



**Bastiaans & Van Riet**  
registeraccountants & belastingadviseurs

**Stichting De BuurTvrouw**

**Schiedam**

**Jaarstukken 2016**



# Bastiaans & Van Riet

registeraccountants & belastingadviseurs

## Inhoudsopgave

### Accountantsverslag

Samenstellingsverklaring van de accountant	2
Aanbiedingsbrief	3
Resultaat	4
Financiële positie	5

### Jaarrekening

Balans per 31 december 2016	7
Exploitatierekening over 2016	9
Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	10
Toelichting op de balans per 31 december 2016	13
Toelichting op de exploitatierekening over 2016	16



**Bastiaans & Van Riet**  
registeraccountants & belastingadviseurs

## Accountantsverslag

Tielman Oemstraat 1  
3117 CD Schiedam  
Telefoon 010-426 68 13  
Fax 010-473 33 58

E-mail: [info@bvra.nl](mailto:info@bvra.nl)  
[www.bvra.nl](http://www.bvra.nl)  
Beconnummer 172820  
KvK 24443962



REGISTER  
BELASTING  
ADVISEURS



Aan: het bestuur  
Stichting De BuurTvrouw  
Sint Liduinastraat 71 A  
3117 CR Schiedam

### Samenstellingsverklaring van de accountant

De jaarrekening van Stichting De BuurTvrouw is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31-12-2016 en de exploitatierekening over 2016 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 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 hebben wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van Stichting De BuurTvrouw. 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 van 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.

Schiedam, 21 juni 2017

J. van Riet MSc RA



# Bastiaans & Van Riet

registeraccountants & belastingadviseurs

Aan: het bestuur  
Stichting De BuurTvrouw  
Sint Liduinastraat 71 A  
3117 CR Schiedam

Schiedam, 21 juni 2017

Geacht bestuur,

Bijgaand ontvangt u de jaarrekening 2016 van uw onderneming Stichting De BuurTvrouw. Wij hebben hierbij een samenstellingsverklaring afgegeven.

De meest belangrijke gegevens uit dit rapport geven wij hieronder in het kort weer.

Het boekjaar 2016 werd afgesloten met een resultaat van € 9.518.

De stichting heeft in 2015 en 2016 het pand in de Van Beverenstraat verbouwd. De volledige investering is gedekt met subsidiebatens. Omdat een deel van de verbouwing in 2017 zal worden afgerond, is een deel van de subsidiebatens gereserveerd ten behoeve van de kosten in 2017.

Op de volgende pagina's hebben wij een analyse opgenomen van het resultaat en van de financiële positie. Voor een verdere toelichting op deze cijfers verwijzen wij u naar de specificaties in de jaarrekening.

Voor het verstrekken van nadere toelichtingen zijn wij uiteraard bereid.

Hoogachtend,

J. van Riet MSc RA



**Resultaat**

	<b>2016</b>	
	<b>€</b>	<b>%</b>
<b>Netto-omzet</b>	42.234	100,0
Kostprijs van de omzet	22.905	54,2
<b>Bruto-omzetresultaat</b>	<b>19.329</b>	<b>45,8</b>
Overige opbrengsten	10.939	25,9
Subsidies en donaties	113.644	269,1
<b>Brutomarge</b>	<b>143.912</b>	<b>340,8</b>
<b>Kosten</b>		
Personeelskosten	71.988	170,5
Huisvestingskosten	40.346	95,6
Kantoorkosten	5.796	13,7
Autokosten	763	1,8
Verkoopkosten	1.095	2,6
Algemene kosten	14.406	34,1
	<b>134.394</b>	<b>318,3</b>
<b>Exploitatieresultaat</b>	<b>9.518</b>	<b>22,5</b>



**Financiële positie**

Uit de balans is de volgende financieringsstructuur af te leiden:

	<u>31-12-2016</u>
	€
<b>Beschikbaar op lange termijn:</b>	
Eigen vermogen	13.542
<b>Waarvan vastgelegd op lange termijn:</b>	
Financiële vaste activa	2.000
Werkkapitaal	<u>11.542</u>
 Dit bedrag is als volgt aangewend:	
Vorraden	57
Vorderingen	32.852
Liquide middelen	66.120
	<u>99.029</u>
Af: Kortlopende schulden	87.487
Werkkapitaal	<u>11.542</u>



