

Stichting De Doelen Steunfonds
Kruisstraat 2
3012 CT Rotterdam

Jaarverslag 2018

samen bouwen aan mooie cijfers

INHOUDSOPGAVE**Pagina****ACCOUNTANTSRAPPORT**

1	Algemeen	2
2	Resultaat	3
3	Fiscale positie	3
4	Opdracht	4
5	Beoordelingsverklaring van de onafhankelijke accountant	4

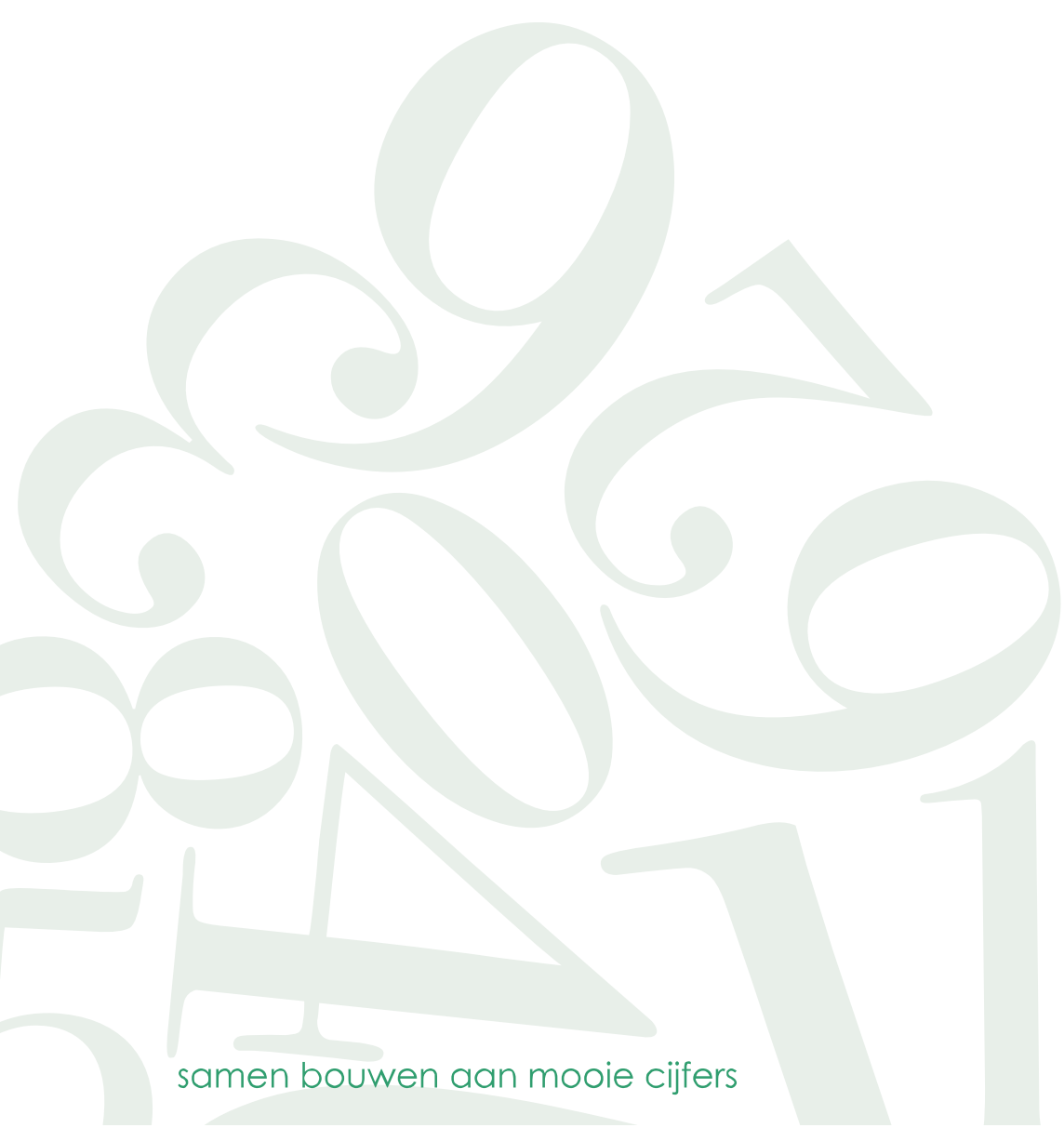
FINANCIEEL VERSLAG

1	Bestuursverslag over 2018	6
---	---------------------------	---

JAARREKENING

1	Balans per 31 december 2018	8
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	13
6	Toelichting op de staat van baten en lasten over 2018	15

