



SCHUIITEMAN

ACCOUNTANTS & ADVISEURS

**Stichting Perron 16
gevestigd te Voorthuizen**

Rapport inzake de jaarstukken 2019

Thorbeckelaan 95
Postbus 480
3770 AL Barneveld
T: (0342) 411200
info@schuiteman.com

Schuiteman Accountants & Adviseurs B.V.
Barneveld, 8 juni 2020
169687/JH

Schuiteman Accountants & Adviseurs B.V.

KvK-nr: 32074583, BTW-nr: NL807922924B01, IBAN: NL68 RABO 0366 3941 18, BIC: RABONL2U
Voor de algemene voorwaarden zie www.schuiteman.com

INAA
GROUP Member of The International Association of Independent Accounting Firms

- Accountancy
- Fiscale dienstverlening
- HRM
- Corporate Consultancy



Inhoudsopgave

Pagina

Accountantsrapport

Opdracht	2
Algemeen	2
Financiële positie	3
Samenstellingsverklaring van de accountant	4

Bestuursverslag over 2019	5
----------------------------------	----------

Jaarrekening

Balans per 31 december 2019	9
Staat van baten en lasten over 2019	11
Kasstroomoverzicht 2019	12
Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	13
Toelichting op de balans per 31 december 2019	16
Toelichting op de staat van baten en lasten over 2019	19

Overige gegevens

Deskundigenonderzoek	22
----------------------	----



Aan het bestuur van
Stichting Perron 16
Lange Zuiderweg 68
3781 PL VOORTHUIZEN

Geacht bestuur,

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

Opdracht

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2019 van uw stichting, waarin begrepen de balans met tellingen van € 28.374 en de staat van baten en lasten sluitende met een negatief resultaat van € 5.639, samengesteld. De samenstellingsverklaring is opgenomen in het accountantsrapport na de fiscale positie.

Algemeen

Oprichting en zetel

De stichting is opgericht bij akte de datum 13 februari 2015 en is statutair gevestigd te Voorthuizen.

Samenstelling bestuur

De heer J. Borren (voorzitter)
De heer A.H. Legemaat (penningmeester)
De heer J.W. den Holder (Secretaris)

Kamer van Koophandel

De stichting is ingeschreven in het Handelsregister van de Kamer van Koophandel Regio Oost onder nummer 62658654.

Belastingen

Instellingen van algemeen nut:

Stichting Perron 16 is een algemeen nut beogende instelling (ANBI), zoals bedoeld in Algemene Wet inzake Rijksbelastingen, artikel 5b. Hierdoor is een gift voor de gever aftrekbaar voor de inkomsten- en vennootschapsbelasting. Tevens is over ontvangen giften of nalatenschappen door de stichting geen schenkingsrecht of erfbelasting verschuldigd.

Vennootschapsbelasting en omzetbelasting:

Gegeven haar activiteiten wordt de stichting in beginsel niet als ondernemer aangemerkt voor de vennootschapsbelasting. De stichting verricht geen met omzetbelasting belaste activiteiten.

Gebeurtenissen na balansdatum

Nederland en de rest van de wereld is geconfronteerd met het Coronavirus.

Niemand kan overzien welke impact dit zal hebben en welke maatregelen er verder nog genomen gaan worden om de verspreiding van het virus over een langere periode uit te spreiden.

Ten aanzien van de impact van het Coronavirus en de huidige situatie van Stichting Perron 16. wordt verwezen naar de continuïteitsveronderstelling welke is opgenomen onder de grondslagen voor waardering en resultaatbepaling.



Stichting Perron 16, Voorthuizen

Financiële positie

Ter verkrijging van inzicht in de financiële positie van de stichting verstrekken wij u het navolgende overzicht. Dit is gebaseerd op de gegevens uit de jaarrekening. Wij geven hierna een opstelling van de balans per 31 december 2019 in verkorte vorm.

