

**Stichting Loft Worship  
te Ermelo**

Verslag inzake jaarstukken 2018  
20 december 2019

## **INHOUDSOPGAVE**

### **VERSLAG 2018**

- 1 Opdracht
- 2 Algemeen
- 3 Jaarverslag
- 4 Resultaatvergelijking

### **FINANCIEEL VERSLAG 2018**

#### **Jaarrekening**

- 1 Balans per 31 december 2018
- 2 Staat van baten en lasten 2018
- 3 Grondslagen jaarrekening
- 4 Toelichting op de balans per 31 december 2018
- 5 Toelichting op de staat van baten en lasten 2018
- 6 Verdeling uitvoeringskosten naar bestemming 2018

## 1 OPDRACHT

Aan het bestuur van  
Stichting Loft Worship  
Buitenbrinkweg 23  
3853 LT Ermelo

Emmen, 20 december 2019

Geacht bestuur,

Hierbij brengen wij rapport uit inzake het samenstellen van de jaarstukken over het jaar 2018.

Wij hebben de in het rapport opgenomen jaarrekening van Stichting Loft Worship te Ermelo samengesteld op basis van de door u verstrekte gegevens. De verantwoordelijkheden voor juistheid en volledigheid van die gegevens en de hierop gebaseerde jaarrekening berust bij de leiding van de Stichting. Onze werkzaamheden bestonden, overeenkomstig in Nederland algemeen aanvaarde richtlijnen, in hoofdzaak uit het verzamelen, verwerken, rubriceren en samenvatten van de financiële gegevens.

## 2 ALGEMEEN

### 2.1 Doelstelling

Het verspreiden van het Christelijk geloof door het (maandelijks) organiseren van christelijke culturele avonden.

Het (doen) organiseren van (christelijke en culturele) evenementen, activiteiten en / of bijeenkomsten; Het doen of laten verrichten van alle verdere handelingen, die met het vorenstaande in de ruimste zin verband houden of naar het oordeel van haar bestuur daartoe bevorderlijk, nuttig en / of gewenst kunnen zijn. De stichting beoogt niet het maken van winst.

### 2.2 Bestuur en directie

De bestuursleden ontvangen geen bezoldiging voor hun werkzaamheden.  
Het bestuur bestaat uit de volgende personen:

De heer M. Paas	Voorzitter
Mevrouw E. Riehl - van Diermen	Penningmeester
Mevrouw H. Brouw	Secretaris

## 3 Jaarverslag

Het jaarverslag is afzonderlijk door de directie opgesteld.

## 4 RESULTAATVERGELIJKING

### 4.1 Vergelijkend overzicht

Het resultaat over 2018 bedraagt €92 tegenover positief € 3.147 over 2017.  
De resultaten over beide jaren kunnen als volgt worden samengevat:

	<u>2018</u>		<u>2017</u>		<u>Vershil</u>
	€		€		€
<b>Baten</b>					
Baten uit eigen fondswerving	10.927		7.207		3.720
Overige baten	4.950		1.548		3.402
<b>Som der baten</b>	<u>15.877</u>		<u>8.755</u>		<u>7.122</u>
<b>Lasten</b>					
<b>Besteed aan doelstellingen</b>					
Band	8.756		3.247	5.509	
Media	4.485		928	3.557	
	13.242		4.175		9.066
<b>Werving baten</b>					
Kosten eigen fondswerving	1.946		1.201		745
<b>Beheer en administratie</b>	597		232		365
<b>Som der lasten</b>	<u>15.785</u>		<u>5.608</u>		<u>10.177</u>
<b>Resultaat</b>	<u>92</u>		<u>3.147</u>		<u>-3.055</u>
<b>Resultaatbestemming</b>					
Resultaat	<u>92</u>		<u>3.147</u>		

## **FINANCIEEL VERSLAG 2018**

### **JAARREKENING 2018**

Balans per 31 december 2018

Staat van baten en lasten 2018

Grondslagen jaarrekening

Toelichting op de balans per 31 december 2018

Toelichting op de staat van baten en lasten 2018

Verdeling uitvoeringskosten naar bestemming 2018

**1 BALANS PER 31 DECEMBER 2018**

<b>ACTIVA</b>		<u><b>31-12-2018</b></u>	<u><b>31-12-2017</b></u>
		€	€
<b>Vaste activa</b>			
<b>Materiële vaste activa</b>	1		
Inventaris		2.170	507
<b>Vlottende activa</b>			
<b>Vorderingen</b>	2		
Debiteuren		0	0
<b>Liquide middelen</b>	3		
		1.906	4.004
<b>Totaal</b>		<u><u><b>4.076</b></u></u>	<u><u><b>4.511</b></u></u>

<b>PASSIVA</b>		<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
		€	€
<b>Eigenvermogen</b>	4		
Overige		4.076	3.984
<b>Totaal reserves en fondsen</b>		<b>4.076</b>	<b>3.984</b>
<b>Kortlopende schulden</b>	5		
Crediteuren		<u>0</u>	<u>527</u>
		0	527
<b>Totaal</b>		<u><u>4.076</u></u>	<u><u>4.511</u></u>