**Bastiaans & Van Riet**  
registeraccountants & belastingadviseurs

## Jaarrekening

Tielman Oemstraat 1  
3117 CD Schiedam  
Telefoon 010-426 68 13  
Fax 010-473 33 58

E-mail: [info@bvra.nl](mailto:info@bvra.nl)  
[www.bvra.nl](http://www.bvra.nl)  
Beconnummer 172820  
KvK 24443962



REGISTER  
BELASTING  
ADVISEURS

Op onze dienstverlening is van toepassing het model Algemene Voorwaarden NBA 2012





Stichting De BuurTvrouw te Schiedam

Balans per 31 december 2016

	<u>31-12-2016</u>	<u>31-12-2015</u>
	€	€
<b>ACTIVA</b>		
<b><u>Vaste activa</u></b>		
Financiële vaste activa	2.000	2.000
<b><u>Viottende activa</u></b>		
<b>Voorraden</b>		
Emballage	57	79
<b>Vorderingen</b>		
Debiteuren	4.607	17.312
Omzetbelasting	2.745	-
Overige vorderingen en overlopende activa	25.500	1.000
	<u>32.852</u>	<u>18.312</u>
<b>Liquide middelen</b>	66.120	37.139
	<u><u>101.029</u></u>	<u><u>57.530</u></u>



	<u>31-12-2016</u>	<u>31-12-2015</u>
	€	€
<b>PASSIVA</b>		
<b><u>Eigen vermogen</u></b>		
Overige reserves	<b>13.542</b>	<b>4.024</b>
<b><u>Kortlopende schulden</u></b>		
Crediteuren	2.606	1.791
Omzetbelasting	-	731
Loonheffing	2.079	4.092
Overige schulden en overlopende passiva	82.802	46.892
	<b>87.487</b>	<b>53.506</b>

<u>101.029</u>	<u>57.530</u>
----------------	---------------



Stichting De BuurTvrouw te Schiedam

Exploitatierekening over 2016

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	€	€
<b>Netto-omzet</b>		
Netto-omzet	42.234	18.385
Kostprijs van de omzet	22.905	9.472
<b>Bruto-omzetresultaat</b>	<u>19.329</u>	<u>8.913</u>
Overige opbrengsten	10.939	16.411
Subsidies en donaties	113.644	126.619
	<u>124.583</u>	<u>143.030</u>
<b>Brutomarge</b>	<u>143.912</u>	<u>151.943</u>
<b>Kosten</b>		
Lonen en salarissen	60.447	9.720
Sociale lasten	10.591	1.581
Overige personeelskosten	950	90
Overige bedrijfskosten	62.406	136.528
	<u>134.394</u>	<u>147.919</u>
<b>Resultaat</b>	<u>9.518</u>	<u>4.024</u>



**Stichting De BuurTvrouw te Schiedam**

**Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling**

**Algemeen**

**Activiteiten**

De activiteiten van Stichting De BuurTvrouw, gevestigd te Schiedam, bestaan voornamelijk uit het organiseren van activiteiten voor en door mensen met een beperking om hun talenten te kunnen ontplooiën, alsmede het aanbieden van een werkplek en het houden van workshops.

**Bestuur**

Het bestuur van Stichting De BuurTvrouw wordt gevormd door:

Voorzitter : H.M. Waanders - de Jong  
Secretaris : R.J. Waanders  
Penningmeester : E.P. Kes  
Lid : N. Sebel-de Wild  
Lid : J.M. de Haan

Raad van Toezicht

Lid : A. van Pelt

**Waarderingsgrondslagen**

Deze jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de Richtlijn voor de jaarverslaggeving C1 Kleine organisaties zonder winststreven.

De jaarrekening is opgesteld op basis van historische kosten. Tenzij anders vermeld, zijn de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde. De baten en kosten worden toegerekend aan het jaar waarop deze betrekking hebben.

Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden in het boekjaar zijn in aanmerking genomen zodra deze voorzienbaar zijn.

**Exploitatierkening**

Baten en kosten worden zoveel mogelijk toegerekend aan de periode waar deze betrekking op hebben.

