

Stichting De Muren hebben Oren
Wantveld 2
2202 NS NOORDWIJK

SAMENSTELLINGSRAPPORT 2018



Inhoudsopgave

	Pagina
ACCOUNTANTSRAPPORT	
Samenstellingsverklaring van de accountant	3
Algemeen	4
JAARREKENING	
Balans per 31 december 2018	6
Staat van baten en lasten over 2018	7
Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	8
Toelichting op de balans per 31 december 2018	10
Toelichting op de staat van baten en lasten over 2018	12
OVERIGE GEGEVENS	
Mededeling omtrent het ontbreken van de accountantsverklaring	14



ACCOUNTANTSRAPPORT



Stichting De Muren hebben Oren
Ter attentie van: Inge Brouwer
Europalaan 2
3526KS Utrecht

Postbus 183
2200 AD Noordwijk
Noordwijk: 071 361 93 18
Voorburg: 070 319 25 55

Kenmerk: 2869

SAMENSTELLINGSVERKLARING VAN DE ACCOUNTANT

De jaarrekening van Stichting De Muren hebben Oren te Utrecht is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2018 en de staat van baten en lasten over 2018 met de daarbij horende toelichting. In deze toelichting 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. 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 zijn wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van Stichting De Muren hebben Oren.

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.

Voorburg, 14 mei 2019
ABIN accountants B.V.



R. Moerland MSc
registeraccountant

ALGEMEEN

Activiteiten

De doelstelling van de Stichting De Muren hebben Oren is om projecten aan te bieden voor het basisonderwijs die bewoners van verschillende generaties en verschillende achtergronden met elkaar verbinden.

Bestuur

Het bestuur wordt gevoerd door:

- Merel Brouwer, penningmeester;
- Emilie Ernst, voorzitter;
- Willem van de Kolk, bestuurder.



JAARREKENING



BALANS PER 31 DECEMBER 2018

(vóór resultaatverdeling)

		31 december 2018		31 december 2017	
		€	€	€	€
ACTIVA					
Vlottende activa					
Vorderingen					
Handelsdebiteuren	1	450		-	
Overige vorderingen en overlopende activa	2	20		-	
			470		-
Liquide middelen	3		70.582		29.434
			<u>71.052</u>		<u>29.434</u>
PASSIVA					
Stichtingsvermogen					
Stichtingskapitaal	4	23.761		16.578	
Resultaat boekjaar		<u>15.951</u>		<u>6.183</u>	
			39.712		22.761
Kortlopende schulden					
Overlopende passiva	5		31.340		6.673
			<u>71.052</u>		<u>29.434</u>

STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2018

		2018		2017	
		€	€	€	€
Overige bedrijfsopbrengsten	6		116.527		84.126
Lasten					
Kosten uitbesteed werk en andere externe kosten	7	87.548		73.821	
Huisvestingskosten	8	1.091		-	
Exploitatie- en machinekosten	9	67		216	
Verkoopkosten	10	5.938		2.879	
Kantoorkosten	11	2.110		796	
Algemene kosten	12	3.822		231	
Som der bedrijfslasten			<u>100.576</u>		<u>77.943</u>
Netto resultaat			<u><u>15.951</u></u>		<u><u>6.183</u></u>

GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

Algemene toelichting

De belangrijkste activiteiten van de rechtspersoon

De activiteiten van Stichting De Muren hebben Oren bestaan voornamelijk uit het aanbieden van projecten voor het basisonderwijs die bewoners van verschillende generaties en verschillende achtergronden met elkaar verbinden.

De locatie van de feitelijke activiteiten

Stichting De Muren hebben Oren is feitelijk gevestigd op Europalaan 2, 3526KS te Utrecht.

Algemene grondslagen voor verslaggeving

De standaarden op basis waarvan de jaarrekening is opgesteld

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de wettelijke bepalingen van C01 kleine organisaties zonder winststreven en de stellige uitspraken van de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving, die uitgegeven zijn door de Raad voor de Jaarverslaggeving.

Activa en verplichtingen worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs of de actuele waarde. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs.

Grondslagen

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 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.

Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en de kosten en andere lasten over het jaar. De opbrengsten op transacties worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd.

Verstreckte subsidies en giften

Exploitatiesubsidies worden als bate verantwoord in de winst-en-verliesrekening in het jaar waarin de gesubsidieerde kosten zijn gemaakt of opbrengsten zijn gederfd, of wanneer een gesubsidieerd exploitatietekort zich heeft voorgedaan. De baten worden verantwoord als het waarschijnlijk is dat deze worden ontvangen

Som der kosten

De lasten worden bepaald op historische basis en toegekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.



TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2018

ACTIVA

Vlottende activa

Vorderingen

Vorderingen > 1 jaar

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
	€	€
1 Handelsdebiteuren		
Handelsdebiteuren	<u>450</u>	<u>-</u>
2 Overige vorderingen en overlopende activa		
Waarborgsom	<u>20</u>	<u>-</u>
3 Liquide middelen		
Rabobank	<u>70.582</u>	<u>29.434</u>

PASSIVA

4 Stichtingsvermogen

In onderstaand overzicht is het verloop van het eigen vermogen weergegeven:

	<u>Stichtingskapitaal</u>	<u>Resultaat boekjaar</u>	<u>Totaal</u>
	€	€	€
Stand per 1 januari 2018	16.578	6.183	22.761
Mutatie uit resultaatverdeling	6.183	-6.183	-
Resultaat boekjaar	-	15.951	15.951
Bijdrage vrijwilligers	<u>1.000</u>	<u>-</u>	<u>1.000</u>
Stand per 31 december 2018	<u>23.761</u>	<u>15.951</u>	<u>39.712</u>

Kortlopende schulden

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
	€	€
5 Overlopende passiva		
Vooruitontvangen subsidies	<u>31.340</u>	<u>6.673</u>

Niet in de balans opgenomen rechten, verplichtingen en regelingen

Informatieverschaffing over niet in de balans opgenomen verplichtingen

Op 15 maart 2018 is een huurcontract afgesloten voor de huur van de ruimte aan de Europalaan 2, 3526 KS te Utrecht. De huurovereenkomst loopt tot 31 december 2018 en wordt vervolgens stilzwijgend verlengd met een periode van een jaar. De maandelijkse last bedraagt € 114,85.



TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2018

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
6 Overige bedrijfsopbrengsten		
Projectopbrengsten	9.103	7.050
Subsidies	<u>107.424</u>	<u>77.076</u>
	<u>116.527</u>	<u>84.126</u>
7 Kosten uitbesteed werk en andere externe kosten		
Kosten uitbesteed werk	<u>87.548</u>	<u>73.821</u>
<i>Kosten uitbesteed werk</i>		
Kosten uitbesteed werk	81.869	66.756
Educatiekosten	<u>5.679</u>	<u>7.065</u>
	<u>87.548</u>	<u>73.821</u>
8 Huisvestingskosten		
Betaalde huur	<u>1.091</u>	<u>-</u>
9 Exploitatie- en machinekosten		
Huur inventaris	67	-
Kleine aanschaf inventaris	<u>-</u>	<u>216</u>
	<u>67</u>	<u>216</u>
10 Verkoopkosten		
Reclame- en advertentiekosten	931	103
Representatiekosten	2.046	457
Reis- en verblijfkosten	2.595	1.434
Overige verkoopkosten	<u>366</u>	<u>885</u>
	<u>5.938</u>	<u>2.879</u>
11 Kantoorkosten		
Kantoorbenodigdheden	815	381
Porti	45	40
Telefoon- en faxkosten	1.046	375
Kosten automatisering	<u>204</u>	<u>-</u>
	<u>2.110</u>	<u>796</u>

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
12 Algemene kosten		
Abonnementen en contributies	40	-
Assurantiepremie	153	-
Accountantskosten, andere niet-controlediensten	3.025	-
Bankkosten	172	158
Overige algemene kosten	12	41
Opleidingskosten	420	32
	<u>3.822</u>	<u>231</u>

Gebeurtenissen na Balansdatum

Volgens mededeling van de directie hebben zich in de periode tussen balansdatum en rapporteringsdatum geen gebeurtenissen of ontwikkelingen voorgedaan die het door de jaarrekening weergegeven beeld in de onderneming als geheel in belangrijke mate beïnvloeden.

Utrecht, 14 mei 2019

M. Brouwer

E. Ernst

W. van de Kolk

OVERIGE GEGEVENS

Mededeling omtrent het ontbreken van de accountantsverklaring

Gezien Stichting De Muren hebben Oren binnen de door de wet gestelde grenzen (artikel 396 Titel 9 Boek 2 BW) valt, heeft aan de jaarrekening en het bestuursverslag geen verklaring omtrent de getrouwheid te worden toegevoegd.

