

Stichting Velovelo
t.a.v. het bestuur
Baalder-Esch 20
7772 JV HARDENBERG

Jaarrekening 2019

CONCEPT

**Stichting Velovelo
t.a.v. het bestuur
Baalder-Esch 20
7772 JV HARDENBERG**

Jaarrekening 2019

INHOUDSOPGAVE

Pagina

1. Rapport

1.1	Samenstellingsverklaring	3
1.2	Algemeen	5
1.3	Resultaatvergelijking	5
1.4	Resultaatverdeling	7

2. Jaarrekening

2.1	Balans per 31 december 2019	9
2.2	Winst- en verliesrekening over 2019	11
2.3	Toelichting op de jaarrekening	12
2.4	Toelichting op de balans	14
2.5	Toelichting op de winst- en verliesrekening	16

CONCEPT

1. RAPPORT

Stichting Velovelo
t.a.v. het bestuur
Baalder-Esch 20
7772 JV HARDENBERG

Duiven,

Betreft: jaarrekening 2019
Referentie: 200381
Behandeld door: de heer H. Elsinga RB REP

Geacht bestuur,

Hiermede brengen wij u verslag uit van onze werkzaamheden omtrent de jaarrekening 2019 van uw stichting.

De balans per 31 december 2019, de winst- en verliesrekening over 2019 en de toelichting, welke tezamen de jaarrekening 2019 vormen, alsmede de overige gegevens zijn in dit rapport opgenomen.

1.1 Samenstellingsverklaring

De jaarrekening van Stichting Velovelo te gemeente Hardenberg is door ons samengesteld op basis van de van u verkregen 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 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.

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).

Daardoor mag u er van uit 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.

Op grond van bovenstaande wordt van ons verwacht dat wij de jaarrekening samenstellen in overeenstemming met algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving. Wij hebben daarbij onze deskundigheid op het gebied van administratieve verwerking en financiële verslaggeving toegepast.

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.

Wij vertrouwen hiermee aan uw opdracht te hebben voldaan. Tot het geven van nadere toelichting zijn wij gaarne bereid.

Met vriendelijke groet,
Belastingadviesbureau Elsinga B.V.

H. Elsinga RB REP

CONCEPT

Stichting Velovelo te HARDENBERG

1.2 Algemeen

Oprichting

Blijkens de akte d.d. 24 augustus 2010 werd Stichting Velovelo per genoemde datum opgericht. De vennootschap is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 50665189.

Doelstelling

De doelstelling van Stichting Velovelo wordt in artikel 2 van de statuten als volgt omschreven:

1. De stichting heeft ten doel: het begeleiden naar zelfstandigheid en onafhankelijkheid van mensen, zonder onderscheid te maken in geslacht, leeftijd en/of afkomst en voorts al hetgeen met een en ander rechtstreeks of zijdeling verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn in de ruimste zin des woords.
2. De stichting richt zich op individuen met een hulpvraag die geen mogelijkheid hebben om een onafhankelijk en zelfstandig bestaan op te bouwen.
3. Zij tracht dit doel te bereiken door, middels (kleinschalige) projecten, een bijdrage te leveren aan het zelfstandig functioneren van mensen binnen een leefgemeenschap.
4. De bijdrage kan een eenmalige donatie, het verstrekken van een lening en/of een ondersteuning zijn, afhankelijk van de situatie waarin de persoon zich bevindt.
5. Om de hulpvraag te kunnen realiseren wordt gebruik gemaakt van de kennis, goederen en expertise van de mensen te plaatse.
6. De stichting beoogt niet het maken van winst.

Bestuur

Het bestuur wordt gevoerd door:

- Mevrouw M.J. van Wijk-Wouters (voorzitter)
- Mevrouw L.M. Selhorst (secretaris penningmeester)

1.3 Resultaatvergelijking

Ter analyse van het resultaat van de onderneming verstrekken wij u de onderstaande opstelling, welke is gebaseerd op de winst- en verliesrekening.

	2019		2018	
	€	%	€	%
Netto-omzet	17.113	100,0%	34.812	100,0%
Inkoopwaarde van de omzet	6.930	40,5%	7.982	22,9%
Bruto bedrijfsresultaat	10.183	59,5%	26.830	77,1%
Verkoopkosten	1.231	7,2%	1.613	4,6%
Kantoorkosten	196	1,2%	147	0,4%
Algemene kosten	523	3,1%	500	1,4%
Som der kosten	1.950	11,5%	2.260	6,4%
Bedrijfsresultaat	8.233	48,0%	24.570	70,7%
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	2	0,0%	1	0,0%
Rentelasten en soortgelijke kosten	-552	-3,2%	-612	-1,8%
Som der financiële baten en lasten	-550	-3,2%	-611	-1,8%
Resultaat	7.683	44,8%	23.959	68,9%

