

**Stichting Buurtgebouw Henrick  
de Keijser  
Amsterdam**

Rapport inzake de jaarrekening 2018



## **INHOUDSOPGAVE**

<b>ACCOUNTANTSRAPPORTAGE</b>	<b>3</b>
1 Samenstellingsverklaring van de accountant	4
<b>BESTUURSVERSLAG</b>	<b>5</b>
1 Bestuursverslag	6
<b>JAARREKENING 2018</b>	<b>8</b>
1 Balans per 31 december 2018	9
2 Staat van baten en lasten over 2018	11
3 Algemene toelichting	12
4 Grondslagen voor financiële verslaggeving	13
5 Toelichting op balans	14
6 Toelichting op staat van baten en lasten	16
7 Overige toelichtingen	18

## **ACCOUNTANTSRAPPORTAGE**

Aan het bestuur van  
Stichting Buurtgebouw Henrick de Keijser  
Henriëtte Ronnerplein 50,  
1073 SW AMSTERDAM

## **1 SAMENSTELLINGSVERKLARING VAN DE ACCOUNTANT**

De jaarrekening van Stichting Buurtgebouw Henrick de Keijser te Amsterdam is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2018 en de winst-en-verliesrekening over 2018 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 de Richtlijnen voor jaarverslaggeving voor kleine Organisaties-zonder-winststreven (RJK C1). 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 Buurtgebouw Henrick de Keijser. Wij hebben geen controle- of beoordelingswerkzaamheden uitgevoerd die ons in staat stellen om een oordeel te geven of een conclusie te trekken met betrekking tot de getrouwheid van de jaarrekening.

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.

Amsterdam, 5 juli 2019

Horlings Accountants & Belastingadviseurs B.V.

### **WAS GETEKEND**

K. Visser AA

## **BESTUURSVERSLAG**

# **1 BESTUURSVERSLAG**

## **ORGANISATIE EN BESTUUR**

### **Doelstelling, beleid en activiteiten**

Buurtgebouw HdK wil een aantrekkelijke en laagdrempelige voorziening zijn van en voor alle inwoners van de wijk De Pijp en omgeving. Dit doen wij door middel van een aantrekkelijk aanbod van activiteiten en evenementen aan te bieden die voor allerlei doelgroepen leuk, leerzaam of interessant kunnen zijn. Ook is het gebouw te huur voor verschillende bijeenkomsten van VVE vergaderingen tot kinderfeestjes, allemaal voor een betaalbare prijs. Het is de feestzaal van de buurt, maar het HDK is ook meer dan dat vanwege onze aandacht voor sociaal geëngageerde activiteiten. De stichting wordt bestuurd en gerund door vrijwilligers uit De Pijp met ondersteuning van het lokale bedrijfsleven, gemeentebestuur en verenigingsleven.

### **Samenstelling bestuur**

Saskia Schoneveld, voorzitter -tot 31 december 2018

Mia Bouwhuis, secretaris -tot 1 augustus 2018

Jan Albert Smit, penningmeester

Paulien Brouwer, algemeen bestuurslid

## **ACTIVITEITEN VERSLAGJAAR**

### **Resultaat activiteiten**

In 2018 is er een grote sprong voorwaarts gemaakt. De verbouwing is afgerond en we hebben een prachtig fris buurtgebouw met alle voorzieningen die nodig zijn voor professionele verhuur en gebruik voor buurt evenementen. Het vernieuwde interieur is op de jaarlijkse bloesemborrel feestelijk gepresenteerd aan de buurt. We hebben een toename gezien in de verhuur van 23 verhuringen in 2017 naar 111 in 2018, en dit is exclusief de vaste verhuur van activiteiten (tangoclub, flamenco, beeldhouwers, naaclub, schaken, Combiwel jeugdclubs en de theatergroep).

We hebben ook het aantal vrijwilligers zien stijgen. Dit is een hele fijne en goede ontwikkeling. De beheerder heeft er voor gezorgd dat het gebouw vaker open is en heeft de buurt echt naar binnen gekregen. Als gevolg van de eigen status als Stichting en dus de druk om zelf verdienend te zijn was een van zijn eerste taken om de buurtbewoners ervan te overtuigen dat de zalen niet meer voor een habbekrats gehuurd konden worden. Dat gebeurde in 2016/2017 nog wel omdat er toen nog geen huurverplichtingen waren en het Stadsdeel de huur voor haar rekening nam. Echter voor bepaalde activiteiten geldt een lager tarief omdat wij het als bestuur belangrijk vinden om ook die aan te kunnen bieden aan buurtbewoners.