**Subsidies**

De in de jaarrekening opgenomen subsidies zijn berekend conform de vigerende subsidieregelingen.

**Staat van baten en kosten**

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de baten en kosten en alle hiermee verbonden, aan het verslagjaar toe te rekenen lasten. Alle kosten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor vermelde grondslagen.



**Stichting De BuurTvrouw te Schiedam**

**Personeelsleden**

Bij de onderneming waren in 2016 gemiddeld 2 personeelsleden werkzaam (2015: 1).

**Financiële vaste activa**

Financiële vaste activa is opgenomen tegen nominale waarde.



### **Stichting De BuurTvrouw te Schiedam**

#### **Vorraden**

Vorraden grond- en hulpstoffen en handelsgoederen worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs of lagere netto-opbrengstwaarde. Deze lagere netto-opbrengstwaarde wordt bepaald door individuele beoordeling van de voorraden.

#### **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 wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en verrichte diensten enerzijds, en anderzijds de kosten en andere lasten van het jaar, gewaardeerd tegen historische kostprijzen.

#### **Resultaatbepaling**

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de netto-omzet en de kosten en andere lasten van het verslagjaar met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderinggrondslagen. Winsten zijn verantwoord in het jaar waarin de goederen zijn geleverd c.q. de diensten zijn verricht. Verliezen welke hun oorsprong vinden in het boekjaar zijn in aanmerking genomen zodra deze voorzienbaar zijn.

#### **Netto-omzet**

Onder netto-omzet wordt verstaan de opbrengst van de in het verslagjaar geleverde goederen en verleende diensten onder aftrek van kortingen en de over de omzet geheven belastingen.

Opbrengsten voortvloeiend uit de verkoop van goederen worden verantwoord op het moment dat alle belangrijke rechten op economische voordelen alsmede alle belangrijke risico's zijn overgegaan op de koper. De kostprijs van deze goederen wordt aan dezelfde periode toegerekend.

#### **Kostprijs van de omzet**

De kostprijs van de omzet omvat de kostprijs van de verkochte en geleverde goederen, bestaande uit het directe materiaalverbruik, de directe loon- en machinekosten en de overige directe en indirecte kosten die aan de vervaardiging kunnen worden toegerekend.



Stichting De BuurTvrouw te Schiedam

Toelichting op de balans per 31 december 2016

Activa

Vaste activa

	<u>31-12-2016</u>	<u>31-12-2015</u>
	€	€
<b>Financiële vaste activa</b>		
Waarborgsom huur	<u>2.000</u>	<u>2.000</u>

Vlottende activa

**Voorraden**

Een voorziening voor incourantheid wordt niet noodzakelijk geacht.

**Debiteuren**

Debiteuren	<u>4.607</u>	<u>17.312</u>
------------	--------------	---------------

**Overige belastingen en premies sociale verzekeringen**

Omzetbelasting

Omzetbelasting dit jaar	<u>2.745</u>	<u>-</u>
-------------------------	--------------	----------

**Overige vorderingen en overlopende activa**

**Overlopende activa**

Subsidies	<u>25.500</u>	<u>1.000</u>
-----------	---------------	--------------

**Liquide middelen**

Rabobank	64.832	35.800
Kas	1.288	1.339
	<u>66.120</u>	<u>37.139</u>



Stichting De BuurTvrouw te Schiedam

Passiva

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	€	€
<u>Overige reserves</u>		
Stand per 1 januari	4.024	-
Resultaat	9.518	4.024
Stand per 31 december	<u>13.542</u>	<u>4.024</u>

**Kortlopende schulden**

	<u>31-12-2016</u>	<u>31-12-2015</u>
	€	€
<b>Loonheffing</b>		
Loonheffing teveel betaald	-1.316	-
Loonheffing laatste periode	3.395	4.092
	<u>2.079</u>	<u>4.092</u>

**Overlopende passiva**

Vakantiegeld	3.567	720
Accountantskosten	735	1.500
Diverse kosten	-	233
Nettoloon	-	6.579
Vooruitontvangen subsidies	78.500	37.500
Voorschotten	-	360
	<u>82.802</u>	<u>46.892</u>





**Stichting De BuurTvrouw te Schiedam**

**Niet in de balans opgenomen activa en verplichtingen**

**Meerjarige financiële verplichtingen**

Huurverplichtingen onroerende zaken

Door de stichting is een meerjarige financiële verplichting aangegaan tot en met 2019 terzake van huur van de ruimte. De aanvangshuurprijs in 2015 bedroeg € 12.000 per jaar. In 2016 zal de huurprijs € 18.000 bedragen, in 2017 € 27.000, in 2018 € 33.000 en in 2019 € 36.000.



