

**Rapport inzake jaarrekening 2019**

Stichting Pand 33

te Sliedrecht

Concept

## **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	5
3 KASSTROOMOVERZICHT	7
4 TOELICHTING OP DE BALANS	8
5 TOELICHTING OP DE WINST- EN VERLIESREKENING	9
	13

### **ONDERTEKENING DOOR BESTUURDERS**

**15**

### **BIJLAGEN**

1 Specificatie van de materiële vaste activa	<b>16</b>
	17

Concept

**JAARVERSLAG**

Concept

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

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 € 23.260 en de winst- en verliesrekening sluitende met een resultaat van € 7.379, 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 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, 16 juni 2020.

.....  
Bastiaans Adviesgroep  
de heer J.H. de Jong

## 2 Algemeen

### Activiteiten

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

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

## 3 Bestemming van het resultaat 2019

Het resultaat over 2019 bedraagt € 7.379 tegenover een resultaat in 2018 van -4.031. De bespreking van het resultaat volgt hierna.

## 4 Resultaat

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

	2019		2018		Verschil	
	€	%	€	%	€	%
Netto opbrengsten	46.413	100	37.310	100	9.103	24
Inkoopwaarde van de opbrengsten	30.171	65	31.982	86	-1.811	-6
<b>Brutomarge</b>	<b>16.242</b>	<b>35</b>	<b>5.328</b>	<b>14</b>	<b>10.914</b>	<b>205</b>
Afschrijvingen	980	2	826	2	154	19
Huisvestingskosten	6.546	14	6.632	18	-86	-1
Exploitatiekosten	18	0	93	0	-75	-81
Kantoorkosten	189	0	537	1	-349	-65
Verkoopkosten	0	0	75	0	-75	-100
Algemene kosten	934	2	1.001	3	-67	-7
<b>Som der kosten</b>	<b>8.666</b>	<b>19</b>	<b>9.165</b>	<b>25</b>	<b>-498</b>	<b>-5</b>
<b>Stichtingsresultaat</b>	<b>7.575</b>	<b>16</b>	<b>-3.837</b>	<b>-10</b>	<b>11.412</b>	<b>297</b>
Financiële baten en lasten	-196	0	-194	-1	-2	-1
<b>Netto resultaat</b>	<b>7.379</b>	<b>16</b>	<b>-4.031</b>	<b>-11</b>	<b>11.410</b>	<b>283</b>

Toelichting brutomarge

Het bruto-winstpercentage is in 2019 met 21% gestegen.

De ontwikkeling van de brutomarge over 2019 ten opzichte van 2018 kan als volgt worden weergegeven:

	€
	_____
Hogere brutomarge als gevolg van opbrengst stijging	9.103
Hogere brutomarge als gevolg van inkoopwaarde daling	<u>1.811</u>
<b>Hogere brutomarge</b>	<b><u><u>10.914</u></u></b>

Toelichting stichtingsresultaat

De stichtingskosten in het boekjaar 2019 zijn in totaliteit met € 498,- afgenomen ten opzichte van 2018.

De ontwikkeling van het stichtingsresultaat over 2019 ten opzichte van 2018 kan als volgt worden weergegeven:

	€
	_____
Stichtingsresultaat gunstiger door:	
Hogere brutomarge	10.914
Lagere huisvestigingskosten	86
Lagere exploitatiekosten	75
Lagere kantoorkosten	349
Lagere verkoopkosten	75
Lagere algemene kosten	<u>67</u>
	<u>11.566</u>
Stichtingsresultaat ongunstiger door:	
Hogere afschrijvingskosten	<u>154</u>
	<u>154</u>
Hoger stichtingsresultaat	<b><u><u>11.412</u></u></b>

**JAARREKENING**

Concept

**BALANS**

<b>ACTIVA</b>		<b>31-12-2019</b>		<b>31-12-2018</b>
		€		€
<b><u>Vaste activa</u></b>				
<b>Materiële vaste activa</b>	<b>1</b>			
Gebouwen		1.158		1.329
Inventaris		<u>8.509</u>		<u>950</u>
		<b>9.667</b>		<b>2.279</b>
<b>Voorraad</b>	<b>2</b>			
Voorraad bar		<u>334</u>		<u>250</u>
		<b>334</b>		<b>250</b>
<b>Kortlopende vorderingen en overlopende activa</b>	<b>3</b>			
Overige vorderingen en overlopende activa		<u>0</u>		<u>21</u>
		<b>0</b>		<b>21</b>
<b><u>Liquide middelen</u></b>				
Kas		371		371
Rabobank .623		<u>12.887</u>		<u>13.281</u>
		<b>13.259</b>		<b>13.653</b>
<b>TOTAAL ACTIVA</b>		<u><b>23.260</b></u>		<u><b>16.202</b></u>



