

**Stichting Oog voor Utrecht
het Bestuur
Reamurlaan 19
3553 HN UTRECHT**

Jaarrekening 2017

**Stichting Oog voor Utrecht
het Bestuur
Reamurlaan 19
3553 HN UTRECHT**

Jaarrekening 2017

INHOUDSOPGAVE

Pagina

1. Rapport

1.1	Opdrachtbevestiging	3
1.2	Algemeen	4
1.3	Resultaatvergelijking	5
1.4	Financiële positie	6

2. Jaarrekening

2.1	Balans per 31 december 2017	8
2.2	Winst- en verliesrekening over 2017	10
2.3	Kasstroomoverzicht over 2017	11
2.4	Toelichting op de jaarrekening	12
2.5	Toelichting op de balans	14
2.6	Toelichting op de winst- en verliesrekening	16

3. Overige gegevens

3.1	Wettelijke vrijstelling	18
3.2	Statutaire regeling betreffende de bestemming van het resultaat	18

1. RAPPORT

Stichting Oog voor Utrecht
het Bestuur
Reamurlaan 19
3553 HN UTRECHT

Referentie:
Betreft: jaarrekening 2017

Utrecht, 29 juni 2018

Geacht Bestuur,

Hiermede brengen wij u verslag uit van onze werkzaamheden omtrent de jaarrekening 2017 van uw onderneming.

De balans per 31 december 2017, de winst- en verliesrekening over 2017 en de toelichting, welke tezamen de jaarrekening 2017 vormen, alsmede de overige gegevens zijn in dit rapport opgenomen.

1.1 Opdrachtbevestiging

Opdracht

Wij hebben de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2017 van Stichting Oog voor Utrecht te Utrecht samengesteld. De jaarrekening is opgesteld op basis van de door het bestuur van de vennootschap verstrekte gegevens.

Werkzaamheden

De werkzaamheden die wij in het kader van onze samenstellingsopdracht hebben uitgevoerd bestonden 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 vennootschap verstrekte gegevens geëvalueerd.

Bevestiging

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

Wij vertrouwen hiermee aan uw opdracht te hebben voldaan. Tot het geven van nadere toelichting zijn wij gaarne bereid.

Hoogachtend,
V.R.A.B. Kantoor Van Riemsdijk

V.R.A.B. Kantoor van Riemsdijk
Goeman Borgesiuslaan 77-3515 BT Utrecht
Tel 030-753478 Mob-06-4453324
email: info@vanriemsdijk.org
www.vrabs.nl
KvK 30242010 Bc onnr. 466608

R. van Riemsdijk
Register Belastingconsulent

1.2 Algemeen

Oprichting

Blijkens de akte d.d. 28 juli 2016 werd de besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid Stichting Oog voor Utrecht per genoemde datum opgericht.

De vennootschap is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 66561221.

Doelstelling

De doelstelling van Stichting Oog voor Utrecht wordt in artikel 2 van de statuten als volgt omschreven:

1. De stichting heeft ten doel:
 - a) het bestrijden van eenzaamheid onder kwetsbare ouderen;
 - b) het verrichten van alle verdere handelingen, die met het vorenstaande in de ruimste zin verband houden of daartoe bevorderlijk kunnen zijn;
2. De stichting tracht haar doel onder meer te verwezenlijken door:
 - a) het organiseren van activiteiten die de sociale contacten van kwetsbare ouderen vergroot en hun zelfredzaamheid versterkt;
 - b) alle overige middelen, die bevorderlijk (kunnen) zijn voor de verwezenlijking van het doel van de stichting
3. Het vermogen van de stichting wordt onder meer gevormd door:
 - a) schenkingen, giften, subsidies, sponsoring, legaten en erfstellingen, met dien verstande dat erfstellingen slechts onder het voorrecht van boedelbeschrijving kunnen worden aanvaard;
 - b) inkomsten uit activiteiten
 - c) andere wettig verkregen inkomsten en baten.
4. De stichting heeft een ideeël doel en beoogt geen winst. Het is de stichting wel toegestaan commerciële activiteiten te verrichten, mits deze activiteiten worden verricht ter bevordering van het doel van de stichting. De inkomsten uit commerciële activiteiten dienen binnen redelijke termijn ten goede te komen aan het doel van de stichting.
5. Overeenkomstig artikel 2:285 lid 3 van het Burgerlijk Wetboek is van het doel uitgesloten het doen van uitkeringen aan de oprichter van de stichting of aan hen die deel uitmaken van het bestuur (behoudens eventuele vergoeding aan bestuurders voor gemaakt onkosten)

