

Jaarverslaggeving 2017

Stichting OndersteBoven

INHOUDSOPGAVE

Pagina

1	Jaarrekening 2017	3
1.1	Balans per 31 december 2017	4
1.2	Staat van baten en lasten over 2017	5
1.3	Algemene toelichting & grondslagen van waardering en resultaatbepaling	6
1.4	Toelichting op de balans per 31 december 2017	7
1.5	Toelichting op de resultatenrekening over 2017	8
1.6	Overige toelichting op de jaarrekening	10

1 JAARREKENING 2017

1 JAARREKENING 2017

1.1 BALANS PER 31 DECEMBER 2017
(na resultaatbestemming)

	<u>Ref.</u>	<u>31-dec-17</u>	<u>31-dec-16</u>
		€	€
ACTIVA			
Vlottende activa			
Debiteuren en overige vorderingen	1	2.125	0
Liquide middelen	2	4.545	1.571
Totaal vlottende activa		<u>6.670</u>	<u>1.571</u>
Totaal activa		<u><u>6.670</u></u>	<u><u>1.571</u></u>
PASSIVA			
Eigen vermogen			
Kapitaal stichting	3	1.986	1.293
Algemene en overige reserves		0	0
Totaal eigen vermogen		<u>1.986</u>	<u>1.293</u>
Kortlopende schulden			
Overige kortlopende schulden	4	4.684	279
Totaal kortlopende schulden		<u>4.684</u>	<u>279</u>
Totaal passiva		<u><u>6.670</u></u>	<u><u>1.571</u></u>

1.2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2017

	<u>Ref.</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
		€	€
BATEN:			
Subsidies	5	11.000	0
Overige baten	6	500	0
Som der baten		<u>11.500</u>	<u>0</u>
LASTEN:			
Directe projectkosten	7	4	210
Medewerkers	8	10.046	0
Publiciteit en representatie	9	51	1.395
Algemene kosten	10	710	297
Som der lasten		<u>10.810</u>	<u>1.902</u>
Exploitatieresultaat		690	-1.902
Financiële baten en lasten	11	3	0
RESULTAAT		<u><u>693</u></u>	<u><u>-1.902</u></u>

RESULTAATBESTEMMING

Het resultaat is als volgt verdeeld:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	€	€
Toevoeging/(onttrekking):		
Kapitaal	693	-1.902
Algemene en overige reserves	0	0
	<u><u>693</u></u>	<u><u>-1.902</u></u>

1.3 ALGEMENE TOELICHTING & GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

1.3.1 Algemene toelichting

Algemene gegevens

Stichting OndersteBoven staat ingeschreven bij de Kamer van Koophandel Amsterdam met de naam Stichting Ondersteboven, voor onderzoek naar vrouwen en seksuele diversiteit onder nummer 34257859. De stichting is niet vennootschapsplichtig, zij is ondernemer voor de BTW. Aan de stichting is een ANBI-status toegekend.

Statutaire doelstelling van de stichting

Artikel 2 lid 1 van de statuten:

De stichting heeft ten doel: Het bevorderen van het recht voor vrouwen, met een bijzondere aandacht voor lesbische en biseksuele vrouwen, om in vrijheid te leven zoals ze willen, in al hun seksuele diversiteit en verschillende leefstijlen, en het bevorderen van maatschappelijke acceptatie, alles in de ruimste zin des woords. De stichting beoogt geen winst.

Verslaggevingsperiode

Deze jaarrekening heeft betrekking op het boekjaar 2017, dat is geëindigd op balansdatum 31 december 2017.

Grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de door de stichting gekozen grondslagen. Deze eigen gekozen grondslagen zijn gebaseerd op de in Nederland algemene aanvaardbare grondslagen voor financiële verslaggeving en de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving, in het bijzonder Richtlijn C1 "Kleine Organisaties-zonder-winststreven".

Deze jaarrekening is opgesteld uitgaande van de continuïteitsveronderstelling en wordt gepresenteerd in euro's. Toelichtingen op posten in de balans en staat van baten en lasten zijn in de jaarrekening genummerd.

1.3.2 Grondslagen van waardering en resultaatbepaling

Algemeen

De grondslagen die worden toegepast voor de waardering van activa en passiva en de resultaatbepaling zijn gebaseerd op historische kosten.

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

Voor zover niet anders vermeld, zijn de activa en passiva opgenomen tegen de nominale waarde.

