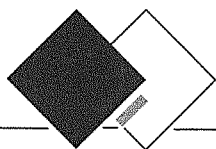


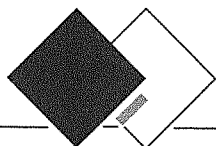
Schagen Lensen &  
Van Krieken Accountants



Stichting Verhalenhuis Belvédère

Jaarrekening

2014



**INHOUDSOPGAVE**

**PAGINA**

**A ACCOUNTANTSVERSLAG**

1 Samenstellingsverklaring 3

**B JAARVERSLAG VAN HET BESTUUR**

1 Bestuursverslag 4

**C JAARREKENING**

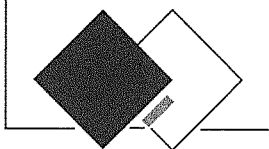
1 Balans per 31 december 2014 5

2 Staat van baten en lasten over 2014 7

3 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling 8

4 Toelichting op de balans per 31 december 2014 10

5 Toelichting op de staat van baten en lasten over 2014 12



Goudsesingel 80  
3011 KD Rotterdam

Postbus 22243  
3003 DE Rotterdam

Tel. 010 - 4116402  
Fax 010 - 4129269

E-mail: rotterdam@slk.nl

Stichting Verhalenhuis Belvédère  
T.a.v. het bestuur  
Claes de Vrieselaan 55  
3021 JC Rotterdam

Ref: 12200/1566(B14-184)-AM/sh

Rotterdam, 11 juni 2015

Geachte bestuursleden,

Ingevolge de ons verstrekte opdracht brengen wij u hierbij verslag uit inzake de jaarrekening 2014 van Stichting Verhalenhuis Belvédère.

## 1 SAMENSTELLINGSVERKLARING

### *Opdracht*

Conform uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2014 van Stichting Verhalenhuis Belvédère te Rotterdam bestaande uit de balans per 31 december 2014 en de winst-en-verliesrekening over 2014 met de toelichting samengesteld.

### *Verantwoordelijkheid van het bestuur*

Kenmerkend voor een samenstellingsopdracht is, dat wij ons baseren op 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.

### *Verantwoordelijkheid van de accountant*

Het is onze verantwoordelijkheid als accountant om de door u verstrekte opdracht uit te voeren in overeenstemming met Nederlands recht, waaronder de voor accountants geldende gedrags- en beroepsregels.

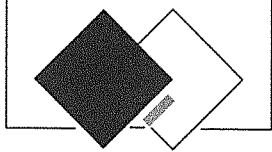
In overeenstemming met de voor het accountantsberoep geldende standaard voor samenstellingsopdrachten, bestonden onze werkzaamheden in hoofdzaak uit het verzamelen, het verwerken, het rubriceren en het samenvatten van financiële gegevens. Daarnaast hebben wij de aanvaardbaarheid van de bij het samenstellen van de jaarrekening toegepaste grondslagen op basis van de door de onderneming verstrekte gegevens geëvalueerd. De aard van onze werkzaamheden is zodanig dat wij geen zekerheid omtrent de getrouwheid van de jaarrekening kunnen verstrekken.

### *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.

Schagen Lensen & van Krieken Accountants

H.C.A. den Hond  
Accountant Administratieconsulent



## **1 BESTUURSVERSLAG**

### **1.1 Doelstelling**

Stichting Verhalenhuis Belvédère heeft ten doel 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.

De stichting is sinds 27 april 2012 ingeschreven in het Stichtingenregister van de Kamer van Koophandel onder nummer 55196543 en heeft als vestigingsplaats Rotterdam.

### **1.2 Bestuurssamenstelling**

H. Meijer	Bestuurslid
P.M.M. Rutten	Bestuurslid
C.P.A. de Jong	Bestuurslid

### **1.3 Jaarverslag bestuur**

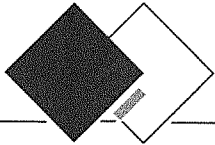
Voor het verhalenhuis kijkt het bestuur met tevredenheid terug op een jaar stampvol met een scala aan activiteiten. Voor een uitgebreid verslag hiervan, wordt verwezen naar het activiteitenverslag.

