

Aan het bestuur van
Stichting Overhoop
Barbiersgilde 14
3994 CR HOUTEN

Utrecht, 5 juli 2021

Geacht bestuur,

Hierbij brengen wij u rapport uit omtrent de jaarrekening over het boekjaar 2020 van Stichting Overhoop te Houten.

RAPPORT

Opdracht

Conform uw opdracht hebben wij de in dit jaarrapport opgenomen jaarrekening 2020 van de Stichting Overhoop te Houten, bestaande uit de balans per 31 december 2020 en de winst- en verliesrekening over 2020 met de toelichting samengesteld.

Verantwoordelijkheid van het bestuur

Kenmerkend voor een samenstellingsopdracht is, dat wij ons baseren op 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.

Verantwoordelijkheid

Het is onze verantwoordelijkheid als administratiekantoor om de door u verstrekte opdracht uit te voeren in overeenstemming met Nederlands recht, waaronder de door onze beroepsorganisatie uitgevaardigde gedrags- en beroepsregels. In overeenstemming met de voor onze beroepsgroep geldende standaard voor samenstellingsopdrachten, bestonden onze werkzaamheden in hoofdzaak uit het verzamelen, het verwerken, het rubriceren en het samenvatten van financiële gegevens. Daarnaast hebben wij de aanvaardbaarheid van de bij het samenstellen van de jaarrekening toegepaste grondslagen op basis van de door de onderneming verstrekte gegevens geevalueerd. De aard van onze werkzaamheden is zodanig dat wij geen zekerheid omtrent de getrouwheid van de jaarrekening kunnen verstrekken.

Bevestiging

Op basis van de ons verstrekte gegevens hebben wij de jaarrekening samengesteld in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving en met de wettelijke bepalingen zoals opgenomen in Titel 9 Boek 2 BW.

ALGEMEEN

Oprichting stichting

Blijkens de notariële akte d.d. 19 juli 2019 werd de stichting Overhoop opgericht.
De statutaire vestigingsplaats is Utrecht.

Doelstelling

Stichting Overhoop heeft ten doel het bevorderen van maatschappelijke en diaconale activiteiten in de Wijk die bijdragen aan het welzijn en levensvreugde van mensen die leven in de Wijk, vanuit het geloof in Jezus Christus.

Bestuur

Het bestuur in 2020 van de stichting wordt gevormd door:

Voorzitter:	Michiel Harry Johan van Uden
Penningmeester:	Gerben Gijsbertus Kamphorst
Secretaris:	Cornelia Henriëtte Theodora Vollbehr - Harts
Algemeen bestuurslid:	Henk Bouma

RESULTAATANALYSE

De ontwikkeling van het resultaat als percentage van de omzet over de afgelopen twee jaren is als volgt nader te specificeren:

	2020		2019		Verschil
	€	%	€	%	
Baten	172.475	100,0	-	100,0	172.475
Directe kosten	62.174	36,0	-	17,7	-62.174
	110.301	64,0	-	82,3	110.301
Afschrijvingen	-	-	-	3,3	-
Huisvestingskosten	-	-	-	23,1	-
Verkoopkosten	-	-	-	0,1	-
Algemene kosten	726	0,4	-	8,6	726
	726	0,4	-	35,1	726
	109.575	63,5	-	47,2	109.575
Rentelasten	108	0,1	-	0,7	108
	109.467	63,5	-	46,5	109.467
Buitengewone baten	-	-	-	2,2	-
	109.467	63,5	-	44,3	109.467

FINANCIËLE POSITIE

Onderstaand overzicht geeft de ontwikkelingen aan van de financiële positie in de laatste jaren:

	2020	2019
	€	€
Vorraden	-	-
Vorderingen	14.997	-
Liquide middelen	95.196	-
Totaal vlottende activa	110.193	-
Kortlopende schulden	-726	-
Vaste activa	109.467	-
	-	-
	109.467	-
Financiering heeft plaatsgevonden met Eigen vermogen	109.467	-

Liquiditeitspositie

De ontwikkeling van de liquiditeitspositie kan worden geïllustreerd met de navolgende verhoudingscijfers:

Current ratio:	
Vlottende activa/kortlopende schulden	151,78
Quick ratio:	
Vlottende activa - voorraden/kortlopende schulden	151,78

WINSTVERDELING

Statutaire bepalingen inzake winstbestemming

De winst staat ter beschikking van de bestuursleden.

Voorstel winstverdeling 2020

Het bestuur stelt voor de winst over 2020 ad € 109.467 toe te voegen aan het vermogen van de stichting. Dit voorstel is, in afwachting van een daartoe door de algemene vergadering van bestuursleden nog te nemen besluit, verwerkt in de jaarrekening.

Wij vertrouwen er op hiermee aan uw opdracht te hebben voldaan en zijn graag bereid tot het verstrekken van nadere toelichtingen.

