

In mijn buurt

Stichting In mijn Buurt
te Amsterdam

Rapport inzake
jaarstukken 1-8-2017 tm 31-7-2018

INHOUDSOPGAVE

Pagina

		Accountantsrapportage
1	1.	Samenstellingsverklaring
2	2.	Resultaat
2	3.	Vermogenspositie
3	4.	Fiscale positie
		Jaarstukken 2018
		Jaarrekening
6	1.	Balans per 31 juli 2018
7	2.	Staat van baten en lasten over 1-8-2017 tm 31-7-2018
8/9	3.	Toelichting op de jaarrekening
10	4.	Toelichting op de balans per 31 juli 2018
11	5.	Toelichting op de staat van baten en lasten over 1-8-2017 tm 31-7-2018

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



Aan het bestuur en de directie van
Stichting In mijn Buurt
Borneokade 239
1019 XE Amsterdam

1. SAMENSTELLINGSVERKLARING VAN DE ACCOUNTANT

De jaarrekening van Stichting In mijn Buurt is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 juli 2018 en de staat van baten en lasten over de periode 1 augustus 2017 tm 31 juli 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 640 Richtlijnen voor Jaarverslaggeving (RJ). 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 In mijn Buurt. 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.

Voor een nadere toelichting op aard en reikwijdte van een samenstellingsopdracht en de VGBA verwijzen wij u naar www.nba.nl/uitleg-samenstellingsverklaring.

Aalsmeer, 16 januari 2019

Liberum Administratie en Advies

H. Visser
Accountant-Administratieconsulent



2. RESULTAAT

2.1 Analyse resultaat

Teneinde inzicht te geven in de ontwikkeling van het resultaat over de periode 1-8-2017 tm 31-7-2018 volgt hierna een overzicht gebaseerd op de staat van baten en lasten over die periode. Opbrengsten en kosten zijn hierbij uitgedrukt in euro's en in een percentage van de netto-omzet.

	x € 1	in % van de omzet	x € 1	in % van de omzet
	1-8-2017 tm 31-7-2018	<u> </u>	1-1-2017 tm 31-7-2017	<u> </u>
Netto-omzet	203.829	100,0	172.542	100,0
Kostprijs van de omzet	<u>100.224</u>	<u>49,2</u>	<u>86.325</u>	<u>50,0</u>
Brutomarge	103.605	50,8	86.217	50,0
Algemene beheerskosten				
Kantoorkosten	489	0,3	1.778	1,0
Algemene kosten	<u>88.049</u>	<u>51,0</u>	<u>61.269</u>	<u>35,5</u>
Som der kosten	88.539	51,3	63.047	36,5
Resultaat	<u>15.066</u>	<u>8,7</u>	<u>23.170</u>	<u>13,4</u>

3. VERMOGENSPOSITIE

In het navolgende hebben wij een analyse van de vermogenspositie van uw onderneming gemaakt. Opgemerkt dient te worden dat de omvang van balansposten in de loop van een jaar kan fluctueren en dat de waarde per balansdatum aanmerkelijk kan afwijken van een willekeurige andere in het verslagjaar gekozen datum.

3.1 Balans

Onderstaand volgt een samenvatting van de balans per 31 juli 2018:

	x € 1 31-7-2018	in % van balanstotaal 31-7-2018	x € 1 31-7-2017	in % van balanstotaal 31-7-2017
Flottende activa				
Vorderingen	25.171	20%	21.170	22%
Liquide middelen	98.865	80%	75.912	78%
	<u>124.035</u>	<u>100%</u>	<u>97.083</u>	<u>100%</u>
Totaal activa	<u>124.035</u>	<u>100%</u>	<u>97.083</u>	<u>100%</u>
Vermogen	30.754	25%	7.584	8%
Resultaat boekjaar	15.066	12%	23.170	24%
Totaal vermogen	<u>45.820</u>	<u>37%</u>	<u>30.754</u>	<u>32%</u>
Kortlopende schulden	<u>78.215</u>	<u>63%</u>	<u>66.328</u>	<u>68%</u>
Totaal passiva	<u>124.035</u>	<u>100%</u>	<u>97.083</u>	<u>100%</u>

3.2 Analyse van de vermogenspositie (x € 1)

Ter analyse van de vermogenspositie dient de volgende opstelling, welke ontleend is aan de balans:

	<u>31-7-2018</u>	<u>31-7-2017</u>
Op korte termijn beschikbaar:		
Liquide middelen	98.865	75.912
Vorderingen	<u>25.171</u>	<u>21.170</u>
	124.035	97.083
Af: kortlopende schulden	<u>78.215</u>	<u>66.328</u>
Werkkapitaal	45.820	30.754
Vastgelegd op lange termijn:	<u>0</u>	<u>0</u>
Geïnvesteed vermogen	<u>45.820</u>	<u>30.754</u>
De investering vond plaats met:		
- Vermogen	<u>45.820</u>	<u>30.754</u>

4. FISCALE POSITIE

De Stichting is niet belastingplichtig voor de vennootschapsbelasting omdat zij geen onderneming drijft, art. 2.1.e Wet op de Vennootschapsbelasting is niet van toepassing.

