

Stichting Vitaal Pendrecht

Jaarrekening 2017

Heemskerk Accountants
Almere, 7 mei 2018
Dit rapport heeft 7 pagina's
LH/FL/3218/F18.265

Inhoudsopgave

Rapport

Beoordelingsverklaring	2
------------------------	---

Jaarrekening

Balans per 31 december 2017	3
Staat van baten en lasten over 2017	4
Waarderingsgrondslagen	5
Toelichting op de balans	6

Overige gegevens

Ondertekening	7
---------------	---

Stichting Vitaal Pendrecht
Plein 1953 nr. 192 (De Middelburgt)
3086 EE Rotterdam

Almere, 7 mei 2018

Geacht bestuur,

Wij hebben de in dit rapport op bladzijde 3 tot en met 7 opgenomen jaarrekening 2017 van de Stichting Vitaal Pendrecht te Rotterdam beoordeeld. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2017 en de winst-en-verliesrekening over 2017 met de toelichting, waarin zijn opgenomen een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

Verantwoordelijkheid van het bestuur

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken van de jaarrekening die het vermogen en het resultaat getrouw dient weer te geven en voor het opstellen van het jaarverslag, beide in overeenstemming met de van toepassing zijnde wet- en regelgeving. Het bestuur is tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing als het zij noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude of fouten.

Verantwoordelijkheid van de accountant

Onze verantwoordelijkheid is het geven van een conclusie over de jaarrekening op basis van onze beoordeling. Wij hebben onze beoordeling verricht in overeenstemming met Nederlands recht, waaronder de Nederlandse Standaard 2400 'Opdrachten tot het beoordelen van financiële overzichten'. Dit vereist dat wij voldoen aan de voor ons geldende ethische voorschriften en dat wij onze beoordeling zodanig plannen en uitvoeren dat wij in staat zijn te concluderen dat ons niet is gebleken dat de jaarrekening afwijkingen van materieel belang bevat.

Een beoordeling in overeenstemming met de Nederlandse Standaard 2400 resulteert in een beperkte mate van zekerheid. De in dit kader uitgevoerde werkzaamheden bestonden in hoofdzaak uit het inwinnen van inlichtingen bij het management en overige functionarissen van de entiteit, het uitvoeren van cijferanalyses met betrekking tot de financiële gegevens alsmede het evalueren van de verkregen informatie. De werkzaamheden uitgevoerd in het kader van een beoordelingsopdracht zijn aanzienlijk beperkter dan die uitgevoerd in het kader van een controleopdracht verricht in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden. Derhalve brengen wij geen controleoordeel tot uitdrukking.

Conclusie

Op grond van onze beoordeling is ons niets gebleken op basis waarvan wij zouden moeten concluderen dat de jaarrekening geen getrouw beeld geeft van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting Vitaal Pendrecht per 31 december 2017 en van het saldo van baten en lasten over 2017 in overeenstemming met van toepassing zijnde wet- en regelgeving.

Heemskerk Accountants

L.M. Heemskerk RA

Balans per 31 december 2017

<i>In euro's</i>	31 december 2017	31 december 2016
ACTIVA		
Vaste activa		
<i>Materiele vaste activa</i>	49.079	76.820
Vlottende activa		
<i>Vorderingen</i>		
Subsidies	4.000	-
Waarborgsommen	13.273	13.273
Overige vorderingen	18.152	19.900
	35.425	33.173
<i>Liquide middelen</i>	84.408	165.867
	168.912	275.860
PASSIVA		
Eigen vermogen		
Vrije reserves	-7.516	3.982
Bestemmingsreserves	86.179	213.219
	78.663	217.201
Kortlopende schulden		
Crediteuren	30.884	37.565
Overige schulden en overlopende passiva	59.365	21.094
	90.249	58.659
	168.912	275.860

Staat van baten en lasten over 2017

<i>In euro's</i>	Werkelijk 2017	Begroting 2017	Werkelijk 2016
Baten			
Subsidie gemeente	99.745	90.280	82.591
Sponsorbijdragen	14.209	14.209	14.673
Baten van andere organisaties zonder winststreven	985.937	1.088.927	898.448
a	1.099.891	1.193.416	995.712
Lasten			
Personeelskosten	756.834	730.036	593.223
Afschrijvingen	30.853	36.853	31.767
Huisvestingskosten	74.781	68.420	83.687
Uitvoeringskosten	287.397	322.431	303.607
Publiciteit en vervoer	34.614	27.682	36.231
Kantoorkosten	8.608	5.247	12.972
Overige algemene kosten	44.965	33.600	42.489
b	1.238.052	1.224.269	1.103.976
Financiële (baten) en lasten	c	377	487
Saldo van baten en lasten (a-b-c)	-138.538	- 30.853	-108.751
Toevoeging (onttrekking) aan:			
Afschrijvingsreserve	-27.741	-24.853	-19.095
Bestedingssreserve			
- Onttrekkingen	-108.764	- 6.000	- 96.305
- Toevoegingen	9.465	-	1.535
	-127.040	-30.853	-113.865
Continuïteitsreserve	- 11.498	-	5.114
	-138.538	-30.853	-108.751

Waarderingsgrondslagen

Algemeen

De Stichting heeft tot doel het bevorderen van het welzijn en welbevinden van bewoners van de Rotterdamse wijk Pendrecht en omgeving.