**BALANS**

<b>PASSIVA</b>		<b>31-12-2019</b>	<b>31-12-2018</b>
		€	€
<b><u>Eigen vermogen</u></b>			
<b>Kapitaal</b>	<b>4</b>		
Algemeen fonds		<u>16.082</u>	<u>8.703</u>
		<b>16.082</b>	<b>8.703</b>
<b>Voorzieningen</b>	<b>5</b>		
Voorziening groot onderhoud		<u>6.478</u>	<u>6.799</u>
		<b>6.478</b>	<b>6.799</b>
<b><u>Vreemd vermogen</u></b>			
<b>Kortlopende schulden en overlopende passiva</b>	<b>6</b>		
Overige schulden en overlopende passiva		<u>700</u>	<u>700</u>
		<b>700</b>	<b>700</b>
<b>TOTAAL PASSIVA</b>		<u><b>23.260</b></u>	<u><b>16.202</b></u>

**WINST- EN VERLIESREKENING**

		<b>2019</b>	<b>2018</b>
		<b>€</b>	<b>€</b>
<b>Baten</b>			
Opbrengsten	<b>7</b>	46.413	37.310
Inkoopwaarde van de opbrengsten	<b>8</b>	<u>30.171</u>	<u>31.982</u>
<b>Brutomarge</b>		<b>16.242</b>	<b>5.328</b>
<b>Lasten</b>			
Afschrijvingskosten	<b>9</b>	980	826
Huisvestingskosten	<b>10</b>	6.546	6.632
Exploitatiekosten	<b>11</b>	18	93
Kantoorkosten	<b>12</b>	189	537
Verkoopkosten	<b>13</b>	0	75
Algemene kosten	<b>14</b>	<u>934</u>	<u>1.001</u>
<b>Som der kosten</b>		<b><u>8.666</u></b>	<b><u>9.165</u></b>
<b>Stichtingsresultaat</b>		<b>7.575</b>	<b>-3.837</b>
Financiële baten en lasten	<b>15</b>	<u>-196</u>	<u>-194</u>
<b>Netto resultaat</b>		<b><u>7.379</u></b>	<b><u>-4.031</u></b>

**KASSTROOMOVERZICHT**

De mutatie van de geldmiddelen is als volgt te analyseren:

	<b>2019</b>	<b>2018</b>
	<b>€</b>	<b>€</b>
<b>Stichtingsresultaat</b>	<b>7.575</b>	<b>-3.837</b>
Totaal afschrijvingen	980	826
Besteding uit voorzieningen	322	296
<b>Afschrijvingen / mutatie voorzieningen</b>	<b>658</b>	<b>530</b>
Mutatie kortlopende vorderingen	-21	21
Mutatie voorraden	84	75
<b>Mutatie werkkapitaal</b>	<b>-63</b>	<b>-96</b>
<b>Kasstroom uit bedrijfsoperaties</b>	<b>8.170</b>	<b>-3.402</b>
Betaalde rente	196	194
<b>Overige operationele activiteiten</b>	<b>-196</b>	<b>-194</b>
<b>Kasstroom uit operationele activiteiten</b>	<b>7.974</b>	<b>-3.597</b>
Investeringsactiviteiten	8.368	0
<b>Kasstroom uit investeringsactiviteiten</b>	<b>-8.368</b>	<b>0</b>
<b>Mutatie geldmiddelen</b>	<b>-394</b>	<b>-3.597</b>

## TOELICHTING OP DE BALANS

### Activiteiten

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

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

### 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.

### Gebeurtenissen na balansdatum

In 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 omzet en 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.

## 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 2019 zijn hieronder samengevat:

<u>Materiële vaste activa</u>	<u>Gebouwen</u> €	<u>Inventaris</u> €	<u>Totaal</u> €
Aanschafwaarde	54.966	21.969	76.936
Cumulatieve afschrijving	<u>-53.638</u>	<u>-21.019</u>	<u>-74.657</u>
Stand per 1 januari	<b>1.329</b>	<b>950</b>	<b>2.279</b>
Investeringen	0	8.368	8.368
Afschrijvingen	<u>-170</u>	<u>-809</u>	<u>-980</u>
Mutaties boekwaarde	<b>-170</b>	<b>7.559</b>	<b>7.388</b>
Aanschafwaarde	54.966	30.337	85.304
Cumulatieve afschrijving	<u>-53.808</u>	<u>-21.828</u>	<u>-75.636</u>
Stand per 31 december	<b><u>1.158</u></b>	<b><u>8.509</u></b>	<b><u>9.667</u></b>

## 2 Voorraden

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

	<b>2019</b>	<b>2018</b>
	€	€
<u>Voorraad bar</u>		
Stand per 1 januari	250	175
Mutatie boekjaar	84	75
Stand per 31 december	<b>334</b>	<b>250</b>

## 3 Kortlopende vorderingen en overlopende activa

Alle vorderingen hebben, evenals per 31 december 2018, een looptijd korter dan één jaar.