Bestuur

De directie wordt gevoerd door:

Voorzitter: N. Flantua-Rozema

Penningmeester: F.G. Braune

Secretaris: W.A. van der Steen-Mulder

1.3 Resultaatvergelijking

Ter analyse van het resultaat van de onderneming verstrekken wij u de onderstaande opstelling, welke is gebaseerd op de winst- en verliesrekening.

	2017		2016	
	€	%	€	%
Netto-omzet	30.610	100,0%	2.463	100,0%
Inkoopwaarde van de omzet	23.711	77,5%	137	5,6%
Bruto bedrijfsresultaat	6.899	22,5%	2.326	94,4%
Huisvestingskosten	4.234	13,8%	-	0,0%
Verkoopkosten	1.658	5,4%	240	9,7%
Autokosten	9	0,0%	-	0,0%
Kantoorkosten	734	2,4%	173	7,0%
Algemene kosten	615	2,0%	353	14,3%
Som der bedrijfskosten	7.250	23,6%	766	31,0%
Resultaat	-351	-1,1%	1.560	63,4%
Buitengewone lasten	-	0,0%	-450	-18,3%
Buitengewoon resultaat	-	0,0%	-450	-18,3%
Resultaat	-351	-1,1%	1.110	45,1%

1.3 Resultaatvergelijking

Het resultaat 2017 is ten opzichte van 2016 gedaald met € 1.461. De ontwikkeling van het resultaat 2017 ten opzichte van 2016 kan als volgt worden weergegeven:

	€	€
Het resultaat is gunstig beïnvloed door:		
<i>Stijging van:</i>		
Omzet	28.147	
<i>Daling van:</i>		
Buitengewone lasten	450	
		28.597
Het resultaat is ongunstig beïnvloed door:		
<i>Stijging van:</i>		
Inkoopwaarde van de omzet	23.574	
Huisvestingskosten	4.234	
Verkoopkosten	1.418	
Autokosten	9	
Kantoorkosten	561	
Algemene kosten	262	
		30.058
Daling resultaat		1.461

1.4 Financiële positie

Ter analyse van de financiële positie van de onderneming verstrekken wij u de onderstaande opstelling, welke is gebaseerd op de gegevens uit de balans.

	31 december 2017		31 december 2016	
	€	€	€	€
Op korte termijn beschikbaar:				
Liquide middelen	<u>5.942</u>		<u>1.959</u>	
Totaal vlottende activa		5.942		1.959
Af: kortlopende schulden		<u>5.183</u>		<u>850</u>
Werkkapitaal		759		1.109
Vastgelegd op lange termijn:				
Gefinancierd met op lange termijn beschikbare middelen		<u>759</u>		<u>1.109</u>
Deze financiering vond plaats met:				
Eigen vermogen		<u>759</u>		<u>1.109</u>
		<u>759</u>		<u>1.109</u>

Blijkens deze opstelling is het werkkapitaal per 31 december 2017 ten opzichte van 31 december 2016 gedaald met € 350.