Uit de balans is de volgende financieringsstructuur af te leiden:

	31-12-2019		31-12-2018	
	€	€	€	€
Beschikbaar op lange termijn:				
Kapitaal		27.373		33.011
Waarvan vastgelegd op lange termijn:				
Materiële vaste activa		655		883
Werkkapitaal		<u>26.718</u>		<u>32.128</u>
 Dit bedrag is als volgt aangewend:				
Vorderingen	1.795		1.795	
Liquide middelen	<u>25.924</u>		<u>31.334</u>	
		27.719		33.129
Af: kortlopende schulden		1.001		1.001
Werkkapitaal		<u>26.718</u>		<u>32.128</u>

Blijkens voorstaande opstelling is het werkkapitaal per einde boekjaar ten opzichte van einde vorig boekjaar met € 5.410 gedaald, te weten van € 32.128 in 2018 naar € 26.718 in 2019.



Stichting Perron 16, Voorthuizen

SAMENSTELLINGSVERKLARING VAN DE ACCOUNTANT

Aan: het bestuur van Stichting Perron 16

De jaarrekening van Stichting Perron 16 te Voorthuizen is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2019, de staat van baten lasten en het kasstroomoverzicht over 2019 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 met de Richtlijnen voor jaarverslaggeving voor Kleine Organisaties-zonder winststreven (RJK C1) en Kleine fondsenwervende organisaties (RJK C2). 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 hebben wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van Stichting Perron 16.

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 dan ook ervan uitgaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij vertrouwelijk omgaan met de door u verstrekte gegevens.

Voor een nadere toelichting op aard en reikwijdte van een samenstellingsopdracht en de VGBA verwijzen wij u naar www.nba.nl/uitleg-samenstellingsverklaring.

Tot het verstrekken van nadere toelichtingen zijn wij gaarne bereid.

Barneveld, 8 juni 2020

Hoogachtend,
Schuiteman Accountants & Adviseurs B.V.

Was getekend
W. van Reenen RA

Perron16

Jaarverslag 2019



1 Januari – 31 december 2019

Dit is een beknopt overzicht van de organisatie en activiteiten die in 2019 bij **Inloophuis Perron16** in Voorthuizen hebben plaatsgevonden.

In het jaarverslag van 2018 waren voor 2019 met name als doelstelling geformuleerd het door ontwikkelen van nieuwe activiteiten vanuit de Denktank en het voortzetten van huidige activiteiten.

1. Ontwikkelingen Bestuur

De samenstelling van het bestuur is in 2019 gewijzigd.

De volgende leden nemen zitting in het bestuur: Johan Borren (voorzitter), Hans den Holder (secretaris), Aalt Legemaat (penningmeester), Jeroen Bakker (Algemeen bestuurslid). Arjan van der Hoef (PR) heeft afscheid genomen van het bestuur. In zijn plaats is toegetreden Jacco Vlijm.

Daarnaast zijn beide vrijwilligers-coördinatoren Brenda Bangma en Diana van der Stege officieel als bestuurslid benoemd.

De leden van het bestuur komen uit diverse kerken in Voorthuizen.

In 2019 is het bestuur 6 x bij elkaar gekomen: 5x voor een reguliere bestuursvergadering en 1x in gedeeltelijke samenstelling voor het meerjarenbeleidsplan.

Tijdens bestuursvergaderingen worden volgens een vaste agenda alle lopende zaken besproken. Ingekomen vraagstukken worden als punten opgevoerd en ook wordt een actiepuntenlijst bijgehouden.

In mei heeft de jaarlijkse vrijwilligersavond plaatsgevonden, waarbij het bestuur ook aanwezig was.

Samenvatting besluiten/ontwikkelingen:

- Stroomlijnen van opgeven door gasten voor Maaltijden in Perron16
- Wijzigen hosting en vernieuwing van de Perron16 website is nodig
- Informatieavond voor alle betrokken diaconieën van Voorthuizense kerken organiseren
- Verantwoordelijkheden van de coördinatoren in de gaten houden/delegeren ter voorkoming van te grote werkdruk.
- Aanschaf en installatie van een airco onderzoeken en regelen
- Een kascommissie wordt ingesteld
- Stroomlijnen verantwoordelijkheden n.a.v. functie Denktank c.q. uitvoering plannen. Aanwijzen afgevaardigde bestuur naar Denktank.
- Donderdag 26 december 2019/2^e Kerstdag is Perron16 geopend
- De vrijwilligers ontvangen voor de kerst een attentie en bedankkaart (gesponsord).
- In mei 2020 is het 5-jarig jubileum van Perron16.

