

**uitgebracht aan**  
**Stichting De Buurtcamping**  
**te Amsterdam**  
inzake  
jaarbericht 2019

## **INHOUDSOPGAVE**

**Pagina**

### **JAARBERICHT**

1	Opdracht	3
2	Samenstellingsverklaring	3
3	Algemeen	3

### **JAARREKENING**

1	Balans per 31 december 2019	4
2	Staat van baten en lasten over 2019	5
3	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	6
4	Toelichting op de balans per 31 december 2019	8
5	Toelichting op de staat van baten en lasten over 2019	11

Aan het bestuur van  
Stichting De Buurtcamping  
Admiraal de Ruijterweg 308 hs  
1055 MT Amsterdam

<b>datum</b>	<b>kenmerk</b>	
18 mei 2020	115355/dke/ndo	31 december 2019

Geachte bestuursleden,

Hierbij brengen wij verslag uit over boekjaar 2019 met betrekking tot uw stichting.

## **1 Opdracht**

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2019 van uw stichting, waarin begrepen de balans met tellingen van € 91.996 en de staat van baten en lasten sluitende met een resultaat van € 586, samengesteld.

## **2 Samenstellingsverklaring**

### **Opdracht en werkzaamheden**

Conform uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2019 van Stichting De Buurtcamping te Amsterdam bestaande uit de balans per 31 december 2019 en de winst-en-verliesrekening over 2019 met de toelichting samengesteld. De jaarrekening is opgesteld op basis van de door u verstrekte gegevens. De verantwoordelijkheid voor de juistheid en de volledigheid van die gegevens en voor de daarop gebaseerde jaarrekening berust bij u.

## **3 Algemeen**

### *3.1 Bedrijfsgegevens*

De activiteiten van Stichting De Buurtcamping bestaan voornamelijk uit het organiseren van een (tijdelijke) camping ten behoeve van de buurt.

Kamer van Koophandel nummer: 58053980

Omzetbelastingnummer: NL8528.52.319.B.01

Tot het verstrekken van nadere toelichtingen zijn wij gaarne bereid.

Hoogachtend,  
NAHV Belastingadviseurs B.V.

D.P. Ketelaars RB

## 1 Balans per 31 december 2019

(na winstbestemming)

		31 december 2019		31 december 2018	
		€	€	€	€
<b>Activa</b>					
<i>Vaste activa</i>					
Materiële vaste activa	(1)		8.117		649
<i>Vlottende activa</i>					
Vorderingen	(2)	30.390		95.354	
Liquide middelen	(3)	53.489		87.972	
			83.879		183.326
			91.996		183.975
<b>Passiva</b>					
<i>Vrij besteedbaar vermogen</i>					
Algemene reserve	(4)		25.419		24.833
Kortlopende schulden	(5)		66.577		159.142
			91.996		183.975

## 2 Staat van baten en lasten over 2019

		Realisatie 2019	Begroting 2019	Realisatie 2018
		€	€	€
<i>Baten</i>				
Baten door verkoop gemeente pakketten	(6)	137.950	145.000	71.500
Baten door sponsoring	(7)	1.667	13.500	29.550
Subsidies en giften	(8)	197.034	199.300	181.328
Baten door licentie bijdragen Campings	(9)	26.500	20.000	16.663
Som van de geworven baten		363.151	377.800	299.041
Overige baten	(10)	17.859	13.900	22.476
<b>Som der baten</b>		<b>381.010</b>	<b>391.700</b>	<b>321.517</b>
<i>Lasten</i>				
<b>Activiteitenlasten</b>				
Kosten uitvoering	(11)	220.120	230.005	158.316
Projectkosten	(12)	110.655	94.800	63.929
Kosten PR en Marketing	(13)	12.008	24.000	27.424
		342.783	348.805	249.669
<b>Overige lasten</b>				
Personeelslasten	(14)	4.775	-	4.624
Afschrijvingen materiële vaste activa	(15)	1.136	-	11
Algemene kosten	(16)	31.730	42.895	56.708
		37.641	42.895	61.343
<b>Saldo</b>		<b>586</b>	<b>-</b>	<b>10.505</b>

### **3 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling**

#### **Algemeen**

##### **Algemene grondslagen voor de opstelling van de jaarrekening**

De jaarrekening is opgesteld volgens de 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.

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**

###### *Materiële vaste activa*

Materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs inclusief direct toerekenbare kosten, onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige gebruiksduur en bijzondere waardeverminderingen.

###### **Afschrijving**

Actief		%
Materiaal		20
Inventaris		20

###### *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.

## **Grondslagen voor de bepaling van het resultaat**

### *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.

### *Resultaatbepaling*

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de op het verslagjaar betrekking hebbende baten en lasten 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.

