

**Stichting HeenenWeer,
Amsterdam**

Rapport inzake
jaarstukken 2018



INHOUDSOPGAVE

Pagina

Accountantsrapport

- 1 1. Samenstellingsverklaring van de accountant
- Ondertekening van het accountantsrapport

Jaarstukken 2018

Jaarrekening

- 3/4 1. Balans per 31 december 2018
- 5 2. Staat van baten en lasten over 2018
- 6/7 3 Toelichting op de jaarrekening
- 8 4. Toelichting op de balans per 31 december 2018
- 9 5. Toelichting op de staat van baten en lasten over 2018
- 10 6. Overige toelichtingen

Alle in dit rapport vermelde bedragen
luiden in euro's, tenzij anders vermeld.

Aan het bestuur van
Stichting HeenenWeer
Henriëtte Ronnerplein 50
1073 KW Amsterdam

1. SAMENSTELLINGSVERKLARING VAN DE ACCOUNTANT

De jaarrekening van Stichting HeenenWeer is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2018 en de winst-en-verliesrekening over 2018 met de daarbij horende toelichting. In deze toelichtingen 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 Richtlijn 650 (RJ650/C2) voor (kleine) Fondsenwervende instellingen. 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 hebben wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van Stichting HeenenWeer. 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.

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.

Amsterdam, 28 mei 2019

Horlings Accountants & Belastingadviseurs B.V.

Was getekend

K. Visser
Accountant-Administratieconsulent

Jaarstukken

Jaarrekening

1. Balans per 31 december 2018
2. Staat van baten en lasten over 2018
3. Toelichting op de jaarrekening
4. Toelichting op de balans per 31 december 2018
5. Toelichting op de staat van baten en lasten over 2018
6. Overige toelichtingen



Stichting HeenenWeer, Amsterdam

1. BALANS PER 31 DECEMBER 2018
(na resultaatbestemming)

ACTIVA	Ref.	<u>31 december 2018</u>		<u>31 december 2017</u>	
		€	€	€	€
Vlottende activa					
Vorderingen en overlopende activa	(4.1)	9.767		15.673	
Liquide middelen	(4.2)	<u>38.293</u>		<u>16.848</u>	
			48.060		32.521
			<u>48.060</u>		<u>32.521</u>



PASSIVA	Ref.	<u>31 december 2018</u>		<u>31 december 2017</u>	
		€	€	€	€
Reserves en fondsen	(4.3)				
Continuïteitsreserve		20.326		17.512	
Overige reserve		<u>18.338</u>		<u>5.098</u>	
			38.664		22.610
Bestemmingsfonds			<u>-</u>		<u>7.273</u>
			38.664		29.883
Kortlopende schulden			9.396		2.638
			<u>48.060</u>		<u>32.521</u>



Stichting HeenenWeer, Amsterdam

2. STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2018

	Ref.	2018		2017	
		€	€	€	€
Baten van Particulieren	(5.1)		1.745		25.215
Baten van Bedrijven	(5.2)		-		1.000
Baten van andere organisaties zonder winststreven	(5.3)		23.000		9.000
Baten van subsidies van overheden	(5.4)		-		4.500
Som van de geworven baten			24.745		39.715
Baten als tegenprestatie voor de levering van product	(5.5)		5.500		-
Som van de baten			30.245		39.715
Lasten:					
Besteed aan doelstellingen	(5.6)		15.594		956
Wervingskosten	(5.7)		-		2.531
Kosten beheer en administratie	(5.8)		5.870		6.345
Som van de lasten			21.464		9.832
Saldo van baten en lasten			8.781		29.883
Bestemming saldo van baten en lasten:					
Toevoeging / onttrekking aan:					
- Continuïteitsreserve			18.235		17.512
- Overige reserve			-2.181		5.098
- Bestemmingsfonds			-7.273		7.273
Resultaat na belastingen			8.781		29.883



Stichting HeenenWeer, Amsterdam

3. TOELICHTING OP DE JAARREKENING

3.1 Algemene toelichting

Activiteiten

De activiteiten van Stichting HeenenWeer, statutair gevestigd te Amsterdam bestaan voornamelijk uit: Het inzetten van Wijkgerichte hulpmiddelen binnen de Pijp en de Rivierenbuurt te Amsterdam ten behoeve van ouderen en chronisch zieken, zodat zij economisch en sociaal zelfstandig kunnen blijven functioneren in hun woonomgeving.

