



Jaarverslag 2018

Stichting Netwerk Nieuw Rotterdam

Rotterdam

Stichting Netwerk Nieuw Rotterdam  
Rotterdam

## Inhoudsopgave

	Pagina
<b>1. Accountantsrapport</b>	
1.1 Samenstellingsverklaring van de accountant	2
1.2 Resultaten	3
1.3 Financiële positie	5
1.4 Meerjarenoverzicht	7
1.5 Kengetallen	8
<b>2. Jaarrekening</b>	
2.1 Balans per 31 december 2018	10
2.2 Staat van baten en lasten over 2018	12
2.3 Kasstroomoverzicht over 2018	13
2.4 Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	14
2.5 Toelichting op de balans	15
2.6 Toelichting op de winst-en-verliesrekening	18
<b>Bijlagen</b>	
	22

Stichting Netwerk Nieuw Rotterdam  
Rotterdam

## **1. ACCOUNTANTSRAPPORT**

Aan het bestuur van  
Stichting Netwerk Nieuw Rotterdam  
Schilperoortstraat 61  
3082 SR Rotterdam

Rotterdam, 7 maart 2019  
0183/RR/SvS/sv

Geacht bestuur,

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening over 2018 van Stichting Netwerk Nieuw Rotterdam te Rotterdam samengesteld.

De directie van de rechtspersoon is op grond van wettelijke bepalingen verantwoordelijk voor de jaarrekening.

### **1.1 SAMENSTELLINGSVERKLARING VAN DE ACCOUNTANT**

De jaarrekening van Stichting Netwerk Nieuw Rotterdam te Rotterdam is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2018 en de staat van baten en lasten 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 Titel 9 Boek 2 van het Burgerlijk Wetboek (BW). 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 Netwerk Nieuw Rotterdam.

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.

Stichting Netwerk Nieuw Rotterdam  
Rotterdam

## 1.2 RESULTATEN

### Bespreking van de resultaten

De staat van baten en lasten over 2018 kunnen als volgt worden samengevat:

	2018		2017	
	€	%	€	%
<b>Baten</b>	69.964	100,0	54.436	100,0
Kostprijs	-10.676	-15,3	-2.377	-4,4
<b>Baten</b>	59.288	84,7	52.059	95,6
Lonen en salarissen	58.226	83,2	11.382	20,9
Sociale lasten	9.303	13,3	1.685	3,1
Pensioenlasten	4.652	6,6	934	1,7
Overige personeelskosten	244	0,3	213	0,4
Verkoopkosten	322	0,5	24	-
Autokosten	-	-	1	-
Kantoorkosten	3.045	4,4	1.630	3,0
Algemene kosten	4.195	6,0	152	0,3
<b>Lasten</b>	79.987	114,3	16.021	29,4
<b>Bedrijfsresultaat</b>	-20.699	-29,6	36.038	66,2
Financiële baten en lasten	-155	-0,2	-96	-0,2
<b>Netto resultaat na belastingen</b>	-20.854	-29,8	35.942	66,0

Stichting Netwerk Nieuw Rotterdam  
Rotterdam

**Resultaatanalyse**

	<u>2018</u>
	€
<b>Resultaatverhogend</b>	
Hogere baten	7.229
Lagere autokosten	<u>1</u>
	7.230
<b>Resultaatverlagend</b>	
Hogere lonen en salarissen	46.844
Hogere sociale lasten	7.618
Hogere pensioenlasten	3.718
Hogere overige personeelskosten	31
Hogere verkoopkosten	298
Hogere kantoorkosten	1.415
Hogere algemene kosten	4.043
Lagere financiële baten en lasten	<u>59</u>
	<u>64.026</u>
Verslechtering netto resultaat	<u><u>56.796</u></u>

Stichting Netwerk Nieuw Rotterdam  
Rotterdam

### 1.3 FINANCIËLE POSITIE

Ter verkrijging van een inzicht in de financiële positie van de stichting verstrekken wij u de navolgende overzichten. Deze zijn gebaseerd op de gegevens uit de jaarrekening. Wij geven hierna een opstelling van de balans per 31 december 2018 in verkorte vorm.