### *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.

### *Afschrijvingen*

De afschrijvingen op de materiële vaste activa zijn berekend door middel van vaste percentages van de verkrijgingsprijs respectievelijk de lasten van onderzoek en ontwikkeling.

#### 4 Toelichting op de balans per 31 december 2019

##### Activa

	31-12-2019	31-12-2018
	€	€
<i>1. Materiële vaste activa</i>		
Materiaal	7.600	-
Inventaris	517	649
	<u>8.117</u>	<u>649</u>

	Materiaal	Inventaris	Totaal
	€	€	€
<i>Boekwaarde per 1 januari 2019</i>			
Aanschaffingswaarde	-	660	660
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-	-11	-11
	<u>-</u>	<u>649</u>	<u>649</u>

<i>Mutaties</i>			
Investeringen	8.604	-	8.604
Afschrijvingen	-1.004	-132	-1.136
	<u>7.600</u>	<u>-132</u>	<u>7.468</u>

<i>Boekwaarde per 31 december 2019</i>			
Aanschaffingswaarde	8.604	660	9.264
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-1.004	-143	-1.147
Boekwaarde per 31 december 2019	<u>7.600</u>	<u>517</u>	<u>8.117</u>

<i>Afschrijvingspercentages</i>			%
Materiaal			20
Inventaris			20



## VLOTTENDE ACTIVA

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
	€	€
<i>2. Vorderingen</i>		
Debiteuren	9.480	75.331
Overige belastingen en premies sociale verzekeringen	18.432	19.937
Overige vorderingen en overlopende activa	2.478	86
	<u>30.390</u>	<u>95.354</u>
 <i>Debiteuren</i>		
Debiteuren	4.987	75.331
Nog te ontvangen bedragen	4.493	-
	<u>9.480</u>	<u>75.331</u>
 <i>Omzetbelasting</i>		
Omzetbelasting	<u>18.432</u>	<u>19.937</u>
 <i>3. Liquide middelen</i>		
Rabobank	<u>53.489</u>	<u>87.972</u>

## Passiva

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
	€	€
<b>4. Reserves en fondsen</b>		
Algemene reserve	25.419	24.833
	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	€	€
<b>Algemene reserve</b>		
Stand per 1 januari	24.833	14.328
Resultaatbestemming boekjaar	586	10.505
Stand per 31 december	<u>25.419</u>	<u>24.833</u>
<b>5. Kortlopende schulden</b>		
	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
	€	€
<b>Crediteuren</b>		
Crediteuren	<u>23.263</u>	<u>72.703</u>
<i>Overlopende passiva</i>		
Administratiekosten	5.000	4.750
Vooruitontvangen bedragen	544	24.500
Vooruitontvangen subsidie	17.600	47.992
Overige nog te betalen posten	20.170	9.197
	<u>43.314</u>	<u>86.439</u>

## 5 Toelichting op de staat van baten en lasten over 2019

	Realisatie 2019	Realisatie 2018
	€	€
<b>6. Baten door verkoop gemeente pakketten</b>		
Verkoop pakketten aan gemeenten	137.950	71.500
<b>7. Baten door sponsoring</b>		
Sponsoring	1.667	29.550
<b>8. Subsidies en giften</b>		
Stichting Doen	25.000	30.000
Oranje Fonds	-	44.520
VSB Fonds	84.300	60.700
It's Great Out There	-	5.000
Anoniem Fonds	24.000	-
AFK	-	9.888
Subsidie gemeente Amsterdam	-	20.000
Donaties	21.352	-
Overige projectsubsidies	42.382	11.220
	197.034	181.328
Niet alle subsidiebijdragen zijn definitief toegezegd en/of vastgesteld door de subsidieverschaffers.		
<b>9. Baten door licentie bijdragen Campings</b>		
Licentie bijdragen Campings	26.500	16.663
<b>10. Overige baten</b>		
Doorberekende kosten campings	17.859	16.476
Overige baten Radio Komkommer	-	6.000
	17.859	22.476
<b>Activiteitenlasten</b>		
<b>11. Kosten uitvoering</b>		
Uitvoering	220.120	158.316
<b>12. Projectkosten</b>		
Projectkosten	110.655	63.929

	Realisatie 2019	Realisatie 2018
	€	€
<b>13. Kosten PR en Marketing</b>		
PR en Marketing	12.008	27.424
<b>14. Personeelslasten</b>		
Kosten personeel	4.775	4.624
<b>Afschrijvingen</b>		
<i>15. Afschrijvingen materiële vaste activa</i>		
Materiaal	1.004	-
Inventaris	132	11
	1.136	11
	1.136	11
<b>Overige bedrijfslasten</b>		
<i>16. Algemene kosten</i>		
Kantoor en overige algemene kosten	1	-
Algemene kosten	31.729	56.708
	31.730	56.708