2. JAARREKENING

2.1 Balans per 31 december 2017

(Na resultaatbestemming)

ACTIVA	31 december 2017		31 december 2016	
	€	€	€	€
Vlottende activa				
<i>Liquide middelen</i>		5.942		1.959
Totaal activazijde		<u>5.942</u>		<u>1.959</u>

Utrecht, 29 juni 2018
Stichting Oog voor Utrecht

2.1 Balans per 31 december 2017

(Na resultaatbestemming)

PASSIVA	31 december 2017		31 december 2016	
	€	€	€	€
Eigen vermogen				
Overige reserves	<u>759</u>	759	<u>1.109</u>	1.109
Kortlopende schulden				
Handelscrediteuren	200		-	
Schulden aan participanten en maatschappijen waarin wordt deelgenomen	850		850	
Overlopende passiva	<u>4.133</u>		<u>-</u>	
		5.183		850
Totaal passivazijde		<u><u>5.942</u></u>		<u><u>1.959</u></u>

Utrecht, 29 juni 2018
Stichting Oog voor Utrecht

2.2 Winst- en verliesrekening over 2017

	2017		2016	
	€	€	€	€
Netto-omzet		30.610		2.463
Inkoopwaarde van de omzet	2.541		137	
Kosten van uitbesteed werk	21.170		-	
		<u>23.711</u>		<u>137</u>
Bruto bedrijfsresultaat		6.899		2.326
Huisvestingskosten	4.234		-	
Verkoopkosten	1.658		240	
Autokosten	9		-	
Kantoorkosten	734		173	
Algemene kosten	615		353	
Som der bedrijfskosten		<u>7.250</u>		<u>766</u>
Resultaat		<u>-351</u>		<u>1.560</u>
Buitengewone lasten	-		-450	
Buitengewoon resultaat		<u>-</u>	<u>-450</u>	<u>-450</u>
Resultaat		<u><u>-351</u></u>		<u><u>1.110</u></u>

Utrecht, 29 juni 2018
Stichting Oog voor Utrecht

2.3 Kasstroomoverzicht over 2017

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

	2017		2016	
	€	€	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten				
Bedrijfsresultaat		-351		1.560
Verandering in werkkapitaal: Kortlopende schulden (excl. schulden aan kredietinstellingen)	4.333		850	
		4.333		850
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		3.982		2.410
Buitengewone lasten	-		-450	
		-		-450
Kasstroom uit operationele activiteiten		3.982		1.960
Mutatie geldmiddelen		3.982		1.960
Toelichting op de geldmiddelen				
Stand per 1 januari		1.960		-1
Mutatie geldmiddelen		3.982		1.960
Stand per 31 december		5.942		1.959

2.4 Toelichting op de jaarrekening

ALGEMEEN

De jaarrekening is opgesteld volgens de bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW in overeenstemming met de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving voor de kleine rechtspersoon.

Onderneming

Stichting Oog voor Utrecht, statutair gevestigd te Utrecht is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 66561221.

Verbonden partijen

Als verbonden partij worden alle rechtspersonen aangemerkt waarover overheersende zeggenschap, gezamenlijke zeggenschap of invloed van betekenis kan worden uitgeoefend. Ook rechtspersonen die overwegende zeggenschap kunnen uitoefenen worden aangemerkt als verbonden partij. Ook de statutaire directieleden, andere sleutelfunctionarissen in het management van de rechtspersonen en nauwe verwanten zijn verbonden partijen.

Schattingen

Om de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening te kunnen toepassen, is het nodig dat het bestuur van de vennootschap zich over verschillende zaken een oordeel vormt, en schattingen maakt die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen.

Indien het voor het geven van het in artikel 2:362 lid 1 BW vereiste inzicht noodzakelijk is, is de aard van deze oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de desbetreffende jaarrekeningposten.

Valuta

De jaarrekening is opgesteld in euro's. Vorderingen, schulden en verplichtingen in vreemde valuta worden omgerekend tegen de koers per balansdatum. Transacties in vreemde valuta gedurende de verslagperiode worden in de jaarrekening verwerkt tegen de koers van afwikkeling. Eventuele koersverschillen worden opgenomen in de winst- en verliesrekening.

