

Stichting Verhalenhuis Belvédère

Jaarrekening

2017

INHOUDSOPGAVE

PAGINA

A JAARVERSLAG VAN HET BESTUUR

1	Balans per 31 december 2017	3
2	Staat van baten en lasten over 2017	5
3	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	6
4	Toelichting op de balans per 31 december 2017	9
5	Toelichting op de staat van baten en lasten over 2017	13

	31 december 2017		31 december 2016	
	€	€	€	€
PASSIVA				
STICHTINGSVERMOGEN	(4)	107.177		99.177
KORTLOPENDE SCHULDEN	(5)			
Crediteuren		17.914		30.229
Belastingen en premies sociale verzekeringen		3.267		2.953
Overige schulden		89.301		22.549
Overlopende passiva		64.908		8.651
		<u>175.390</u>		<u>64.382</u>
		<u>282.567</u>		<u>163.559</u>

2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2017

	<u>Saldo 2017</u>	<u>Budget 2017</u>	<u>Saldo 2016</u>
	€	€	€
Baten			
Subsidies	(6) 150.000	180.000	0
Eigen inkomsten	(7) 491.271	368.000	370.264
Bruto-omzetresultaat	<u>641.271</u>	<u>548.000</u>	<u>370.264</u>
Lasten			
Beheerslasten personeel	(8) 150.482	91.600	95.877
Activiteitenlasten personeel	211.770	194.000	84.554
Projecten/programming	190.390	200.000	138.716
Beheerslasten materieel	64.401	62.000	38.667
Overige bedrijfslasten	(9) 16.230	0	13.943
Som der lasten	<u>633.273</u>	<u>547.600</u>	<u>371.757</u>
Exploitatiesaldo voor resultaatbestemming	<u>7.998</u>	<u>400</u>	<u>(1.493)</u>
Mutatie "Vrij besteedbaar vermogen"	<u>7.998</u>	<u>0</u>	<u>(1.493)</u>

3 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

ALGEMEEN

Activiteiten

De hoofdactiviteit van Stichting Verhalenhuis Belvédère bestaat uit het ontwikkelen van kunst- en cultuurinitiatieven, activiteiten en projecten ter bevordering van het leefklimaat en het geluk van mensen en gemeenschappen. In het bijzonder van kwetsbare groepen, ouderen, jongeren, migranten, vrouwen, dak- en thuislozen.

Stichting Verhalenhuis Belvédère is geregistreerd onder KvK-nummer 55196543.

De onderneming is opgericht op 27 april 2012 en heeft als statutaire vestigingsplaats Rotterdam.

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.

Vergelijkende cijfers

Herziening:

Voorzover dit de vergelijkbaarheid ten goede komt, zijn de bedragen van het voorgaande jaar herzien.

De herziening heeft geen invloed op vermogen of resultaat.

Personeelsleden

Bij de vennootschap waren in 2017 gemiddeld 2,4 personeelsleden werkzaam (2016: 1,6).

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen aanschaffingswaarde of vervaardigingslasten verminderd met afschrijvingen bepaald op basis van de geschatte levensduur rekening houdend met een eventuele restwaarde. De afschrijvingen bedragen een vast percentage van de aanschaffingswaarde of vervaardigingslasten.

Afschrijving

%

Vervoermiddelen

20

Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de nominale waarde. De nominale waarde is gelijk aan de reële waarde en aan de geamortiseerde kostprijs. Noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid worden in mindering gebracht. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

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.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden na eerste verwerking 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 lasten en andere lasten van het jaar, gewaardeerd tegen historische kostprijzen.

Resultaatbepaling

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de op het verslagjaar betrekking hebbende baten en lasten 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.

Subsidies

Subsidies worden ten gunste van de staat van baten en lasten gebracht in het jaar ten laste waarvan de gesubsidieerde uitgaven komen/waarvan de opbrengsten zijn gederfd/waarvan het exploitatietekort zich heeft voorgedaan.

Eigen inkomsten

De netto-omzet betreft de opbrengst van de in het verslagjaar aan derden geleverde goederen en diensten na aftrek van kortingen en omzetbelasting.

Lasten algemeen

De personeelskosten en andere kosten worden toegerekend aan de bestedingen in het kader van de doelstelling, de kosten van werving van baten aan de beheerkosten.