#### Financiële structuur

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
	€	€
<b>Activa</b>		
Vorderingen	23.083	27.033
Liquide middelen	<u>3.091</u>	<u>13.299</u>
	<u>26.174</u>	<u>40.332</u>
<b>Passiva</b>		
Stichtingsvermogen	15.088	35.942
Kortlopende schulden	<u>11.086</u>	<u>4.390</u>
	<u>26.174</u>	<u>40.332</u>

Stichting Netwerk Nieuw Rotterdam  
Rotterdam

**Analyse van de financiële positie**

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
	€	€
<b>Op korte termijn beschikbaar</b>		
Vorderingen	23.083	27.033
Liquide middelen	<u>3.091</u>	<u>13.299</u>
	26.174	40.332
Kortlopende schulden	<u>-11.086</u>	<u>-4.390</u>
	15.088	35.942
<b>Liquiditeitssaldo = werkkapitaal</b>		
<b>Vastgelegd op lange termijn</b>		
Gefinancierd met op lange termijn beschikbare middelen	<u>15.088</u>	<u>35.942</u>
<b>Financiering</b>		
Stichtingsvermogen	<u>15.088</u>	<u>35.942</u>



Stichting Netwerk Nieuw Rotterdam  
Rotterdam

#### 1.4 MEERJARENOVERZICHT

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
	€	€
<b>Activa</b>		
<b>Vlottende activa</b>		
Vorderingen	23.083	27.033
Liquide middelen	<u>3.091</u>	<u>13.299</u>
Totaal activa	<u><u>26.174</u></u>	<u><u>40.332</u></u>
<b>Passiva</b>		
Stichtingsvermogen	15.088	35.942
Kortlopende schulden	<u>11.086</u>	<u>4.390</u>
Totaal passiva	<u><u>26.174</u></u>	<u><u>40.332</u></u>
	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
Baten	69.964	54.436
Brutomarge	59.288	52.059
Bedrijfsresultaat	-20.699	36.038
Stichtingsvermogen	15.088	35.942

Stichting Netwerk Nieuw Rotterdam  
Rotterdam

## 1.5 KENGETALLEN

### Liquiditeit

#### Current ratio

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
$\frac{\text{Vlottende activa}}{\text{Kortlopende schulden}}$	2,4	9,2

De liquiditeitsratio's zijn indicaties voor het vermogen van een organisatie om aan haar verplichtingen op korte termijn te voldoen.

### Solvabiliteit

		<u>2018</u>	<u>2017</u>
		%	%
$\frac{\text{Stichtingsvermogen}}{\text{Totaal vermogen}} \times 100$		57,6	89,1

De solvabiliteitsratio's zijn indicaties voor het vermogen van een organisatie om aan haar verplichtingen op lange termijn te voldoen.

Tot het geven van nadere toelichtingen ben ik gaarne bereid.

Hoogachtend,  
Hills accountants en adviseurs

R.A. de Raaij  
Accountant-Administratieconsulent

Stichting Netwerk Nieuw Rotterdam  
Rotterdam

## **2. JAARREKENING**

Stichting Netwerk Nieuw Rotterdam  
Rotterdam

**2.1 BALANS PER 31 DECEMBER 2018**

*(na resultaatverdeling)*

		31-12-2018		31-12-2017	
		€	€	€	€
<b>Activa</b>					
<b>Vlottende activa</b>					
<b>Vorderingen</b>					
Overlopende activa	1		23.083		27.033
<b>Liquide middelen</b>	2		3.091		13.299
			<u>26.174</u>		<u>40.332</u>