ACCOUNTANTSRAPPORT



samen bouwen aan mooie cijfers



cijferhuisaudit

ACCOUNTANTS

Aan het bestuur van
Stichting De Doelen Steunfonds
Kruisstraat 2
3012 CT Rotterdam

cijferhuis audit bv
lentedans 49d
2907ax capelle a/d ijssel
T 010 404 95 68
F 010 404 95 26
info@cijferhuis.nl
www.cijferhuis.nl
KVK 64492095
BTW NL855689080B01

Capelle a/d IJssel, 25 maart 2019

Referentie: 00786

Geachte bestuursleden,

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

1 ALGEMEEN

1.1 Bedrijfsgegevens

Het Steunfonds fungeert als steunstichting van Stichting Concert- en Congresgebouw de Doelen Rotterdam op het gebied van de instandhouding, het onderhoud en de vernieuwing van het gebouw en de programmering.

1.2 Bestuur

Per balansdatum wordt het bestuur gevoerd door:

- Marianne de Waard-Preller (voorzitter)
- Catharina Bieringa – de Jong
- Roland Teixeira
- Jeannette Baljeu
- Steven van Eijck

1.3 Oprichting stichting

Bij notariële akte d.d. 22 april 1991 verleden voor notaris mr. Cornelis Willem de Monchy te Rotterdam is opgericht de Stichting Culturele Promoties Rotterdam.

De statuten zijn laatst gewijzigd op 30 december 2013 waarbij onder andere de naam van de stichting is gewijzigd van Stichting Culturele Promoties Rotterdam in Stichting De Doelen Steunfonds.

1.4 Bestemming van de winst 2018

De winst over 2018 bedraagt € 127.068 en is toegevoegd aan de algemene reserve.

1.5 Bestemming van de winst 2017

Er is over 2017 € 20.000 onttrokken aan de bestemmingsreserve, welk bedrag samen met het resultaat van € 94.067, derhalve in totaal € 114.067, is toegevoegd aan de algemene reserve.

2 RESULTAAT

2.1 Vergelijkend overzicht

Het resultaat over 2018 bedraagt € 127.068 tegenover € 94.067 over 2017. De resultaten over beide jaren kunnen als volgt worden samengevat:

	Realisatie 2018	Begroting 2018	Realisatie 2017
	€	€	€
Baten			
Baten van particulieren en sponsors	146.432	144.000	118.055
Lasten			
Besteed aan de doelstellingen			
Donaties	15.463	140.000	20.500
Kosten van beheer en administratie			
Overige bedrijfslasten	3.901	4.000	3.488
Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening	<u>127.068</u>	<u>-</u>	<u>94.067</u>

3 FISCALE POSITIE

De stichting is als ANBI vrijgesteld van de belastingplicht voor de vennootschapsbelasting.

4 OPDRACHT

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2018 van uw stichting, waarin begrepen de balans met tellingen van € 280.963 en de staat van baten en lasten sluitende met een resultaat van € 127.068, beoordeeld.

5 BEOORDELINGSVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Aan: het bestuur

Wij hebben de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2018 van Stichting De Doelen Steunfonds te Rotterdam beoordeeld. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2018 en de staat van baten en lasten over 2018 met de toelichting, waarin zijn opgenomen een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

Verantwoordelijkheid van het bestuur

Het bestuur van de stichting is verantwoordelijk voor het opmaken van de jaarrekening die het vermogen en het resultaat getrouw dient weer te geven, alsmede voor het opstellen van het jaarverslag, beide in overeenstemming met de Richtlijn Fondsenwervende instellingen (RJ 650). Het bestuur is tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing als het noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude of fouten.

