ACCOUNTANTSRAPPORT 2018

STICHTING VAN ZADEL DE ROOY
TE AERDENHOUT

INHOUDSOPGAVE

		Pagina
ACCOUNTANTSRAPPORT		
1	Opdracht	2
2	Samenstellingsverklaring	2
3	Algemeen	4
4	Financiële positie	5
JAARREKENING		
1	Balans per 31 december 2018	7
2	Staat van baten en lasten over 2018	9
3	Kasstroomoverzicht 2018	10
4	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	11
5	Toelichting op de balans per 31 december 2018	12
6	Toelichting op de staat van baten en lasten over 2018	14

ACCOUNTANTSRAPPORT

WOLFSBERGEN VAN HAARLEM

ACCOUNTANTS EN BELASTINGADVISEURS

Aan de directie van
Stichting van Zadel De Rooy
Berglustlaan 68
3054 BK ROTTERDAM

Capelle aan den IJssel, 10 april 2020

Betreft: Jaarrekening 2018

Geacht bestuur,

Hierbij brengen wij verslag uit over boekjaar 2018 met betrekking tot uw besloten vennootschap.

1 OPDRACHT

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2018 van uw besloten vennootschap, waarin begrepen de balans met tellingen van € 636.922 en de winst-en-verliesrekening sluitende met een negatief resultaat van € 51.334, samengesteld.

2 SAMENSTELLINGSVERKLARING

De jaarrekening van Stichting van Zadel De Rooy is door ons samengesteld op basis van de van u verkregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2018 en de winst-en-verliesrekening over 2018 met de daarbij horende toelichting. In deze toelichtingen is onder andere een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving opgenomen.

Bij een samenstellingsopdracht bent u er verantwoordelijk voor dat de informatie klopt en dat u ons alle relevante informatie aanlevert. Wij hebben onze werkzaamheden dan ook uitgevoerd vanuit de veronderstelling dat u aan deze verantwoordelijkheid heeft voldaan.

Wij hebben deze samenstellingsopdracht uitgevoerd in overeenstemming met Nederlands recht en volgens richtlijnen en werkschema's, welke gebaseerd zijn op het NOAB kwaliteitssysteem (NKS). Dit houdt onder meer in dat wij ons gehouden hebben aan de voor ons geldende voorschriften in de verordeningen van de Nederlandse Orde van Administratie en Belastingdeskundigen (NOAB). Daardoor mag u er van uit 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.

Op grond van bovenstaande wordt van ons verwacht dat wij de jaarrekening samenstellen in overeenstemming met algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaglegging. Wij hebben daarbij onze deskundigheid op het gebied van administratieve verwerking en financiële verslaggeving toegepast.

De in dit kader uitgevoerde werkzaamheden bestonden in hoofdzaak uit het verzamelen, het verwerken, het rubriceren, vergelijken, onderling aansluiten en het samenvatten van financiële gegevens ten behoeve van de jaarrekening en of kredietrapportage. 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.

We verwachten u met de werkzaamheden van dienst te zijn geweest.

Wolfsbergen Van Haarlem accountants en belastingadviseurs – Rivium Westlaan 80 – 2909 LD Capelle aan den IJssel – Postbus 8635 – 3009 AP Rotterdam
T 010 266 10 10 – F 010 266 10 30 – info@wolfsbergenvanhaarlem.nl – www.wolfsbergenvanhaarlem.nl

Iedere aansprakelijkheid is beperkt tot het bedrag dat in het desbetreffende geval onder de beroepsaansprakelijkheidsverzekering wordt uitbetaald.
Alle opdrachten worden aangenomen door de maatschap Wolfsbergen Van Haarlem en niet door individuele personen en/of vennootschappen.

3 ALGEMEEN

3.1 Doelstelling stichting

Stichting van Zadel De Rooy stelt zich ten doel:

1. Het bevorderen van het behoud en het herstel van natuur en landschap en het bevorderen van de zuiverheid van water, bodem en lucht;

2. Het behartigen van de belangen, welke zich op het medisch gebied in de ruimste zin kunnen voordoen, waaronder mede te verstaan het bevorderen van het wetenschappelijk onderzoek en het verschaffen van hulp aan kruisverenigingen;

3. Het leveren van een bijdrage aan de verbreiding van de klassieke muziek in het algemeen, waaronder tevens dient te worden verstaan het verlenen van steun aan symfonie orkesten teneinde hen in staat te stellen concertwerken uit te voeren en solisten aan te trekken.

4 FINANCIËLE POSITIE

Uit de balans is de volgende financieringsstructuur af te leiden:

	31-12-2018	31-12-2017
	€	€
Beschikbaar op lange termijn:		
Stichtingsvermogen	609.727	661.061
Dit bedrag is als volgt aangewend:		
Vorderingen	560	500
Liquide middelen	636.362	661.408
	636.922	661.908
Af: kortlopende schulden	27.195	847
Werkkapitaal	609.727	661.061

Tot het verstrekken van nadere toelichtingen zijn wij gaarne bereid.

