



**Stichting Present Soest
te Soest**

Rapport inzake jaarstukken 2016

INHOUDSOPGAVE

Pagina

ACCOUNTANTSRAPPORT

1	Samenstellingsverklaring	2
2	Algemeen	3
3	Resultaat	4

FINANCIEEL VERSLAG

1	Bestuursverslag over 2016	6
---	---------------------------	---

JAARREKENING

1	Balans per 31 december 2016	8
2	Staat van baten en lasten over 2016	9
3	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	10
4	Toelichting op de balans per 31 december 2016	11
5	Toelichting op de staat van baten en lasten over 2016	13

ACCOUNTANTSRAPPORT

Aan het bestuur van
Stichting Present Soest
Postbus 2145
3800 CC AMERSFOORT

Geacht bestuur,

Hierbij brengen wij verslag uit over boekjaar 2016 met betrekking tot uw stichting.

1 SAMENSTELLINGSVERKLARING

De jaarrekening van Stichting Present Soest te Soest is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2016 en de winst-en-verliesrekening over 2016 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 in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving. 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 Present Soest.

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.

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

Amersfoort, 2 maart 2017

Auren Accounting Products Amersfoort B.V.


J.W.G. den Otter AA

2 ALGEMEEN

2.1 Bestuur

Per balansdatum wordt het bestuur gevoerd door:

- J.P. van Duinen (voorzitter)
- J.W. van Bruggen (penningmeester)
- A. Meeder (secretaris)
- A.T. van den Berg-Koopman (bestuurslid)
- P. Donath (bestuurslid)

3 RESULTAAT

3.1 Vergelijkend overzicht

Het resultaat over 2016 bedraagt negatief € 1.881 tegenover negatief € 1.348 over 2015. De resultaten over beide jaren kunnen als volgt worden samengevat:

	Realisatie 2016	Begroting 2016	Realisatie 2015	Vershil 2016	Vershil realisatie- begroting 2016
	€	€	€	€	€
Baten	21.870	32.500	22.540	(670)	(10.630)
Lasten					
Beheer en administratie					
Personeelslasten	19.362	24.241	20.028	(666)	(4.879)
Organisatie- en projectlasten	1.193	1.975	1.975	(782)	(782)
Doorberekende lasten	2.809	5.625	1.807	1.002	(2.816)
Som der lasten	23.364	31.841	23.810	(446)	(8.477)
Resultaat	(1.494)	659	(1.270)	(224)	(2.153)
Financiële baten en lasten	(387)	(200)	(78)	(309)	(187)
Exploitatiesaldo	(1.881)	459	(1.348)	(533)	(2.340)

FINANCIEEL VERSLAG

BESTUURSVERSLAG OVER 2016

Een uitgebreid verslag van het bestuur wordt separaat uitgebracht naar welke inhoud wij u graag verwijzen.

JAARREKENING 2016

1 BALANS PER 31 DECEMBER 2016
(na verwerking van het verlies)

		<u>31 december 2016</u>		<u>31 december 2015</u>	
		€	€	€	€
ACTIVA					
VLOTTENDE ACTIVA					
Vorderingen	(1)	8.879		39	
Liquide middelen	(2)	<u>7.628</u>		<u>2.717</u>	
			16.507		2.756
			<u>16.507</u>		<u>2.756</u>

2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2016

	Realisatie 2016	Begroting 2016	Realisatie 2015
	€	€	€
Baten	21.870	32.500	22.540
Lasten			
Beheer en administratie			
Personeelslasten	(6) 19.362	24.241	20.028
Organisatie- en projectlasten	(7) 1.193	1.975	1.975
Doorberekende lasten	(8) 2.809	5.625	1.807
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	(9) (9)	0	(39)
Rentelasten en soortgelijke lasten	(10) 396	200	117
	<u>23.751</u>	<u>32.041</u>	<u>23.888</u>
Saldo	<u>(1.881)</u>	<u>459</u>	<u>(1.348)</u>

3 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

ALGEMEEN

Activiteiten

De activiteiten van Stichting Present Soest, statutair gevestigd te Soest, bestaan voornamelijk uit het slaan van bruggen tussen mensen die hulp willen aanbieden en mensen die hulp willen krijgen. Of wel de stichting zet vrijwilligers in bij mensen die hulp willen krijgen, zonder dat hier een geldstroom bij wordt gebruikt. De stichting behartigt de belangen van mensen uit de samenleving welke hulp kunnen gebruiken.

ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE JAARREKENING

De jaarrekening is opgesteld op basis van Richtlijn C1 "kleine organisaties zonder winststreven".

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen worden opgenomen tegen de nominale waarde. Noodzakelijk geachte afwaarderingen voor het risico van oninbaarheid worden in mindering gebracht op de vorderingen. Deze afwaarderingen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

Liquide middelen

De liquide middelen zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde.

