



Bastiaans & Van Riet
registeraccountants & belastingadviseurs

Stichting De BuurTvrouw

Schiedam

Jaarstukken 2017

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

E-mail: info@bvra.nl
www.bvra.nl
Beconnummer 172820
KvK 24443962



Op onze dienstverlening is van toepassing het model Algemene Voorwaarden NBA 2013



Inhoudsopgave

Accountantsverslag

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

Jaarrekening

| | |
|--|----|
| Balans per 31 december 2017 | 7 |
| Exploitatierekening over 2017 | 9 |
| Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling | 10 |
| Toelichting op de balans per 31 december 2017 | 12 |
| Toelichting op de exploitatierekening over 2017 | 16 |



Bastiaans & Van Riet
registeraccountants & belastingadviseurs

Accountantsverslag

Tielman Oemstraat 1 E-mail: info@bvra.nl
3117 CD Schiedam www.bvra.nl
Telefoon 010-426 68 13 Beconnummer 172820
Fax 010-473 33 58 KvK 24443962



Op onze dienstverlening is van toepassing het model Algemene Voorwaarden NBA 2013



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 31-12-2017 en de exploitatierekening over 2017 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, 25 mei 2018

J. van Riet MSc RA



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

Schiedam, 25 mei 2018

Geacht bestuur,

Bijgaand ontvangt u de jaarrekening 2017 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 2017 werd afgesloten met een resultaat van € 4.828.

De stichting heeft het pand in de Van Beverenstraat verbouwd. De volledige investering is gedekt met subsidiebatens. Zowel baten en lasten zijn verantwoord in de exploitatierekening.

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

| | 2017 | |
|-----------------------------|----------------|--------------|
| | € | % |
| Netto-omzet | 63.659 | 99,9 |
| Kostprijs van de omzet | 16.609 | 26,1 |
| Bruto-omzetresultaat | 47.050 | 73,8 |
| Overige opbrengsten | 76.103 | 119,6 |
| Subsidies en donaties | 183.381 | 288,1 |
| Brutomarge | 306.534 | 481,5 |
| Kosten | | |
| Personeelskosten | 126.380 | 198,5 |
| Huisvestingskosten | 119.294 | 187,4 |
| Kantoorkosten | 7.845 | 12,3 |
| Autokosten | 28.756 | 45,2 |
| Verkoopkosten | 1.220 | 1,9 |
| Algemene kosten | 18.211 | 28,6 |
| | 301.706 | 473,9 |
| Resultaat | 4.828 | 7,6 |



Financiële positie

Uit de balans is de volgende financieringsstructuur af te leiden:

| | 31-12-2017 |
|---|-------------------|
| | € |
| Beschikbaar op lange termijn: | |
| Eigen vermogen | 18.370 |
| Waarvan vastgelegd op lange termijn: | |
| Financiële vaste activa | 2.000 |
| Werkkapitaal | 16.370 |
| | |
| Dit bedrag is als volgt aangewend: | |
| Voorraden | 147 |
| Vorderingen | 29.623 |
| Liquide middelen | 60.986 |
| | 90.756 |
| | |
| Af: Kortlopende schulden | 74.386 |
| Werkkapitaal | 16.370 |



Bastiaans & Van Riet
registeraccountants & belastingadviseurs

Jaarrekening

Tielman Oemstraat 1 E-mail: info@bvra.nl
3117 CD Schiedam www.bvra.nl
Telefoon 010-426 68 13 Beconnummer 172820
Fax 010-473 33 58 KvK 24443962



Op onze dienstverlening is van toepassing het model Algemene Voorwaarden NBA 2013



Stichting De BuurTvrouw te Schiedam

Balans per 31 december 2017

| | <u>31-12-2017</u> | <u>31-12-2016</u> |
|---|-------------------|-------------------|
| | € | € |
| ACTIVA | | |
| <u>Vaste activa</u> | | |
| Financiële vaste activa | | |
| Waarborgsom | 2.000 | 2.000 |
| <u>Vlottende activa</u> | | |
| Vorraden | | |
| Emballage | 147 | 57 |
| Vorderingen | | |
| Debiteuren | 7.559 | 4.607 |
| Vorderingen op overige verbonden maatschappijen | 389 | - |
| Omzetbelasting | 15.948 | 2.745 |
| Overige vorderingen en overlopende activa | 5.727 | 25.500 |
| | <u>29.623</u> | <u>32.852</u> |
| Liquide middelen | 60.986 | 66.120 |
| | <u>92.756</u> | <u>101.029</u> |



| | <u>31-12-2017</u> | <u>31-12-2016</u> |
|---|-------------------|-------------------|
| | € | € |
| PASSIVA | | |
| <u>Eigen vermogen</u> | | |
| Overige reserves | 18.370 | 13.542 |
| <u>Kortlopende schulden</u> | | |
| Crediteuren | 24.696 | 2.606 |
| Loonheffing | 2.742 | 2.079 |
| Overige schulden en overlopende passiva | 46.948 | 82.802 |
| | 74.386 | 87.487 |

| | |
|---------------|----------------|
| <u>92.756</u> | <u>101.029</u> |
|---------------|----------------|