Grondslagen voor de de staat van baten en lasten

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop deze 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 meegenomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

1.4 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2017

ACTIVA

1. *Debiteuren en overige vorderingen*

<i>De specificatie is als volgt:</i>	<u>31-dec-17</u>	<u>31-dec-16</u>
	€	€
Vorderingen op debiteuren	0	0
<i>Overige vorderingen en overlopende activa:</i>		
Belastingen	2.125	0
Te ontvangen rente ING	0	0
Totaal vorderingen en overlopende activa	<u>2.125</u>	<u>0</u>

Toelichting:
De post belastingen heeft betrekking op de te vorderen omzetbelasting van € 2.125 over 2017 (2016: € nihil).

2. *Liquide middelen*

<i>De specificatie is als volgt:</i>	<u>31-dec-17</u>	<u>31-dec-16</u>
	€	€
ING Bank betaalrekening	3.167	98
ING Bank spaarrekening	1.378	1.474
Totaal liquide middelen	<u>4.545</u>	<u>1.571</u>

Toelichting:
De liquide middelen zijn vrij beschikbaar.

3. *Eigen vermogen*

<i>Het eigen vermogen bestaat uit de volgende componenten:</i>	<u>31-dec-17</u>	<u>31-dec-16</u>
	€	€
Kapitaal stichting	1.986	1.293
Algemene en overige reserves	0	0
Totaal eigen vermogen	<u>1.986</u>	<u>1.293</u>

<i>Het verloop is als volgt weer te geven:</i>	<u>Saldo per</u>	<u>Resultaat-</u>	<u>Overige</u>	<u>Saldo per</u>
	<u>1-jan-17</u>	<u>bestemming</u>	<u>mutaties</u>	<u>31-dec-17</u>
	€	€	€	€
Kapitaal stichting	1.293	693	0	1.986
Algemene en overige reserves	0	0	0	0
Totaal	<u>1.293</u>	<u>693</u>	<u>0</u>	<u>1.986</u>

Toelichting:
Het overschot respectievelijk tekort van het boekjaar is aan het stichtingskapitaal toegevoegd.

4. *Overige kortlopende schulden*

<i>De specificatie is als volgt:</i>	<u>31-dec-17</u>	<u>31-dec-16</u>
	€	€
Crediteuren	0	0
Schulden uit hoofde van subsidie Gemeente Amsterdam	4.055	0
<i>Overige schulden en overlopende passiva:</i>		
Bankkosten	29	29
Administratiekosten	600	250
Overige schulden en overlopende passiva	0	0
Totaal overige kortlopende schulden	<u>4.684</u>	<u>279</u>

Toelichting:
In 2017 heeft de gemeente Amsterdam een subsidie van maximaal € 15.000 verleend aan de stichting voor project Mantelzorg Roze. Dit project is gestart in het najaar van 2017 en kent een looptijd tot najaar 2018.

1.5 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING OVER 2017

BATEN

5. Subsidies

De specificatie is als volgt:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	€	€
Subsidie Gemeente Amsterdam	11.000	0
Subsidie overig	0	0
Totaal subsidies	<u>11.000</u>	<u>0</u>

Toelichting:

In 2017 heeft de stichting subsidie ontvangen van gemeente Amsterdam voor project Mantelzorg Roze.

6. Overige baten

De specificatie is als volgt:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	€	€
Omzet belast met btw hoog	0	0
Ontvangen donaties	500	0
Totaal overige baten	<u>500</u>	<u>0</u>

Toelichting:

In 2017 heeft de stichting een donatie ontvangen van een natuurlijk persoon.

LASTEN

7. Directe projectkosten

De specificatie is als volgt:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	€	€
Programmafonds	0	100
Huur accommodaties	0	0
Materialen	0	0
Catering	0	110
Reis- en vervoerskosten	4	0
Totaal directe projectkosten	<u>4</u>	<u>210</u>

Toelichting:

De post programmafonds heeft betrekking op de door de stichting toegekende bijdragen aan partners en/of projecten die het doel van de stichting nastreven. In 2017 heeft de stichting geen (nieuwe) activiteiten ontplooid.

