

**Stichting Vitaal Pendrecht**

Rapport inzake de  
jaarrekening 2019

Heemskerk Accountants  
Almere, 26 augustus 2020  
Dit rapport heeft 11 pagina's  
LH/FL/3218/F20.313

## Inhoudsopgave

### **Rapport**

Verklaring 2

### **Jaarrekening**

Balans per 31 december 2019 3

Staat van baten en lasten over 2019 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, 26 augustus 2020

Geacht bestuur,

De jaarrekening van Stichting Vitaal Pendrecht te Rotterdam is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2019 en de winst-en-verliesrekening over 2019 met de daarbij horende toelichting. In deze toelichting is onder andere een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving opgenomen.

Deze samenstellingsopdracht is door ons uitgevoerd volgens Nederlands recht, waaronder de voor accountants geldende Standaard 4410, 'Samenstellingsopdrachten'. Op grond van deze standaard wordt van ons verwacht dat wij u ondersteunen bij het opstellen en presenteren van de jaarrekening in overeenstemming met Titel 9 Boek 2 van het Burgerlijk Wetboek (BW). Wij hebben daarbij onze deskundigheid op het gebied van administratieve verwerking en financiële verslaggeving toegepast.

Bij een samenstellingsopdracht bent u er verantwoordelijk voor dat de informatie klopt en dat u ons alle relevante informatie aanlevert. Wij hebben onze werkzaamheden, in overeenstemming met de daarvoor geldende regelgeving, dan ook uitgevoerd vanuit de veronderstelling dat u aan deze verantwoordelijkheid heeft voldaan. Als slotstuk van onze werkzaamheden zijn wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van Stichting Vitaal Pendrecht.

Bij het uitvoeren van deze opdracht hebben wij ons gehouden aan de voor ons geldende relevante ethische voorschriften in de Verordening Gedrags- en Beroepsregels Accountants (VGBA). U en andere gebruikers van deze jaarrekening mogen dan ook ervan uitgaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij vertrouwelijk omgaan met de door u verstrekte gegevens.

Voor een nadere toelichting op aard en reikwijdte van een samenstellingsopdracht en de VGBA verwijzen wij u naar [www.nba.nl/uitleg-samenstellingsverklaring](http://www.nba.nl/uitleg-samenstellingsverklaring).

Heemskerk Accountants

L.M. Heemskerk

## Balans per 31 december 2019

| <i>In euro's</i>                        | 31 december 2019 | 31 december 2018 |
|---|------------------|------------------|
| <b>ACTIVA</b>                           |                  |                  |
| <b>Vaste activa</b>                     |                  |                  |
| <i>Materiele vaste activa</i>           | 16.633           | 24.453           |
| <b>Vlottende activa</b>                 |                  |                  |
| <i>Vorderingen</i>                      |                  |                  |
| Waarborgsommen                          | 22.273           | 13.273           |
| Overige vorderingen                     | 14.840           | 19.808           |
|   | 37.113           | 33.081           |
| <i>Liquide middelen</i>                 | 150.398          | 97.707           |
|   | <b>204.144</b>   | <b>155.241</b>   |
| <b>PASSIVA</b>                          |                  |                  |
| <b>Eigen vermogen</b>                   |                  |                  |
| Vrije reserves                          | 34.413           | 11.554           |
| Bestemmingsreserves                     | 116.768          | 54.059           |
|   | 151.181          | 65.613           |
| <b>Kortlopende schulden</b>             |                  |                  |
| Crediteuren                             | 11.477           | 61.440           |
| Overige schulden en overlopende passiva | 41.486           | 28.188           |
|   | 52.963           | 89.628           |
|   | <b>204.144</b>   | <b>155.241</b>   |

## Staat van baten en lasten over 2019

| <i>In euro's</i>                          | Werkelijk<br>2019 | Begroting<br>2019 | Werkelijk<br>2018 |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Baten</b>                              |                   |                   |                   |
| Gem R'dam couleur locale activiteiten     | 44.100            | 44.100            | 46.170            |
| Gem R'dam couleur locale huisvesting      | 37.900            | 37.900            | 39.700            |
| Gem R'dam Taalfaculteit                   | 51.849            | 42.849            | 19.531            |
| Na-afrekening Gemeente R'dam              | -                 | -                 | -3.422            |
| Stichting De Verre Bergen Kinderfaculteit | 756.186           | 850.135           | 711.364           |
| Stichting De Verre Bergen Tutoring        | 380.632           | 386.074           | 597.911           |
| Overige sponsors                          | 16.428            | 17.023            | 7.923             |
|   | a 1.287.095       | 1.378.081         | 1.419.177         |
| <b>Lasten</b>                             |                   |                   |                   |
| Personeelskosten                          | 767.944           | 748.556           | 911.445           |
| Afschrijvingen                            | 17.820            | 7.820             | 31.754            |
| Huisvestingskosten                        | 106.649           | 162.470           | 92.015            |
| Uitvoeringskosten                         | 213.009           | 382.891           | 299.619           |
| Kantoorkosten                             | 68.074            | 50.452            | 60.684            |
| Financiële en zakelijke kosten            | 28.031            | 28.712            | 36.672            |
|   | b 1.201.527       | 1.380.901         | 1.432.189         |
| <b>Saldo van baten en lasten (a-b)</b>    | <b>85.568</b>     | <b>-2.820</b>     | <b>-13.012</b>    |
| <b>Toevoeging (onttrekking) aan:</b>      |                   |                   |                   |
| Afschrijvingsreserve                      |                   |                   |                   |
| - Kinderfaculteit                         | -7.820            | -7.820            | -24.626           |
| Bestedingsreserve                         |                   |                   |                   |
| - Mutatie funding SDVB                    | 35.655            | 5.000             | 17.906            |
| - Taalfaculteit                           | 34.782            |                   |                   |
| - Vakmanschap activiteiten kinderen       | 10.000            |                   |                   |
| - Museum en Rollatorwerkplaats            | -9.908            |                   |                   |
| - Pendrecht Universiteit                  | -                 | -                 | - 13.500          |
| - Voedsel en Groen                        | -                 | -                 | - 10.365          |
| - Valckenstein Geertruidenbergstr         | -                 | -                 | - 1.535           |
|   | 62.709            | -2.820            | - 32.120          |
| Continuïteitsreserve                      | 22.859            | -                 | 19.108            |
|   | <b>85.568</b>     | <b>-2.820</b>     | <b>-13.012</b>    |

