

# In mijn buurt

Stichting In mijn Buurt  
te Amsterdam

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

## INHOUDSOPGAVE

### Pagina

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

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



Aan het bestuur en de directie van  
Stichting In mijn Buurt  
KNSM-laan 687  
1019 LH 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 2017 en de staat van baten en lasten over de periode 1 januari 2017 tm 31 juli 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 Titel 9 Boek 2 van het Nederlandse Burgerlijk Wetboek (BW). 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](http://www.nba.nl/uitleg-samenstellingsverklaring).

Aalsmeer, 16 oktober 2018

Liberum Administratie en Advies

H. Visser  
Accountant-Administratieconsulent



**2. 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. Daar reeds gerapporteerd is over de periode 1-1-2016 tm 31-12-2016 beslaat deze jaarrekening de periode 1-1-2017 tm 31-7-2017.

**3. RESULTAAT**

*3.1 Analyse resultaat 2017*

Teneinde inzicht te geven in de ontwikkeling van het resultaat over de periode 1-1-2017 tm 31-7-2017 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
	<u>1-1 / 31-7-2017</u>		<u>1-1 / 31-12-2016</u>	
Netto-omzet	172.542	100,0	147.814	100,0
Kostprijs van de omzet	<u>86.325</u>	<u>50,0</u>	<u>132.961</u>	<u>90,0</u>
<b>Brutomarge</b>	<b>86.217</b>	<b>50,0</b>	<b>14.853</b>	<b>10,0</b>
Algemene beheerskosten				
Kantoorkosten	1.778	1,2	29	0,0
Algemene kosten	<u>61.269</u>	<u>41,5</u>	<u>7.240</u>	<u>4,9</u>
Som der kosten	63.047	42,7	7.270	4,9
<b>Resultaat</b>	<b><u>23.170</u></b>	<b><u>15,7</u></b>	<b><u>7.584</u></b>	<b><u>5,1</u></b>

**4. 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.

*4.1 Balans*

Onderstaand volgt een samenvatting van de balans per 31 juli 2017:

	x € 1 31-7-2017	in % van balanstotaal 31-7-2017	x € 1 31-12-2016	in % van balanstotaal 31-12-2016
Flottende activa				
Vorderingen	21.170	22%	930	2%
Liquide middelen	<u>75.912</u>	<u>78%</u>	<u>57.404</u>	<u>98%</u>
	97.083	100%	58.334	100%
 Totaal activa	 <u>97.083</u>	 <u>100%</u>	 <u>58.334</u>	 <u>100%</u>
 Vermogen	 7.584	 8%	 0	 0%
Resultaat boekjaar	<u>23.170</u>	<u>24%</u>	<u>7.584</u>	<u>13%</u>
Totaal vermogen	30.754	32%	7.584	13%
 Kortlopende schulden	 <u>66.328</u>	 <u>68%</u>	 <u>50.750</u>	 <u>87%</u>
 Totaal passiva	 <u>97.083</u>	 <u>100%</u>	 <u>58.334</u>	 <u>100%</u>

4.2 Analyse van de vermogenspositie (x € 1)

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

	<u>31-7-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
Op korte termijn beschikbaar:		
Liquide middelen	75.912	57.404
Vorderingen	<u>21.170</u>	<u>930</u>
	97.083	58.334
Af: kortlopende schulden	<u>66.328</u>	<u>50.750</u>
Werkkapitaal	30.754	7.584
Vastgelegd op lange termijn:	<u>0</u>	<u>0</u>
Geïnvesteed vermogen	<u>30.754</u>	<u>7.584</u>
De investering vond plaats met:		
- Vermogen	<u>30.754</u>	<u>7.584</u>

**5. 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 oktober 2018

Liberum Administratie en Advies



H. Visser  
Accountant-Administratieconsulent

Jaarrekening

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

**1. BALANS PER 31 JULI 2017**

(vóór resultaatbestemming)

	<u>31-7-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
<b>ACTIVA</b>		
<i>Vlottende activa</i>		
Debiteuren	11.075	930
Belastingen	21	0
Overige vorderingen	<u>10.074</u>	<u>0</u>
	21.170	930
Liquide middelen	<u>75.912</u>	<u>57.404</u>
	<u>97.083</u>	<u>58.334</u>
<b>PASSIVA</b>		
<i>Vermogen</i>		
Vermogen	7.584	0
Resultaat boekjaar	<u>23.170</u>	<u>7.584</u>
	30.754	7.584
<i>Kortlopende schulden</i>		
Crediteuren	5.709	0
Overige schulden	<u>60.619</u>	<u>50.750</u>
	66.328	50.750
	<u>97.083</u>	<u>58.334</u>



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

	1-1-2017 tm		1-1-2016 tm 31-12-2016	
	31-7-2017	Begroting		
<b>BATEN</b>				
Netto-omzet	172.542	165.000	147.814	
Kostprijs van de omzet	86.325	104.050	132.961	
Brutomarge	86.217	60.950		14.853
<b>LASTEN</b>				
Kantoorkosten	1.778	1.000	29	
Algemene kosten	61.269	60.400	7.240	
Som der kosten	63.047	61.400		7.270
Bedrijfsresultaat	23.170	-450		7.584
Rentebaten	0	0	0	
Rentelasten	0	0	0	
Resultaat financiële baten en lasten	0	0		0
Resultaat	23.170	-450		7.584

### **3. TOELICHTING OP DE JAARREKENING**

#### *3.1 Algemeen*

##### 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 Titel 9 Boek 2 BW.

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. Daar reeds gerapporteerd is over de periode tot 31-12-2016 beslaat deze jaarrekening de periode 1-1-2017 tm 31-7-2017. De vergelijkende cijfers zijn gebaseerd op de jaarrekening over de periode van oprichting tm 31-12-2016.

##### 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 2017**

	<u>31-7-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
<i>4.1 Debiteuren</i>		
Debiteuren	11.075	930
Voorziening dubieuze debiteuren	0	0
	<u>11.075</u>	<u>930</u>

*4.2 Belastingen*

Omzetbelasting	<u>21</u>	<u>0</u>
----------------	-----------	----------

*4.3 Vermogen*

Het verloop van de posten behorende tot het vermogen gedurende het verslagjaar 2017 is als volgt:

	Stand per 1-1-2017	Resultaat 2017	Stand per 31-7-2017
Vermogen	7.584	0	7.584
Resultaat boekjaar	0	23.170	23.170
	<u>7.584</u>	<u>23.170</u>	<u>30.754</u>

	<u>31-7-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
<i>4.4 Overige schulden</i>		
Vooruitontvangen subsidies	0	50.000
Overige schulden en overlopende passiva	60.619	750
	<u>60.619</u>	<u>50.750</u>

*4.5 Niet uit de balans blijkende verplichtingen*

Er zijn geen niet uit de balans blijkende verplichtingen.

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

	1-1-2017 tm 31-7-2017	1-1-2016 tm 31-12-2016
<i>5.1 Netto-omzet</i>		
Omzet Amsterdam	4.900	15.511
Omzet Den Haag	0	2.950
Overige omzet	167.642	129.353
	<u>172.542</u>	<u>147.814</u>
 <i>5.2 Algemene kosten</i>		
Werk derden	51.285	7.130
Overige algemene kosten	9.984	110
	<u>61.269</u>	<u>7.240</u>

Ondertekening jaarrekening door directie

Amsterdam, 16 oktober 2018

Mevr. M.A. Bos  
Directeur