Verantwoordelijkheid van de accountant

Onze verantwoordelijkheid is het geven van een conclusie over de jaarrekening op basis van onze beoordeling. Wij hebben onze beoordeling verricht in overeenstemming met Nederlands recht, waaronder de Nederlandse Standaard 2400, 'Opdrachten tot het beoordelen van financiële overzichten'. Dit vereist dat wij voldoen aan de voor ons geldende ethische voorschriften en dat wij onze beoordeling zodanig plannen en uitvoeren dat wij in staat zijn te concluderen dat ons niet is gebleken dat de jaarrekening afwijkingen van materieel belang bevat.

Een beoordeling in overeenstemming met de Nederlandse Standaard 2400 resulteert in een beperkte mate van zekerheid. De in dit kader uitgevoerde werkzaamheden bestonden in hoofdzaak uit het inwinnen van inlichtingen bij het management en overige functionarissen van de entiteit, het uitvoeren van cijferanalyses met betrekking tot de financiële gegevens alsmede het evalueren van de verkregen informatie.

De werkzaamheden uitgevoerd in het kader van een beoordelingsopdracht zijn aanzienlijk beperkter dan die uitgevoerd in het kader van een controleopdracht verricht in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden. Derhalve brengen wij geen controleoordeel tot uitdrukking.

Conclusie

Op grond van onze beoordeling is ons niets gebleken op basis waarvan wij zouden moeten concluderen dat de jaarrekening geen getrouw beeld geeft van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting De Doelen Steunfonds per 31 december 2018 en van het resultaat over 2018 in overeenstemming met de Richtlijn Fondsenwervende instellingen (RJ 650).

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

Hoogachtend,
Cijferhuis Audit B.V.

Was getekend

J.W. Voorberg MSc RA

FINANCIEEL VERSLAG

BESTUURSVERSLAG OVER 2018

Voor het bestuursverslag wordt verwezen naar het separaat opgestelde jaarverslag,

JAARREKENING 2018

1 BALANS PER 31 DECEMBER 2018
(na winstbestemming)

	31 december 2018		31 december 2017	
	€	€	€	€
ACTIVA				
Vlottende activa				
Vorderingen	(1)			
Debiteuren		-		6.500
Liquide middelen	(2)	280.963		173.339
		<u>280.963</u>		<u>179.839</u>
		<u><u>280.963</u></u>		<u><u>179.839</u></u>
PASSIVA				
Reserves en fondsen	(3)			
Algemene reserve		258.231		131.163
Kortlopende schulden	(4)			
Omzetbelasting		4.612		3.727
Overige schulden en overlopende passiva		<u>18.120</u>		<u>44.949</u>
		22.732		48.676
		<u>280.963</u>		<u>179.839</u>
		<u><u>280.963</u></u>		<u><u>179.839</u></u>

2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2018

		Realisatie 2018	Begroting 2018	Realisatie 2017	Begroting 2017
		€	€	€	€
Baten					
Baten van particulieren en sponsors	(5)	146.432	144.000	118.055	160.000
Lasten					
Besteed aan de doelstellingen					
Donaties	(6)	15.463	140.000	20.500	156.000
Kosten van beheer en administratie					
Overige bedrijfslasten	(7)	3.901	4.000	3.488	4.000
Saldo resultaat		127.068	-	94.067	-
Resultaatbestemming					
Algemene reserve		127.068	-	114.067	-
Bestemmingsreserves		-	-	-20.000	-
		127.068	-	94.067	-

3 KASSTROOMOVERZICHT 2018

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

	2018		2017	
	€	€	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten				
Resultaat	127.068		94.067	
Aanpassingen voor:				
Veranderingen in het werkkapitaal:				
Mutatie vorderingen	6.500		3.612	
Mutatie kortlopende schulden (exclusief kortlopend deel van de langlopende schulden)	-25.944		-32.411	
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		107.624		65.268
Kasstroom uit operationele activiteiten		107.624		65.268
		107.624		65.268