Bestedingen doelstellingen

De bestedingen in het kader van de doelstellingen worden verantwoord in het jaar dat zij zijn toegezegd of, voor zover dit niet bij toezegging het geval is, in het jaar dat de omvang van de verplichting betrouwbaar kan worden vastgesteld. Voorwaardelijke verplichtingen worden verantwoord in het jaar waarin vast komt te staan dat aan de voorwaarden zal worden voldaan.

Afschrijvingen

De afschrijvingen op de materiële vaste activa zijn berekend door middel van vaste percentages van de aanschaffingswaarde, op basis van de verwachte economische levensduur. Boekwinsten en -verliezen bij verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen.

4 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2017

ACTIVA

1. *Materiële vaste activa*

	Vervoer- middelen
	€
<u>Boekwaarde per 1 januari 2017</u>	
Aanschaffingswaarde	5.000
Cumulatieve afschrijvingen	(583)
	<u>4.417</u>
<u>Mutaties</u>	
Afschrijvingen	(1.000)
	<u>(1.000)</u>
<u>Boekwaarde per 31 december 2017</u>	
Aanschaffingswaarde	5.000
Cumulatieve afschrijvingen	(1.583)
	<u>3.417</u>

VLOTTENDE ACTIVA

2. *Vorderingen*

	2017	2016
	€	€
Debiteuren		
Debiteuren	<u>51.059</u>	<u>46.645</u>
Een voorziening voor vermoedelijke oninbaarheid wordt niet noodzakelijk geacht.		
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Omzetbelasting	<u>2.807</u>	<u>0</u>

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	€	€
Overige vorderingen		
Rekening courant Stichting Monument Kaap Belvédère	38.637	34.712
Te ontvangen subsidiebedragen	21.850	0
	<u>60.487</u>	<u>34.712</u>
<u>Rekening courant Stichting Monument Kaap Belvédère</u>		
Stand per 1 januari	34.712	33.367
Mutaties	3.925	1.345
Stand per 31 december	<u>38.637</u>	<u>34.712</u>
Over de rekening-courant wordt geen rente berekend.		
Overlopende activa		
Vooruitbetaalde kosten	1.000	0
Overige te ontvangen bedragen	2.538	0
	<u>3.538</u>	<u>0</u>
3. <u>Liquide middelen</u>		
Rabobank	160.252	76.926
Kas	1.041	814
Gelden onderweg	(34)	45
	<u>161.259</u>	<u>77.785</u>

PASSIVA

	2017	2016
	€	€
4. STICTINGSVERMOGEN		
Vrij besteedbaar vermogen	107.177	99.177
<i><u>Vrij besteedbaar vermogen</u></i>		
Stand per 1 januari	99.179	100.670
Resultaat boekjaar	7.998	(1.493)
Stand per 31 december	107.177	99.177
5. KORTLOPENDE SCHULDEN		
Crediteuren		
Crediteuren	17.914	30.229
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Omzetbelasting	0	1.106
Loonheffing	3.267	1.847
	3.267	2.953
Overige schulden		
Rekening-courant Onkruid en Roos	23.451	22.549
Nog te besteden subsidiebedragen	65.850	0
	89.301	22.549
<i><u>Rekening-courant Onkruid en Roos</u></i>		
Stand per 1 januari	22.549	21.682
Rente	902	867
Stand per 31 december	23.451	22.549

Over de rekening-courant wordt 4% rente berekend.

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	€	€
Overlopende passiva		
Vakantiegeld	3.644	2.580
Accountantskosten	4.150	1.750
Reservering nog te betalen beheerslasten en activiteitenlasten personeel	54.262	0
Overige nog te betalen kosten	2.852	4.321
	<u>64.908</u>	<u>8.651</u>