Stichting De BuurTvrouw te Schiedam

Exploitatierkening over 2017

| | 2017 | 2016 |
|-----------------------------|----------------|----------------|
| | € | € |
| Netto-omzet | 63.659 | 42.234 |
| Kostprijs van de omzet | 16.609 | 22.905 |
| Bruto-omzetresultaat | 47.050 | 19.329 |
| Overige opbrengsten | 76.103 | 10.939 |
| Subsidies en donaties | 183.381 | 113.644 |
| | 259.484 | 124.583 |
| Kosten | | |
| Lonen en salarissen | 103.505 | 60.447 |
| Sociale lasten | 18.198 | 10.591 |
| Overige personeelskosten | 4.677 | 950 |
| Overige bedrijfskosten | 175.326 | 62.406 |
| | 301.706 | 134.394 |
| Resultaat | 4.828 | 9.518 |



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.E. Kruis-Guis

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.

Exploitatierekening

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.

Personeelsleden

Bij de onderneming waren in 2017 gemiddeld 2 personeelsleden werkzaam (2016: 2).



Stichting De BuurTvrouw te Schiedam

Financiële vaste activa

Financiële vaste activa is opgenomen tegen nominale waarde.

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

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.

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 waarderingsgrondslagen. 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 2017

Activa

Vaste activa

Financiële vaste activa

| | <u>31-12-2017</u> | <u>31-12-2016</u> |
|--------------------|-------------------|-------------------|
| | € | € |
| Waarborgsom | | |
| Waarborgsom huur | <u>2.000</u> | <u>2.000</u> |

Vlottende activa

Vorraden

Een voorziening voor incurantheid wordt niet noodzakelijk geacht.

Debiteuren

| | | |
|------------|--------------|--------------|
| Debiteuren | <u>7.559</u> | <u>4.607</u> |
|------------|--------------|--------------|

Vorderingen op overige verbonden maatschappijen

| | | |
|-----------------------------------|------------|----------|
| Rekening-courant afd. Vlaardingen | <u>389</u> | <u>-</u> |
|-----------------------------------|------------|----------|

Overige belastingen en premies sociale verzekeringen

Omzetbelasting

| | | |
|-------------------------|---------------|--------------|
| Omzetbelasting dit jaar | <u>15.948</u> | <u>2.745</u> |
|-------------------------|---------------|--------------|



Stichting De BuurTvrouw te Schiedam

Overige vorderingen en overlopende activa

| | <u>31-12-2017</u> | <u>31-12-2016</u> |
|---------------------------|-------------------|-------------------|
| | € | € |
| Overlopende activa | | |
| Subsidies | 1.500 | 25.500 |
| Omzet horeca | 780 | - |
| Omzet huur | 3.447 | - |
| | <u>5.727</u> | <u>25.500</u> |
| | | |
| Liquide middelen | | |
| Rabobank | 58.198 | 64.832 |
| Kas | 2.788 | 1.288 |
| | <u>60.986</u> | <u>66.120</u> |



Stichting De BuurTvrouw te Schiedam

Passiva

| | <u>2017</u> | <u>2016</u> |
|--------------------------------|----------------------|----------------------|
| | € | € |
| <u>Overige reserves</u> | | |
| Stand per 1 januari | 13.542 | 4.024 |
| Resultaat | 4.828 | 9.518 |
| Stand per 31 december | <u>18.370</u> | <u>13.542</u> |

Kortlopende schulden

| | <u>31-12-2017</u> | <u>31-12-2016</u> |
|-----------------------------|---------------------|---------------------|
| | € | € |
| Loonheffing | | |
| Loonheffing teveel betaald | -1.316 | -1.316 |
| Loonheffing laatste periode | 4.058 | 3.395 |
| | <u>2.742</u> | <u>2.079</u> |

Overlopende passiva

| | | |
|----------------------------|----------------------|----------------------|
| Vakantiegeld | 3.567 | 3.567 |
| Accountantskosten | 4.810 | 735 |
| Vooruitontvangen subsidies | 38.000 | 78.500 |
| Gift cards | 571 | - |
| | <u>46.948</u> | <u>82.802</u> |



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 huurprijs in 2017 bedroeg € 27.000 per jaar. In 2018 zal de huurprijs € 33.000 bedragen, in 2018 € 33.000 en in 2019 € 36.000.

