



Oosterwoldseweg 19
Postbus 2, 8433 ZS Haulerwijk

Stichting Neemias - Hart voor gevangenen
Berkenweg 16
8433 JX HAULERWIJK

Jaarrekening 2018

LISE

Tel.: (0516) 42 22 44 ■ Fax (0516) 42 13 32 ■ info@liseaccountancy.nl ■ www.liseaccountancy.nl

ING: NL96 INGB 0000 9536 45 ■ Rabobank: NL02 RABO 0341 0521 16 ■ Beconnummer 142 591 ■ BTW 8087.08.636.B.01 ■ KvK 01088352

OP AL ONZE WERKZAAMHEDEN ZIJN ONZE ALGEMENE VOORWAARDEN VAN TOEPASSING ZOALS GEDEPONEERD BIJ DE KAMER VAN KOOPHANDEL NOORD NEDERLAND

INHOUDSOPGAVE

Pagina

1. Accountantsrapport

- 1.1 Samenstellingsverklaring van de accountant
- 1.2 Algemeen
- 1.3 Resultaatvergelijking

3
4
5

2. Jaarrekening

- 2.1 Balans per 31 december 2018
- 2.2 Winst- en verliesrekening over 2018
- 2.3 Toelichting op de jaarrekening
- 2.4 Toelichting op de balans
- 2.5 Toelichting op de winst- en verliesrekening

8
10
11
13
15

TRUSTE

1. ACCOUNTANTS RAPPORT



Stichting Neemias - Hart voor gevangenen
Berkenweg 16
8433 JX HAULERWIJK

Oosterwoldseweg 19
Postbus 7, 8433 ZS Haulerwijk

Referentie: 18006

Betreft: jaarrekening 2018

Haulerwijk, 8 november 2019

Geachte bestuur,

Hiermede brengen wij u verslag uit van onze werkzaamheden omtrent de jaarrekening 2018 van uw onderneming.

De balans per 31 december 2018, de winst- en verliesrekening over 2018 en de toelichting, welke tezamen de jaarrekening 2018 vormen, alsmede de overige gegevens zijn in dit rapport opgenomen.

1.1 Samenstellingsverklaring van de accountant

De jaarrekening van Stichting Neemias - Hart voor gevangenen te gemeente Opsterland 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 in Nederland algemeen aanvaardbare 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 Neemias - Hart voor gevangenen.

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 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.

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

Hoogachtend,
Lise Accountancy

Jan Wiggchers
Accountant-Administratieconsulent

Tel.: (0516) 42 22 44 ■ Fax (0516) 42 13 32 ■ info@liseaccountancy.nl ■ www.liseaccountancy.nl

ING: NL96 INGB 0000 9536 45 ■ Rabobank: NL02 RABO 0341 0521 16 ■ Beconnummer 142 591 ■ BTW 8087.08.636.B.01 ■ KvK 01088352

1.2 Algemeen

Oprichting

Blijkens de akte d.d. 30 juni 2014 werd de stichting Stichting Neemias - Hart voor gevangenen per genoemde datum opgericht.

De stichting is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 60987642.

Doelstelling

De doelstelling van Stichting Neemias - Hart voor gevangenen wordt als volgt omschreven:

- Het mogelijk maken van christelijke barmhartigheid en pastorale zorg aan gevangenen tijdens hun detentie en aan ex-gevangenen na hun detentie.

Bestuur

Het bestuur wordt gevoerd door:

- T. Dijkema (voorzitter)
- T.J. Moes (secretaris)
- W. Schaaïj (penningmeester)
- J. van der Vaart-Klinker
- G. Bruinsma

TEGELIJK

1.3 Resultaatvergelijking

Ter analyse van het resultaat van de onderneming verstrekken wij u de onderstaande opstelling, welke is gebaseerd op de winst- en verliesrekening.

	2018		2017	
	€	%	€	%
Ontvangen giften & donaties	15.977	100,0%	10.398	100,0%
Gevangeniswerk	2.902	18,2%	7.286	70,1%
Bruto bedrijfsresultaat	13.075	81,8%	3.112	29,9%
Overige personeelskosten	3.000	18,8%	-	0,0%
Huisvestingskosten	6.600	41,3%	-	0,0%
Verkoopkosten	1.562	9,8%	1.728	16,6%
Kantoorkosten	194	1,2%	239	2,3%
Algemene kosten	1.220	7,6%	615	5,9%
Som der kosten	12.576	78,7%	2.582	24,8%
Bedrijfsresultaat	499	3,1%	530	5,1%
Rentelasten en soortgelijke kosten	-194	-1,2%	-193	-1,9%
Som der financiële baten en lasten	-194	-1,2%	-193	-1,9%
Resultaat	305	1,9%	337	3,2%
Belastingen	-	0,0%	-	0,0%
Resultaat	305	1,9%	337	3,2%

STICHTING NEEMIAS

1.3 Resultaatvergelijking

Het resultaat 2018 is ten opzichte van 2017 gedaald met € 32. De ontwikkeling van het resultaat 2018 ten opzichte van 2017 kan als volgt worden weergegeven:

	€	€
Het resultaat is gunstig beïnvloed door:		
<i>Stijging van:</i>		
Ontvangen giften & donaties	5.579	
<i>Daling van:</i>		
Gevangeniswerk	4.384	
Verkoopkosten	166	
Kantoorkosten	45	
		10.174
Het resultaat is ongunstig beïnvloed door:		
<i>Stijging van:</i>		
Overige personeelskosten	3.000	
Huisvestingskosten	6.600	
Algemene kosten	605	
Rentelasten en soortgelijke kosten	1	
		10.206
Daling resultaat		32

TIJDS

2. JAARREKENING

2.1 Balans per 31 december 2018

(Na resultaatbestemming)

ACTIVA	31 december 2018		31 december 2017	
	€	€	€	€
Viottende activa				
<i>Liquide middelen</i>		9.620		2.931
Totaal activazijde		<u>9.620</u>		<u>2.931</u>

Samenstellingsverklaring afgegeven d.d. 8 november 2019

ALTIJDS