GRONDSLAGEN VOOR RESULTAATBEPALING

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de ontvangen subsidies en giften, en anderzijds de lasten met betrekking tot de gerealiseerde projecten en andere lasten van het jaar.

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.

Financiële baten en lasten

De rentebaten en -lasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende rente-opbrengsten en -lasten van uitgegeven en ontvangen leningen en liquide middelen

4 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2016

ACTIVA

VLOTTENDE ACTIVA

1. Vorderingen

	<u>31-12-2016</u>	<u>31-12-2015</u>
	€	€
Overlopende activa		
Rente	9	39
Subsidie Gemeente Soest	<u>8.870</u>	<u>0</u>
	<u>8.879</u>	<u>39</u>
2. Liquide middelen		
Rabobank, Rekening-courant	492	2.119
Rabobank, BedrijfsSparRekening	<u>7.136</u>	<u>598</u>
	<u>7.628</u>	<u>2.717</u>

PASSIVA

3. EIGEN VERMOGEN

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	€	€
Algemene reserves		
Stand per 1 januari	1.081	2.429
Resultaatbestemming boekjaar	(1.881)	(1.348)
Stand per 31 december	<u>(800)</u>	<u>1.081</u>

4. KORTLOPENDE SCHULDEN

	<u>31-12-2016</u>	<u>31-12-2015</u>
	€	€
Overige schulden		
Rekening-courant Stichting Present Amersfoort	<u>16.557</u>	<u>1.675</u>
Betreft een rekening-courant met Stichting Present Amersfoort met een kredietplafond van € 25.000. Over de schuld wordt 3% rente berekend.		
Overlopende passiva		
Nog te betalen personeelskosten	<u>750</u>	<u>0</u>

5 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2016

	Realisatie 2016	Begroting 2016	Realisatie 2015
	€	€	€
5. Bijdragen			
Gemeente Soest	18.870	10.000	10.000
Oranjefonds	0	0	5.000
Corporaties	3.000	8.000	6.500
Fondsen (SOVEE)	0	2.500	0
Particuliere giften	0	1.500	100
Partners/bedrijven	0	4.000	900
Collecten	0	1.500	0
Diversen	0	5.000	40
	<u>21.870</u>	<u>32.500</u>	<u>22.540</u>
6. Personeelslasten			
Lonen en salarissen	11.430	20.797	14.805
Sociale lasten	4.926	1.982	4.113
Pensioenlasten	1.960	1.062	973
Overige personeelslasten	1.046	400	137
	<u>19.362</u>	<u>24.241</u>	<u>20.028</u>
<i>Lonen en salarissen</i>			
Doorbelaste personeelslasten	<u>11.430</u>	<u>20.797</u>	<u>14.805</u>
<i>Sociale lasten</i>			
Doorbelaste sociale lasten	<u>4.926</u>	<u>1.982</u>	<u>4.113</u>
<i>Pensioenlasten</i>			
Doorbelaste pensioenlasten	2.321	1.062	1.940
Pensioenpremie oude jaren	(361)	0	(967)
	<u>1.960</u>	<u>1.062</u>	<u>973</u>
<i>Overige personeelslasten</i>			
Reis- en verblijflasten	<u>1.046</u>	<u>400</u>	<u>137</u>
Personeelsleden			
Bij de stichting waren in 2016 geen "eigen" werknemers werkzaam. De personeelskosten betreft een doorbelasting van Stichting Present Amersfoort.			
Overige lasten			
<i>7. Organisatie- en projectlasten</i>			
Bijdrage Present Nederland	<u>1.193</u>	<u>1.975</u>	<u>1.975</u>

	<u>Realisatie 2016</u>	<u>Begroting 2016</u>	<u>Realisatie 2015</u>
	€	€	€
<i>8. Doorberekende lasten</i>			
Doorberekende lasten Stichting Present Amersfoort	<u>2.809</u>	<u>5.625</u>	<u>1.807</u>

De samenstelopdracht voor het verzorgen van de jaarrekening en de verzorging van de loonadministratie vindt plaats door Auren Accounting Products Amersfoort B.V. Bij wijze van sponsoring worden deze kosten niet in rekening gebracht.

Financiële baten en lasten

9. Rentebaten en soortgelijke opbrengsten

Rentebaten	<u>9</u>	<u>0</u>	<u>39</u>
------------	----------	----------	-----------

10. Rentelasten en soortgelijke lasten

Rente rekening-courant Stichting Present Amersfoort	(269)	0	0
Rente en bankkosten	<u>(127)</u>	<u>(200)</u>	<u>(117)</u>
	<u>(396)</u>	<u>(200)</u>	<u>(117)</u>

Ondertekening bestuur voor akkoord

Soest, 2 maart 2017

J.P. van Duinen

A. Meeder

A.T. van den Berg-Koopman

J.W. van Bruggen

P. Donath