Voor wat betreft de exploitatie kan worden vastgesteld dat met een totaal omzet van ruim € 300.000 de verwachtingen zijn overtroffen. Belangrijke bijdragen daarin waren Woonstad Rotterdam en de gemeente Rotterdam waarmee een overeenkomst werd gesloten voor frequent gebruik voor de vergaderingen en bijeenkomsten van de verschillende afdelingen.

In de loop van het jaar werd evenwel duidelijk dat er aanpassingen aan de organisatie gewenst waren en daarmee is in de eerste maanden van 2015 een begin gemaakt. De conclusie is dat bij een grotendeels door en met vrijwilligers gerund bedrijf op sleutelposities betaalde vaste krachten onontbeerlijk zijn. Aanvankelijk werd steeds intensiever gebruik gemaakt van zzp-ers, maar voor een stabiele ontwikkeling blijkt het wenselijk toch voor een aantal deeltijdfuncties vaste aanspreekpunten te hebben.

Het resultaat van het boekjaar dient in rekening-courant op dit moment nog voor de financiering bij Monument Kaap Belvedere van de niet door subsidies gedekte investeringen uit de eerste fase van de restauratie. Het streven is deze buffer beschikbaar te houden om in de toekomst projecten te kunnen voorfinancieren.

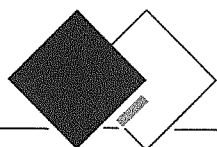
Voor wat betreft de programmering kan vastgesteld worden dat die in permanentie aansluiting weet te vinden bij de actualiteit en ruimschoots de gestelde doelen ook voor wat betreft bezoekersaantallen weet te halen.



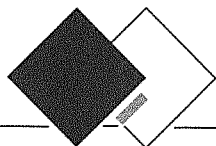
## 1 BALANS PER 31 DECEMBER 2014

(na winstbestemming)

	31 december 2014		31 december 2013	
	€	€	€	€
<b>ACTIVA</b>				
<b>VLOTTENDE ACTIVA</b>				
<b>Vorderingen</b>	(1)			
Debiteuren		22.962		15.678
Belastingen en premies sociale verzekeringen		11.786		19.751
Overige vorderingen		60.882		86.819
Overlopende activa		0		5.250
		<u>95.630</u>		<u>127.498</u>
<b>Liquide middelen</b>	(2)	65.914		4.543
		<u>161.544</u>		<u>132.041</u>

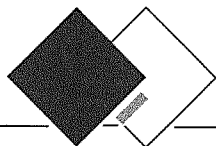


	31 december 2014		31 december 2013	
	€	€	€	€
<b>PASSIVA</b>				
<b>STICHTINGSVERMOGEN</b>	(3)	70.407		7.637
<b>KORTLOPENDE SCHULDEN</b>	(4)			
Crediteuren		21.205		66.397
Overige schulden		50.271		48.624
Overlopende passiva		19.661		9.383
		<u>91.137</u>		<u>124.404</u>
		<u>161.544</u>		<u>132.041</u>



## 2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2014

	Saldo 2014	Budget 2014	Saldo 2012/2013
	€	€	€
<b>Baten</b>			
Baten Verhalenhuis Rotterdam	(5) 316.900	269.200	196.964
<b>Lasten</b>			
Projecten/programming	111.370	112.000	80.144
Thuisbasis/ontmoetingsplek	128.738	125.000	102.229
Overige bedrijfslasten	(6) 12.080	5.000	5.995
<b>Som der lasten</b>	<u>252.188</u>	<u>242.000</u>	<u>188.368</u>
<b>Resultaat</b>	64.712	27.200	8.596
Rentelasten en soortgelijke lasten	(7) (1.942)	0	(959)
<b>Exploitatiesaldo voor resultaatbestemming</b>	<u>62.770</u>	<u>27.200</u>	<u>7.637</u>
Mutatie "Vrij besteedbaar vermogen"	<u>62.770</u>	<u>0</u>	<u>7.637</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.

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

##### **Personeelsleden**

Bij de vennootschap waren in 2014 geen werknemers in dienst (2012/2013: 0,0).

