

Bezoekadres
Koningsspil 32
7773 NK Hardenberg
Postadres
Koningsspil 32
7773 NK Hardenberg
T: 0523-270648
F: 0523-270651
E: info@hendriksen.nl
www.hendriksen.nl
KvK Oost Nederland 06062655

VERTROUWELIJK

Stichting Velovelo
Baalder-Esch 20
7772 JV Hardenberg

- 2015 -

Inzake de jaarstukken 2015

27 juni 2016

2015/60216/6018/MB/es

INHOUDSOPGAVE

Pagina

ACCOUNTANTSVERSLAG

1	Samenstellingsverklaring van de accountant	3
2	Algemeen	4

JAARREKENING

1	Balans per 31 december 2015	5
2	Staat van baten en lasten	7
3	Kasstroomoverzicht 2015	8
4	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	9
5	Toelichting op de balans per 31 december 2015	11
6	Toelichting staat van baten en lasten	14

Aan het bestuur van
Stichting Velovelo
Baalder-Esch 20
7772 JV Hardenberg

Hardenberg, 27 juni 2016

Geacht bestuur,

Hierbij brengen wij verslag uit over boekjaar 2015 met betrekking tot uw stichting.

1 SAMENSTELLINGSVERKLARING VAN DE ACCOUNTANT

De jaarrekening van Stichting Velovelo te Hardenberg is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2015 en de winst-en-verliesrekening over 2015 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 in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving. 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 Velovelo.

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 er dan ook vanuit gaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij vertrouwelijk omgaan met de door u verstrekte gegevens.

Stichting Velovelo te Hardenberg

2 ALGEMEEN

2.1 Inschrijving handelsregister

De stichting staat ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder nummer 50665189.

2.2 Bestuur

Per balansdatum wordt het bestuur gevoerd door:

- Mevrouw M.J. van Wijk-Wouters
- Mevrouw L.M. Selhorst

Tot het verstrekken van nadere toelichtingen zijn wij gaarne bereid.

Hoogachtend,

Hendriksen Accountants en Adviseurs



E.J.A. aan het Rot AA

Stichting Velovelo te Hardenberg

 1 BALANS PER 31 DECEMBER 2015
 (na verwerking resultaat)

	31 december 2015		31 december 2014	
	€	€	€	€
ACTIVA				
Vlottende activa				
Vorderingen		(1)		
Overige vorderingen en overlopende activa		27		45
Liquide middelen		(2) 15.785		17.517
		<u>15.812</u>		<u>17.562</u>

		31 december 2015		31 december 2014	
		€	€	€	€
PASSIVA					
Stichtingsvermogen	(3)		15.036		16.549
Bestemmingsfonds			240		436
Kortlopende schulden	(4)				
Overige schulden en overlopende passiva			536		577
			<u>15.812</u>		<u>17.562</u>

Stichting Velovelo te Hardenberg

2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN

		2015	2014
		€	€
Ontvangen donaties	(5)	10.041	18.396
Kosten projecten	(6)	6.174	1.729
Bruto resultaat		3.867	16.667
Kosten			
Exploitatiekosten	(7)	4.316	3.898
Algemene kosten	(8)	649	952
		4.965	4.850
Resultaat		-1.098	11.817
Rentelasten en soortgelijke kosten	(9)	-415	-185
Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening		-1.513	11.632
Belastingen resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening		-	-
Exploitatieresultaat		-1.513	11.632

Stichting Velovelo te Hardenberg

3 KASSTROOMOVERZICHT 2015

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

	2015	
	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten		
Resultaat	-1.098	
Aanpassingen voor:		
Mutatie bestemmingsfonds	-196	
Veranderingen in het werkkapitaal:		
Mutatie vorderingen	18	
Mutatie kortlopende schulden (exclusief schulden aan kredietinstellingen)	-41	
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		-1.317
Rentelasten		-415
Kasstroom uit operationele activiteiten		-1.732
Samenstelling geldmiddelen		
	2015	
	€	€
Liquide middelen per 1 januari		17.517
Mutatie liquide middelen		-1.732
Geldmiddelen per 31 december		15.785

4 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE JAARREKENING

De jaarrekening is opgesteld volgens de in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving.

De jaarrekening is opgemaakt op basis van historische kostprijs. De waardering van activa en passiva geschiedt, voor zover niet anders is vermeld, tegen nominale waarde.