Stichting Netwerk Nieuw Rotterdam  
Rotterdam

Rotterdam,  
7 maart 2019

	31-12-2018		31-12-2017	
	€	€	€	€
<b>Passiva</b>				
<b>Stichtingsvermogen</b>				
Kapitaal		-		-
Bestemmingsreserve	3	23.083		27.033
Overige reserve	4	<u>-7.995</u>		<u>8.909</u>
		15.088		35.942
<b>Kortlopende schulden</b>				
Belastingen en premies sociale verzekeringen	5	6.683		3.469
Overige schulden en overlopende passiva	6	<u>4.403</u>		<u>921</u>
		11.086		4.390
		<u>26.174</u>		<u>40.332</u>

Stichting Netwerk Nieuw Rotterdam  
Rotterdam

## 2.2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2018

		2018		2017	
		€	€	€	€
<b>Baten</b>	7	69.964		54.436	
Kostprijs	8	<u>-10.676</u>		<u>-2.377</u>	
<b>Baten</b>			59.288		52.059
Lonen en salarissen	9	58.226		11.382	
Sociale lasten	10	9.303		1.685	
Pensioenlasten	11	4.652		934	
Overige personeelskosten	12	244		213	
Overige bedrijfskosten	13	<u>7.562</u>		<u>1.807</u>	
<b>Lasten</b>			<u>79.987</u>		<u>16.021</u>
<b>Bedrijfsresultaat</b>			-20.699		36.038
Rentelasten en soortgelijke kosten	14		<u>-155</u>		<u>-96</u>
<b>Netto resultaat na belastingen</b>			<u><u>-20.854</u></u>		<u><u>35.942</u></u>

Stichting Netwerk Nieuw Rotterdam  
Rotterdam

### 2.3 KASSTROOMOVERZICHT OVER 2018

	2018		2017	
	€	€	€	€
<b>Kasstroom uit operationele activiteiten</b>				
Bedrijfsresultaat		-20.699		36.038
Verandering in werkkapitaal				
Overlopende activa	3.950		-27.033	
Kortlopende schulden (exclusief banken)	6.696		4.390	
		10.646		-22.643
<b>Kasstroom uit bedrijfsoperaties</b>		-10.053		13.395
Betaalde interest		-155		-96
<b>Kasstroom uit operationele activiteiten</b>		-10.208		13.299
<b>Mutatie geldmiddelen</b>		-10.208		13.299
<b>Verloop mutatie geldmiddelen</b>				
Stand per begin boekjaar		13.299		-
Mutaties in boekjaar		-10.208		13.299
Stand per eind boekjaar		3.091		13.299

Stichting Netwerk Nieuw Rotterdam  
Rotterdam

## **2.4 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING**

### **Informatie over de rechtspersoon**

#### **Vestigingsadres en inschrijfnummer handelsregister**

Stichting Netwerk Nieuw Rotterdam is feitelijk en statutair gevestigd op Schilperoortstraat 61, 3082 SR te Rotterdam en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 67980309.

#### **Algemene toelichting**

#### **De belangrijkste activiteiten van de rechtspersoon**

De activiteiten van Stichting Netwerk Nieuw Rotterdam bestaan voornamelijk uit: het faciliteren van vrijwilligerswerk voor jongeren, organiseren van inspiratiebijeenkomsten en netwerkvorming.

Het bestuur van de stichting bestaat uit:

P. Boekhoud, voorzitter;  
H. Slob, penningmeester;  
S.O. Boer, secretaris;  
D.M. Star, lid,

De stichting kwalificeert als ANBI- instelling. De beschikking hiertoe is afgegeven op 2 februari 2017.

#### **Algemene grondslagen voor verslaggeving**

#### **De standaarden op basis waarvan de jaarrekening is opgesteld**

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de wettelijke bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW en de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving voor kleine rechtspersonen, die uitgegeven zijn door de Raad voor de Jaarverslaggeving.

Activa en passiva 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.

#### **Grondslagen**

#### **Vorderingen**

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie, inclusief de transactiekosten indien materieel. Indien geen sprake is van (dis)agio en transactiekosten is de geamortiseerde kostprijs gelijk aan de nominale waarde van de vorderingen. Vorderingen worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

#### **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.

#### **Omzetverantwoording**

Opbrengsten bestaan uit ontvangen giften en overige opbrengsten welke aan het boekjaar toerekenbaar zijn.

