

De directie van
Stichting Oud Geleerd Jong Gedaan Gedaan

Jaarrekening 2017

Relatiebeheerder:	Frank Kanen
Datum vastgesteld:	26-02-2018

2 Jaarrekening

2.1 Balans per 31-12-2017

na resultaatbestemming

Activa	31-12-2017	31-12-2016
Vorderingen		
Vorderingen op handelsdebiteuren	5.625	500
Overige vorderingen	12.504	0
	<u>18.129</u>	<u>500</u>
Liquide middelen	20.497	20.417
Totaal activa	<u><u>38.626</u></u>	<u><u>20.917</u></u>
Passiva	31-12-2017	31-12-2016
Eigen vermogen		
Winstreserve	21.159	7.333
	<u>21.159</u>	<u>7.333</u>
Kortlopende schulden		
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	15	0
Omzetbelasting	349	1.116
Loonheffingen	0	1.355
Overige kortlopende schulden	17.103	11.113
	<u>17.467</u>	<u>13.584</u>
Totaal passiva	<u><u>38.626</u></u>	<u><u>20.917</u></u>

2.2 Winst-en-verliesrekening

	2017	2016
Opbrengsten		
Netto-omzet	8.578	6.922
Overige opbrengsten	77.050	66.981
	85.628	73.903
Kosten van grond- en hulpstoffen, uitbesteed werk, e.d.		
Kosten van uitbesteed werk en andere externe kosten	6.991	3.922
	-6.991	-3.922
Bruto-marge	78.637	69.981
Personeelskosten		
Lonen en salarissen	59.903	60.000
	-59.903	-60.000
Overige bedrijfskosten		
Verkoopkosten	1.111	112
Overige kosten	3.813	8.396
	-4.924	-8.508
Financiële baten en lasten		
Opbrengsten van banktegoeden	15	22
	15	22
Saldo winstberekening	13.825	1.495
Verschuldigde VPB	0	0
Saldo winst na belasting	13.825	1.495

2.3 Grondslagen van de jaarrekening

ALGEMENE GRONDSLAGEN

Algemene grondslagen

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met 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.

Algemene resultaatbepaling

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de netto-omzet en de kosten en andere lasten van het verslagjaar 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.

GRONDSLAGEN VOOR DE BALANSWAARDERING ACTIVA

Vorderingen

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

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

GRONDSLAGEN VOOR DE RESULTAATBEPALING

Omzetverantwoording

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, gebaseerd op de tot balansdatum in het kader van de dienstverlening gemaakte kosten in verhouding tot de geschatte kosten van de totaal te verrichten dienstverlening. De kostprijs van deze diensten wordt aan dezelfde periode toegerekend.

ALGEMENE TOELICHTINGEN

Belangrijkste activiteiten

De activiteiten van Stichting Oud Geleerd Jong Gedaan Gedaan, gevestigd te , bestaan voornamelijk uit:

- Colleges en lezingen voor senioren

2.4 Winstbestemming

De directie stelt aan de Algemene Vergadering voor het resultaat over het boekjaar 2017 geheel ten gunste van de overige reserves te brengen en over 2017 geen dividend uit te keren.

2.5 Toelichting balans activa

2.5.1 Vorderingen

Vorderingen op handelsdebiteuren	<i>Nominale waarde</i>	<i>31-12-2017</i>	<i>31-12-2016</i>
	5.625	5.625	500

Overige vorderingen

<i>Omschrijving</i>	<i>31-12-2017</i>	<i>31-12-2016</i>
Nog te factureren omzet	0	0
Nog te ontvangen rente	4	0
Nog te ontvangen subsidies	12.500	0
	<hr/> 12.504	<hr/> 0

2.5.2 Liquide middelen

<i>Omschrijving</i>	<i>31-12-2017</i>	<i>31-12-2016</i>
Lopende rekening	9.997	4.417
Spaarrekening	10.500	16.000
	<hr/> 20.497	<hr/> 20.417

2.6 Toelichting balans passiva

2.6.1 Kortlopende schulden

Schuld omzetbelasting	31-12-2017	31-12-2016
Schuld aan omzetbelasting over dit boekjaar	-767	0
Schuld aan omzetbelasting over vorig boekjaar	517	517
Schuld aan omzetbelasting over oudere boekjaren	599	599
	<hr/>	<hr/>
	349	1.116

Overige kortlopende schulden

Omschrijving	31-12-2017	31-12-2016
Schuld Enny van Arkel	5.337	5.337
Schuld Ilse Nieuwland	5.276	5.276
Te betalen accountantskosten	0	500
Bankkosten	40	0
Vakantiegeld	2.631	0
Te betalen werk derden	474	0
Te betalen netto lonen	3.345	0
	<hr/>	<hr/>
	17.103	11.113

2.7 Toelichting winst-en-verliesrekening

2.7.1 Opbrengsten

Netto-omzet	2017	2016
Verkopen collegereeksen	8.578	6.922
	<u>8.578</u>	<u>6.922</u>
Overige opbrengsten	2017	2016
Donaties (particulieren)	1.650	3.131
Donaties (projectbijdrage)	83.978	63.850
Nog te factureren omzet	0	0
Overig	0	0
	<u>85.628</u>	<u>66.981</u>

2.7.2 Inkoopkosten en uitbesteed werk

Kosten van uitbesteed werk en andere externe kosten	2017	2016
Werk derden	6.991	3.922
	<u>6.991</u>	<u>3.922</u>

2.7.3 Overige bedrijfskosten

Verkoopkosten	2017	2016
Representatie	866	112
Relatiegeschenken	70	0
Kantinekosten	141	0
Reiskosten beperkt aftrekbaar	34	0
	<u>1.111</u>	<u>112</u>

Overige kosten	2017	2016
Reclame en advertenties	147	1.144
Internet	0	897
Drukwerk	53	31
Bankkosten	196	145
Reiskosten (€ 602 + +/- € 131)	471	805
Accountantskosten	750	2.563
Kantoorkosten	116	6
Softwarekosten	326	0
Porti- en verzendkosten	3	0
Telefoonkosten	0	1.680
Lunchkosten	0	987
Verblijfkosten	0	69
Contributies	33	33
Algemene kosten	-114	36
Kosten loonadministratie	364	0
Vrijwilligersvergoeding	1.468	0
	3.813	8.396

2.8 Overige toelichtingen

Omzetbelasting

Met betrekking tot kalenderjaar 2017 zijn we er vanuit gegaan dat de stichting 6% omzetbelasting dient af te dragen ten behoeve van het faciliteren van lezingen. Op dit moment wordt er een verzoek voorbereid om een beroep op een vrijstelling te doen. Zodra de omzetbelastingpositie met de fiscus is afgestemd, zal een en ander (met terugwerkende kracht) in lijn met de standpuntbepaling worden verwerkt.

Ondertekening jaarrekening

Amsterdam, 26 februari 2018

Handtekening

Prive

Truijens, Femke Lara

Bestuurder (huidig)

.....

3 Overige gegevens

3.1 Wettelijke vrijstelling

Gelet op de omvangcriteria vermeld in artikel 2:396 BW is de vennootschap vrijgesteld van de verplichting tot het laten instellen van de in artikel 2:393, lid 1 BW bedoelde accountantscontrole van de jaarrekening.