GRONDSLAGEN VOOR DE BALANSWAARDERING

Algemeen

De waardering van activa en passiva vindt plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de desbetreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

Liquide middelen

De liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde en staan, voor zover niet anders vermeld, ter vrije beschikking van de onderneming. Het betreffen de direct opeisbare vorderingen op kredietinstellingen en kasmiddelen.

Kortlopende schulden

De kortlopende schulden betreffen de schulden met een looptijd korter dan één jaar. Deze worden bij eerste verwerking opgenomen tegen reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs.

2.4 Toelichting op de jaarrekening

Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

De niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen zijn, tenzij anders vermeld, gewaardeerd tegen nominale waarde.

GRONDSLAGEN VOOR DE RESULTAATBEPALING

Algemeen

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.

Het resultaat wordt tevens bepaald met inachtneming van de verwerking van ongerealiseerde waardeveranderingen van op reële waarde gewaardeerde vastgoedbeleggingen en de onder de vlottende activa opgenomen effecten.

Netto-omzet

Onder netto-omzet wordt verstaan de opbrengst van de in het verslagjaar geleverde goederen en verleende diensten onder aftrek van kortingen en de over de omzet geheven belastingen.

Opbrengsten voortvloeiend uit de verkoop van goederen worden verantwoord op het moment dat alle belangrijke rechten op economische voordelen alsmede alle belangrijke risico's zijn overgegaan op de koper. De kostprijs van deze goederen wordt aan dezelfde periode toegerekend.

Opbrengsten van diensten worden opgenomen naar rato van de mate waarin de diensten zijn verricht. De kostprijs van deze diensten wordt aan dezelfde periode toegerekend.

Inkoopwaarde van de omzet

Onder de inkoopwaarde van de omzet wordt verstaan de direct aan de geleverde goederen en diensten toe te rekenen kosten. Hieronder is tevens begrepen een mutatie in de afwaardering wegens incourantheid van de voorraden.

Bedrijfskosten

De kosten worden toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

Buitengewone baten en lasten

De onder de buitengewone baten en lasten opgenomen posten betreffen uitzonderlijke situaties.

De volgende situaties komen hiervoor in aanmerking:

- nadelen die voortvloeien uit nationalisaties of onteigeningen
- nadelen uit kapitaalvernietiging als gevolg van natuurrampen, zoals aardbevingen en overstromingen.

GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN HET KASSTROOMOVERZICHT

Het kasstroomoverzicht wordt opgesteld volgens de indirecte methode.

De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit liquide middelen.

Kasstromen in vreemde valuta worden omgerekend tegen een geschatte gemiddelde koers.

2.5 Toelichting op de balans

ACTIVA

VLOTTENDE ACTIVA

Liquide middelen

Rekening courant Rabobank

Kas

5.689	1.921
253	38
<u>5.942</u>	<u>1.959</u>

2.5 Toelichting op de balans

PASSIVA

EIGEN VERMOGEN

Overige reserves

Stand per 1 januari	1.110	-
Uit voorstel resultaatbestemming	-351	1.109
Stand per 31 december	<u>759</u>	<u>1.109</u>

KORTLOPENDE SCHULDEN

Handelscrediteuren

Crediteuren	<u>200</u>	<u>-</u>
-------------	------------	----------

Schulden aan participanten en maatschappijen waarin wordt deelgenomen

Schuld aan N. Rozema	<u>850</u>	<u>850</u>
----------------------	------------	------------

Schuld aan N. Rozema

Stand per 1 januari	850	-
Mutaties	-	850
Stand per 31 december	<u>850</u>	<u>850</u>

Overlopende passiva

Nog te betalen huur	600	-
Werk derden	3.388	-
Verteer	145	-
	<u>4.133</u>	<u>-</u>

