

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

- 2016 -

Inzake de jaarstukken 2016

9 juni 2017

2016/60216/6030/MB/ph

INHOUDSOPGAVE

Pagina

ACCOUNTANTSRAPPORT

1	Samenstellingsverklaring van de accountant	3
2	Algemeen	4
3	Financiële positie	5

JAARREKENING

1	Balans per 31 december 2016	7
2	Staat van baten en lasten	9
3	Kasstroomoverzicht 2016	10
4	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	11
5	Toelichting op de balans per 31 december 2016	13
6	Toelichting staat van baten en lasten	16



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

Hardenberg, 9 juni 2017

Geacht bestuur,

Hierbij brengen wij verslag uit over boekjaar 2016 met betrekking tot de 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. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2016, de winst-en-verliesrekening en het kasstroomoverzicht over 2016 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

Stichting Velovelo te Hardenberg

3 FINANCIËLE POSITIE

Ter analyse van de financiële positie dient de volgende opstelling, welke is gebaseerd op de gegevens uit de balans:

	31-12-2016		31-12-2015	
	€	%	€	%
ACTIVA				
Vlottende activa				
Vorderingen	-	-	27	0,2
Liquide middelen	16.119	100,0	15.785	99,8
	<u>16.119</u>	<u>100,0</u>	<u>15.812</u>	<u>100,0</u>
PASSIVA				
Ondernemingsvermogen	14.911	92,5	15.036	95,1
Bestemmingsfonds	646	4,0	240	1,5
Kortlopende schulden	562	3,5	536	3,4
	<u>16.119</u>	<u>100,0</u>	<u>15.812</u>	<u>100,0</u>

Stichting Velovelo te Hardenberg

Uit de balans is de volgende financieringsstructuur af te leiden:

	31-12-2016		31-12-2015	
	€	€	€	€
Beschikbaar op lange termijn:				
Ondernemingsvermogen	14.911		15.036	
Bestemmingsfonds	646		240	
		15.557		15.276
Dit bedrag is als volgt aangewend:				
Vorderingen	-		27	
Liquide middelen	16.119		15.785	
		16.119		15.812
Af: kortlopende schulden		562		536
Werkkapitaal		15.557		15.276

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 2016
 (na verwerking resultaat)

	31 december 2016		31 december 2015	
	€	€	€	€
ACTIVA				
Vlottende activa				
Vorderingen		(1)		
Overige vorderingen en overlopende activa			-	27
Liquide middelen		(2)	16.119	15.785
			16.119	15.812

		31 december 2016		31 december 2015	
		€	€	€	€
PASSIVA					
Stichtingsvermogen	(3)		14.911		15.036
Bestemmingsfonds			646		240
Kortlopende schulden	(4)				
Overige schulden en overlopende passiva			562		536
			<u>16.119</u>		<u>15.812</u>

Stichting Velovelo te Hardenberg

2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN

		2016		2015	
		€	€	€	€
Ontvangen donaties	(5)	9.004		10.041	
Kosten projecten	(6)	<u>7.276</u>		<u>6.174</u>	
Bruto resultaat			1.728		3.867
Kosten					
Exploitatiekosten	(7)	850		4.316	
Algemene kosten	(8)	<u>641</u>		<u>649</u>	
			1.491		4.965
Resultaat			<u>237</u>		<u>-1.098</u>
Rentelasten en soortgelijke kosten	(9)		-362		-415
Resultaat			-125		-1.513
Belastingen resultaat			-		-
Exploitatieresultaat			<u>-125</u>		<u>-1.513</u>

Stichting Velovelo te Hardenberg

3 KASSTROOMOVERZICHT 2016

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

	2016		2015	
	€	€	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten				
Resultaat	237		-1.098	
Aanpassingen voor:				
Mutatie bestemmingsfonds	406		-196	
Veranderingen in het werkkapitaal:				
Mutatie vorderingen	27		18	
Mutatie kortlopende schulden (exclusief schulden aan kredietinstellingen)	26		-41	
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		696		-1.317
Rentelasten		-362		-415
Kasstroom uit operationele activiteiten		334		-1.732
		334		-1.732
Samenstelling geldmiddelen				
Geldmiddelen per 1 januari		15.785		17.517
Mutatie liquide middelen		334		-1.732
Geldmiddelen per 31 december		16.119		15.785

Stichting Velovelo te Hardenberg

4 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

Vestigingsadres

Stichting Velovelo (geregistreerd onder KvK-nummer 50665189) is feitelijk gevestigd op Baalder-Esch 20 te Hardenberg.