5 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2017

	Realisatie 2017	Begroting 2017	Verschil 2017	Realisatie 2016
	€	€	€	€
6. Subsidies				
Gemeente Rotterdam	120.000	120.000	0	0
Mondriaanfonds	30.000	60.000	(30.000)	0
	<u>150.000</u>	<u>180.000</u>	<u>(30.000)</u>	<u>0</u>
7. Eigen inkomsten				
Entree/boekverkoop	4.257	8.000	(3.743)	6.089
Catering en horeca	104.571	55.000	49.571	76.429
Volkskeuken	96.188	55.000	41.188	66.761
Verhuur	138.462	100.000	38.462	139.513
Diverse inkomsten/sponsorinkomsten	15.210	10.000	5.210	16.726
Opdrachtgevers	56.052	80.000	(23.948)	40.621
Overige fondsen	76.531	60.000	16.531	24.125
	<u>491.271</u>	<u>368.000</u>	<u>123.271</u>	<u>370.264</u>
Lasten				
8. Beheerslasten personeel				
Zakelijke leiding	66.215	36.000	30.215	47.024
Fondsenwerving	37.573	18.000	19.573	23.512
Schoonmaak	10.666	10.000	666	8.699
Huismeester	24.559	18.000	6.559	16.642
Administratie	11.469	9.600	1.869	0
	<u>150.482</u>	<u>91.600</u>	<u>58.882</u>	<u>95.877</u>
Beheerslasten materieel				
Huur	44.500	40.000	4.500	33.000
Kantoorkosten	8.129	10.000	(1.871)	2.998
Faciliteiten	9.870	10.000	(130)	1.219
Afschrijvingskosten	1.000	0	1.000	583
Rentelasten	902	2.000	(1.098)	867
	<u>64.401</u>	<u>62.000</u>	<u>2.401</u>	<u>38.667</u>

	Realisatie 2017	Begroting 2017	Verschil 2017	Realisatie 2016
	€	€	€	€
Activiteitenlasten personeel				
Linda Malherbe	43.200	36.000	7.200	0
Joop Reijngoud	36.000	30.000	6.000	0
Els Desmet	21.600	18.000	3.600	0
Laura Schalkwijk	19.065	0	19.065	0
Op factuur (overige inhuur)	61.316	85.000	(23.684)	63.041
Vrijwilligers keuken & suppoost	23.306	25.000	(1.694)	20.805
Joran Koster	3.600	0	3.600	0
Opleidingslasten	3.683	0	3.683	708
	<u>211.770</u>	<u>194.000</u>	<u>17.770</u>	<u>84.554</u>
Projecten/programmering				
Expo's	61.513	50.000	11.513	29.974
Verhalenstudio's	19.455	30.000	(10.545)	18.193
Volkskeuken	62.585	35.000	27.585	42.223
Vluchtschrijver	13.820	40.000	(26.180)	3.818
Inspiratieprogramma's	0	30.000	(30.000)	0
Catering/inkoop basishoreca	22.828	0	22.828	21.282
Communicatie/educatie	10.189	15.000	(4.811)	23.226
	<u>190.390</u>	<u>200.000</u>	<u>(9.610)</u>	<u>138.716</u>
9. Overige bedrijfslasten				
Huisvestingslasten	1.787	0	1.787	1.108
Autolasten	315	0	315	229
Verkooplasten	4.535	0	4.535	1.690
Algemene lasten	9.593	0	9.593	10.916
	<u>16.230</u>	<u>0</u>	<u>16.230</u>	<u>13.943</u>
<i>Huisvestingslasten</i>				
Verzekeringen	<u>1.787</u>	<u>0</u>	<u>1.787</u>	<u>1.108</u>
<i>Autolasten</i>				
Motorrijtuigenbelasting	<u>315</u>	<u>0</u>	<u>315</u>	<u>229</u>
<i>Verkooplasten</i>				
Representatielasten	3.178	0	3.178	1.690
Afboeking debiteuren	1.357	0	1.357	0
	<u>4.535</u>	<u>0</u>	<u>4.535</u>	<u>1.690</u>

	Realisatie 2017	Begroting 2017	Vershil 2017	Realisatie 2016
	€	€	€	€
<i>Algemene lasten</i>				
Accountantslasten	4.150	0	4.150	1.750
Administratielasten	2.062	0	2.062	6.833
Advieslasten	0	0	0	1.000
Bankkosten	1.048	0	1.048	915
Overige algemene lasten	2.333	0	2.333	418
	<u>9.593</u>	<u>0</u>	<u>9.593</u>	<u>10.916</u>

Ondertekening van de jaarrekening

Rotterdam, 2018

H. Meijer

C.P.A. de Jong