Met vriendelijke groet,

Siffror Administratieve Dienstverlening
Ousmane Diallo

Stichting Overhoop

BALANS PER 31 DECEMBER 2020

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
ACTIVA		
VASTE ACTIVA		
<u>Materiele vaste activa</u>		
Verbouwingen	-	-
Kantoorinventaris	-	-
	<u> </u>	<u> </u>
	-	-
VLOTTENDE ACTIVA		
<u>Vorraden</u>	-	-
<u>Vorderingen</u>		
Debiteuren	-	-
Overige vorderingen	14.997	-
	<u> </u>	<u> </u>
	14.997	-
Liquide middelen	95.196	-
	<u> </u>	<u> </u>
	<u>110.193</u>	<u> </u>

Stichting Overhoop

BALANS PER 31 DECEMBER 2020

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
ACTIVA		
PASSIVA		
<u>Eigen vermogen</u>		
Algemene reserve	109.467	-
<u>Langlopende schulden</u>		
Voorziening groot onderhoud	-	-
<u>Kortlopende schulden</u>		
Crediteuren	-	-
Belastingen	-	-
Overige schulden	<u>726</u>	<u>-</u>
	<u>726</u>	<u>-</u>
Totaal passiva	<u>110.193</u>	<u>-</u>

Stichting Overhoop

WINST- EN VERLIESREKENING 2020

	2020		2019
	€	€	€
BATEN			
Donaties		172.475	-
Omzet		-	-
		<u>172.475</u>	<u>-</u>
Af: Directe kosten		<u>62.174</u>	<u>-</u>
		110.301	-
LASTEN			
Afschrijvingen	-		-
Huisvestingskosten	-		-
Verkoopkosten	-		-
Algemene kosten	726		-
		<u>726</u>	<u>-</u>
		109.575	-
Rentelasten		<u>108</u>	<u>-</u>
		109.467	-
Buitengewone baten-en lasten		<u>-</u>	<u>-</u>
Resultaat		<u>109.467</u>	<u>-</u>

ALGEMENE TOELICHTING OP DE JAARREKENING

Grondslagen voor de waardering van de activa en passiva

Algemeen

Voorzover niet anders is vermeld, zijn de activa en passiva opgenomen tegen de nominale waarde. Dit geldt eeneens voor de niet met name toegelichte posten.

Materiele vaste activa

De materiele vaste activa zijn gewaardeerd tegen de aanschafwaarde. Op de aanschafwaarde komen in aftrek afschrijvingen welke zijn gebaseerd op de verwachte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgsprijs, rekening houdend met een eventuele restwaarde. Op investeringen, die in de loop van het boekjaar plaatsvinden, wordt tijdsevenredig afgeschreven.

Vorraden

De waardering van de voorraad grond- en hulpstoffen alsmede handelsgoederen geschiedt tegen inkoopprijs of lagere marktwaarde. De voorraden gereed product en handelsgoederen zijn gewaardeerd tegen opbrengstprijzen onder aftrek van een marge, waardoor de vervaardigingsprijs/kostprijs wordt benaderd.

Vorderingen

De vorderingen zijn opgenomen tegen de nominale bedragen, zonedig onder aftrek van voorzieningen voor oninbaarheid.

Grondslagen voor bepaling van het resultaat

Baten en lasten

De baten en lasten zijn toegerekend aan het jaar, waarop zij betrekking hebben. Winsten zijn verantwoord, indiens en voorzover zij in het jaar zijn verwezenlijkt. Met verliezen en risico's, die hun oorsprong vinden voor het einde van het jaar, is rekening gehouden.

Bruto-omzetresultaat

Het bruto-omzetresultaat is het verschil tussen netto-omzet en de kosten hiervan over het verslagjaar, met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde waarderingsgrondslagen, vermeerderd met eventuele overige bedrijfsopbrengsten.

ALGEMENE TOELICHTING OP DE JAARREKENING

Afschrijvingen

Onder de afschrijvingen zijn opgenomen de afschrijvingen op materiele vaste activa. De afschrijvingen zijn berekend op basis van de aanschafwaarde en vinden plaats naar rato van de geschatte economische levensduur

Kosten

De kosten zijn berekend op basis van de historische kostprijs.

Belastingen

Stichting Overhoop is niet belastingplichtig voor zowel voor de omzetbelasting alsmede voor de vennootschapsbelasting.

Stichting Overhoop

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2020

ACTIVA

Vaste Activa

Materiele vaste activa

	Aanschaf waarde	Afschr. t/m 2019	Afschr. 2020	Boekwaarde 31-12-2020
	€	€	€	€
<u>Verbouwingen</u>				
Aangeschaft t/m 2019	-	-	-	-
Aangeschaft 2020	-	-	-	-
	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
<u>Kantoorinventaris</u>				
Aangeschaft t/m 2019	-	-	-	-
Aangeschaft 2020	-	-	-	-
	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

In de bijlage is een nadere specificatie van de verbouwingen en kantoorinventaris opgenomen.