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.

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.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs.

Daar waar geen sprake is van (dis)agio en transactiekosten is de geamortiseerde kostprijs gelijk aan de nominale waarde.

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.

GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN HET KASSTROOMOVERZICHT

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

Ontvangsten en uitgaven uit hoofde van interest zijn opgenomen onder de kasstroom uit operationele activiteiten.

Stichting Velovelo te Hardenberg

5 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2016

ACTIVA

1. Vorderingen

	<u>31-12-2016</u>	<u>31-12-2015</u>
	€	€
Overige vorderingen en overlopende activa		
Rente spaarrekening	-	27
	<u> </u>	<u> </u>

2. Liquide middelen

Rabobank	10.360	10.053
Spaarrekening	5.759	5.732
	<u>16.119</u>	<u>15.785</u>

Stichting Velovelo te Hardenberg

PASSIVA
3. Eigen vermogen
Bestemmingsreserve

	2016	2015
	€	€
Stand per 1 januari	15.036	16.549
Uit voorstel resultaatverwerking	-125	-1.513
Stand per 31 december	<u>14.911</u>	<u>15.036</u>

31-12-2016	31-12-2015
€	€

Bestemmingsfondsen

Project Agkawayan	-	240
Project Bedrijven	646	-
	<u>646</u>	<u>240</u>

2016	2015
€	€

Project Agkawayan

Stand per 1 januari	240	-
Donaties	-	1.965
Bestedingen	-240	-1.725
Stand per 31 december	<u>-</u>	<u>240</u>

Project Bedrijven

Stand per 1 januari	-	-
Donaties	931	-
Bestedingen	-285	-
Stand per 31 december	<u>646</u>	<u>-</u>

Project Tunasan

Stand per 1 januari	-	436
Bestedingen	-	-436
Stand per 31 december	<u>-</u>	<u>-</u>

Stichting Velovelo te Hardenberg

4. Kortlopende schulden

	<u>31-12-2016</u>	<u>31-12-2015</u>
	€	€
Overige schulden en overlopende passiva		
Bankkosten	62	36
Accountantskosten	<u>500</u>	<u>500</u>
	<u>562</u>	<u>536</u>

Stichting Velovelo te Hardenberg

6 TOELICHTING STAAT VAN BATEN EN LASTEN

	2016	2015
	€	€
5. Ontvangen donaties		
Algemene donaties	7.518	8.734
Merchandise	1.446	1.243
Donaties project Medisch	40	64
	<u>9.004</u>	<u>10.041</u>
6. Kosten projecten		
Promotiemateriaal	213	240
Kosten project Voedsel	2.400	2.400
Kosten project Medisch	663	552
Kosten overige projecten	4.000	2.982
	<u>7.276</u>	<u>6.174</u>
Overige bedrijfskosten		
<i>7. Exploitatiekosten</i>		
Reiskosten	<u>850</u>	<u>4.316</u>
<i>8. Algemene kosten</i>		
Accountantskosten	500	500
Kantoorbenodigdheden	141	149
	<u>641</u>	<u>649</u>
Financiële baten en lasten		
<i>9. Rentelasten en soortgelijke kosten</i>		
Rente en bankkosten	<u>362</u>	<u>415</u>

Ondertekening van de jaarrekening

Vaststelling jaarrekening

De jaarrekening is aldus opgemaakt en vastgesteld door het bestuur c.q. de Algemene Vergadering.

Hardenberg, 9 juni 2017

M.J. van Wijk-Wouters

L.M. Selhorst

Samenstellingsverklaring afgegeven