# 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. RSIN 816.870.652

### *Gebeurtenissen na balansdatum*

Nadat eerder op 30 juni 2019 de activiteiten van de Rekenfaculteit zijn verkocht en overgedragen aan Stichting Tutoring Educatief Rotterdam, zijn op 1 januari 2020 de activiteiten van de Kinderfaculteit verkocht en overgedragen aan Stichting Pendrecht Vooruit.

## 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<br>& Software | Verbouwing<br>Kinder-<br>faculteit | Inrichting<br>Kinder-<br>faculteit | Inrichting<br>Arboretum | Totaal        |
|-------------------|-------------------------|------------------------------------|------------------------------------|-------------------------|---------------|
| <i>In euro's</i>  |                         |                                    |                                    |                         |               |
| 1 januari 2019:   |                         |                                    |                                    |                         |               |
| Verkrijgingsprijs | 27.600                  | 108.782                            | 29.048                             | 16.445                  | 181.875       |
| Afschrijvingen    | -21.141                 | -97.902                            | -24.218                            | -14.160                 | -157.422      |
| Boekwaarde        | 6.459                   | 10.880                             | 4.830                              | 2.285                   | 24.453        |
| Mutaties:         |                         |                                    |                                    |                         |               |
| Investeringen     | -                       | -                                  | 10.000                             | -                       | 10.000        |
| Afschrijvingen    | 1.426                   | 10.880                             | -3.230                             | -2.285                  | -17.820       |
|                   | -1.426                  | -10.880                            | 6.770                              | 2.285                   | -7.820        |
| 31 december 2019  |                         |                                    |                                    |                         |               |
| Verkrijgingsprijs | 27.600                  | 108.782                            | 39.048                             | 16.445                  | 191.875       |
| Afschrijvingen    | -22.567                 | -108.782                           | -27.448                            | -16.445                 | 175.242       |
| Boekwaarde        | <b>5.033</b>            | -                                  | <b>11.600</b>                      | -                       | <b>16.633</b> |

### *Eigen vermogen*

|                                    | 31 december 2019 | 31 december 2018 |
|------------------------------------|------------------|------------------|
| <i>In euro's</i>                   |                  |                  |
| <i>Vrije reserves</i>              |                  |                  |
| Reserve voor continuïteit          | 11.554           | -7.554           |
| Saldo uit baten en lasten boekjaar | 22.859           | 19.108           |
|                                    | 34.413           | 11.554           |
| <i>Bestemmingsreserves</i>         |                  |                  |
| Afschrijving                       | 16.633           | 24.453           |
| Kinderfaculteit                    | 38.389           | 2.734            |
| Museum en Rollatorwerkplaats       | -                | 9.908            |
| Vakmanschap activiteiten kinderen  | 10.000           | -                |
| Taalfaculteit                      | 44.246           | 9.464            |
| Vrijwilligersprijs DS              | 7.500            | 7.500            |
|                                    | 116.768          | 54.059           |
|                                    | <b>151.181</b>   | <b>65.613</b>    |

Niet uit de balans blijkende verplichtingen

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

#### **Personeelsleden**

Bij de stichting waren op FTE basis in 2019 gemiddeld 14 personeelsleden werkzaam (2018: 21).

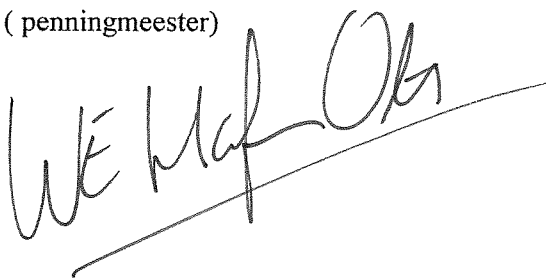
Rotterdam, 26 augustus 2020

Stichting Vitaal Pendrecht

Namens deze,

M. Pires  
(penningmeester)

B. Hofman  
( penningmeester)

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'W.E. Hofman', is written over a horizontal line. The signature is cursive and somewhat stylized.