2. Denktank

De Denktank heeft de taak nieuwe initiatieven voor Perron16 te zoeken, te doordenken en als uitgewerkt idee voor te stellen aan het bestuur.

Leden van de Denktank zijn: Evert Hein Schuiteman (voorzitter), Myriam van Geresteijn, Wim van der Vegte, Harry Gutter.

In 2019 hebben afscheid van de Denktank genomen: Tineke Kieft, Gert Noorlander en Diana van der Stege.

Als nieuw Denktank-lid is toegevoegd Matthijs van der Ham.

Initiatieven die door het bestuur zijn goedgekeurd en gestart, ofwel verder worden voorbereid om in 2020 te worden gestart:

- Speel-o-theek Het Wagonnetje (geopend oktober 2019)
- Repaircafé (in voorbereiding)
- Wandel-rustpunt voor ouderen /met begeleiding.
- Taalcafé of Taalhuis (Nederlandse les voor statushouders of laaggeletterden).

3. Vrijwilligers

Het aantal vrijwilligers is in 2019 iets toegenomen. Slechts enkele vrijwilligers zijn gestopt. Elke vrijwilliger doet minimaal 1x per maand dienst als gastheer/gastvrouw in Perron16.

Brenda Bangma en Diana van der Stege zijn coördinator van de vrijwilligers.

Op 16 mei 2019 is de jaarlijkse vrijwilligersavond gehouden. Locatie was deze keer de kantine-zaal van camping Het Beloofde Land (kerkzaal van De Open Hof).

Als spreekster was uitgenodigd mevrouw Annemiek Hakkers van BuroMediation. Zij reikte ons veel praktische tips en voorbeelden aan met betrekking tot de gesprekken met onze gasten en tussen gasten onderling; over een vitale sfeer, grenzen aangeven, conflicten vermijden.

4. Beheer

Het beheer van onze locatie is ook in 2019 uitgevoerd door Peter Overeem. Hij faciliteert in principe alles wat nodig is t.a.v. boodschappen, schoonmaak en kleine reparaties om Perron16 te kunnen laten draaien. Otto van Middendorp is oproepbaar voor praktische klusjes/reparaties en bij afwezigheid van Peter is hij de eerste vervangende beheerder.

5. Financiën

Voor een financieel overzicht wordt verwezen naar het financieel jaarverslag over 2019.

Het Rabofonds kent Perron16 ook dit jaar een significant bedrag toe. Namens Perron16 dank aan alle Rabo leden die Perron16 een warm hart toedragen.

Verder zijn er inkomsten gegenereerd uit verhuur en stageplekken.

De website is in 2018 aangepast zodat ook doneren mogelijk werd. Met enige regelmaat worden er donaties ontvangen.

6. Maatschappelijke positie

Maatschappelijk toont Perron16 zijn taak in de samenleving aan via het bieden van taalstageplekken aan statushouders. 2 statushouders zijn dit jaar actief geweest.

Het diaconaal netwerk zal ondersteuning krijgen van een tolk. Hierdoor vinden statushouders hun weg makkelijk naar ondersteuning zodra hun coaching traject is beëindigd

7. Openingstijden

Maandag	14:00-16:00 uur Perron16 Creatief
Maandag	17.45-19.30 uur Maaltijd (elke 4 ^e maandag vd maand)
Dinsdag	10:00-12:00 uur
Woensdag	08:30-09:30 uur CJG
Woensdag	10:00-12:00 uur HomeStart
Woensdag	17:45-19:30 uur Maaltijd (elke 2 ^e woensdag vd maand)
Woensdag	10.00-12.00 uur Speel-o-theek Het Wagonnetje (elke laatste woensdag vd maand)

Donderdag	10:00-12:00 uur
Donderdag	16:30-19:30 uur Stichting Philadelphia (2 wekelijks)
Vrijdag	10:00-12:00 uur (tevens spreekuur Diaconaal Netwerk)
Zaterdag	09:30-13:30 uur
Zondag	15:00-17:00 uur