Tot en met 2013 werden de niet gespecificeerde donaties opgenomen onder de onderhanden projecten. Vanaf 2014 worden deze donaties direct in de staat van baten en lasten verwerkt. Donaties voor specifieke projecten, die nog niet zijn aangewend voor dit specifieke project, worden verwerkt in een bestemmingsfonds.

Vergelijking met voorgaand jaar

De gehanteerde grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van het voorgaande jaar.

Schattingen

Om de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening te kunnen toepassen, is het nodig dat het bestuur van Stichting Velovelo zich over verschillende zaken een oordeel vormt, en dat het bestuur schattingen maakt die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen. Indien het voor het geven van het in artikel 2:362 lid 1 BW vereiste inzicht noodzakelijk is, is de aard van deze oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de betreffende jaarrekeningposten.

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen worden opgenomen tegen nominale waarde.

Liquide middelen

De liquide middelen zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde. Indien middelen niet ter vrije beschikking staan, dan wordt hiermee bij de waardering rekening gehouden.

GRONDSLAGEN VOOR RESULTAATBEPALING

Algemeen

Het resultaat op projecten wordt genomen zodra het project is afgerond of wanneer het een doorlopend project betreft.

Stichting Velovelo te Hardenberg

Ontvangen donaties

Onder algemene donaties wordt verstaan de in het verslagjaar ontvangen, niet specifiek voor één project bedoelde donaties.

Bedrijfskosten

De kosten worden bepaald op historische basis en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

Financiële baten en lasten

De rentebaten en -lasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende rente-opbrengsten en -lasten van uitgegeven en ontvangen leningen.

ACTIVA**VLOTTENDE ACTIVA****1. Vorderingen**

	<u>31-12-2015</u>	<u>31-12-2014</u>
	€	€
Overige vorderingen en overlopende activa		
Rente spaarrekening	27	45

2. Liquide middelen

Rabobank	10.053	11.830
Spaarrekening	5.732	5.687
	<u>15.785</u>	<u>17.517</u>

Stichting Velovelo te Hardenberg

PASSIVA

3. Eigen vermogen

	2015	2014
	€	€
Bestemmingsreserve		
Stand per 1 januari	16.549	4.917
Uit voorstel resultaatverwerking	-1.513	11.632
Stand per 31 december	<u>15.036</u>	<u>16.549</u>
	<u>31-12-2015</u>	<u>31-12-2014</u>
	€	€
Bestemmingsfondsen		
Project Agkawayan	240	-
Project Tunasan	-	436
	<u>240</u>	<u>436</u>
	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	€	€
<i>Project Agkawayan</i>		
Stand per 1 januari	-	-
Donaties	1.965	-
Bestedingen	-1.725	-
Stand per 31 december	<u>240</u>	<u>-</u>
<i>Project Tunasan</i>		
Stand per 1 januari	436	-
Donaties	-	817
Bestedingen	-436	-381
Stand per 31 december	<u>-</u>	<u>436</u>

Stichting Velovelo te Hardenberg

4. Kortlopende schulden

	<u>31-12-2015</u>	<u>31-12-2014</u>
	€	€
Overige schulden en overlopende passiva		
Bankkosten	36	77
Accountantskosten	500	500
	<u>536</u>	<u>577</u>

Stichting Velovelo te Hardenberg

6 TOELICHTING STAAT VAN BATEN EN LASTEN

	2015	2014
	€	€
5. Ontvangen donaties		
Algemene donaties	8.734	16.182
Merchandise	1.243	1.538
Donaties project Voedsel	-	526
Donaties project Medisch	64	150
	<u>10.041</u>	<u>18.396</u>
6. Kosten projecten		
Promotiemateriaal	240	38
Kosten project Voedsel	2.400	900
Kosten project Medisch	552	85
Kosten overige projecten	2.982	706
	<u>6.174</u>	<u>1.729</u>
Overige bedrijfskosten		
7. Exploitatiekosten		
Reiskosten	<u>4.316</u>	<u>3.898</u>
8. Algemene kosten		
Accountantskosten	500	500
Kantoorbenodigdheden	149	145
Overige algemene kosten	-	307
	<u>649</u>	<u>952</u>
Financiële baten en lasten		
9. Rentelasten en soortgelijke kosten		
Rente en bankkosten	<u>415</u>	<u>185</u>

Stichting Velovelo te Hardenberg

Ondertekening van de jaarrekening

Hardenberg, 28 juni 2016

M.J. van Wijk-Wouters

L.M. Selhorst