

**Rapport inzake jaarrekening 2017**

Stichting Hart van Osdorp  
Geestelijke Vernieuwing

te Amsterdam

## **INHOUD**

### **JAARVERSLAG**

1 Samenstellingsverklaring	1
2 Algemeen	2
3 Bestemming van het resultaat 2017	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 2017 met betrekking tot uw stichting.

### **1. Opdracht**

Ingevolge uw opdracht hebben wij het jaarverslag 2017 van uw stichting, waarin begrepen de balans met telling van € 13.300 en de winst-en-verliesrekening sluitende met een resultaat van € 1.338, 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 2017 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, 14 juni 2018.

.....  
Bastiaans Adviesgroep  
de heer J. Nienhuis

## 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 2016 zijn, waar nodig, geherrubriceerd teneinde vergelijkbaarheid met 2017 mogelijk te maken.

## 3 Bestemming van het resultaat 2017

Het resultaat over 2017 bedraagt € 1.338 tegenovereen resultaat over 2016 van € 3.927. De bespreking van het resultaat volgt hierna.

## 4 Resultaat

Uitgaande van de winst- en verliesrekening over 2017 en 2016 geven de resultaten, waarbij de kosten zijn uitgedrukt in een percentage van de omzet, het volgende beeld:

	<b>2017</b>		<b>2016</b>		<b>Vershil</b>	
	<b>€</b>	<b>%</b>	<b>€</b>	<b>%</b>	<b>€</b>	<b>%</b>
Stichtingsbaten	8.898	100	11.948	100	-3.050	-26
<b>Brutomarge</b>	<b>8.898</b>	<b>100</b>	<b>11.948</b>	<b>100</b>	<b>-3.050</b>	<b>-26</b>
Project lasten	7.171	81	7.332	61	-162	-2
Algemene kosten	189	2	489	4	-300	-61
Afschrijvingen	200	2	200	2	0	0
<b>Som der kosten</b>	<b>7.560</b>	<b>85</b>	<b>8.021</b>	<b>67</b>	<b>-462</b>	<b>-6</b>
<b>Stichtingsresultaat</b>	<b>1.338</b>	<b>15</b>	<b>3.927</b>	<b>33</b>	<b>-2.588</b>	<b>-66</b>

**JAARREKENING**

**BALANS**

<b>ACTIVA</b>		<b>31-12-2017</b>	<b>31-12-2016</b>
		<u>€</u>	<u>€</u>
<b>Materiële vaste activa</b>	<b>1</b>		
Inventaris		<u>864</u>	<u>1.064</u>
		<b>864</b>	<b>1.064</b>
<b>Kortlopende vorderingen en overlopende activa</b>			
Nog te ontvangen giften		18	353
Nog te ontvangen bedragen		<u>2.127</u>	<u>1.712</u>
		<b>2.145</b>	<b>2.065</b>
<b>Liquide middelen</b>			
ABN Amro .512		<u>10.290</u>	<u>5.933</u>
		<u><b>10.290</b></u>	<u><b>5.933</b></u>
<b>TOTAAL ACTIVA</b>		<u><u><b>13.300</b></u></u>	<u><u><b>9.062</b></u></u>

**BALANS**

<b>PASSIVA</b>		<b>31-12-2017</b>	<b>31-12-2016</b>
		<u>€</u>	<u>€</u>
<b>Stichtingsvermogen</b>	<b>2</b>		
Overige reserves		<u>6.707</u>	<u>5.369</u>
		<b>6.707</b>	<b>5.369</b>
<b>Reserveringsfondsen</b>			
Hart van Osdorp helpt		<u>694</u>	<u>503</u>
		<b>694</b>	<b>503</b>
<b>Kortlopende schulden en overlopende passiva</b>			
Nog te betalen huur OpZondag		4.406	2.341
Nog te betalen kosten OpZondag		639	274
Nog te betalen overige projectkosten		<u>853</u>	<u>575</u>
		<u><b>5.898</b></u>	<u><b>3.190</b></u>
<b>TOTAAL PASSIVA</b>		<u><u><b>13.300</b></u></u>	<u><u><b>9.062</b></u></u>



**WINST- EN VERLIESREKENING**

	<u>2017</u> €	<u>2016</u> €
<b>Baten</b>		
<u>Stichtingsbaten</u>		
Stichting Hart van Osdorp sponsoring	0	5.000
Bijdrage cursussen	705	559
OpZondag giften collecten	773	813
OpZondag giften bank	7.376	5.576
Speciale acties	<u>45</u>	<u>0</u>
	<b>8.898</b>	<b>11.948</b>
<b>Lasten</b>		
<u>Project lasten</u>		
Alpha cursus	0	545
OpZondag	5.702	6.522
Deelname Nederland Zoekt	0	90
Kosten cursussen	1.289	0
Algemeen	<u>180</u>	<u>175</u>
	<b>7.171</b>	<b>7.332</b>
Algemene kosten	189	489
Afschrijving inventaris	<u>200</u>	<u>200</u>
	<b>389</b>	<b>689</b>
<b>Stichtingsresultaat</b>	<b><u>1.338</u></b>	<b><u>3.927</u></b>

## **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 2017 zijn hieronder samengevat:

<u>Materiële vaste activa</u>	<b>Inventaris</b> €	<b>Totaal</b> €
Aanschafwaarde	4.393	4.393
Cumulatieve afschrijving	-3.328	-3.328
Stand per 1 januari	<b>1.064</b>	<b>1.064</b>
Afschrijvingen	-200	-200
Mutaties boekwaarde	<b>-200</b>	<b>-200</b>
Aanschafwaarde	4.393	4.393
Cumulatieve afschrijving	-3.528	-3.528
Stand per 31 december	<b>864</b>	<b>864</b>

**Stichtingsvermogen (2)**

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

<u>Overige reserves</u>	<b>2017</b> €	<b>2016</b> €
Stand per 1 januari	5.369	1.443
Resultaat boekjaar	1.338	3.927
Stand per 31 december	<b>6.707</b>	<b>5.369</b>

**ONDERTEKENING DOOR BESTUURDERS**

Opgesteld:  
Amsterdam, ..... 2018

.....  
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 31-12-2016 €	Afschrijving 2017 €	Boekwaarde 31-12-2017 €
<b>Inventaris</b>						
	2008 PA systeem	20%	3.392	3.042	-	350
	2015 Asus F551MAV laptop	20%	269	97	54	118
	2015 Optoma HD 14075084 beamer	20%	732	190	146	396
			<b>4.393</b>	<b>3.328</b>	<b>200</b>	<b>864</b>

De restwaarde van het PA systeem bedraagt € 350.