De Stichting is gevestigd Plein 1953 nr 192 (De Middelburgt), 3086 EE Rotterdam.

Waarderingsgrondslagen voor de balans

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de richtlijn Organisaties-zonder-winststreven (RJ-640). De grondslagen die worden toegepast voor waardering van activa en passiva en bepaling van het saldo van baten en lasten zijn gebaseerd op historische kosten.

Voor zover niet anders vermeld worden activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde, activa waar nodig onder aftrek van een voorziening voor oninbaarheid.

Materiele vaste activa

Kantoorinventaris en computerapparatuur worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs. De in mindering gebrachte afschrijvingen worden berekend volgens de lineaire methode en afgeschreven over een periode van vijf jaar.

Eigen vermogen

Het eigen vermogen bestaat uit vrije reserves en bestemmingsreserves en fondsen. Vrije reserves moeten worden aangewend binnen de doelstellingen van de Stichting en waarborgen dat de Stichting haar activiteiten kan continueren en daarvoor verplichtingen aangaan. Op bestemmingsreserves rust de verplichting ze aan wenden voor het doel waarvoor ze zijn gevormd. De besteding ervan moet nog in vorm van afschrijvingen of uitgaven ten laste van de exploitatie komen.

Waarderingsgrondslagen voor de staat van baten en lasten

De bepaling van het exploitatieresultaat hangt nauw samen met de waardering van activa en passiva. Subsidies en sponsorbijdragen worden in de staat van baten en lasten verwerkt als deze zijn toegekend of als daarover kan worden beschikt. Exploitatielasten en uitgaven aan projecten worden in de staat van baten en lasten verantwoord in de periode waarin de tegenprestatie is geleverd en de activiteiten hebben plaatsgevonden. Financiële baten en lasten worden verantwoord in de periode waarop ze betrekking hebben.

Toelichting op de balans

Materiële vaste activa

	Computers & Software	Verbouwing pand	Inrichting pand	Overig	Totaal
<i>In euro's</i>					
1 januari 2017:					
Verkrijgingsprijs	20.472	108.782	25.936	16.445	171.635
Afschrijvingen	-20.472	-54.390	-12.371	-7.582	-94.815
Boekwaarde	-	54.392	13.565	8.863	76.820
Mutaties:					
Investerings	-		3.112		3.112
Afschrijvingen	-	-21.756	-5.808	-3.289	-30.853
	-	-21.756	-2.696	-3.289	-27.741
31 december 2017					
Verkrijgingsprijs	20.472	108.782	29.048	16.445	174.747
Afschrijvingen	-20.472	-76.146	-18.179	-10.871	-125.668
Boekwaarde	-	32.636	10.869	5.574	49.079

Eigen vermogen

	31 december 2017	31 december 2016
<i>In euro's</i>		
<i>Vrije reserves</i>		
Reserve voor continuïteit	3.982	-1.132
Saldo uit baten en lasten boekjaar	-11.498	5.114
	-7.516	3.982
<i>Bestemmingsreserves</i>		
Afschrijvingsreserve	49.079	76.819
Bestedingsreserve	37.100	136.400
	86.179	213.219
	78.663	217.201

Niet uit de balans blijvende verplichtingen

Door de stichting zijn huurverplichtingen aangegaan voor een bedrag van € 59.500 per jaar.

Personeelsleden

Bij de stichting waren op payroll/WGI basis in 2017 gemiddeld 19 personeelsleden werkzaam (2016: 13).

Specificatie baten en lasten projecten 2017

	Baten	Lasten	Bestemmings reserves	Exploitatie saldo
<i>In euro's</i>				
Kinder- en rekenfaculteit	981.937	1.117.442	-135.505	-
Couleur Locale activiteiten	96.259	102.124	-	- 5.865
Overig	21.695	18.863	8.465	-5.633
	1.099.891	1.238.429	-127.040	-11.498

Ondertekening jaarrekening

Rotterdam, 7 mei 2018

Stichting Vitaal Pendrecht

Namens deze,

M. Pires

(penningmeester)

B. Hofman

(penningmeester)