

Rapport inzake jaarrekening 2017

Stichting Pand 33

te Sliedrecht

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	5
3 KASSTROOMOVERZICHT	7
4 TOELICHTING OP DE BALANS	8
5 TOELICHTING OP DE WINST- EN VERLIESREKENING	9
	12

ONDERTEKENING DOOR BESTUURDERS

14

BIJLAGEN

15

1 Specificatie van de materiële vaste activa	16
--	----

JAARVERSLAG

Aan het bestuur van:
Stichting Pand 33
Kerkbuurt 264
3361 BN Sliedrecht

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 € 20.529 en de winst-en-verliesrekening sluitende met een resultaat van € -225, samengesteld.

2. Samenstellingsverklaring

Opdracht

De jaarrekening van Stichting Pand 33 te Sliedrecht 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, 28 juni 2018.

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

2 Algemeen

Activiteiten

De activiteiten van Stichting Pand 33, statutair gevestigd aan de Kerkbuurt 264 te Sliedrecht, bestaan voornamelijk uit:

- Organiseren van activiteiten voor jongeren;
- Hiertoe een ontmoetingsruimte aan te bieden.

De stichting is opgericht op 8 december 2005 en staat ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder nummer 24386898.

Stichting Pand 33 is aangemerkt als een Algemeen Nut Beogende Instelling (ANBI).

Vergelijkende cijfers

De cijfers voor 2017 zijn, waar nodig, geherrubriceerd teneinde vergelijkbaarheid met 2016 mogelijk te maken.

3 Bestemming van het resultaat 2017

Het resultaat over 2017 bedraagt € -225 tegenover een resultaat in 2016 van -5.979 . De bespreking van het resultaat volgt hierna.

4 Resultaat

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

	2017		2016		Vershil	
	€	%	€	%	€	%
Netto opbrengsten	45.897	100	50.969	100	-5.072	-10
Inkoopwaarde van de opbrengsten	35.962	78	42.844	84	-6.882	-16
Brutomarge	9.935	22	8.125	16	1.810	22
Afschrijvingen	1.754	4	6.052	12	-4.298	-71
Huisvestingskosten	6.359	14	6.171	12	188	3
Exploitatiekosten	570	1	71	0	499	702
Kantoorkosten	288	1	408	1	-120	-29
Algemene kosten	959	2	1.194	2	-235	-20
Som der kosten	9.931	22	13.896	27	-3.965	-29
Stichtingsresultaat	4	0	-5.771	-11	5.776	100
Financiële baten en lasten	-229	0	-208	0	-21	-10
Netto resultaat	-225	0	-5.979	-12	5.754	96

Toelichting brutomarge

Het bruto-winstpercentage is in 2017 met 6% gestegen.

De ontwikkeling van de brutomarge over 2017 ten opzichte van 2016 kan als volgt worden weergegeven:

	_____ €
Lagere brutomarge als gevolg van opbrengst daling	5.072
Hogere brutomarge als gevolg van inkoopwaarde daling	_____ 6.882
Hogere brutomarge	_____ 1.810

Toelichting stichtingsresultaat

De stichtingskosten in het boekjaar 2017 zijn in totaliteit met € 3.965,- afgenomen ten opzichte van 2016.

De ontwikkeling van het stichtingsresultaat over 2017 ten opzichte van 2016 kan als volgt worden weergegeven:

	_____ €
Stichtingsresultaat gunstiger door:	
Hogere brutomarge	1.810
Lagere afschrijvingskosten	4.298
Lagere kantoorkosten	120
Lagere algemene kosten	_____ 235
	_____ 6.463
Stichtingsresultaat ongunstiger door:	
Hogere huisvestigingskosten	188
Hogere exploitatiekosten	_____ 499
	_____ 688
Hoger stichtingsresultaat	_____ 5.775

JAARREKENING

BALANS

ACTIVA		31-12-2017		31-12-2016
		<u>€</u>		<u>€</u>
<u>Vaste activa</u>				
Materiële vaste activa	1			
Gebouwen		1.569		2.707
Inventaris		<u>1.536</u>		<u>2.152</u>
		3.105		4.859
Voorraad	2			
Voorraad bar		<u>175</u>		<u>300</u>
		175		300
Kortlopende vorderingen en overlopende activa	3			
Overige vorderingen en overlopende activa		<u>0</u>		<u>747</u>
		0		747
<u>Liquide middelen</u>				
Kas		371		371
Rabobank .623		<u>16.878</u>		<u>15.439</u>
		17.249		15.810
TOTAAL ACTIVA		<u>20.529</u>		<u>21.716</u>