De afschrijving op de materiele vaste activa bedragen per jaar:

Verbouwingen	10%
Kantoorinventaris	20%

VLOTTENDE ACTIVA

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
<u>Vorraden</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
<u>Vorderingen</u>		
<u>Debiteuren</u>		
Conform debiteurensaldo ultimo boekjaar	<u>-</u>	<u>-</u>

Stichting Overhoop

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2020

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
<u>Overige vorderingen</u>		
Vooruitbetaalde kosten	-	-
Nog te ontvangen fondsen en subsidies	14.997	-
	<u>14.997</u>	<u>-</u>
 <u>Liquide middelen</u>		
NL97 RABO 0353 4405 07	95.196	-
Kas	-	-
	<u>95.196</u>	<u>-</u>
 PASSIVA		
<u>Eigen vermogen</u>		
Stand per 1 januari	-	-
Resultaat boekjaar	109.467	-
	<u>109.467</u>	<u>-</u>
 <u>Langlopende schulden</u>		
Voorziening groot onderhoud	<u>-</u>	<u>-</u>
 <u>Kortlopende schulden</u>		
<u>Crediteuren</u>		
Conform crediteurensaldo ultimo boekjaar	<u>-</u>	<u>-</u>

Stichting Overhoop

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2020

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
<u>Belastingen</u>		
Omzetbelasting	-	-
Loonheffingen	-	-
	<u>-</u>	<u>-</u>
	<u>-</u>	<u>-</u>
<u>Overige schulden</u>		
Vooruitgefactureerde omzet	-	-
Nog te betalen kosten	726	-
	<u>726</u>	<u>-</u>
	<u>726</u>	<u>-</u>

Stichting Overhoop

TOELICHTING OP DE WINST-EN VERLIESREKENING OVER 2020

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€
BATEN		
<u>Donaties</u>		
Goede doelen fondsen	95.000	-
Subsidie gemeente Utrecht	19.975	-
Particuliere giften	57.500	-
	<u>172.475</u>	<u>-</u>
<u>Omzet</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
LASTEN		
<u>Directe kosten</u>		
Bijdrage aan renovatie maatschappelijke ruimtes t.l.v. particuliere giften	57.608	-
Bijdrage aan renovatie maatschappelijke ruimtes t.l.v. fondsen	4.566	-
Bijdrage aan winkelruimte t.l.v. initiatievenfonds Utrecht	-	-
Overig	-	-
	<u>62.174</u>	<u>-</u>

Stichting Overhoop

TOELICHTING OP DE WINST-EN VERLIESREKENING OVER 2020

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€
<u>Afschrijvingen</u>		
Afschrijving verbouwingen	-	-
Afschrijving kantoorinventaris	-	-
	<u>-</u>	<u>-</u>
	<u>-</u>	<u>-</u>
 <u>Huisvestingskosten</u>		
Huur	-	-
Servicekosten	-	-
Gas, water en electra	-	-
Belastingen en heffingen	-	-
Schoonmaakkosten	-	-
Afvalinzameling	-	-
Onderhoudskosten gebouwen	-	-
Huur apparatuur & machines	-	-
Kleine aanschaffingen	-	-
	<u>-</u>	<u>-</u>
	-	-
Ontvangen tegemoetkoming vaste lasten	-	-
	<u>-</u>	<u>-</u>
	<u>-</u>	<u>-</u>
 <u>Verkoopkosten</u>		
Reclame- en advertentiekosten	-	-
Representatiekosten	-	-
	<u>-</u>	<u>-</u>
	<u>-</u>	<u>-</u>

Stichting Overhoop

TOELICHTING OP DE WINST-EN VERLIESREKENING OVER 2020

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€
<u>Algemene kosten</u>		
Telefoon- en portiekosten	-	-
Administratiekosten	726	-
Advieskosten	-	-
Automatiseringskosten	-	-
Kantoorbenodigdheden	-	-
Verzekeringen	-	-
Vakliteratuur	-	-
Overige algemene kosten	-	-
	<u>726</u>	<u>-</u>
<u>Rentelasten</u>		
Bank- en rentekosten	<u>108</u>	<u>-</u>
<u>Buitengewone baten-en lasten</u>		
Overige baten	-	-
Overige lasten	-	-
	<u>-</u>	<u>-</u>

Stichting Overhoop

STAAT VAN AANSCHAFWAARDEN EN AFSCHRIJVINGEN 2020

Aard van de investering	Jaar van Aanschaf	Afs. %	Aanschaf- waarde	Afschr. t/m 2019	Afschr. 2020	Boekwaarde 31-12-2020
			€	€	€	€
<u>Verbouwingen</u>						
			-	-	-	-
<u>Kantoorinventaris</u>						
			-	-	-	-
			-	-	-	-
			-	-	-	-