Stichting De BuurTvrouw te Schiedam

Toelichting op de exploitatierekening over 2016

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	€	€
<b>Netto-omzet</b>		
Opbrengst verhuur ruimten	10.661	9.633
Opbrengst horeca	27.247	8.264
Opbrengst winkel	4.326	488
	<u>42.234</u>	<u>18.385</u>
<b>Kostprijs van de omzet</b>		
Inkopen	<u>22.905</u>	<u>9.472</u>
<b>Overige opbrengsten</b>		
Opbrengst PGB WMO WLZ 2016	20.159	-
Opbrengst PGB WMO WLZ 2015	-9.220	13.448
Diverse baten	-	2.963
	<u>10.939</u>	<u>16.411</u>
<b>Subsidies en donaties</b>		
St. Fonds Schiedam-Vlaardingen	-	65.000
Gemeente Schiedam	55.000	18.000
St. VSB fonds	15.000	5.000
NSGK	5.119	18.000
St. Oranjefonds	750	450
Cooper Crouse Hinds	-	500
Diverse donaties	1.275	500
Deltapoort eetbare tuin	-	500
De Grootfonds	5.000	-
NL Doet	-	400
St. Doen	11.500	7.500
Rabobank	-	10.769
St. 't Trekpaard	20.000	-
	<u>113.644</u>	<u>126.619</u>



Stichting De BuurTvrouw te Schiedam

**Personeelskosten**

	<b>2016</b>	<b>2015</b>
	€	€
<u>Lonen en salarissen</u>		
Bruto lonen	57.844	9.720
Mutatie vakantiedagenverplichting	2.603	-
	<b>60.447</b>	<b>9.720</b>
<u>Sociale lasten</u>		
Premies sociale verzekeringswetten	<b>10.591</b>	<b>1.581</b>
<u>Overige personeelskosten</u>		
Onkostenvergoedingen	580	90
Studiebijeenkomsten	370	-
	<b>950</b>	<b>90</b>
<b>Overige bedrijfskosten</b>		
Huisvestingskosten	40.346	126.059
Kantoorkosten	5.796	2.877
Autokosten	763	124
Verkoopkosten	1.095	536
Algemene kosten	14.406	6.932
	<b>62.406</b>	<b>136.528</b>
<u>Huisvestingskosten</u>		
Huur onroerende zaak	19.000	11.000
Gas water licht	6.047	8.374
Onderhoud onroerende zaak	15.299	106.685
	<b>40.346</b>	<b>126.059</b>
<u>Kantoorkosten</u>		
Kantoorbehoefte	1.899	1.535
Drukwerk	434	-
Onderhoud inventaris	204	-
Automatiseringskosten	30	-
Telefoon	395	-
Contributies en abonnementen	768	458
Verzekering	2.066	884
	<b>5.796</b>	<b>2.877</b>



Stichting De BuurTvrouw te Schiedam

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	€	€
<u>Autokosten</u>		
Brandstoffen	<u>763</u>	<u>124</u>
<u>Verkoopkosten</u>		
Reclame- en advertentiekosten	275	-
Representatiekosten	323	346
Winkel-, verpakkings- en etalagekosten	497	190
	<u>1.095</u>	<u>536</u>
<u>Algemene kosten</u>		
Accountantskosten	1.750	1.500
Administratiekosten	317	-
Notariskosten	-	811
Boete op naheffingen	100	-
Bankkosten en -rente	243	210
Website	931	651
Kleine aanschaffingen	2.366	536
Kantinekosten vrijwilligers	-	568
Diverse kosten	8.699	2.656
	<u>14.406</u>	<u>6.932</u>