BALANS

PASSIVA		31-12-2017 €	31-12-2016 €
<u>Eigen vermogen</u>			
Kapitaal	4		
Algemeen fonds		<u>12.734</u>	<u>12.959</u>
		12.734	12.959
Voorzieningen	5		
Voorziening groot onderhoud		<u>7.095</u>	<u>8.057</u>
		7.095	8.057
<u>Vreemd vermogen</u>			
Kortlopende schulden en overlopende passiva	6		
Overige schulden en overlopende passiva		<u>700</u>	<u>700</u>
		700	700
TOTAAL PASSIVA		<u>20.529</u>	<u>21.716</u>

WINST- EN VERLIESREKENING

		2017	2016
		€	€
Baten			
Opbrengsten	7	45.897	50.969
Inkoopwaarde van de opbrengsten	8	<u>35.962</u>	<u>42.844</u>
Brutomarge		9.935	8.125
Lasten			
Afschrijvingskosten	9	1.754	6.052
Huisvestingskosten	10	6.359	6.171
Exploitatiekosten	11	570	71
Kantoorkosten	12	288	408
Algemene kosten	13	<u>959</u>	<u>1.194</u>
Som der kosten		<u>9.931</u>	<u>13.896</u>
Stichtingsresultaat		4	-5.771
Financiële baten en lasten	14	<u>-229</u>	<u>-208</u>
Netto resultaat		<u>-225</u>	<u>-5.979</u>

KASSTROOMOVERZICHT

De mutatie van de geldmiddelen is als volgt te analyseren:

	2017	2016
	€	€
Stichtingsresultaat	4	-5.771
Totaal afschrijvingen	1.754	6.052
Besteding uit voorzieningen	962	889
Afschrijvingen / mutatie voorzieningen	792	5.163
Mutatie kortlopende vorderingen	-747	-100
Mutatie voorraden	-125	0
Mutatie vreemd vermogen kort	0	-700
Mutatie werkkapitaal	872	-600
 Kasstroom uit bedrijfsoperaties	 1.668	 -1.209
Betaalde rente	229	208
Overige operationele activiteiten	-229	-208
 Kasstroom uit operationele activiteiten	 1.439	 -1.416
Investeringsactiviteiten	0	1.705
Kasstroom uit investeringsactiviteiten	0	-1.705
 Mutatie geldmiddelen	 1.439	 -3.121

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.

1 Materiële vaste activa

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>	Gebouwen €	Inventaris €	Totaal €
Aanschafwaarde	54.966	21.969	76.936
Cumulatieve afschrijving	<u>-52.259</u>	<u>-19.817</u>	<u>-72.076</u>
Boekwaarde begin	2.707	2.152	4.859
Afschrijvingen	<u>-1.139</u>	<u>-615</u>	<u>-1.754</u>
Mutaties boekwaarde	-1.139	-615	-1.754
Aanschafwaarde	54.966	21.969	76.936
Cumulatieve afschrijving	<u>-53.398</u>	<u>-20.433</u>	<u>-73.831</u>
Stand per 31 december	<u>1.569</u>	<u>1.536</u>	<u>3.105</u>

2 Voorraden

De voorraden zijn gewaardeerd tegen inkoopwaarde. Het verloop van de voorraden staat hieronder weergegeven:

	2017	2016
	€	€
<u>Voorraad bar</u>		
Stand per 1 januari	300	300
Mutatie boekjaar	-125	0
Stand per 31 december	175	300

3 Kortlopende vorderingen en overlopende activa

Alle vorderingen hebben, evenals per 31 december 2016, een looptijd korter dan één jaar.

	2017	2016
	€	€
<u>Overige vorderingen en overlopende activa</u>		
Vooruitbetaalde verzekeringen	0	222
Vooruitbetaalde huur	0	400
Vooruitbetaalde energiekosten	0	125
Stand per 31 december	0	747

4 Kapitaal

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

<u>Algemeen fonds</u>	2017 €	2016 €
Stand per 1 januari	12.959	18.937
Resultaat	-225	-5.979
Stand per 31 december	12.734	12.959

5 Voorzieningen

De voorzieningen worden opgenomen tegen nominale waarde. Jaarlijks worden de werkelijke gemaakte onderhoudskosten onttrokken aan de voorziening.