Stichting Velovelo te HARDENBERG

Het resultaat 2019 is ten opzichte van 2018 gedaald met € 16.276. De ontwikkeling van het resultaat 2019 ten opzichte van 2018 kan als volgt worden weergegeven:

	€	€
Het resultaat is gunstig beïnvloed door:		
<i>Stijging van:</i>		
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	1	
<i>Daling van:</i>		
Inkoopwaarde van de omzet	1.052	
Verkoopkosten	382	
Rentelasten en soortgelijke kosten	60	
	<hr/>	1.495
Het resultaat is ongunstig beïnvloed door:		
<i>Daling van:</i>		
Omzet	17.699	
<i>Stijging van:</i>		
Kantoorkosten	49	
Algemene kosten	23	
	<hr/>	17.771
Daling resultaat		<hr/> <hr/> <u>16.276</u>

Stichting Velovelo te HARDENBERG

1.4 Resultaatverdeling

Het resultaat 2018 ad € 7.683,- wordt als volgt verdeeld:

Bestemmingsfonds Project Tunason Community Centre
Stichtingsvermogen

	<u>€</u>
	9.310
	<u>-1.627</u>
	<u><u>7.683</u></u>

CONCEPT

2. JAARREKENING

CONCEPT

Stichting Velovelo te HARDENBERG

2.1 Balans per 31 december 2019

(Na resultaatbestemming)

ACTIVA	31 december 2019		31 december 2018	
	€	€	€	€
Vlottende activa				
<i>Liquide middelen</i>		51.809		44.133
Totaal activazijde		<u>51.809</u>		<u>44.133</u>

NOAB-Samenstellingsverklaring afgegeven d.d.

HARDENBERG,
Stichting Velovelo

Mevrouw M.J. van Wijk-Wouters

Mevrouw L.M. Selhorst

Stichting Velovelo te HARDENBERG

2.1 Balans per 31 december 2019

(Na resultaatbestemming)

PASSIVA	31 december 2019		31 december 2018	
	€	€	€	€
Eigen vermogen				
Stichtingsvermogen	21.303		22.931	
Project bedrijven	2.016		2.016	
Project Tunason Community Centre	<u>27.943</u>		<u>18.633</u>	
		51.262		43.580
Kortlopende schulden				
Overlopende passiva	<u>547</u>		<u>553</u>	
		547		553
Totaal passivazijde		<u><u>51.809</u></u>		<u><u>44.133</u></u>

NOAB-Samenstellingsverklaring afgegeven d.d.

HARDENBERG,
Stichting Velovelo

Mevrouw M.J. van Wijk-Wouters

Mevrouw L.M. Selhorst

Stichting Velovelo te HARDENBERG

2.2 Winst- en verliesrekening over 2019

	2019		2018	
	€	€	€	€
Netto-omzet		17.113		34.812
Inkoopwaarde van de omzet		<u>6.930</u>		<u>7.982</u>
Bruto bedrijfsresultaat		10.183		26.830
Verkoopkosten	1.231		1.613	
Kantoorkosten	196		147	
Algemene kosten	<u>523</u>		<u>500</u>	
Som der kosten		1.950		2.260
Bedrijfsresultaat		8.233		24.570
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	2		1	
Rentelasten en soortgelijke kosten	<u>-552</u>		<u>-612</u>	
Som der financiële baten en lasten		-550		-611
Resultaat		<u>7.683</u>		<u>23.959</u>

NOAB-Samenstellingsverklaring afgegeven d.d.

HARDENBERG,
Stichting Velovelo

Mevrouw M.J. van Wijk-Wouters

Mevrouw L.M. Selhorst

Stichting Velovelo te HARDENBERG

2.3 Toelichting op de jaarrekening

ALGEMENE TOELICHTING

Activiteiten

De activiteiten van Stichting Velovelo, statutair gevestigd te gemeente Hardenberg, bestaan voornamelijk uit:

1. De stichting heeft ten doel: het begeleiden naar zelfstandigheid en onafhankelijkheid van mensen, zonder onderscheid te maken in geslacht, leeftijd en/of afkomst en voorts al hetgeen met een en ander rechtstreeks of zijdeling verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn in de ruimste zin des woords.
2. De stichting richt zich op individuen met een hulpvraag die geen mogelijkheid hebben om een onafhankelijk en zelfstandig bestaan op te bouwen.
3. Zij tracht dit doel te bereiken door, middels (kleinschalige) projecten, een bijdrage te leveren aan het zelfstandig functioneren van mensen binnen een leefgemeenschap.
4. De bijdrage kan een eenmalige donatie, het verstrekken van een lening en/of een ondersteuning zijn, afhankelijk van de situatie waarin de persoon zich bevindt.
5. Om de hulpvraag te kunnen realiseren wordt gebruik gemaakt van de kennis, goederen en expertise van de mensen te plaatse.
6. De stichting beoogt niet het maken van winst.