	<b>2019</b>	<b>2018</b>
	€	€
<u>Overige vorderingen en overlopende activa</u>		
Vooruitbetaalde abonnementen	0	21
Stand per 31 december	<b>0</b>	<b>21</b>

#### 4 Kapitaal

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

<u>Algemeen fonds</u>	<b>2019</b> €	<b>2018</b> €
Stand per 1 januari	8.703	12.734
Resultaat	7.379	-4.031
Stand per 31 december	<b>16.082</b>	<b>8.703</b>

#### 5 Voorzieningen

Jaarlijks worden de werkelijke gemaakte onderhoudskosten onttrokken aan de voorziening.

	<b>2019</b> €	<b>2018</b> €
<u>Voorziening groot onderhoud</u>		
Stand per 1 januari	6.799	7.095
Mutatie voorziening groot onderhoud	-322	-296
Stand per 31 december	<b>6.478</b>	<b>6.799</b>

#### 6 Kortlopende schulden en overlopende passiva

Onder de kortlopende schulden bevinden zich, evenals per 31 december 2018, géén posten met overeengekomen looptijd die langer is dan 1 jaar.

	<b>2019</b> €	<b>2018</b> €
<u>Overige schulden en overlopende passiva</u>		
Nog te betalen administratiekosten	700	700
Stand per 31 december	<b>700</b>	<b>700</b>

#### 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 2019 en 2018 nader toegelicht:

	<b>2019</b>	<b>2018</b>
	€	€
<b>Netto opbrengsten (7)</b>		
Giften particulieren	14.890	4.624
Giften overig	409	-635
Giften project geestelijke dienstverlening	28.341	30.319
Omzet bar	2.773	3.002
	<u><b>46.413</b></u>	<u><b>37.310</b></u>
<b>Inkoopwaarde van de opbrengsten (8)</b>		
Inkopen bar	1.914	1.738
Voorraadmutatie	-84	-75
Uitgaande giften geestelijke dienstverlening	28.341	30.319
	<u><b>30.171</b></u>	<u><b>31.982</b></u>
<b>Afschrijvingen (9)</b>		
Afschrijving gebouwen	170	240
Afschrijving inventaris	809	586
	<u><b>980</b></u>	<u><b>826</b></u>
<b>Huisvestingskosten (10)</b>		
Huurkosten huisvesting	4.800	4.800
Energieverbruik	1.725	1.252
Inrichtingskosten	21	580
	<u><b>6.546</b></u>	<u><b>6.632</b></u>
<b>Exploitatiekosten (11)</b>		
Aanschaf kleine inventaris	18	93
	<u><b>18</b></u>	<u><b>93</b></u>

Vervolg op volgende pagina.



Vervolg van vorige pagina.

	<b>2019</b>	<b>2018</b>
	<b>€</b>	<b>€</b>
<b>Kantoorkosten (12)</b>		
Kantoorbenodigdheden	0	419
Contributies, abonnementen en heffingen	189	81
Porti	0	37
	<u><b>189</b></u>	<u><b>537</b></u>
<b>Verkoopkosten (13)</b>		
Representatiekosten	0	75
	<u><b>0</b></u>	<u><b>75</b></u>
<b>Algemene kosten (14)</b>		
Administratiekosten	617	689
Diverse verzekeringen	317	312
	<u><b>934</b></u>	<u><b>1.001</b></u>
<b>Financiële lasten (15)</b>		
Rente- en bankkosten	196	194
	<u><b>196</b></u>	<u><b>194</b></u>

**ONDERTEKENING DOOR BESTUURDERS**

Opgesteld:  
Sliedrecht, ..... 2020

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

.....  
Dhr. T. Veenstra  
Secretaris

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

Concept

**BIJLAGEN**

Concept

1 Specificatie van de materiële vaste activa

Jaar	Omschrijving	Afschr. perc.	Aanschaf- waarde	Cumulatieve afschrijving t/m 31-12-2018	Afschrijving 2019	Boekwaarde 31-12-2019
			€	€	€	€
<b>Gebouwen</b>						
	2007 Verbouwing	10%	52.293	52.293	-	-
	2008 Ventilatiesysteem	10%	968	995	-	-
	2016 Intergas CV Ketel HRE 28/24	10%	1.705	376	170	1.158
			<b>54.966</b>	<b>53.665</b>	<b>170</b>	<b>1.158</b>
<b>Inventaris</b>						
	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	476	-	-
	2015 Camerasysteem	20%	2.602	1.651	520	429
	2019 Daikin FFA airco	10%	8.368	-	289	8.079
			<b>30.337</b>	<b>21.019</b>	<b>809</b>	<b>8.509</b>
<i>Totaal materiële vaste activa</i>			<b>85.304</b>	<b>74.683</b>	<b>980</b>	<b>9.667</b>