8. Activiteiten en aantal gasten

a. Perron16 Inloop

Tijdens de "gewone" inloop-uren ligt het aantal gasten tussen de 10-15 per keer. Diverse bezoekers weten ons meerdere keren in week te vinden. Op de zaterdag is er een grotere aanloop van gasten, mede vanwege de langere openingstijd en ook wordt op de zaterdagen soep geserveerd. Dit wordt door de lokale horeca/vrijwilligers gekookt en gebracht. Op zondag is het over het algemeen iets rustiger met 7-10 bezoekers.

b. Perron16-Creatief

Op de maandagmiddag van 14.00-16.00 uur is er Perron16-Creatief. Op de eerste maandag van de maand is er een workshop – een speciale activiteit waarvoor gasten zich kunnen opgeven. Op de andere maandagen is er inloop met eigen "handwerk". Er komen 5-7 bezoekers die in goede sfeer gezellig samen bezig zijn.

c. HomeStart

Op woensdagochtend zijn ouders met kleine kinderen welkom bij Homestart. Er komen 7 à 8 ouders (meest moeders), er is gezellig contact en er lijken ook vriendschappen te ontstaan. 1x per maand wordt er iets speciaals gedaan zoals samen knutselen, of informatie van een diëtist of van de bibliotheek. Het consultatie bureau informeert de ouders over HomeStart en Perron16.

d. Philadelphia-maaltijd

2 x per maand wordt in Perron16 gegeten door begeleid wonende zelfstandigen uit Voorthuizen (en een bezoeker uit Zwarteboek). 1 Kok, 1 begeleider en 1 Perron-vrijwilliger zijn aan het werk om een gezellige maaltijd te organiseren met en voor 8 gasten. Het wordt als een gezinssituatie ervaren. Dit is heel belangrijk voor de bezoekers omdat zij vaak vanuit hun werk alleen thuis komen. Er is altijd ruimte voor ontmoeting en een praatje. In Barneveld loopt een vergelijkbaar initiatief.

e. Diaconaal Netwerk

Op vrijdagmorgen houdt het Diaconaal Netwerk loket. Het Diaconaal Netwerk is een interkerkelijk initiatief binnen de gemeente Barneveld. Dit loket biedt de gelegenheid om aan te kloppen voor vragen rond (financiële) administratie, computergebruik, belastingvragen et cetera. Binnen Perron16 zijn 6 mensen betrokken bij het Diaconaal Netwerk. Aantal bezoekers gering (0-2 per keer).

f. Centrum voor Jeugd en Gezin

Vanaf de zomer 2018 heeft het CJG zijn intrek genomen in het Perron. Op woensdag ochtend van 08:30 – 09:30 kunnen ouders terecht met opvoed vraagstukken. De inloop laat in 2019 t.o.v. 2018 een lichte groei zien.. Via scholen / huisartsen moeten ouders geïnformeerd worden. Op dit moment lijkt het CJG nog niet bij iedereen bekend te zijn. Het CJG werkt aan hun eigen promotie. Perron16 kan niets anders doen dan reclame te maken op hun eigen website.

g. Communicatie

Via de website (www.perron16voorthuizen.nl / www.perron16.nl) wordt informatie verstrekt rondom de doelstellingen van Perron16 en de activiteiten agenda.

Op Facebook (www.facebook.com/perron16voorthuizen/) publiceert Perron16 informatie rondom activiteiten die zijn geweest of op stapel staan.

9 Vooruitblik

De weg die is ingeslagen om Perron16 minder afhankelijk te maken van de diaconieën zal ook in 2020 verder worden bewandeld. Door de toenemende inloop groeit Perron16 uit haar jasje. In combinatie met een ambitieus bestuur, gevoed door de denktank, zal Perron16 serieus moeten beraden of de huidige locatie de komende jaren toereikend is. Verder onderzoek naar de mogelijkheden zal worden opgepakt.

