

Stichting Nomi
t.a.v. het Bestuur
Regulierstraat 10
2021 HE HAARLEM

Laren, 6 mei 2020

Geachte Bestuur,

Hierbij ontvangt u ons rapport inzake de jaarrekening 2019, hetgeen op uw verzoek is samengesteld.

1. OPDRACHT EN VERANTWOORDING

Ingevolge uw opdracht hebben wij op grond van de door u verstrekte gegevens en door u gevoerde administratie de jaarrekening over 2019 samengesteld.

De administratie werd door ons gevoerd in Accountview (van Visma B.V.).
De administratie is door ons aangevuld met van u ontvangen schriftelijke en mondelinge mededelingen.

Daar waar mogelijk hebben wij controlehandelingen toegepast en indien noodzakelijk correcties aangebracht.

Uiteraard zijn wij bereid e.e.a. nader toe te lichten.

Inmiddels verblijven wij,

Hoogachtend,
Countvision B.V.

J.S Haazelager

JAARRAPPORT 2019

Inhoudsopgave

Pagina

Rapportage

1. Opdracht en verantwoording	1
2. Toelichting op de jaarrekening	3-5

Jaarrekening

1. Balans per 31 december 2019	6 - 7
2. Winst- en verliesrekening 2019	8
3. Toelichting op de posten van de balans per 31 december 2019	9 - 10
4. Toelichting op de winst- en verliesrekening 2019	11 - 13
5 Staat van activa	14

2. TOELICHTING OP DE JAARREKENING

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld volgens de wettelijke bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW in overeenstemming met de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving voor de kleine rechtspersoon.

Activiteiten

De activiteiten van Stichting Nomi, statutair gevestigd te Haarlem, bestaan voornamelijk uit het aanbieden van middelen om sociaal isolement (eenzaamheid) van personen te doorbreken, bestrijden en vermijden.

Personeel

Bij de stichting zijn 31-12-2019 geen werknemers in dienst.

Grondslagen voor de balanswaardering

Algemeen

Voor zover niet anders vermeld, worden de activa en de passiva gewaardeerd tegen nominale waarde.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs of vervaardigingskosten, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs of vervaardigingskosten, rekening houdend met een eventuele residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming. Op terreinen wordt niet afgeschreven.

De materiële vaste activa waarvan de onderneming krachtens een financiële leaseovereenkomst het economische eigendom heeft, worden geactiveerd. De uit de financiële leaseovereenkomst voortvloeiende verplichting wordt als schuld verantwoord. De in de toekomstige leasetermijnen begrepen interest wordt gedurende de looptijd ten laste van het resultaat gebracht.

Afschrijvingspercentages:

Materiële vaste activa: 33,33%

Voorraden

Gereed product en handelsgoederen

Voorraden gereed product en handelsgoederen worden gewaardeerd tegen vervaardigingsprijs of lagere netto-opbrengstwaarde. Deze lagere netto-opbrengstwaarde wordt bepaald door individuele beoordeling van de voorraden. De vervaardigingsprijs omvat het directe materiaalverbruik, de directe loon- en machinekosten en de overige kosten die rechtstreeks aan de vervaardiging kunnen worden toegerekend, en een opslag voor indirecte fabricagekosten.

De netto-opbrengstwaarde is gebaseerd op een verwachte verkoopprijs, onder aftrek van nog te maken kosten voor voltooiing en verkoop.

De voorraden zijn gewaardeerd tegen de getaxeerde waarde opgegeven door de directie. Er heeft geen inventarisatie plaatsgevonden.

2. VERVOLG VAN DE TOELICHTING OP DE JAARREKENING

Vorderingen

De vorderingen zijn opgenomen tegen nominale waarde. Waardering van de vorderingen geschiedt onder aftrek van een voorziening wegens oninbaarheid, gebaseerd op individuele beoordeling van de vorderingen.

Liquide middelen

De liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde en staan, voor zover niet anders vermeld, ter vrije beschikking van de onderneming. Het betreffen de direct opeisbare vorderingen op kredietinstellingen en kasmiddelen.

Kortlopende schulden

De kortlopende schulden betreffen de schulden met een looptijd van korter dan één jaar. Deze worden voor zover niet anders vermeld, gewaardeerd tegen nominale waarde.

Langlopende schulden

De langlopende schulden betreffen de schulden met een looptijd van langer dan één jaar. Deze worden voor zover niet anders vermeld, gewaardeerd tegen nominale waarde.

Grondslagen voor de resultaatbepaling

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de ontvangen subsidies en de kosten en andere lasten van het verslagjaar, met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderingsgrondslagen. Winsten zijn verantwoord in het jaar waarin de goederen zijn geleverd of de diensten zijn verricht. Verliezen welke hun oorsprong vinden in het verslagjaar zijn in aanmerking genomen zodra deze voorzienbaar zijn.

Netto-omzet

Onder netto-omzet wordt verstaan van derden ontvangen subsidie bedragen voor de in het verslagjaar geleverde goederen en diensten na aftrek van kortingen en dergelijke.

Inkoopwaarde van de omzet

Onder de inkoopwaarde van de omzet wordt verstaan de direct aan de geleverde goederen en diensten toe te rekenen kosten. Hieronder is tevens begrepen een mutatie in de afwaardering wegens incourantheid van de voorraden.

Bedrijfskosten

De kosten worden toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

2. VERVOLG VAN DE TOELICHTING OP DE JAARREKENING

Afschrijvingen

De afschrijvingen zijn berekend door middel van vaste percentages van de aanschafwaarde, op basis van de verwachte economische levensduur. Boekwinsten en -verliezen bij verkoop van de vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen. Boekwinsten echter alleen voor zover deze niet in mindering zijn gebracht op investeringen.