Ondertekening van de accountantsrapportage

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

Aalsmeer, 16 januari 2019

Liberum Administratie en Advies



H. Visser
Accountant-Administratieconsulent

Jaarrekening

1. Balans per 31 juli 2018
2. Staat van baten en lasten over 1-8-2017 tm 31-7-2018
3. Toelichting op de jaarrekening
4. Toelichting op de balans per 31 juli 2018
5. Toelichting op de staat van baten en lasten over 1-8-2017 tm 31-7-2018

1. BALANS PER 31 JULI 2018

(vóór resultaatbestemming)

	<u>31-7-2018</u>	<u>31-7-2017</u>
ACTIVA		
<i>Vlottende activa</i>		
Debiteuren	4.075	11.075
Belastingen	686	21
Overige vorderingen	<u>20.410</u>	<u>10.074</u>
	25.171	21.170
Liquide middelen	<u>98.865</u>	<u>75.912</u>
	<u>124.035</u>	<u>97.083</u>
PASSIVA		
<i>Vermogen</i>		
Vermogen	30.754	7.584
Resultaat boekjaar	<u>15.066</u>	<u>23.170</u>
	45.820	30.754
<i>Kortlopende schulden</i>		
Crediteuren	26.097	5.709
Overige schulden	<u>52.118</u>	<u>60.619</u>
	78.215	66.328
	<u>124.035</u>	<u>97.083</u>

2. STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER DE PERIODE 1-8-2017 TM 31-7-2018

	1-8-2017 tm 31-7-2018	Begroting	1-1-2017 tm 31-7-2017
BATEN			
Netto-omzet	203.829	226.920	172.542
Kostprijs van de omzet	<u>100.224</u>	<u>138.918</u>	<u>86.325</u>
Brutomarge	103.605	88.002	86.217
LASTEN			
Kantoorkosten	489	1.798	1.778
Algemene kosten	<u>88.049</u>	<u>87.727</u>	<u>61.269</u>
Som der kosten	<u>88.539</u>	<u>89.525</u>	<u>63.047</u>
Bedrijfsresultaat	15.066	-1.523	23.170
Rentebaten	0	0	0
Rentelasten	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Resultaat financiële baten en lasten	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Resultaat	<u>15.066</u>	<u>-1.523</u>	<u>23.170</u>

3. TOELICHTING OP DE JAARREKENING

3.1 Algemeen

Algemeen

Stichting In mijn Buurt is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel te Amsterdam onder nummer 64170713. In 2017 is besloten om het boekjaar gelijk te maken aan het schooljaar, dat wil zeggen van 1 augustus tm 31 juli. Deze jaarrekening beslaat de periode 1-8-2017 tm 31-7-2018.

Activiteiten

De activiteiten van Stichting In mijn Buurt richten zich op het samenbrengen van mensen voor kennisoverdracht.

3.2 Algemene grondslagen voor de opstelling van de jaarrekening

De jaarrekening is opgesteld volgens de bepalingen van Richtlijn 640 uit de Raad voor de Jaarverslaggeving (RJ). De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de desbetreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde. Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Vergelijking met voorgaand jaar

De Stichting is opgericht op 22 september 2015. Het eerste boekjaar loopt van oprichting tot 31 december 2016. In 2017 is besloten om het boekjaar gelijk te maken aan het schooljaar, dat wil zeggen van 1 augustus tm 31 juli. Deze jaarrekening beslaat de periode 1-8-2017 tm 31-7-2018. De vergelijkende cijfers zijn gebaseerd op de jaarrekening over de periode van 1-7-2017 tm 31-7-2017.

Financiële instrumenten

Onder financiële instrumenten worden zowel primaire financiële instrumenten, zoals vorderingen en schulden, als financiële derivaten verstaan. Voor de grondslagen van primaire financiële instrumenten wordt verwezen naar de behandeling per balanspost.