Samenstelling geldmiddelen

	2018	2017
	€	€
Geldmiddelen per 1 januari	173.339	108.071
Mutatie liquide middelen	107.624	65.268
Geldmiddelen per 31 december	280.963	173.339

	Liquide middelen
	€
Samenstelling geldmiddelen	
Geldmiddelen per 1 januari 2017	108.071
Mutatie 2017	65.268
Geldmiddelen per 31 december 2017	173.339
Geldmiddelen per 1 januari 2018	173.339
Mutatie 2018	107.624
Geldmiddelen per 31 december 2018	280.963

4 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

ALGEMEEN

Activiteiten

Het Steunfonds fungeert als steunstichting van Stichting Concert- en Congresgebouw de Doelen te Rotterdam op het gebied van de instandhouding, het onderhoud en de vernieuwing van het gebouw en de programmering.

ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE JAARREKENING

De jaarrekening is opgesteld volgens de 'Richtlijn 650 Fondsenwervende instellingen'.

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.

Baten worden toegerekend aan de periode waarin ze zijn gerealiseerd. Lasten 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 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.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs. Daar waar geen sprake is van (dis)agio en transactiekosten is de geamortiseerde kostprijs gelijk aan de nominale waarde.

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.

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.

Bedrijfslasten

De kosten worden bepaald op historische basis en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

5 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2018

ACTIVA

VLOTTENDE ACTIVA

1. Vorderingen

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
	€	€
Debiteuren		
Debiteuren	-	6.500
	<u> </u>	<u> </u>

2. Liquide middelen

Triodos Bank rekening courant	239.485	131.861
Triodos Bank spaarrekening	41.478	41.478
	<u> </u>	<u> </u>
	<u>280.963</u>	<u>173.339</u>

PASSIVA

3. Eigen vermogen

	2018	2017
	€	€
Algemene reserve		
Stand per 1 januari	131.163	17.096
Resultaatbestemming	127.068	114.067
Stand per 31 december	<u>258.231</u>	<u>131.163</u>

4. Kortlopende schulden

	31-12-2018	31-12-2017
	€	€
Overige schulden en overlopende passiva		
Overige schulden	14.963	42.800
Overlopende passiva	3.157	2.149
	<u>18.120</u>	<u>44.949</u>

Overige schulden

Te betalen sponsorgelden	<u>14.963</u>	<u>42.800</u>
--------------------------	---------------	---------------

Overlopende passiva

Accountantskosten	2.000	2.000
Aansprakelijkheidsverzekering	1.029	-
Rente- en bankkosten	128	149
	<u>3.157</u>	<u>2.149</u>

6 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2018

	Realisatie 2018	Begroting 2018	Realisatie 2017
	€	€	€
5. Baten van particulieren en sponsoren			
Donaties en giften	110.469	115.000	90.555
Sponsoring	35.963	29.000	27.500
	<u>146.432</u>	<u>144.000</u>	<u>118.055</u>

Besteed aan de doelstellingen

6. Donaties

Donaties aan De Doelen algemeen	<u>15.463</u>	<u>140.000</u>	<u>20.500</u>
---------------------------------	---------------	----------------	---------------

Het totaal bestedingen aan doelstellingen uitgedrukt in een percentage van de totale baten is:

2018: 10,6 %

2017: 17,4 %

Het totaal bestedingen aan doelstellingen uitgedrukt in een percentage van de totale lasten is:

2018: 79,9 %

2017: 85,5 %

Personeelsleden

Bij de stichting waren in 2018 geen werknemers werkzaam.

7. Overige bedrijfslasten

Kantoorlasten	1.029	1.000	1.029
Algemene lasten	2.872	3.000	2.459
	<u>3.901</u>	<u>4.000</u>	<u>3.488</u>

Kantoorlasten

Verzekering	<u>1.029</u>	<u>1.000</u>	<u>1.029</u>
-------------	--------------	--------------	--------------

Algemene lasten

Accountantskosten	2.000	2.500	2.000
Overige kosten	420	-	-
Bankkosten	452	500	459
	<u>2.872</u>	<u>3.000</u>	<u>2.459</u>