#### **ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE JAARREKENING**

De jaarrekening is opgesteld volgens de bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW.

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**

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.

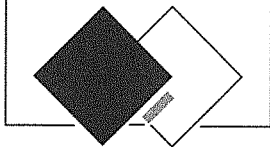
##### **Liquide middelen**

De liquide middelen zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde. Indien middelen niet ter vrije beschikking staan, dan wordt hiermee bij de waardering rekening gehouden.

##### **Schulden**

Schulden worden gewaardeerd tegen nominale waarde tenzij anders is bepaald.





## **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.

### **Exploitatiesubsidies**

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

### **Lasten algemeen**

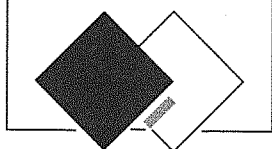
De personeelskosten en andere kosten worden toegerekend aan de bestedingen in het kader van de doelstelling, de kosten van werving van baten aan de beheerkosten.

### **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.

### **Financiële baten en lasten**

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



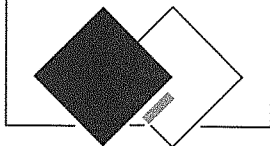
#### 4 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2014

##### ACTIVA

##### VLOTTENDE ACTIVA

##### 1. Vorderingen

	2014	2012/2013
	€	€
<b>Debiteuren</b>		
Debiteuren	24.962	15.678
Voorziening dubieuze debiteuren	(2.000)	0
	<u>22.962</u>	<u>15.678</u>
<b>Belastingen en premies sociale verzekeringen</b>		
Omzetbelasting	<u>11.786</u>	<u>19.751</u>
<b>Overige vorderingen</b>		
Rekening courant Stichting Monument Kaap Belvédère	42.732	86.819
Vordering inzake subsidie Deelgemeente Delfshaven	18.150	0
	<u>60.882</u>	<u>86.819</u>
<u>Rekening courant Stichting Monument Kaap Belvédère</u>		
Stand per 1 januari	86.819	0
Mutaties	(44.087)	86.819
Stand per 31 december	<u>42.732</u>	<u>86.819</u>
Over de rekening-courant wordt geen rente berekend.		
<b>Overlopende activa</b>		
Subsidies	<u>0</u>	<u>5.250</u>
<b>2. <u>Liquide middelen</u></b>		
Rabobank	65.530	4.517
Kas	384	26
	<u>65.914</u>	<u>4.543</u>



## PASSIVA

### 3. STICHTINGSVERMOGEN

Vrij besteedbaar vermogen

#### Vrij besteedbaar vermogen

Stand per 1 januari

Dotatie

Stand per 31 december

	2014	2012/2013
	€	€
Vrij besteedbaar vermogen	70.407	7.637
<u>Vrij besteedbaar vermogen</u>		
Stand per 1 januari	7.637	0
Dotatie	62.770	7.637
Stand per 31 december	70.407	7.637

### 4. KORTLOPENDE SCHULDEN

#### Crediteuren

Crediteuren

#### Overige schulden

Rekening-courant Onkruid en Roos

#### Rekening-courant Onkruid en Roos

Stand per 1 januari

Mutaties

Rente

Stand per 31 december

Crediteuren	21.205	66.397
<u>Overige schulden</u>		
Rekening-courant Onkruid en Roos	50.271	48.624
<u>Rekening-courant Onkruid en Roos</u>		
Stand per 1 januari	48.624	0
Mutaties	(294)	47.671
Rente	1.941	953
Stand per 31 december	50.271	48.624

Over de schuld wordt 4,00% rente berekend.