#### **Samenstellingsverklaring afgegeven**



Stichting Netwerk Nieuw Rotterdam  
Rotterdam

## 2.5 TOELICHTING OP DE BALANS

### ACTIVA

#### Vlottende activa

#### Vorderingen

#### Overige vorderingen en overlopende activa

Nog te ontvangen fondsbijdragen - Oranje Fonds  
Nog te ontvangen fondsbijdragen - VSB Fonds

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
	€	€
	8.250	12.000
	<u>14.833</u>	<u>15.033</u>
	<u><u>23.083</u></u>	<u><u>27.033</u></u>
<b>2 Liquide middelen</b>		
Rabobank, zakelijke rekening .403	<u><u>3.091</u></u>	<u><u>13.299</u></u>

Stichting Netwerk Nieuw Rotterdam  
Rotterdam

**PASSIVA**

**Stichtingsvermogen**

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
<b>3 Bestemmingsreserve</b>		
Stand per 1 januari	27.033	-
Toevoeging	-	27.033
	<u>27.033</u>	<u>27.033</u>
Onttrekking	-3.950	-
Stand per 31 december	<u><u>23.083</u></u>	<u><u>27.033</u></u>

De bestemmingsreserve bestaat uit een tweetal toezeggingen vanuit fondsen.  
Het Oranjefonds € 8.250 (2017: € 12.000).  
Het VSBFonds € 14.833 (2017: € 15.033).

**4 Overige reserve**

Stand per 1 januari	8.909	-
Uit resultaatverdeling	-20.854	35.942
Vrijval van wettelijke reserves	<u>3.950</u>	<u>-27.033</u>
Stand per 31 december	<u><u>-7.995</u></u>	<u><u>8.909</u></u>

Stichting Netwerk Nieuw Rotterdam  
Rotterdam

**Kortlopende schulden**

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
	€	€
<b>5 Belastingen en premies sociale verzekeringen</b>		
Loonheffing	3.711	1.654
Pensioenen	<u>2.972</u>	<u>1.815</u>
	<u><u>6.683</u></u>	<u><u>3.469</u></u>
<b>6 Overige schulden en overlopende passiva</b>		
Nettolonen	227	-
Vakantiegeld	2.675	921
Accountantskosten	<u>1.501</u>	<u>-</u>
	<u><u>4.403</u></u>	<u><u>921</u></u>

**Resultaatverwerking**

De leiding van de stichting stelt voor het resultaat de volgende bestemming te geven:

Het resultaat over 2018 ad € 20.854 (negatief) wordt geheel in mindering gebracht op de overige reserves.

Dit voorstel dient nog te worden goedgekeurd door het Algemeen Bestuur.

Stichting Netwerk Nieuw Rotterdam  
Rotterdam

## 2.6 TOELICHTING OP DE WINST-EN-VERLIESREKENING

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
<b>7 Baten</b>		
Fondsgeld	47.800	48.666
YourCube	13.759	-
Gemeente Rotterdam	5.000	-
Partners - Coöperatie Rabobank Rotterdam	2.420	-
Giften	310	770
Steun maatschappelijke organisaties	500	-
Religieuze instellingen	100	5.000
Scholen	75	-
	<u>69.964</u>	<u>54.436</u>
<b>Fondsgeld</b>		
Oranjefonds	5.250	12.000
Stichting VSB fonds	-200	30.833
Boschuysen fonds	-	5.833
Stichting TijdVoorActie	18.750	-
Maatschappij van Welstand	9.000	-
Sint Laurensfonds	10.000	-
Stichting Corbello	5.000	-
Totaal	<u>47.800</u>	<u>48.666</u>
<b>8 Inkoopwaarde omzet</b>		
Inkopen diversen	7.469	886
Inkopen Stichting TijdVoorActie	3.000	1.500
Inkopen YourCube	207	-9
	<u>10.676</u>	<u>2.377</u>