Het programma dat Perron16 biedt is veelzijdig. Daarnaast is het belangrijk te blijven nadenken over enerzijds continuering van de lopende activiteiten - of deze waar nodig bij te sturen - en anderzijds het ontwikkelen van nieuwe passende initiatieven waarmee Perron16 dienstbaar kan zijn aan de Voorthuizense samenleving

Bestuur Stichting Perron16 Voorthuizen
Juni 2020

	31 december 2019		31 december 2018	
	€	€	€	€
PASSIVA				
RESERVES EN FONDSSEN				
Overige reserves	27.373		33.012	
Resultaat boekjaar	-		-1	
		27.373		33.011
KORTLOPENDE SCHULDEN				
Overige schulden en overlopende passiva		1.001		1.001
		28.374		34.012



Stichting Perron 16, Voorthuizen

Staat van baten en lasten over 2019

	Realisatie 2019	Realisatie 2018
	€	€
Baten		
Baten van particulieren	5.363	7.286
Baten van bedrijfsleven	6.726	18.243
Baten van kerken	3.450	6.100
Baten van subsidies	1.167	1.583
Baten van andere organisaties zonder winststreven	-	6.000
Som van de geworven baten	16.706	39.212
Overige baten	1.590	1.590
Som der baten	18.296	40.802
Lasten		
Besteed aan de doelstellingen		
Overige personeelslasten	1.500	1.500
Huisvestingslasten	16.597	16.089
Exploitatielasten	1.222	192
Verkooplasten	2.762	2.131
	22.081	19.912
Kosten van beheer en administratie		
Afschrijvingen	228	4.115
Kantoorlasten	424	334
Algemene lasten	1.049	1.000
	1.701	5.449
Saldo voor financiële baten en lasten	-5.486	15.441
Financiële baten en lasten	-153	-121
Saldo	-5.639	15.320
Resultaatbestemming		
Overige reserves	-5.639	15.321
	-5.639	15.321



Stichting Perron 16, Voorthuizen

Kasstroomoverzicht 2019

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

	2019		2018	
	€	€	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten				
Resultaat	-5.486		15.441	
Aanpassingen voor:				
Afschrijvingen	228		4.115	
Veranderingen in het werkkapitaal:				
Mutatie kortlopende schulden (exclusief kortlopend deel van de langlopende schulden)	-		1	
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		-5.258		19.557
Rentelasten		-153		-121
Kasstroom uit operationele activiteiten		-5.411		19.436
		-5.411		19.436
Samenstelling geldmiddelen				
Geldmiddelen per 1 januari		31.334		11.898
Mutatie liquide middelen		-5.410		19.436
Geldmiddelen per 31 december		25.924		31.334



Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

ALGEMEEN

De jaarrekening is opgesteld volgens de Richtlijnen voor jaarverslaggeving voor Kleine organisaties zonder winststreven (RJK C1) en Kleine fondsenwervende organisaties (RJK C2).

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden 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.

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Baten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Activiteiten

De activiteiten van Stichting Perron 16 bestaan voornamelijk uit het in stand houden van een ontmoetingslocatie in Voorthuizen, welke ontmoetingslocatie een gastvrije en veilige ontmoetingsplek biedt aan ieder die daar behoefte aan heeft, alsmede voor deze personen een luisterend oor en een helpende hand wil bieden.

Begroting

In de jaarrekening is geen toelichting opgenomen van de staat van baten en lasten ten opzichte van de begroting aangezien de begroting geen stuurmiddel is.

Continuïteitsveronderstelling

De gehanteerde grondslagen voor waardering en resultaatbepaling zijn gebaseerd op de continuïteitsveronderstelling van de onderneming.

Door de uitbraak van het coronavirus in Nederland en de rest van de wereld zijn er verregaande maatregelen getroffen door de Nederlandse overheid om de verspreiding van het virus over een langere periode uit te spreiden.

Bij Stichting Perron 16 komen er op dit moment iets minder donaties binnen. Daarentegen worden er door de opgelegde coronamaatregelen ook minder kosten gemaakt. Gezien de aanwezige liquide middelen heeft de stichting nog geen gebruik hoeven te maken van de getroffen noodmaatregelen. De stichting kan aan haar verplichtingen voldoen en er wordt daarom ook uitgegaan van continuïteit.