Vestigingsadres en inschrijfnummer handelsregister

Stichting HeenenWeer is feitelijk gevestigd op Henriëtte Ronnerplein 50, 1073 KW te Amsterdam en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 68510969.

3.2 Algemene grondslagen

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de Richtlijnen voor kleine Fondsenwervende instellingen RJK C2, die uitgegeven zijn door de Raad voor de Jaarverslaggeving.

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. In de balans en de winst-en-verliesrekening zijn referenties opgenomen. Met deze referenties wordt verwezen naar de toelichting.

Vergelijking met voorgaand jaar

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

Leasing

Operationele leasing

Bij de stichting kunnen er leasecontracten bestaan waarbij een groot deel van de voor- en nadelen die aan de eigendom verbonden zijn, niet bij de stichting ligt. Deze leasecontracten worden verantwoord als operationele leasing. Leasebetalingen worden, rekening houdend met ontvangen vergoedingen van de lessor, op lineaire basis verwerkt in de winst-en-verliesrekening over de looptijd van het contract.

3.3 Grondslagen voor waardering van activa en passiva

Vorderingen

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie, inclusief transactiekosten indien materieel. Handelsvorderingen worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit banktegoeden met een looptijd korter dan twaalf maanden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten. Dit is meestal de nominale waarde.

3.4 Grondslagen voor bepaling van het resultaat

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de ontvangen baten en de lasten over het jaar. Baten worden toegekend aan het jaar waarin zij ontvangen zijn of zijn toegezegd. Lasten worden toegekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben.



Opbrengstverantwoording

Algemeen

Onder baten wordt verstaan de baten uit hoofde van giften, subsidies, sponsorbijdragen en overige ontvangsten

Het bruto bedrijfsresultaat bestaat uit de netto-omzet, de wijzigingen in de voorraden gereed product en onderhanden werk, de geactiveerde productie voor het eigen bedrijf, de overige bedrijfsopbrengsten, de kosten van grond- en hulpstoffen en de kosten van uitbesteed werk en andere externe kosten. 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.

Verlenen van diensten

De ontvangen bijdragen voor de verleende diensten betreft slechts een symbolische bijdrage en is niet kostendekkend voor de activiteiten. Deze worden daarom niet als baten verantwoord, maar direct in mindering gebracht op de betreffende kosten.

Lasten

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

Besteed aan doelstelling

Dit betreffen kosten die direct aan de activiteiten toe te kennen zijn.

Wervingskosten.

Dit betreffen kosten voor het werven van fondsen

Kosten beheer en administratie

Dit betreffen kosten die gemaakt zijn voor de (interne) beheersing van de organisatie en administratievoering.



Stichting HeenenWeer, Amsterdam

4. TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2018

4.1 Overige vorderingen (kortlopend)

Alle kortlopende vorderingen hebben een resterende looptijd korter dan één jaar.

De overige kortlopende vorderingen kunnen als volgt worden gespecificeerd:

	31 december 2018	31 december 2017
	€	€
Borg Vervoersmiddelen	3.150	2.400
Overige vorderingen	6.617	13.273
	<u>9.767</u>	<u>15.673</u>

4.2 Liquide middelen

De liquide middelen staan geheel ter vrije beschikking van de stichting.

