8.636	73	8.719	69	-82	-1
Algemene kosten	185	2	190	2	-5	-2
Afschrijvingen	381	3	200	2	181	90
<b>Som der kosten</b>	<b>9.202</b>	<b>78</b>	<b>9.109</b>	<b>73</b>	<b>94</b>	<b>1</b>
<b>Stichtingsresultaat</b>	<b>2.548</b>	<b>22</b>	<b>3.450</b>	<b>27</b>	<b>-902</b>	<b>-26</b>

**JAARREKENING**

**BALANS**

<b>ACTIVA</b>		<b>31-12-2019</b>	<b>31-12-2018</b>
		<u>€</u>	<u>€</u>
<b>Materiële vaste activa</b>	<b>1</b>		
Inventaris		<u>2.203</u>	<u>664</u>
		<b>2.203</b>	<b>664</b>
<b>Kortlopende vorderingen en overlopende activa</b>			
Nog te ontvangen giften		515	377
Nog te ontvangen bedragen		<u>4.515</u>	<u>2.125</u>
		<b>5.430</b>	<b>2.502</b>
<b>Liquide middelen</b>			
ABN Amro .512		<u>14.980</u>	<u>8.927</u>
		<u><b>14.980</b></u>	<u><b>8.927</b></u>
<b>TOTAAL ACTIVA</b>		<u><b>22.613</b></u>	<u><b>12.093</b></u>

**BALANS**

<b>PASSIVA</b>	<b>31-12-2019</b>	<b>31-12-2018</b>
	<u>€</u>	<u>€</u>
<b>Stichtingsvermogen</b>		
Overige reserves	12.706	10.157
	<b>12.706</b>	<b>10.157</b>
<b>Reserveringsfondsen</b>		
Hart van Osdorp helpt	1.180	561
Geluidsapparatuur	2.623	0
	<b>3.803</b>	<b>561</b>
<b>Kortlopende schulden en overlopende passiva</b>		
Nog te betalen huur OpZondag	4.750	1.200
Nog te betalen kosten OpZondag	861	175
Nog te betalen algemene kosten	493	0
	<b>6.104</b>	<b>1.375</b>
 <b>TOTAAL PASSIVA</b>	 <b><u>22.613</u></b>	 <b><u>12.093</u></b>



**WINST- EN VERLIESREKENING**

	<b>2019</b>	<b>2018</b>
	<b>€</b>	<b>€</b>
<b>Baten</b>		
<u>Stichtingsbaten</u>		
Bijdrage cursussen	0	1.109
OpZondag giften collecten	1.476	1.190
OpZondag giften bank	10.090	10.260
Speciale acties	184	0
	<b>11.750</b>	<b>12.559</b>
<b>Lasten</b>		
<u>Project lasten</u>		
OpZondag	8.434	7.534
Kosten cursussen	147	1.185
Algemeen	56	0
	<b>8.636</b>	<b>8.719</b>
Algemene kosten	185	190
Afschrijving inventaris	381	200
	<b>566</b>	<b>390</b>
<b>Stichtingsresultaat</b>	<b><u>2.548</u></b>	<b><u>3.450</u></b>

## TOELICHTING OP DE BALANS

### 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.

### 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.

### **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 2019 zijn hieronder samengevat:

<u>Materiële vaste activa</u>	<b>Inventaris</b> €	<b>Totaal</b> €
Aanschafwaarde	4.393	4.393
Cumulatieve afschrijving	<u>-3.729</u>	<u>-3.729</u>
Stand per 1 januari	<b>664</b>	<b>664</b>
Investeringen	1.920	1.920
Afschrijvingen	<u>-381</u>	<u>-381</u>
Mutaties boekwaarde	<b>1.539</b>	<b>1.539</b>
Aanschafwaarde	6.312	6.312
Cumulatieve afschrijving	<u>-4.109</u>	<u>-4.109</u>
Stand per 31 december	<b><u>2.203</u></b>	<b><u>2.203</u></b>

**Stichtingsvermogen (2)**

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

<u>Overige reserves</u>	<b>2019</b> €	<b>2018</b> €
Stand per 1 januari	10.157	6.707
Resultaat boekjaar	<u>2.548</u>	<u>3.450</u>
Stand per 31 december	<u><b>12.706</b></u>	<u><b>10.157</b></u>

**ONDERTEKENING DOOR BESTUURDERS**

Opgesteld:  
Amsterdam, ..... 2020

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

.....  
L. Smit- Geelhoed  
Secretaris

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

.....  
S.E. Rietveld

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

**BIJLAGEN**

**1 Specificatie van de materiële vaste activa**

Jaar	Omschrijving	Afschr. %	Aanschaf- waarde €	Cumulatieve afschrijvingen t/m 31-12-2018 €	Afschrijving 2019 €	Boekwaarde 31-12-2019 €
<b>Inventaris</b>						
	2008 PA systeem	20%	3.392	3.042	-	350
	2015 Asus F551MAV laptop	20%	269	205	54	10
	2015 Optoma HD 14075084 beamer	20%	732	482	146	103
	2019 Lenovo IdeaPad incl. software	20%	1.287	-	55	1.232
	2019 Yamaha P-125B Stagepiano	20%	633	-	125	508
			<b>6.312</b>	<b>3.729</b>	<b>381</b>	<b>2.203</b>

De restwaarde van het PA systeem bedraagt € 350.