Op dit moment is er geen zicht op of de Nederlandse overheid nog stringenter maatregelen gaat treffen en wat voor een impact dit zal gaan hebben op Stichting Perron 16. Er is onzekerheid over wat de uiteindelijke economische impact van het coronavirus zal zijn.

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs, rekening houdend met een eventuele residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming. De stichting beoordeelt op iedere balansdatum of er aanwijzingen zijn dat een vast actief aan een bijzondere waardevermindering onderhevig kan zijn.



Stichting Perron 16, Voorthuizen

Voor de vaststelling of voor een materieel vast actief sprake is van een bijzondere waardevermindering wordt verwezen naar de desbetreffende paragraaf.

Bijzondere waardeverminderingen van vaste activa

De stichting beoordeelt op iedere balansdatum of er aanwijzingen zijn dat een vast actief aan een bijzondere waardevermindering onderhevig kan zijn.

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.

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 DE BEPALING VAN HET RESULTAAT

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de op het verslagjaar betrekking hebbende baten en lasten met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderingsgrondslagen.

De baten en lasten worden toegerekend aan de periode waarop deze betrekking hebben, uitgaan van historische kosten. Verliezen worden verantwoord als deze voorzienbaar zijn; baten worden verantwoord als deze gerealiseerd zijn.

Baten en lasten uit voorgaande jaren die in dit boekjaar zijn geconstateerd, worden aan dit boekjaar toegerekend.

Afschrijvingen

De afschrijvingen op de materiële vaste activa zijn berekend door middel van vaste percentages van de aanschaffingswaarde, op basis van de verwachte economische levensduur.

Financiële baten en lasten

Rentebaten en rentelasten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de desbetreffende activa en passiva. Bij de verwerking van de rentelasten wordt rekening gehouden met de verantwoorde transactiekosten op de ontvangen leningen.



Stichting Perron 16, Voorthuizen

Belastingen

Stichting Perron 16 is een algemeen nut beogende instelling (ANBI), zoals bedoeld in Algemene Wet inzake Rijksbelastingen, artikel 5b. Hierdoor is een gift voor de gever aftrekbaar voor de inkomsten- en vennootschapsbelasting. Tevens is over ontvangen giften of nalatenschappen door de stichting geen schenkingsrecht of erfbelasting verschuldigd.

Vennootschapsbelasting en omzetbelasting:

Gegeven haar activiteiten wordt de stichting in beginsel niet als ondernemer aangemerkt voor de vennootschapsbelasting. De stichting verricht geen met omzetbelasting belaste activiteiten.

GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN HET KASSTROOMOVERZICHT

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit de liquide middelen.

Ontvangsten en uitgaven uit hoofde van interest zijn opgenomen onder de kasstroom uit operationele activiteiten.



Stichting Perron 16, Voorthuizen

Toelichting op de balans per 31 december 2019

ACTIVA

VASTE ACTIVA

Materiële vaste activa

	Huurders- investeringsen	Inventaris	Totaal
	€	€	€
<i>Boekwaarde per 1 januari 2019</i>			
Aanschaffingswaarde	32.396	1.140	33.536
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-32.396	-257	-32.653
	-	883	883
<i>Mutaties</i>			
Afschrijvingen	-	-228	-228
<i>Boekwaarde per 31 december 2019</i>			
Aanschaffingswaarde	32.396	1.140	33.536
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-32.396	-485	-32.881
Boekwaarde per 31 december 2019	-	655	655
<i>Afschrijvingspercentages</i>			%
Huurders-investeringsen			33,3
Inventaris			20



Stichting Perron 16, Voorthuizen

VLOTTENDE ACTIVA

Vorderingen

	31-12-2019	31-12-2018
	€	€
Overige vorderingen en overlopende activa		
Nog te ontvangen huur	795	795
Nog te ontvangen bedragen sponsoring	1.000	1.000
	<u>1.795</u>	<u>1.795</u>

Liquide middelen

Rabobank rekening-courant NL83 RABO 0303 0754 49	<u>25.924</u>	<u>31.334</u>
--	---------------	---------------

