

**STICHTING ONAFHANKELIJKE HULPVERLENING
TE DE BILT**

Jaarrekening 2019

INHOUDSOPGAVE

Pagina

RAPPORT

1	Opdracht	2
2	Samenstellingsverklaring	2
3	Algemeen	3

JAARREKENING

1	Balans per 31 december 2019	5
2	Staat van baten en lasten over 2019	6
3	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	7
4	Toelichting op de balans per 31 december 2019	9
5	Toelichting op de staat van baten en lasten over 2019	11

RAPPORT

Aan het bestuur van
Stichting Onafhankelijke Hulpverlening
Schoutenbosje 11
1251 LE Laren

<i>Kenmerk</i>	<i>Behandeld door</i>	<i>Datum</i>
20200917	TJC	23 september 2020

Onderwerp
Jaarrekening 2019

Geachte bestuursleden,

Hierbij brengen wij verslag uit over boekjaar 2019 met betrekking tot de stichting.

1 OPDRACHT

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2019 van de stichting, waarin begrepen de balans met tellingen van € 6.072 en de winst-en-verliesrekening sluitende met een negatief resultaat van € 6.332, samengesteld.

2 SAMENSTELLINGSVERKLARING

Opdracht

Wij hebben de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2019 van Stichting Onafhankelijke Hulpverlening te De Bilt samengesteld. De jaarrekening is opgesteld op basis van de door het bestuur van de stichting verstrekte gegevens. De verantwoordelijkheid voor de juistheid en de volledigheid van die gegevens en voor de daarop gebaseerde jaarrekening berust bij het bestuur van de stichting. Het is onze verantwoordelijkheid een samenstellingsverklaring inzake de jaarrekening te verstrekken.

Werkzaamheden

Wij hebben onze samenstellingsopdracht uitgevoerd in overeenstemming met Nederlands recht. De in dit kader uitgevoerde werkzaamheden bestonden in hoofdzaak uit het verzamelen, het verwerken, het rubriceren, vergelijken, partieel controleren en het samenvatten van financiële gegevens. De aard en de omvang van deze werkzaamheden brengen met zich dat deze niet kunnen resulteren in volledige zekerheid omtrent de getrouwheid van de jaarrekening.

Bevestiging

Op basis van de ons verstrekte gegevens hebben wij de jaarrekening samengesteld onder toepassing van de in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving.

3 ALGEMEEN

3.1 Bedrijfsgegevens

De activiteiten van Stichting Onafhankelijke Hulpverlening bestaan voornamelijk uit het bevorderen van onafhankelijke hulpverlening.

3.2 Bestuur

Het bestuur op balansdatum 31 december 2019 bestaat uit:

- * H.L. van Nouhuys;
- * J.C.S. Beekmans;
- * P. Dros.

3.3 Kamer van Koophandel

De stichting is bij de Kamer van Koophandel geregistreerd onder nummer 58518401.

3.4 ANBI-status

De stichting is met ingang van 7 augustus 2013 aangemerkt als algemeen nut beogende instelling (ANBI).

Tot het verstrekken van nadere toelichtingen zijn wij gaarne bereid.

Hoogachtend,

TJC Consultancy

C.A.M. Bond
Consultant

JAARREKENING

Balans per 31 december 2019

Winst-en-verliesrekening over 2019

Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

Toelichting op de balans per 31 december 2019

Toelichting op de winst-en-verliesrekening over 2019

1 BALANS PER 31 DECEMBER 2019

		31 december 2019		31 december 2018	
		€	€	€	€
ACTIVA					
Vorderingen	(1)	5.340		11.312	
Liquide middelen		732		1.390	
			6.072		12.702
			<u>6.072</u>		<u>12.702</u>
			<u>6.072</u>		<u>12.702</u>
PASSIVA					
Stichtingvermogen	(2)		-104.037		-97.705
Langlopende schulden	(3)		109.506		108.012
Kortlopende schulden	(4)		603		2.395
			<u>6.072</u>		<u>12.702</u>
			<u>6.072</u>		<u>12.702</u>

2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2019

		2019		2018	
		€	€	€	€
Baten	(5)		12.029		26.619
Lasten					
Personeelskosten	(6)	10.190		23.675	
Overige lasten	(7)	6.805		4.397	
			16.995		28.072
Bedrijfsresultaat			-4.966		-1.453
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	(8)	295		443	
Rentelasten en soortgelijke kosten	(9)	-1.661		-2.873	
Financiële baten en lasten			-1.366		-2.430
Resultaat			-6.332		-3.883

3 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

Negatief eigen vermogen en continuïteit

Per 31 december 2019 is het eigen vermogen negatief.