Hoogachtend,
Wolfsbergen Van Haarlem Accountants

A.T.J. de Wit
Accountant Administratieconsulent

JAARREKENING

1 BALANS PER 31 DECEMBER 2018

		31 december 2018		31 december 2017	
		€	€	€	€
ACTIVA					
Vlottende activa					
Vorderingen	(1)				
Overige vorderingen			560		500
Liquide middelen	(2)		636.362		661.408
			636.922		661.908

Samenstellingsverklaring afgegeven

		31 december 2018		31 december 2017	
		€	€	€	€
PASSIVA					
Stichtingsvermogen	(3)		609.727		661.061
Kortlopende schulden	(4)				
Schulden aan leveranciers en handelskredieten		26.195		-	
Overige schulden		1.000		847	
			27.195		847
			636.922		661.908

Samenstellingsverklaring afgegeven

2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2018

		2018	2017
		€	€
Kosten			
Algemene kosten	(5)	1.392	1.092
Bedrijfsresultaat		-1.392	-1.092
Financiële baten en lasten	(6)	2.558	2.343
Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening		1.166	1.251
Bijdrage en donaties	(7)	-52.500	-94.800
Resultaat		-51.334	-93.549

3 KASSTROOMOVERZICHT 2018

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

	2018		2017	
	€	€	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten				
Bedrijfsresultaat	-1.392		-1.092	
Aanpassingen voor:				
Veranderingen in het werkkapitaal:				
Mutatie vorderingen	-60		2.000	
Mutatie kortlopende schulden	26.348		147	
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		24.896		1.055
Ontvangen interest	2.558		2.343	
Betaalde donaties en ontvangen schenkingen	-52.500		-94.800	
		-49.942		-92.457
Kasstroom uit operationele activiteiten		-25.046		-91.402
Kasstroom uit operationele activiteiten				
Operationele activiteiten		-		-
Kasstroom uit investeringsactiviteiten				
Investeringsactiviteiten		-		-
Kasstroom uit financieringsactiviteiten				
Financieringsactiviteiten		-		-
		-25.046		-91.402

Samenstelling geldmiddelen

	2018		2017	
	€	€	€	€
Geldmiddelen per 1 januari		661.408		752.810
Mutatie liquide middelen		-25.046		-91.402
Geldmiddelen per 31 december		636.362		661.408

Samenstellingsverklaring afgegeven

4 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE JAARREKENING

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

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 gewaardeerd volgens het kostprijsmodel.

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.

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 geamortiseerde kostprijs. De reële waarde en geamortiseerde kostprijs zijn gelijk aan de nominale waarde. 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.

GRONDSLAGEN VOOR DE BEPALING VAN HET RESULTAAT

Algemeen

Het resultaat wordt 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.

GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN HET KASSTROOMOVERZICHT

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

5 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2018

ACTIVA

1. Vorderingen

	31-12-2018	31-12-2017
	€	€
Overige vorderingen		
Te ontvangen rente	560	500

2. Liquide middelen

ABN AMRO Bank N.V.	636.362	661.408

PASSIVA

	31-12-2018	31-12-2017
	€	€
3. Stichtingsvermogen		
Stichtingsvermogen	609.727	661.061

	2018	2017
	€	€
Stichtingsvermogen		
Stand per 1 januari	661.061	754.610
Resultaat boekjaar	-51.334	-93.549
Stand per 31 december	609.727	661.061

4. Kortlopende schulden

	31-12-2018	31-12-2017
	€	€
Overige schulden		
Accountantskosten Wolfsbergen van Haarlem	1.000	847

6 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2018

Overige bedrijfskosten

	2018	2017
	€	€
5. *Algemene kosten*		
Accountantskosten	1.348	994
Stichting Escrow Icepay inzake Transparante Stichtingen	-	60
Bankkosten	44	38
	1.392	1.092
6. Financiële baten en lasten		
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten		
Renteopbrengsten bank	2.558	2.343
7. *Bijdrage en donaties*		
Stichting OMAK	5.000	-
Stichting DADA	3.500	-
Classic Young Masters	2.500	-
MR R.A. Klaasen Holding / Prinses Beatrix Spierfonds	-	1.000
Verenigde Ondernemers Scheepvaartkwartier	1.500	-
Toon Hermans Huis / Bijdrage Stichting Gitaarsalon	-	2.000
Erasmus MC vriendenfonds / Bijdrage Scope	15.000	10.800
Stichting Reizend Muziekgezelschap	-	2.000
Kruimeltje Stichting / Bijdrage Stichting Fulco's Mannenkoor	-	4.000
Stichting vrienden Sophia / Stichting Scapino Ballet Rotterdam	25.000	25.000
Support Casper / Stichting overleven alvleesklier kanker	-	50.000
	52.500	94.800

Ondertekening jaarrekening voor akkoord

ROTTERDAM, 10 april 2020

M.C. Udink

F.L. Leijdesdorff

Samenstellingsverklaring afgegeven