PASSIVA

EIGEN VERMOGEN

	2019	2018
	€	€
Overige reserves		
Stand per 1 januari	33.012	17.691
Resultaatbestemming boekjaar	-5.639	15.321
Stand per 31 december	<u>27.373</u>	<u>33.012</u>

KORTLOPENDE SCHULDEN

	31-12-2019	31-12-2018
	€	€
Overige schulden en overlopende passiva		
Accountantskosten	<u>1.001</u>	<u>1.001</u>



Stichting Perron 16, Voorthuizen

NIET IN DE BALANS OPGENOMEN VERPLICHTINGEN

Meerjarige financiële verplichtingen

Huur

Het jaarlijkse bedrag van met derden aangegane huurverplichtingen van de ruimte aan het Smidsplein 16 bedraagt per 31 december 2019 in totaal € 13.200. De huurverplichting loopt tot en met februari 2021. Dit is mondeling afgesproken.



Toelichting op de staat van baten en lasten over 2019

	Realisatie 2019	Realisatie 2018
	€	€
Baten van particulieren		
Collecten	2.427	3.173
Overige baten van particulieren	2.936	4.113
	<u>5.363</u>	<u>7.286</u>
Baten van bedrijfsleven		
Baten van bedrijfsleven	<u>6.726</u>	<u>18.243</u>
Baten van kerken		
Baten van kerken	<u>3.450</u>	<u>6.100</u>
Baten van subsidies		
Subsidie Gemeente Barneveld	<u>1.167</u>	<u>1.583</u>
Dit betreft een éénmalige subsidie van de Gemeente Barneveld inzake het verlenen van een taalstage door Stichting Perron 16. De subsidie wordt achteraf toegekend en uitbetaald. Er zitten geen voorwaarden, vanuit de Gemeente Barneveld, aan deze subsidie.		
Baten van andere organisaties zonder winststreven		
Baten van andere organisaties zonder winststreven	<u>-</u>	<u>6.000</u>
Overige baten		
Baten uit verhuur aan Homestart/Ambulant	<u>1.590</u>	<u>1.590</u>



Stichting Perron 16, Voorthuizen

Besteed aan de doelstellingen

	Realisatie 2019	Realisatie 2018
	€	€
Overige personeelslasten		
Vrijwilligersvergoeding	1.500	1.500
Huisvestingslasten		
Huur onroerende zaak	13.200	13.200
Gas water en licht	3.003	2.418
Kosten rioolheffing	318	310
Schoonmaakkosten	76	161
	16.597	16.089
Exploitatielasten		
Kleine aanschaffingen	276	192
Aanschaffingen inzake speeltoestel 'Het Wagonnetje'	946	-
	1.222	192
Verkooplasten		
Representatiekosten	1.064	615
Vertering	1.698	1.516
	2.762	2.131
Bezoldiging van (voormalige) bestuurders en commissarissen		
Het bestuur van de Stichting is onbezoldigd in 2019.		
Personeelsleden		
Bij de stichting waren in 2019 geen werknemers werkzaam.		
Afschrijvingen		
<i>Afschrijvingen materiële vaste activa</i>		
Huurders-investeringen	-	3.887
Inventaris	228	228
	228	4.115
Overige bedrijfslasten		
<i>Kantoorlasten</i>		
Kantoorbehoefte	-	39
Automatiseringslasten	112	19
Telefoon	312	276
	424	334



Stichting Perron 16, Voorthuizen

	Realisatie 2019	Realisatie 2018
	€	€
<i>Algemene lasten</i>		
Accountantslasten	1.000	1.000
Overige algemene lasten	49	-
	<u>1.049</u>	<u>1.000</u>
Financiële baten en lasten		
<i>Rentelasten en soortgelijke lasten</i>		
Rente en bankkosten	<u>153</u>	<u>121</u>

Ondertekening bestuur voor akkoord

Voorthuizen, 8 juni 2020

J. Borren

A.H. Legemaat

J.W. den Holder



Stichting Perron 16, Voorthuizen

Overige gegevens

Deskundigenonderzoek

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