De samenwerking met Combiwel en ook met het Stadsdeel Zuid is intensiever geworden. Het buurtgebouw heeft samen met het stadsdeel en de Kracjicek Foundation door Stichting Periscoop een enquête laten uitvoeren om het Hendrick de Keijserplein te verbeteren volgens de wensen van de buurtbewoners en andere stakeholders.  
<https://hdkpleinleeft.nl/>

## **KOMEND VERSLAGJAAR**

### **Bestuurlijke voornemens en besluiten**

In 2019 willen we de stijgende lijn vasthouden. Er zal door de nieuwe aanwas in vrijwilligers ook meer ruimte zijn voor onze eigen initiatieven. Zo is er contact gelegd met een aantal statushouders en ook met een aantal uitgeprocedeerde vluchtelingen. Deze beide groepen zijn in de nabijheid van het buurtgebouw komen wonen en het HDK heeft zich opgeworpen om iets te betekenen door ze te verbinden met de buurt door middel van samen te eten en een fundraising te organiseren. Ook is het HDK een stemlocatie geworden dat tot nu toe 1300 stemmers trok.

*Amsterdam, 5 juli 2019*

*Naam bestuurders*

*Handtekening*

Paulien Brouwer

Jan Albert Smit

Tony Wong A Foe







## 1 BALANS PER 31 DECEMBER 2018

### ACTIVA

<i>(na voorstel resultaatbestemming)</i>		31 december 2018		31 december 2017
	€	€	€	€
<b>Vaste activa</b>				
Materiële vaste activa		1		-
Financiële vaste activa		5.664		-
<b>Vlottende activa</b>				
<b>Vorderingen</b>				
Handelsdebiteuren	2.308		825	
		2.308		825
Liquide middelen		28.999		7.421
<b>Totaal</b>		<b>36.972</b>		<b>8.246</b>



## PASSIVA

<i>(na voorstel resultaatbestemming)</i>		31 december 2018		31 december 2017
	€	€	€	€
<b>Eigen vermogen</b>				
Algemene reserve	5.959		5.959	
		5.959		5.959
<b>Kortlopende schulden</b>				
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	301		-	
Overige schulden	19.133		-	
Overlopende passiva	11.579		2.287	
		31.013		2.287
<b>Totaal</b>		<b>36.972</b>		<b>8.246</b>



## 2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2018

	Begroting 2018	2018	24 mei 2017 t/m 31 december 2017
	€	€	€
Netto-omzet	29.325	28.991	15.049
Subsidiebaten	30.000	14.399	-
<b>Som der exploitatiebaten</b>	<b>59.325</b>	<b>43.390</b>	<b>15.049</b>
Kostprijs van de omzet	45.500	31.181	6.153
<b>Personeelskosten</b>			
Vrijwilligersvergoedingen	-	5.227	-
<b>Overige bedrijfskosten</b>			
Algemene kosten	13.500	6.982	2.937
<b>Som der exploitatielasten</b>	<b>59.000</b>	<b>43.390</b>	<b>9.090</b>
<b>Resultaat</b>	<b>325</b>	<b>-</b>	<b>5.959</b>
<i>Resultaatbestemming</i>			
Algemene reserve	325	-	5.959
<b>Bestemd resultaat</b>	<b>325</b>	<b>-</b>	<b>5.959</b>



Stichting Buurtgebouw Henrick de Keijser, te Amsterdam

### 3 ALGEMENE TOELICHTING

Naam rechtspersoon	Stichting Buurtgebouw Henrick de Keijser
Rechtsvorm	Stichting
Zetel rechtspersoon	Amsterdam
Inschrijvingsnummer Kamer van Koophandel	68831862

#### **Belangrijkste activiteiten**

De activiteiten van Stichting Buurtgebouw Henrick de Keijser, statutair gevestigd te Amsterdam bestaan voornamelijk uit:

Buurtgebouw Henrick de Keijser te laten fungeren als ontmoetingsplek voor de buurt.

#### **Locatie feitelijke activiteiten**

De organisatie verricht haar activiteiten vanuit de locatie in Amsterdam.



## 4 GRONDSLAGEN VOOR FINANCIËLE VERSLAGGEVING

### ALGEMEEN

#### Algemene grondslagen

De jaarrekening is opgesteld volgens de Richtlijnen voor jaarverslaggeving voor kleine Organisaties-zonder-winststreven (RJK C1). Deze zijn in lijn met de vereisten voor kleine rechtspersonen die onder titel 9 boek 2 BW vallen.

#### Algemene grondslagen voor waardering activa en passiva

Activa en verplichtingen worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs of de actuele waarde. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs.

#### Algemene grondslagen bepaling resultaat

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en de kosten en andere lasten over het jaar. De opbrengsten op transacties worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd.

### GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING ACTIVA

#### Materiële vaste activa

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

#### Financiële vaste activa

De overige financiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs of lagere marktwaarde.

#### Vorderingen

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie. Handelsvorderingen worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Als de ontvangst van de vordering is uitgesteld op grond van een verlengde overeengekomen betalingstermijn wordt de reële waarde bepaald aan de hand van de contante waarde van de verwachte ontvangsten en worden er op basis van de effectieve rente rente-inkomsten ten gunste van de winst-en-verliesrekening gebracht.

Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

#### Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit banktegoeden met een looptijd korter dan twaalf maanden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

### GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING PASSIVA

#### Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten. Dit is meestal de nominale waarde.