8. Medewerkers

De specificatie is als volgt:

	<u>Begroting</u>	<u>Realisatie</u>
	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	€	€
Honoraria leiding	10.046	0
Honoraria ondersteuning	0	0
Honoraria projecten	0	0
Vrijwilligersvergoedingen	0	0
Totaal medewerkers	<u>10.046</u>	<u>0</u>

Toelichting:

De kosten van medewerkers zijn direct te relateren aan projecten. De stichting heeft zelf geen medewerkers in dienst. De kosten van honoraria leiding hebben betrekking op het in 2017 gestarte project Mantelzorg Roze.

1.5 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING OVER 2017

LASTEN

9. Publiciteit en representatie

De specificatie is als volgt:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	€	€
Publiciteit	0	750
Representatiekosten	0	405
Vergaderkosten	51	240
Totaal publiciteit en representatie	<u>51</u>	<u>1.395</u>

Toelichting:

De kosten voor publiciteit en representatie zijn afgenomen tot € 51 over 2017 (2015: € 1.395) doordat in 2016 kosten zijn opgenomen voor het maken van een documentaire over 10 jaar Stichting OndersteBoven, van lesBische naar LBTQI-zichtbaarheid.

10. Algemene kosten

De specificatie is als volgt:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	€	€
Contributies en abonnementen	168	39
Administratie- en accountantskosten	350	244
Bankkosten	115	114
Overige algemene kosten	77	-100
Totaal algemene kosten	<u>710</u>	<u>297</u>

Toelichting:

De algemene kosten hebben voornamelijk betrekking op uitvoeringskosten van de eigen organisatie. De post contributies en abonnementen is toegenomen tot € 168 over 2017 (2016: € 39) met name door vernieuwen van Creaim e-herkenning.

11. Financiële baten en lasten

De specificatie is als volgt:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	€	€
Rentebaten	5	0
Overige financiële baten	0	0
Subtotaal financiële baten	<u>5</u>	<u>0</u>
Rentelasten	1	0
Overige financiële lasten	0	0
Subtotaal financiële lasten	<u>1</u>	<u>0</u>
Totaal financiële baten en lasten	<u>3</u>	<u>0</u>

1.6 OVERIGE TOELICHTING OP DE JAARREKENING

Bezoldiging bestuurders

Artikel 4 lid 5 van de statuten:

De leden van het bestuur genieten als zodanig geen bezoldiging voor hun werkzaamheden, middellijk noch onmiddellijk. Onder bezoldiging wordt niet verstaan een redelijke vergoeding voor de ten behoeve van de stichting gemaakte kosten en voor de door hen voor de stichting verrichte werkzaamheden. Alle aan de bestuursleden betaalde vergoedingen worden als zodanig in de jaarrekening opgenomen en toegelicht.

In de administratie- en accountantskosten over 2017 is een nog te betalen vergoeding opgenomen van € 350 voor de verrichte administratiewerkzaamheden tot en met 6 april 2018 van de huidige penningmeester. Met ingang van 6 april 2018 behoren dit soort activiteiten tot de reguliere werkzaamheden van de penningmeester aangezien deze persoon vanaf die datum toetreden is tot het bestuur van de stichting.

In de kosten medewerkers over 2017 is de vergoeding van € 10.046 inzake het voeren van de projectleiding over project Mantelzorg Roze die het huidige algemeen bestuurslid in 2017 gefactureerd heeft aan de stichting. Dit project is gestart in najaar 2017 en wordt gefinancierd middels een subsidie van gemeente Amsterdam.

Activiteiten 2016-2017

In de periode 2016-17, na de afronding van haar afspraken aan Ministerie van OCW en de activiteiten als trekker van de Lesbische Alliantie, heeft het toenmalige bestuur actief van Stichting OndersteBoven gezocht naar opvolgers die het werk zouden kunnen voortzetten. De werkzaamheden hebben gedurende deze periode nagenoeg stilgelegen.

Gebeurtenis na balansdatum

In 2018 heeft er een bestuurswisseling plaatsgevonden. Met ingang van 6 april 2018 bestaat het bestuur uit vier nieuwe personen met de volgende functie: voorzitter, secretaris, penningmeester en algemeen lid.

Ondertekening door bestuur van Stichting OndersteBoven te Amsterdam, mei 2018

W.G.

Q.C. Lengkeek (voorzitter)

W.G.

B. Oud (secretaris)

W.G.

M.G.T.G. Boesewinkel (penningmeester)

W.G.

I.E.M. Hemelaar (algemeen lid)