De gehanteerde grondslagen voor waardering en resultaatbepaling zijn gebaseerd op de continuïteitsveronderstelling van de stichting. Echter, gezien de financiële positie van de stichting is haar voortbestaan onzeker. Een duurzame voortzetting van de bedrijfsuitoefening is echter niet onmogelijk.

ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE JAARREKENING

De jaarrekening is opgesteld volgens de in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving.

De jaarrekening is opgemaakt op basis van historische kostprijs. De waardering van activa en passiva geschiedt, voor zover niet anders is vermeld, tegen nominale waarde. Winsten worden toegerekend aan de periode waarin ze zijn gerealiseerd. Verliezen worden verantwoord in het jaar waarin ze voorzienbaar zijn.

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Vorderingen en overlopende activa

Vorderingen zijn gewaardeerd tegen nominale waarde onder aftrek van voorzieningen wegens oninbaarheid.

Liquide middelen

De liquide middelen zijn gewaardeerd tegen nominale waarde.

Langlopende schulden

Schulden zijn gewaardeerd tegen nominale waarde tenzij anders is bepaald.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs. Daar waar geen sprake is van (dis)agio en transactiekosten is de geamortiseerde kostprijs gelijk aan de nominale waarde.

GRONDSLAGEN VOOR DE BEPALING VAN HET RESULTAAT

Algemeen

Het resultaat is 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.

Kosten algemeen

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

Financiële baten en lasten

De rentebaten en -lasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende rente-opbrengsten en -lasten van uitgegeven en ontvangen leningen.

4 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2019

ACTIVA

1. Vorderingen

	31-12-2019	31-12-2018
	€	€
Overige vorderingen		
Rekening-courant Stichting KOM	5.340	11.312

Over deze vordering is 4% rente berekend.
De rekening-courantverhouding heeft een overwegend langlopend karakter.
Er zijn vooralsnog geen zekerheden gesteld.

PASSIVA

2. Ondernemingsvermogen

	2019	2018
	€	€
<i>Stichtingvermogen</i>		
Stand per 1 januari	-97.705	-93.822
Resultaat boekjaar	-6.332	-3.883
Stand per 31 december	-104.037	-97.705

	31-12-2019	31-12-2018
	€	€
3. Langlopende schulden		
Overige schulden	109.506	108.012

Overige schulden

Rekening-courant Beekmans Tandartsen B.V.	74.378	71.517
Rekening-courant Aquapol Holland B.V.	34.176	35.543
Rekening-courant Beekmans Alpha B.V.	952	952
	109.506	108.012

Over de schuld Beekmans Tandartsen B.V. is 4% rente verschuldigd.
De rekening-courantverhoudingen hebben een overwegend langlopend karakter.
Er zijn vooralsnog geen zekerheden gesteld.

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
	€	€
4. Kortlopende schulden		
Overlopende passiva	<u>603</u>	<u>2.395</u>
Overlopende passiva		
Vakantiegeld	-	843
Administratiekosten	603	600
Netto salarissen	<u>-</u>	<u>952</u>
	<u>603</u>	<u>2.395</u>

5 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2019

	2019	2018
	€	€
5. Baten		
Giften en donaties	1.342	2.240
Doorbelaste kosten	10.687	24.379
	<u>12.029</u>	<u>26.619</u>
6. Personeelskosten		
Lonen en salarissen	8.940	19.440
Sociale lasten	918	3.760
Overige personeelskosten	332	475
	<u>10.190</u>	<u>23.675</u>
Personeelsleden		
Bij de stichting was in 2019 gemiddeld 1 personeelslid in dienst (2018: 1).		
7. Overige lasten		
Kantoorkosten	5.949	3.377
Algemene kosten	856	1.020
	<u>6.805</u>	<u>4.397</u>
<i>Kantoorkosten</i>		
Kosten bestuursvergaderingen	-	815
Website	5.949	2.562
	<u>5.949</u>	<u>3.377</u>
<i>Algemene kosten</i>		
Overige algemene kosten	856	1.020
	<u>856</u>	<u>1.020</u>
Financiële baten en lasten		
8. Rentebaten en soortgelijke opbrengsten		
Rente rekening-courant Stichting KOM	295	443
	<u>295</u>	<u>443</u>
9. Rentelasten en soortgelijke kosten		
Rentelasten en bankkosten	-167	-141
Rente rekening-courantverhoudingen	-1.494	-2.732
	<u>-1.661</u>	<u>-2.873</u>