

Rapport inzake jaarrekening 2021

Stichting Hart van Osdorp
Geestelijke Vernieuwing

te Amsterdam

INHOUD

JAARVERSLAG

1 Samenstellingsverklaring	1
2 Algemeen	2
3 Bestemming van het resultaat 2021	2
4 Resultaat	2

JAARREKENING

1 BALANS	4
2 WINST- EN VERLIESREKENING	6
3 TOELICHTING OP DE BALANS	7
4 ONDERTEKENING DOOR BESTUURDERS	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 2021 met betrekking tot uw stichting.

1. Opdracht

Ingevolge uw opdracht hebben wij het jaarverslag 2021 van uw stichting, waarin begrepen de balans met telling van € 16.365 en de winst- en verliesrekening sluitende met een resultaat van € 672, 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 2021 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, 3 mei 2022.

.....
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 2020 zijn, waar nodig, geherrubriceerd teneinde vergelijkbaarheid met 2021 mogelijk te maken.

3 Bestemming van het resultaat 2021

Het resultaat over 2021 bedraagt € 672 tegenover een resultaat over 2020 van € 1.126. De bespreking van het resultaat volgt hierna.

4 Resultaat

Uitgaande van de winst- en verliesrekening over 2021 en 2020 geven de resultaten, waarbij de kosten zijn uitgedrukt in een percentage van de omzet, het volgende beeld:

	2021		2020		Verschil	
	€	%	€	%	€	%
Stichtingsbaten	6.547	100	7.081	100	-534	-8
Brutomarge	6.547	100	7.081	100	-534	-8
Project lasten	3.286	50	4.747	67	-1.460	-31
Algemene kosten	2.205	34	711	10	1.494	210
Afschrijvingen	384	6	498	7	-114	-23
Som der kosten	5.875	90	5.955	84	-80	-1
Stichtingsresultaat	672	10	1.126	16	-454	-40

JAARREKENING

BALANS

ACTIVA		31-12-2021	31-12-2020
		<u>€</u>	<u>€</u>
Materiële vaste activa	1		
Inventaris		<u>1.321</u>	<u>1.705</u>
		1.321	1.705
Kortlopende vorderingen en overlopende activa			
Nog te ontvangen bedragen		<u>2.137</u>	<u>2.130</u>
		2.137	2.130
Liquide middelen			
ABN Amro .512		<u>12.906</u>	<u>15.549</u>
		12.906	15.549
TOTAAL ACTIVA		<u>16.365</u>	<u>19.385</u>

BALANS

PASSIVA	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
Stichtingsvermogen		
Overige reserves	<u>14.503</u>	<u>13.832</u>
	14.503	13.832
Reserveringsfondsen		
Hart van Osdorp helpt	573	1.816
Geluidsapparatuur	<u>688</u>	<u>688</u>
	1.261	2.504
Kortlopende schulden en overlopende passiva		
Nog te betalen huur OpZondag	600	2.875
Nog te betalen algemene kosten	<u>0</u>	<u>174</u>
	<u>600</u>	<u>3.049</u>
 TOTAAL PASSIVA	 <u>16.365</u>	 <u>19.385</u>

WINST- EN VERLIESREKENING

	<u>2021</u> €	<u>2020</u> €
Baten		
<u>Stichtingsbaten</u>		
OpZondag giften collecten	517	639
OpZondag giften bank	<u>6.030</u>	<u>6.442</u>
	6.547	7.081
Lasten		
<u>Project lasten</u>		
OpZondag	3.286	4.747
	3.286	4.747
Algemene kosten	2.205	711
Afschrijving inventaris	<u>384</u>	<u>498</u>
	<u>2.589</u>	<u>1.208</u>
Stichtingsresultaat	<u><u>672</u></u>	<u><u>1.126</u></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 2021 zijn hieronder samengevat:

<u>Materiële vaste activa</u>	<u>Inventaris</u> €	<u>Totaal</u> €
Aanschafwaarde	6.312	6.312
Cumulatieve afschrijving	<u>-4.608</u>	<u>-4.608</u>
Stand per 1 januari	1.704	1.704
Afschrijvingen	<u>-383</u>	<u>-383</u>
Mutaties boekwaarde	-383	-383
Aanschafwaarde	6.312	6.312
Cumulatieve afschrijving	<u>-4.991</u>	<u>-4.991</u>
Stand per 31 december	<u>1.321</u>	<u>1.321</u>

Kortlopende vorderingen (2)

Vorderingen

Alle vorderingen hebben, evenals op 31 december 2020, een overeengekomen looptijd korter dan één jaar.

	<u>2021</u> €	<u>2020</u> €
<u>Overige vorderingen en overlopende activa</u>		
Nog te ontvangen bedragen	<u>2.137</u>	<u>2.130</u>
Stand per 31 december	<u>2.137</u>	<u>2.130</u>

Stichtingsvermogen (2)

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

Rapport inzake jaarrekening 2021
Stichting Hart van Osdorp Geestelijke Vernieuwing te Amsterdam

<u>Overige reserves</u>	2021	2020
	<u>€</u>	<u>€</u>
Stand per 1 januari	13.832	12.706
Resultaat boekjaar	<u>672</u>	<u>1.126</u>
Stand per 31 december	<u>14.503</u>	<u>13.832</u>

ONDERTEKENING DOOR BESTUURDERS

Opgesteld:
Amsterdam, 2022

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

.....
L. Smit- Geelhoed
Secretaris

.....
Y.J. Roep
Penningmeester

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

BIJLAGEN

1 Specificatie van de materiële vaste activa

Jaar	Omschrijving	Afschr. %	Aanschaf- waarde €	Cumulatieve afschrijvingen t/m 31-12-2020 €	Afschrijving 2021 €	Boekwaarde 31-12-2021 €
Inventaris						
	2008 PA systeem	20%	3.392	3.042	-	350
	2015 Asus F551MAV laptop	20%	269	269	-	-
	2015 Optoma HD 14075084 beamer	20%	732	732	-	-
	2019 Lenovo IdeaPad incl. software	20%	1.287	313	257	717
	2019 Yamaha P-125B Stagepiano	20%	633	252	127	254
			6.312	4.608	384	1.321

De restwaarde van het PA systeem bedraagt € 350.