Stichting Netwerk Nieuw Rotterdam  
Rotterdam

**Personeelskosten**

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
<b>9 Lonen en salarissen</b>		
Brutolonen en -salarissen	53.966	10.460
Voorziening vakantiegelden	<u>4.260</u>	<u>922</u>
	<u>58.226</u>	<u>11.382</u>
<b>Gemiddeld aantal werknemers</b>		
2018		<u>Aantal</u>
Gemiddeld aantal werknemers		1,80
2017		<u>Aantal</u>
Gemiddeld aantal werknemers		0,30
<b>10 Sociale lasten</b>		
Sociale lasten	<u>9.303</u>	<u>1.685</u>
<b>11 Pensioenlasten</b>		
Pensioenlasten	<u>4.652</u>	<u>934</u>
<b>12 Overige personeelskosten</b>		
Kantinekosten	72	213
Reiskostenvergoeding woon-werk	<u>172</u>	<u>-</u>
	<u>244</u>	<u>213</u>

Stichting Netwerk Nieuw Rotterdam  
Rotterdam

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
<b>13 Overige bedrijfskosten</b>		
Verkoopkosten	322	24
Autokosten	-	1
Kantoorkosten	3.045	1.630
Algemene kosten	<u>4.195</u>	<u>152</u>
	<u>7.562</u>	<u>1.807</u>
<b>Verkoopkosten</b>		
Reclame- en advertentiekosten	100	-
Representatiekosten	<u>222</u>	<u>24</u>
	<u>322</u>	<u>24</u>
<b>Autokosten</b>		
Overige autokosten	<u>-</u>	<u>1</u>
<b>Kantoorkosten</b>		
Kantoorbenodigdheden	1.381	1.321
Telefoon- en internetkosten	257	60
Drukwerk	<u>1.407</u>	<u>249</u>
	<u>3.045</u>	<u>1.630</u>
<b>Algemene kosten</b>		
Accountantskosten	3.717	-
Salarisadministratie	482	151
Overige algemene kosten	<u>-4</u>	<u>1</u>
	<u>4.195</u>	<u>152</u>

Stichting Netwerk Nieuw Rotterdam  
Rotterdam

**Financiële baten en lasten**

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€

**14 Rentelasten en soortgelijke kosten**

Betaalde bankrente en -kosten	<u>155</u>	<u>96</u>
-------------------------------	------------	-----------

Rotterdam, 7 maart 2019  
Stichting Netwerk Nieuw Rotterdam

P. Boekhoud  
Voorzitter

H. Slob  
Penningmeester

S.O. Boer  
Secretaris

D.M. Star  
Lid

Stichting Netwerk Nieuw Rotterdam  
Rotterdam

## **BIJLAGEN**



Stichting Netwerk Nieuw Rotterdam  
Rotterdam

Stichting Netwerk Nieuw Rotterdam  
Rotterdam

**Begroting versus realisatie**

	begroot 2019	Realisatie 2018	begroot 2018
Baten	€ 113.500	€ 69.964	€ 80.500
kostprijs	€ 14.000-	€ 10.676-	€ 11.500-
	<b>€ 99.500</b>	<b>€ 59.288</b>	<b>€ 69.000</b>
Personeelskosten	€ 94.563	€ 72.425	€ 62.467
Verkoopkosten		€ 322	
Kantoorkosten	€ 4.000	€ 3.045	€ 3.000
Algemene kosten		€ 4.195	
<b>Lasten</b>	<b>€ 98.563</b>	<b>€ 79.987</b>	<b>€ 65.467</b>
	€ 937	€ 20.699-	€ 3.533
Rentelasten	€ -	€ 155	€ -
<b>Exploitatiesaldo</b>	<b>€ 937</b>	<b>€ 20.854-</b>	<b>€ 3.533</b>

Stichting Netwerk Nieuw Rotterdam  
Rotterdam