<u>Voorziening groot onderhoud</u>	2017 €	2016 €
Stand per 1 januari	8.057	8.947
Mutatie voorziening groot onderhoud	-962	-889
Stand per 31 december	7.095	8.057

6 Kortlopende schulden en overlopende passiva

Onder de kortlopende schulden bevinden zich, evenals per 31 december 2016, géén posten met overeengekomen looptijd die langer is dan 1 jaar.

<u>Overige schulden en overlopende passiva</u>	2017 €	2016 €
Nog te betalen administratiekosten	700	700
Stand per 31 december	700	700

Niet uit de balans blijvende verplichtingen

Huurverplichtingen

De stichting heeft een huurcontract afgesloten voor de huur van het pand op de locatie Kerkbuurt 264 te Sliedrecht. De huurverplichting bedraagt per jaar € 4.800.

TOELICHTING OP DE WINST- EN VERLIESREKENING

Hieronder worden de specifieke posten uit de winst- en verliesrekening over 2017 en 2016 nader toegelicht:

	2017	2016
	€	€
Netto opbrengsten (7)		
Giften particulieren	8.062	3.525
Giften overig	10	2.115
Giften project geestelijke dienstverlening	32.954	38.508
Omzet bar	4.871	6.820
	<u>45.897</u>	<u>50.969</u>
Inkoopwaarde van de opbrengsten (8)		
Inkopen bar	2.883	4.336
Voorraadmutatie	125	0
Uitgaande giften geestelijke dienstverlening	32.954	38.508
	<u>35.962</u>	<u>42.844</u>
Afschrijvingen (9)		
Afschrijving gebouwen	1.139	5.361
Afschrijving inventaris	615	691
	<u>1.754</u>	<u>6.052</u>
Huisvestingskosten (10)		
Huurkosten huisvesting	4.800	4.800
Energieverbruik	1.500	1.371
Inrichtingskosten	59	0
	<u>6.359</u>	<u>6.171</u>
Exploitatiekosten (11)		
Aanschaf kleine inventaris	570	71
	<u>570</u>	<u>71</u>

Vervolg op volgende pagina.

Vervolg van vorige pagina.

	2017	2016
	€	€
Kantoorkosten (12)		
Kantoorbenodigdheden	228	92
Contributies, abonnementen en heffingen	59	187
Automatiseringskosten	0	129
	<u>288</u>	<u>408</u>
Algemene kosten (13)		
Administratiekosten	616	576
Notariskosten	0	275
Diverse verzekeringen	343	343
	<u>959</u>	<u>1.194</u>
Financiële lasten (14)		
Rente- en bankkosten	229	208
	<u>229</u>	<u>208</u>

ONDERTEKENING DOOR BESTUURDERS

Opgesteld:
Sliedrecht, 2018

.....
Mevr. T.J. Hogendoorn-van Beest
Voorzitter

.....
Dhr. T. Veenstra
Secretaris

.....
Mevr. A. Zuur-van der Kooij
Penningmeester

BIJLAGEN

1 Specificatie van de materiële vaste activa

Jaar	Omschrijving	Afschr. perc.	Aanschaf- waarde €	Cumulatieve afschrijving t/m 31-12-2016 €	Afschrijving 2017 €	Boekwaarde 31-12-2017 €
Gebouwen						
	2007 Verbouwing	10%	52.293	51.422	872	-
	2008 Ventilatiesysteem	10%	968	802	97	69
	2016 Intergas CV Ketel HRE 28/24	10%	1.705	35	170	1.499
			54.966	52.259	1.139	1.569
Inventaris						
	2007 Inrichting	20%	11.200	11.200	-	-
	2008 Champion voetbaltafel	20%	2.112	2.112	-	-
	2009 Hitachi EDX 22 projector	20%	742	742	-	-
	2009 Samsung R 509 Laptop	20%	499	499	-	-
	2009 Canon XH A1 camera	20%	3.840	3.840	-	-
	2011 Alternate Mars P120 PC	20%	499	499	-	-
	2013 Toshiba LED TV	20%	476	315	95	66
	2015 Camerasysteem	20%	2.602	610	520	1.471
			21.969	19.817	615	1.536
	<i>Totaal materiële vaste activa</i>		76.935	72.076	1.754	3.104