2.6 Toelichting op de winst- en verliesrekening

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	€	€
Netto-omzet		
Ontvangen subsidie Gemeente Utrecht	20.613	-
Ontvangen subsidie St. de Winter-Heijnsius	1.000	-
Ontvangen subsidie St. R.C. Oude Armen	5.000	-
Ontvangen subsidie St. Elise Mathilde fonds	1.500	-
Ontvangsten inloop/eigen bijdrage Ondiep	315	-
Ontvangsten inloop/eigen bijdrage Elinkwijk	1.053	2.403
Opbrengst activiteiten	-	60
Ontvangen giften/donaties	957	-
Ontvangen sponsoring	172	-
	<u>30.610</u>	<u>2.463</u>
De netto-omzet over 2017 is ten opzichte van het vorige boekjaar met 1142,8% gestegen.		
Inkoopwaarde van de omzet		
Inkopen hoog	91	-
Inkopen inloop Elinkwijk	2.169	137
Inkopen inloop Ondiep	281	-
	<u>2.541</u>	<u>137</u>
Kosten van uitbesteed werk		
Werk derden	<u>21.170</u>	<u>-</u>
Huisvestingskosten		
Huur onroerend goed Elinkwijk	2.100	-
Huur onroerend goed Ondiep	2.134	-
	<u>4.234</u>	<u>-</u>
Verkoopkosten		
Kosten workshops	347	-
Representatiekosten	167	25
Verteer	161	215
Etentje vrijwilligers	427	-
Drukwerk	190	-
Kosten evenementen	366	-
	<u>1.658</u>	<u>240</u>
Autokosten		
Kilometervergoedingen	<u>9</u>	<u>-</u>

2.6 Toelichting op de winst- en verliesrekening

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	€	€
Kantoorkosten		
Kantoorbenodigdheden	13	-
Portikosten	7	-
Accountantskosten	529	-
Telecommunicatie	68	-
Internetkosten	109	121
Contributies en abonnementen	8	52
	<u>734</u>	<u>173</u>
	<u><u>734</u></u>	<u><u>173</u></u>
Algemene kosten		
Onderhoud inventaris	515	331
Overige algemene kosten	-37	-
Bankkosten	137	22
	<u>615</u>	<u>353</u>
	<u><u>615</u></u>	<u><u>353</u></u>
Buitengewone baten en lasten		
Buitengewone lasten		
Oprichtingskosten	<u>-</u>	<u>450</u>
	<u><u>-</u></u>	<u><u>450</u></u>

3. OVERIGE GEGEVENS

3. Overige gegevens

3.1 Wettelijke vrijstelling

De vennootschap heeft gebruikgemaakt van de mogelijkheid tot vrijstelling van deskundigenonderzoek op grond van artikel 2:396 lid 7 BW.

3.2 Statutaire regeling betreffende de bestemming van het resultaat

Omtrent de bestemming van het resultaat is in artikel 9 van de statuten het volgende bepaald:

1. Het boekjaar van de stichting is het kalenderjaar.
2. Het bestuur is verplicht van de vermogenstoestand van de stichting en van alles betreffende de werkzaamheden van de stichting, naar de eisen die voortvloeien uit deze werkzaamheden, op zodanige wijze een administratie te voeren en de daartoe behorende boeken, bescheiden en andere gegevensdragers op zodanige wijze te bewaren, dat te allen tijde de rechten en verplichtingen van de stichting op éénduidige wijze kunnen worden gekend.
3. Na afloop van het boekjaar worden de boeken van stichting afgesloten en uiterlijk binnen vijf maanden na afloop van een boekjaar wordt door de penningmeester aan de hand van een door hem opgemaakte en op papier gestelde jaarrekening, omvattend de balans per ultimo van het afgelopen boekjaar een staat van ontvangsten en uitgaven van dat jaar en een toelichting daarop, in een bestuursvergadering rekening en verantwoording afgelegd.
4. Binnen zes maanden na afloop van het boekjaar wordt de in lid 3 bedoelde bestuursvergadering gehouden, waarin de jaarrekening en het door het bestuur op te maken jaarverslag worden behandeld. Het bestuur kan een deskundige aanwijzen voor het nazien van de jaarstukken.
5. Vaststelling/goedkeuring van de jaarrekening door het bestuur strekt de penningmeester tot décharge.

Rapportdatum: 29 juni 2018