#### Overlopende passiva

Accountantskosten

Rente obligaties

Kantoorkosten

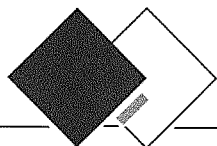
Programmakosten

Subsidie

Overige nog te betalen kosten

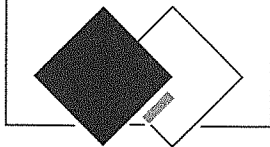
Overige overlopende passiva

Accountantskosten	1.750	1.500
Rente obligaties	0	960
Kantoorkosten	0	273
Programmakosten	0	2.150
Subsidie	0	4.500
Overige nog te betalen kosten	17.631	0
Overige overlopende passiva	280	0
	19.661	9.383



## 5 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2014

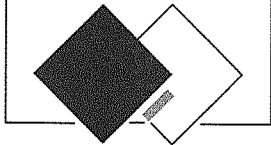
	Realisatie 2014	Begroting 2014	Verschil 2014	Realisatie 2012/2013
	€	€	€	€
<b>5. Baten Verhalenhuis Rotterdam</b>				
Entree/boekverkoop	7.502	9.000	(1.498)	2.803
Catering en horeca	35.924	21.000	14.924	6.836
Volkskeuken	42.802	10.800	32.002	1.827
Verhuur	66.351	14.400	51.951	8.872
Vrienden	0	4.000	(4.000)	225
Benefiet	7.041	17.500	(10.459)	3.700
Opdrachtgevers	19.689	60.000	(40.311)	13.256
Museum Rotterdam	0	0	0	69.720
Deelgemeente Feijenoord	31.500	25.000	6.500	5.000
Stichting Doen	40.000	40.000	0	80.000
Overige fondsen	66.091	67.500	(1.409)	4.725
	<u>316.900</u>	<u>269.200</u>	<u>47.700</u>	<u>196.964</u>
<b>Lasten</b>				
<b>Thuisbasis/ontmoetingsplek</b>				
Pandhuur	30.000	30.000	0	3.081
Investeringen basis	0	0	0	31.000
Faciliteiten	9.661	5.000	4.661	8.988
Huismeester plus	43.942	40.000	3.942	15.000
Vrijwilligers	29.375	30.000	(625)	15.091
Catering/inkoop basishoreca	15.760	20.000	(4.240)	29.069
	<u>128.738</u>	<u>125.000</u>	<u>3.738</u>	<u>102.229</u>
<b>Projecten/programmering</b>				
Expo's	40.692	40.000	692	10.750
Permanente inrichting	0	15.000	(15.000)	38.630
Verhalenstudio/luistervoorstelling	0	10.000	(10.000)	8.900
Volkskeuken	34.850	12.000	22.850	2.473
Inspiratieprogramma's	18.000	10.000	8.000	6.725
Stadstochten	2.241	0	2.241	0
Communicatie/educatie	6.531	25.000	(18.469)	12.585
Thuispodium	9.056	0	9.056	81
	<u>111.370</u>	<u>112.000</u>	<u>(630)</u>	<u>80.144</u>


**6. Overige bedrijfslasten**

	Realisatie 2014	Begroting 2014	Verschil 2014	Realisatie 2012/2013
	€	€	€	€
<b>Huisvestingslasten</b>				
Onderhoud onroerend goed	1.752	0	1.752	0
<b>Exploitatielasten</b>				
Energielasten	0	5.000	(5.000)	4.495
De energielasten zijn in Stichting Monument Kaap Belvédère verantwoord.				
<b>Kantoorlasten</b>				
Kantoorbenodigdheden	477	0	477	0
Telefoon	194	0	194	0
Porti	52	0	52	0
Contributies en abonnementen	560	0	560	0
Overige kantoorlasten	2.524	0	2.524	0
	3.807	0	3.807	0
<b>Verkooplasten</b>				
Representatielasten	217	0	217	0
Reis- en verblijflasten	1.706	0	1.706	0
Dotatie voorziening dubieuze debiteuren	2.000	0	2.000	0
	3.923	0	3.923	0
<b>Algemene lasten</b>				
Accountantslasten	2.000	0	2.000	1.500
Notarislasten	225	0	225	0
Overige algemene lasten	373	0	373	0
	2.598	0	2.598	1.500

**Financiële baten en lasten**
**7. Rentelasten en soortgelijke lasten**

Rente rekening-courant Onkruid en Roos	1.941	0	1.941	953
Overige rentelasten	1	0	1	6
	1.942	0	1.942	959



**Ondertekening van de jaarrekening**

Rotterdam, 10 juli 2015

H. Meijer

P.M.M. Rutten

C.P.A. de Jong