4.3 Reserves en fondsen

	Stand per 31 december 2017	Resultaat boekjaar	Toevoeging / onttrekking	Stand per 31 december 2018
	€	€	€	€
Continuïteitsreserve	17.512	-	18.235	35.747
Overige reserves	5.098	-	-2.181	2.917
Bestemmingsfonds	7.273	-	-7.273	-
	-	8.781	-8.781	-
	<u>29.883</u>	<u>8.781</u>	<u>-</u>	<u>38.664</u>

Continuïteitsreserve

Voor drie leaseauto's is een leaseovereenkomst afgesloten voor meerdere jaren. Het bestuur heeft besloten om een continuïteitsreserve aan te houden voor leaseverplichting voor de komende twee jaar. Zijnde € 30.842.

Voor één auto is een leaseovereenkomst afgesloten voor 1 jaar. Het bestuur heeft besloten om een continuïteitsreserve aan te houden voor leaseverplichting voor het komende jaar. Zijnde € 4.905.

Bestemmingsfonds

Bestemmingsfonds betrof opbrengsten van een Crowdfundingsactie in 2017 en waren bestemd voor uitgave die gemoeid zijn het vervoeren van de doelgroep. Deze opbrengsten zijn in 2018 volledig besteed.

4.4 Niet in de balans opgenomen verplichtingen en activa

De verplichtingen uit hoofde van operationele leasing voor 4 vervoermiddelen bedragen per 31 december 2018 € 20.326 voor het komende jaar. Deze zijn ingegaan in 2018.

Drie hiervan hebben een resterende looptijd 4 jaar. De andere heeft een looptijd van 1 jaar en wordt stilzwijgend met 1 jaar verlengd met een opzegtermijn van 3 maanden.



Stichting HeenenWeer, Amsterdam

5. TOELICHTING OP DE WINST-EN-VERLIESREKENING OVER 2018

5.1 Baten van Particulieren

Dit betreffen donaties en giften van particulieren en de opbrengsten van een actie via crowdfunding.

5.2 Baten van bedrijven

Dit betreffen donaties en giften van bedrijven waar geen prestatie tegenover staat.

5.3 Baten van andere organisaties zonder winststreven

Dit betreffen donaties en giften van andere stichtingen waar geen prestatie tegenover staat.

5.4 Baten van subsidies van overheden

Dit betreffen ontvangen subsidies van lokale overheden en hadden allen een incidenteel karakter.

Aan de ontvangen subsidies waren geen specifieke voorwaarden of bestedingsvoorschriften gekoppeld, anders dan dat de besteding binnen de doelstelling valt.

5.5 Baten als tegenprestatie voor levering van producten en/of diensten

Dit betreffen ontvangen vergoedingen, waarvoor een tegenprestatie geleverd wordt in de doormiddel van het plaatsen van het logo van de sponsor op de auto's.

5.6 Besteed aan doelstelling

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
Kosten vervoersmiddelen	16.761	1.250
Ontvangen bijdragen ritjes	-3.466	-1.107
Onkosten vrijwilligers	2.299	813
	<u>15.594</u>	<u>956</u>

5.7 Wervingskosten

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
Kosten Crowdfunding	-	383
Kosten communicatie en promotie fondsenwerving	-	2.148
	<u>-</u>	<u>2.531</u>

5.8 Kosten beheer en administratie

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
Accountants- en administratiekosten	2.287	2.287
Kennismaking en informatie voor doelgroep	2.148	2.784
Bestuurs- en organisatiekosten	1.435	1.274
	<u>5.870</u>	<u>6.345</u>



Stichting HeenenWeer, Amsterdam

6. OVERIGE TOELICHTINGEN

Gebeurtenissen na balansdatum

Er hebben zich geen gebeurtenissen na balansdatum voorgedaan.

Ondertekening jaarrekening

Amsterdam, 28 mei 2019

Stichting HeenenWeer

.....
mevrouw T. van Grol
(Voorzitter)

.....
mevrouw E.M.W Bouwhuis
(Penningmeester)