Omrekening van vreemde valuta's

Vorderingen, schulden en verplichtingen in vreemde valuta's worden omgerekend tegen de koers per balansdatum. Transacties in vreemde valuta's gedurende de verslagperiode worden in de jaarrekening verwerkt tegen de koers van afwikkeling. De uit de omrekening per balansdatum voortvloeiende koersverschillen worden opgenomen in de winst-en-verliesrekening.

3.3 Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen worden opgenomen tegen nominale waarde, onder aftrek van de noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

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 de bepaling van het resultaat

Netto-omzet

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. Opbrengsten uit de verkoop van goederen worden verwerkt zodra alle belangrijke rechten en risico's met betrekking tot de eigendom van de goederen zijn overgedragen aan de koper. Verantwoording van opbrengsten uit de levering van diensten geschiedt naar rato van de geleverde prestaties, gebaseerd op de verrichte diensten tot aan de balansdatum in verhouding tot de in totaal te verrichten diensten.

Kostprijs van de omzet

Onder kostprijs van de omzet wordt verstaan de aan de omzet toe te rekenen directe en indirecte kosten, waaronder inkoopkosten van verkochte goederen, kosten werk door derden en overige bedrijfskosten die toerekenbaar zijn aan de kostprijs van de omzet.

Overige kosten

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

4. TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 JULI 2018

	<u>31-7-2018</u>	<u>31-7-2017</u>
<i>4.1 Debiteuren</i>		
Debiteuren	4.075	11.075
Voorziening dubieuze debiteuren	0	0
	<u>4.075</u>	<u>11.075</u>

4.2 Belastingen

Omzetbelasting	<u>686</u>	<u>21</u>
----------------	------------	-----------

4.3 Vermogen

Het verloop van de posten behorende tot het vermogen gedurende het verslagjaar 2018 is als volgt:

	Stand per 1-8-2017	Resultaat 2018	Overige mutaties	Stand per 31-7-2018
Vermogen	7.584	0	23.170	30.754
Resultaat boekjaar	23.170	15.066	-23.170	15.066
	<u>30.754</u>	<u>15.066</u>	<u>0</u>	<u>45.820</u>

	<u>31-7-2018</u>	<u>31-7-2017</u>
<i>4.4 Overige schulden</i>		
Vooruitontvangen subsidies	38.727	0
Overige schulden en overlopende passiva	13.391	60.619
	<u>52.118</u>	<u>60.619</u>

4.5 Niet uit de balans blijvende verplichtingen

Er zijn geen niet uit de balans blijvende verplichtingen.

5. TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER DE PERIODE 1-8-2017 TM 31-7-2018

	<u>1-8-2017 tm</u> <u>31-7-2018</u>	<u>Begroting</u>	<u>1-1-2017 tm</u> <u>31-7-2017</u>
<i>5.1 Netto-omzet</i>			
Subsidies en donaties	191.673	211.920	167.599
Bijdragen scholen	12.000	15.000	4.900
Overige omzet	156	0	42
	<u>203.829</u>	<u>226.920</u>	<u>172.542</u>

Toelichting lagere netto-omzet ten opzichte van de begroting

De lagere netto-omzet wordt voornamelijk veroorzaakt door een doorschuiving van project V-fonds naar volgend boekjaar, de bijbehorende doorgeschoven omzet bedraagt € 37.500. Daarnaast zijn er projecten gestart welke niet waren begroot. Dit betreffen oa de volgende projecten: VWS Kwartiermaker, Herdenking In mijn Buurt en Friesland.

	<u>1-8-2017 tm</u> <u>31-7-2018</u>	<u>Begroting</u>	<u>1-1-2017 tm</u> <u>31-7-2017</u>
<i>5.2 Kostprijs van de omzet</i>			
Inkopen educatie	93.838	133.387	62.107
Inkopen overig	6.386	5.531	24.218
	<u>100.224</u>	<u>138.918</u>	<u>86.325</u>

Toelichting lagere kostprijs van de omzet ten opzichte van de begroting

De lagere kostprijs van de omzet wordt voornamelijk veroorzaakt door een doorschuiving van project V-fonds naar volgend boekjaar. De kosten voor de niet-begrote projecten betreft voornamelijk 'Werk derden' en is opgenomen bij 5.3 Algemene kosten.

	<u>1-8-2017 tm</u> <u>31-7-2018</u>	<u>Begroting</u>	<u>1-1-2017 tm</u> <u>31-7-2017</u>
<i>5.3 Algemene kosten</i>			
Werk derden	86.445	83.472	60.939
Overige algemene kosten	1.604	4.255	330
	<u>88.049</u>	<u>87.727</u>	<u>61.269</u>

Ondertekening jaarrekening door directie

Amsterdam, 16 januari 2019

Mevr. M.A. Bos
Directeur