

Rapport inzake jaarrekening 2020

Stichting Hart van Osdorp
Geestelijke Vernieuwing

te Amsterdam

INHOUD

JAARVERSLAG

1 Samenstellingsverklaring	1
2 Algemeen	2
3 Bestemming van het resultaat 2020	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 2020 met betrekking tot uw stichting.

1. Opdracht

Ingevolge uw opdracht hebben wij het jaarverslag 2020 van uw stichting, waarin begrepen de balans met telling van € 19.385 en de winst- en verliesrekening sluitende met een resultaat van € 1.126, 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 2020 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, 10 mei 2021.

.....
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 2019 zijn, waar nodig, geherrubriceerd teneinde vergelijkbaarheid met 2020 mogelijk te maken.

3 Bestemming van het resultaat 2020

Het resultaat over 2020 bedraagt € 1.126 tegenover een resultaat over 2019 van € 2.548. De bespreking van het resultaat volgt hierna.

4 Resultaat

Uitgaande van de winst- en verliesrekening over 2020 en 2019 geven de resultaten, waarbij de kosten zijn uitgedrukt in een percentage van de omzet, het volgende beeld:

	2020		2019		Vershil	
	€	%	€	%	€	%
Stichtingsbaten	<u>7.081</u>	<u>100</u>	<u>11.750</u>	<u>100</u>	<u>-4.669</u>	<u>-40</u>
Brutomarge	7.081	100	11.750	100	-4.669	-40
Project lasten	4.747	67	8.636	73	-3.890	-45
Algemene kosten	711	10	185	2	526	284
Afschrijvingen	<u>498</u>	<u>7</u>	<u>381</u>	<u>3</u>	<u>117</u>	<u>31</u>
Som der kosten	<u>5.955</u>	<u>84</u>	<u>9.202</u>	<u>78</u>	<u>-3.247</u>	<u>-35</u>
Stichtingsresultaat	<u><u>1.126</u></u>	<u><u>16</u></u>	<u><u>2.548</u></u>	<u><u>22</u></u>	<u><u>-1.422</u></u>	<u><u>-56</u></u>

JAARREKENING

BALANS

ACTIVA		31-12-2020	31-12-2019
		<u>€</u>	<u>€</u>
Materiële vaste activa	1		
Inventaris		<u>1.705</u>	<u>2.203</u>
		1.705	2.203
Kortlopende vorderingen en overlopende activa			
Nog te ontvangen giften		0	515
Nog te ontvangen bedragen		<u>2.130</u>	<u>4.515</u>
		2.130	5.430
Liquide middelen			
ABN Amro .512		<u>15.549</u>	<u>14.980</u>
		15.549	14.980
TOTAAL ACTIVA		<u>19.385</u>	<u>22.613</u>

BALANS

PASSIVA	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
Stichtingsvermogen		
Overige reserves	<u>13.832</u>	<u>12.706</u>
	13.832	12.706
Reserveringsfondsen		
Hart van Osdorp helpt	1.816	1.180
Geluidsapparatuur	<u>688</u>	<u>2.623</u>
	2.504	3.803
Kortlopende schulden en overlopende passiva		
Nog te betalen huur OpZondag	2.875	4.750
Nog te betalen kosten OpZondag	0	861
Nog te betalen algemene kosten	<u>174</u>	<u>493</u>
	3.049	6.104
 TOTAAL PASSIVA	 <u>19.385</u>	 <u>22.613</u>

WINST- EN VERLIESREKENING

	2020		2019
	€		€
Baten			
<u>Stichtingsbaten</u>			
OpZondag giften collecten	639		1.476
OpZondag giften bank	6.442		10.090
Speciale acties	<u>0</u>		<u>184</u>
	7.081		11.750
Lasten			
<u>Project lasten</u>			
OpZondag	4.747		8.434
Kosten cursussen	0		147
Algemeen	<u>0</u>		<u>56</u>
	4.747		8.636
Algemene kosten	711		185
Afschrijving inventaris	<u>498</u>		<u>381</u>
	1.208		566
Stichtingsresultaat	<u>1.126</u>		<u>2.548</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.

Gebeurtenissen na balansdatum

Sinds maart 2020 heeft Nederland te kampen met de gevolgen van het Coronavirus en de toekomst is onzeker. Het is nog te vroeg om de mogelijke gevolgen voor de baten en het resultaat te kwantificeren, tot en met heden liggen de inkomsten op een redelijk niveau en is de liquiditeit toereikend. De stichting hoopt dan ook dat zij haar activiteiten regulier kan voortzetten rekening houdende met de maatregelen die noodzakelijk zijn om de verspreiding van het Coronavirus (waar mogelijk) te beperken.

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 2020 zijn hieronder samengevat:

<u>Materiële vaste activa</u>	Inventaris	Totaal
	€	€
Aanschafwaarde	6.312	6.312
Cumulatieve afschrijving	<u>-4.110</u>	<u>-4.110</u>
Stand per 1 januari	2.202	2.202
Afschrijvingen	<u>-497</u>	<u>-497</u>
Mutaties boekwaarde	-497	-497
Aanschafwaarde	6.312	6.312
Cumulatieve afschrijving	<u>-4.607</u>	<u>-4.607</u>
Stand per 31 december	<u>1.705</u>	<u>1.705</u>

Stichtingsvermogen (2)

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

<u>Overige reserves</u>	2020	2019
	€	€
Stand per 1 januari	12.706	10.157
Resultaat boekjaar	<u>1.126</u>	<u>2.548</u>
Stand per 31 december	<u>13.832</u>	<u>12.706</u>

ONDERTEKENING DOOR BESTUURDERS

Opgesteld:
Amsterdam, 2021

.....
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 31-12-2019 €	Afschrijving 2020 €	Boekwaarde 31-12-2020 €
Inventaris						
	2008 PA systeem	20%	3.392	3.042	-	350
	2015 Asus F551MAV laptop	20%	269	259	10	-
	2015 Optoma HD 14075084 beamer	20%	732	629	103	-
	2019 Lenovo IdeaPad incl. software	20%	1.287	55	257	974
	2019 Yamaha P-125B Stagepiano	20%	633	125	127	381
			6.312	4.110	497	1.705

De restwaarde van het PA systeem bedraagt € 350.