De feitelijke activiteiten worden uitgevoerd aan de Baalder-Esch 20 te HARDENBERG.

Vestigingsadres, rechtsvorm en inschrijfnummer handelsregister

Stichting Velovelo, statutair gevestigd te gemeente Hardenberg is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 50665189.

Schattingswijzigingen

ALGEMENE GRONDSLAGEN

Algemeen

Activa en passiva worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs of de actuele waarde. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs.

Transacties, vorderingen en schulden

Transacties in vreemde valuta gedurende de verslagperiode zijn in de jaarrekening verwerkt tegen de koers op transactiedatum.

GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden. Rekening-courantschulden bij banken zijn opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen onder kortlopende schulden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen nominale waarde. Daarbij dient een zakelijke rente in aanmerking te worden genomen.

Stichting Velovelo te HARDENBERG

2.3 Toelichting op de jaarrekening

GRONDSLAGEN VOOR BEPALING VAN HET RESULTAAT

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en de kosten en andere lasten over het jaar. De opbrengsten op transacties worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd.

Opbrengstverantwoording

Algemeen

Netto-omzet omvat de opbrengsten uit levering van goederen en diensten en gerealiseerde projectopbrengsten uit hoofde van onderhanden projecten onder aftrek van kortingen en dergelijke en van over de omzet geheven belastingen.

Kosten

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

Financiële baten en lasten

Rentebaten en rentelasten

Rentebaten en rentelasten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de desbetreffende activa en passiva. Bij de verwerking van de rentelasten wordt rekening gehouden met de verantwoorde transactiekosten op de ontvangen leningen.

Stichting Velovelo te HARDENBERG

2.4 Toelichting op de balans

ACTIVA

VLOTTENDE ACTIVA

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
	€	€
Liquide middelen		
Rabobank 0153.2061.87 Rekening-Courant	6.886	17.541
Rabobank 1513.8922.58 BedrijfsSparRekening	<u>44.923</u>	<u>26.592</u>
	<u>51.809</u>	<u>44.133</u>

CONCEPT

Stichting Velovelo te HARDENBERG

2.4 Toelichting op de balans

PASSIVA

Stichtingsvermogen

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	€	€
Stichtingsvermogen		
Stand per 1 januari	22.930	17.605
Uit voorstel resultaatbestemming	7.683	23.959
Uit voorstel resultaatverwerking bestemmingsfonds	-9.310	-18.633
Stand per 31 december	<u>21.303</u>	<u>22.931</u>

Project bedrijven

Stand per 31 december	<u>2.016</u>	<u>2.016</u>
-----------------------	--------------	--------------

Project Tunason Community Centre

Stand per 1 januari	18.633	-
Uit voorstel resultaatbestemming	9.310	18.633
Stand per 31 december	<u>27.943</u>	<u>18.633</u>

KORTLOPENDE SCHULDEN

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
	€	€
Overlopende passiva		
Administratie- en advieskosten	500	500
Rente- en bankkosten	47	53
	<u>547</u>	<u>553</u>

Stichting Velovelo te HARDENBERG

2.5 Toelichting op de winst- en verliesrekening

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	€	€
Donaties		
Algemene donaties	2.505	3.390
Algemene activiteiten	231	138
Markten	777	5.782
Project Voedsel	740	2.080
Project Scholing	3.535	4.104
Project Medisch	15	500
Project Personen	-	185
Project Nieuw Onderkomen Tunas	9.310	18.633
	<u>17.113</u>	<u>34.812</u>
Kosten projecten		
Markten	10	110
Project Voedsel	2.400	2.400
Project Scholing	3.320	4.081
Project Medisch	1.200	1.240
Project Personen	-	60
Bestuurskosten	-	91
	<u>6.930</u>	<u>7.982</u>
Verkoopkosten		
Reiskosten	<u>1.231</u>	<u>1.613</u>
Kantoorkosten		
Kantoorbenodigdheden	38	-
Portokosten	56	32
Kosten automatisering	87	115
Contributies en abonnementen	15	-
	<u>196</u>	<u>147</u>
Algemene kosten		
Administratiekosten	500	500
Klein inventaris	23	-
	<u>523</u>	<u>500</u>

Stichting Velovelo te HARDENBERG

2.5 Toelichting op de winst- en verliesrekening

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	€	€
Financiële baten en lasten		
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten		
Rente Rabobank 1513.8922.58 BedrijfsSparRekening	<u>2</u>	<u>1</u>
Rentelasten en soortgelijke kosten		
Bankkosten en provisie	<u>552</u>	<u>612</u>

CONCEPT