Financiële baten en lasten

De financiële baten en -lasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende renteopbrengsten en -kosten van uitgegeven en ontvangen leningen en tegoeden.

Belastingen

De Stichting is vrijgesteld voor de omzetbelasting, loonbelasting en vennootschapsbelasting middels een beschikking van de Belastingdienst gedateerd 24 juli 2008.

Stichting Nomi
Haarlem

BALANS

ACTIVA

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
	-	€
	€	€
Inventaris	3.655	1.546
Transitorische activa	604	0
	<u>604</u>	<u>0</u>
	0 57.148	42.846
Balans totaal	<u><u>61.407</u></u>	<u><u>44.392</u></u>

Stichting Nomi
Haarlem

BALANS

PASSIVA

31-12-2019

31-12-2018

€

€

Eigen Vermogen

Stichtingsreserve

60.772

43.759

60.772

43.759

Kortlopende schulden

Crediteuren

0

0

Transitorische passiva

635

633

635

633

Balans totaal

61.407

44.392

Winst- en verliesrekening

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	€	€
<u>Subsidies</u>	50.000	50.000
<u>af:</u>		
Bruto Winst	50.000	50.000
<u>af:</u>		
Personeelskosten	23.064	450
Automatiseringskosten	166	42
Algemene bedrijfskosten	8.793	5.545
Afschrijvingen	822	154
	<u>32.845</u>	<u>6.191</u>
Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening	17.155	43.809
Financiële baten en lasten	-142	-50
Buitengewone baten en lasten	<u>0</u>	<u>0</u>
Resultaat	<u><u>17.013</u></u>	<u><u>43.759</u></u>

Toelichting op de posten van de balans

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
<u>ACTIVA</u>	€	€
<u>Transitorische activa</u>		
Vooruitbetaald wegens abonnement	104	0
Borgstelling ICS Visa	500	0
	<u>604</u>	<u>0</u>
<u>Debiteuren</u>		
Per balansdatum te vorderen van debiteuren	<u>0</u>	<u>0</u>
<u>Debiteuren</u>		
Per balansdatum te vorderen van debiteuren	<u>0</u>	<u>0</u>
<u>Liquide middelen</u>		
Triodos Bank NV NL 18 TRIO 0379 3130 73	57.148	42.846
Triodos Bank NV NL 49 TRIO 2017 6709 36	0	0
	<u>57.148</u>	<u>42.846</u>

(saldi gelijk aan laatste bankafschrift boekjaar)

Vervolg op de toelichting op de posten van de balans

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
<u>PASSIVA</u>		
	€	€
<u>Eigen Vermogen</u>		
<u>Stichtingsreserve</u>		
Saldo per 1 januari	43.759	0
Resultaat	17.013	43.759
	<u>60.772</u>	<u>43.759</u>
	0	0
Saldo per 31 december	<u>60.772</u>	<u>43.759</u>
<u>Kortlopende schulden</u>		
<u>Crediteuren</u>		
Conform de openstaande postenlijst per einde boekjaar	<u>0</u>	<u>0</u>
<u>Loonbelasting</u>		
Thans geen personeel in dienst	<u>0</u>	<u>0</u>
<u>Transitorische passiva</u>		
Betreft per balansdatum nog verschuldigde:		
Administratiekosten	605	605
Rente en kosten bank	30	28
	<u>635</u>	<u>633</u>

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
<u>Toelichting op de winst- en verliesrekening</u>	€	€
<u>Omzet</u>		
Ontvangen subsidie	50.000	50.000
Overige ontvangsten	0	0
	<u>50.000</u>	<u>50.000</u>
<u>Personeelskosten</u>		
Bruto loon	16.391	0
Sociale lasten	0	0
Kosten stagiaires en vrijwilligers	6.673	450
	<u>23.064</u>	<u>450</u>

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
<u>Toelichting op de winst- en verliesrekening vervolg</u>	€	€
<u>Automatiseringskosten</u>		
Website	166	42
Computersupplies	0	0
Overige automatisering	0	0
	<u>166</u>	<u>42</u>
<u>Algemene bedrijfskosten</u>		
Kantoorbenodigdheden	337	1.768
Kleine inventaris	1.705	1.169
Reis- en verblijfkosten	0	520
Reiskosten openbaar vervoer	0	7
Representatie en verblijfkosten	2.472	0
Kmér vergoedingen	2.386	829
Administratiekosten	605	605
Abonnementen\contributies	682	0
Reclame\advertenties	36	
Porto	74	0
Drukwerk	409	0
Telecommunicatie	86	72
Oprichtingskosten	0	575
Overige algemene kosten	1	0
	<u>8.793</u>	<u>5.545</u>
<u>Afschrijvingen</u>		
Inventaris	<u>822</u>	<u>154</u>

Stichting Nomi
Haarlem

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
<u>Toelichting op de winst- en verliesrekening vervolg</u>	€	€
<u>Financiële baten en lasten</u>		
Rente en kosten bank	<u>-142</u>	<u>-50</u>
	<u><u>-142</u></u>	<u><u>-50</u></u>
<u>Buitengewone baten en lasten</u>		
Diversen	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u><u>0</u></u>	<u><u>0</u></u>

Staat van activa	Aanschaf prijs	Boekwaarde begin boekjaar	Investeringen boekjaar	afschrijving boekjaar	Boekwaarde einde boekjaar
<u>Inventaris</u>					
2018:					
Computerconfiguratie 2x	1700	1546		340	1206
2019 ;					
Tekentablet			696	128	568
Samsung screenprotect			550	101	449
Asus Laptop			791	119	672
HP Laptop			894	134	760
	<u>1700</u>	<u>1546</u>	<u>2931</u>	<u>822</u>	<u>3655</u>