De huurverplichting voor de huur van de ruimte in Vlaardingen bedraagt € 36.000,--.



Stichting De BuurTvrouw te Schiedam

Toelichting op de exploitatierekening over 2017

| | <u>2017</u> | <u>2016</u> |
|---------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| | € | € |
| Netto-omzet | | |
| Opbrengst verhuur belast | 11.846 | 10.661 |
| Opbrengst horeca | 20.985 | 27.247 |
| Opbrengst winkel | 2.073 | 4.326 |
| Opbrengst verhuur onbelast | 28.755 | - |
| | <u>63.659</u> | <u>42.234</u> |
| Kostprijs van de omzet | | |
| Inkopen | <u>16.609</u> | <u>22.905</u> |
| Overige opbrengsten | | |
| Opbrengst PGB WMO WLZ | 76.103 | 20.159 |
| Nagekomen opbrengst PGB WMO WLZ | - | -9.220 |
| | <u>76.103</u> | <u>10.939</u> |
| Subsidies en donaties | | |
| Vrienden Frankenlandgroep | 15.000 | - |
| St. Fonds Schiedam-Vlaardingen | 25.000 | - |
| Gemeente Schiedam | 65.000 | 55.000 |
| St. VSB fonds | 20.000 | 15.000 |
| NSGK | 2.000 | 5.119 |
| St. Oranjefonds | 1.250 | 750 |
| St. Rotterdam | 10.000 | - |
| Gemeente Vlaardingen | 11.000 | - |
| Diverse donaties | - | 1.275 |
| Deltapoort eetbare tuin | 1.000 | - |
| De Grootfonds | 1.631 | 5.000 |
| NL Doet | 22.500 | - |
| St. Doen | 1.000 | 11.500 |
| Rabobank | 8.000 | - |
| St. 't Trekpaard | - | 20.000 |
| | <u>183.381</u> | <u>113.644</u> |



Stichting De BuurTvrouw te Schiedam

Personeelskosten

| | 2017 | 2016 |
|------------------------------------|----------------|---------------|
| | € | € |
| <u>Lonen en salarissen</u> | | |
| Bruto lonen | 103.505 | 57.844 |
| Mutatie vakantiedagenverplichting | - | 2.603 |
| | 103.505 | 60.447 |
| <u>Sociale lasten</u> | | |
| Premies sociale verzekeringswetten | 18.198 | 10.591 |
| <u>Overige personeelskosten</u> | | |
| Onkostenvergoedingen | 263 | 580 |
| Studiebijeenkomsten | 3.390 | 370 |
| Vrijwilligers | 294 | - |
| WKR | 730 | - |
| | 4.677 | 950 |
| Overige bedrijfskosten | | |
| Huisvestingskosten | 119.294 | 40.346 |
| Kantoorkosten | 7.845 | 5.796 |
| Autokosten | 28.756 | 763 |
| Verkoopkosten | 1.220 | 1.095 |
| Algemene kosten | 18.211 | 14.406 |
| | 175.326 | 62.406 |
| <u>Huisvestingskosten</u> | | |
| Huur onroerende zaak | 28.850 | 19.000 |
| Gas water licht | 6.872 | 6.047 |
| Onderhoud onroerende zaak | 79.828 | 15.299 |
| Huisvestingskosten onderhoud | 3.474 | - |
| Beveiligingskosten | 270 | - |
| | 119.294 | 40.346 |
| <u>Kantoorkosten</u> | | |
| Kantoorbehoefte | 1.369 | 1.899 |
| Drukwerk | - | 434 |
| Onderhoud inventaris | - | 204 |
| Automatiseringskosten | 621 | 30 |
| Telefoon | 1.459 | 395 |
| Contributies en abonnementen | 1.724 | 768 |
| Verzekering | 2.672 | 2.066 |
| | 7.845 | 5.796 |



Stichting De BuurTvrouw te Schiedam

| | <u>2017</u> | <u>2016</u> |
|--|---------------|---------------|
| | € | € |
| <u>Verkoopkosten</u> | | |
| Reclame- en advertentiekosten | 590 | 275 |
| Representatiekosten | 574 | 323 |
| Winkel-, verpakkings- en etalagekosten | 56 | 497 |
| | <u>1.220</u> | <u>1.095</u> |
| <u>Algemene kosten</u> | | |
| Accountantskosten | 5.605 | 1.750 |
| Administratiekosten | 270 | 317 |
| Boete op naheffingen | - | 100 |
| Bankkosten en -rente | 375 | 243 |
| Website | 816 | 931 |
| Kleine aanschaffingen | 2.015 | 2.366 |
| Diverse kosten | 9.130 | 8.699 |
| | <u>18.211</u> | <u>14.406</u> |