### GRONDSLAGEN VOOR BATEN EN LASTEN

#### Netto-omzet

Onder netto-omzet wordt verstaan de opbrengsten van de in het verslagjaar geleverde goederen en verleende diensten onder aftrek van kortingen en de over de omzet geheven belastingen.



## 5 TOELICHTING OP BALANS

### MATERIËLE VASTE ACTIVA

Onderstaand overzicht geeft het verloop van de materiële vaste activa gedurende het boekjaar weer:

	<u>Inventaris</u>
	€
<b>Boekwaarde 1 januari 2018</b>	
Verkrijgings- of vervaardigingsprijs	-
	<u>-</u>
<b>Mutaties 2018</b>	
Investeringen	8.469
Afboeken verkregen subsidiegelden	-8.468
	<u>1</u>
<b>Boekwaarde 31 december 2018</b>	
Verkrijgings- of vervaardigingsprijs	1
	<u>1</u>

### FINANCIËLE VASTE ACTIVA

	<u>31 december</u>	<u>31 december</u>
	2018	2017
	€	€
<b>Overige vorderingen (langlopend)</b>		
Betaalde waarborgsom	5.664	-
	<u>5.664</u>	<u>-</u>
<b>Totaal</b>	<u>5.664</u>	<u>-</u>

#### Toelichting

Waarborgsom is als zekerheid afgegeven aan de verhuurder en zal retour ontvangen worden na beëdiging van de huurovereenkomst.

### VORDERINGEN

	<u>31 december</u>	<u>31 december</u>
	2018	2017
	€	€
Vorderingen op handelsdebiteuren, bruto	2.308	825
	<u>2.308</u>	<u>825</u>
<b>Totaal</b>	<u>2.308</u>	<u>825</u>



## EIGEN VERMOGEN

<i>Algemene reserve</i>	2018
	€
Stand 1 januari	5.959
Toevoegingen via baten en lasten	-
	<u>5.959</u>
<b>Stand 31 december</b>	<u><u>5.959</u></u>

## KORTLOPENDE SCHULDEN

	31 december 2018	31 december 2017
	€	€
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	301	-
<b>Overige schulden</b>		
Gemeente Amsterdam - Vooruit uitvangen subsidie t.b.v. vloer	12.000	-
Gemeente Amsterdam - Overschot subsidie 2018	7.133	-
	<u>19.133</u>	-
<b>Overlopende passiva</b>		
Energiekosten	7.200	-
Accountants- en advieskosten	2.287	2.287
Advieskosten	1.815	-
Overige	277	-
	<u>11.579</u>	<u>2.287</u>
<b>Totaal</b>	<u><u>31.013</u></u>	<u><u>2.287</u></u>

## NIET IN DE BALANS OPGENOMEN VERPLICHTINGEN

### Betalingen ter verkrijging van (gebruiks)rechten

Het jaarlijks bedrag van met derden aangegane huurverplichtingen van onroerende zaken is € 22.658.

De resterende looptijd van het huurcontract is 30 maanden.



## 6 TOELICHTING OP STAAT VAN BATEN EN LASTEN

### BATEN EN BRUTOMARGE

	2018	24 mei 2017 t/m 31 december 2017
	€	€
<b>Netto-omzet</b>		
Huuropbrengsten	23.623	13.892
Bar inkomsten	5.368	1.157
	<u>28.991</u>	<u>15.049</u>
Subsidiebatens	14.399	-
	<u>43.390</u>	<u>15.049</u>
<b>Kostprijs van de omzet</b>		
Huur	16.278	-
Energiekosten	7.200	-
Inrichting en kleine aanschaffingen	1.252	4.477
Onderhoud	1.586	-
Inkopen bar	4.865	1.676
	<u>31.181</u>	<u>6.153</u>
	<u>12.209</u>	<u>8.896</u>
<b>Brutomarge (dekkingsbijdrage)</b>		

### PERSONEELSKOSTEN

	2018	24 mei 2017 t/m 31 december 2017
	€	€
Vrijwilligersvergoedingen	5.227	-
<b>Totaal</b>	<u>5.227</u>	<u>-</u>





## OVERIGE BEDRIJFSKOSTEN

	2018	24 mei 2017 t/m 31 december 2017
	€	€
<b>Algemene kosten</b>		
Accountants- en administratiekosten	2.287	2.287
Advieskosten	1.815	-
Bestuurs- en organisatiekosten	1.397	-
Kantoor en communicatiekosten	708	171
Overige	775	479
<b>Totaal</b>	<b>6.982</b>	<b>2.937</b>



Stichting Buurtgebouw Henrick de Keijser, te Amsterdam

## **7 OVERIGE TOELICHTINGEN**

### **BESTUURDERS EN COMMISSARISSEN**

Geen van de bestuursleden ontvangt een vergoeding voor zijn of haar werkzaamheden.

### **GEBEURTENISSEN NA BALANSDATUM**

Er hebben zich geen gebeurtenissen na balansdatum voorgedaan.

### **ONDERTEKENING**

Amsterdam, 5 juli 2019

*Naam*

*Handtekening*

Paulien Brouwer

Jan Albert Smit