## 2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2018

		<u>Resultaat 2018</u>	<u>Resultaat 2017</u>
<b>Baten</b>			
Baten uit eigen fondswerving	6	10.927	7.207
Overige baten	7	<u>4.950</u>	<u>1.548</u>
<b>Som der baten</b>		<u><u>15.877</u></u>	<u><u>8.755</u></u>
<b>Lasten</b>			
<b>Besteed aan doelstellingen</b>			
Band	8	8.756	3.247
Media	9	<u>4.485</u>	<u>928</u>
		13.242	4.175
<b>Werving baten</b>			
Kosten eigen fondswerving	10	1.946	1.201
<b>Beheer en administratie</b>			
	11	<u>597</u>	<u>232</u>
<b>Som der lasten</b>		<u><u>15.785</u></u>	<u><u>5.608</u></u>
<b>Resultaat</b>		<u><u>92</u></u>	<u><u>3.147</u></u>
<b>Resultaatbestemming</b>			
Resultaat		<u><u>92</u></u>	<u><u>3.147</u></u>

### 3 GRONDSLAGEN JAARREKENING

#### ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE JAARREKENING

De jaarrekening is opgemaakt op basis van historische kostprijs. De waardering van activa en passiva geschiedt, voor zover niet anders is vermeld, tegen nominale waarde.

Baten worden toegerekend aan de periode waarin ze zijn gerealiseerd. Verliezen worden verantwoord in het jaar waarin ze voorzienbaar zijn.

#### GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

##### Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op de aanschaffingswaarde verminderd met lineaire afschrijvingen, welke bepaald zijn aan de hand van de geschatte levensduur, rekening houdend met een restwaarde.

##### Vorderingen

Deze posten zijn opgenomen tegen de nominale waarden. Voor dubieuze vorderingen is indien nodig een voorziening in mindering gebracht.

##### Liquide middelen, lang- en kortlopende schulden

De liquide middelen worden gewaardeerd tegen de nominale waarden. Indien niet anders vermeld staan deze ter vrije beschikking. De lang- en kortlopende schulden worden tegen geamortiseerde kostprijs gewaardeerd.

De kortlopende schulden betreffen de schulden met een looptijd korter dan één jaar. Deze worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

#### GRONDSLAGEN VOOR RESULTAATBEPALING

##### Resultaatbepaling

De baten en de lasten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde waarderingsgrondslagen. Het saldo van de staat van baten en lasten wordt bepaald door de baten uit eigen fondswerving en de overige baten te verminderen met de kosten van fondswerving, uitvoeringskosten en de bestedingen aan de doelstelling.

##### Baten

De baten zijn verantwoord in het jaar, waarin de giften zijn ontvangen, de goederen zijn geleverd, c.q. de diensten zijn verricht.

##### Lasten

Kosten en bestedingen aan de doelstelling worden toegerekend aan het jaar waarop deze betrekking hebben. Uitvoeringskosten van de eigen organisatie alsmede publiciteitskosten worden, voor zover deze niet direct kunnen worden toegerekend aan de activiteiten eigen fondswerving en bestedingen aan de doelstelling, toegerekend op basis van een verdeelsleutel.

#### 4 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2018

ACTIVA	Inventaris	Totaal
	€	€
<b>Vaste activa</b>		
<b>1. Materiële vaste activa</b>		
<b>Boekwaarde per 1 januari</b>		
Verrijingsprijs	569	569
Cumulatieve afschrijvingen per 1 januari	-62	-62
Boekwaarde per 1 januari	507	507
<b>Mutaties</b>		
Investeringen	2.026	2.026
Desinvesteringen	0	0
Afschrijvingen	-363	-363
Afschrijvingen desinvesteringen	0	0
	1.663	1.663
<b>Boekwaarde per 31 december</b>		
Verrijingsprijs	2.595	2.595
Cumulatieve afschrijvingen per 31 december	-425	-425
Boekwaarde per 31 december	2.170	2.170
<b>Afschrijvingspercentages</b>		
Inventaris		20%
De afschrijving wordt naar tijdsgelang toegepast.		
<b>Vlottende activa</b>		
<b>2. Vorderingen</b>		
<b>Debiteuren</b>		
	2018	2017
	€	€
Saldo per 31 december	0	0
Voorziening	0	0
Balans per 31 december	0	0
<b>3. Liquide middelen</b>		
Rabobank, rekening-courant NL 15 RABO 0191 6846 86	1.906	4.004
	1.906	4.004

<b>PASSIVA</b>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
<b>Reserves en fondsen</b>		
<b>4. Eigen vermogen</b>		
Saldo per 1 januari	3.984	837
Mutatie	<u>92</u>	<u>3.147</u>
Saldo per 31 december	<u><u>4.076</u></u>	<u><u>3.984</u></u>
<b>5. Kortlopende schulden</b>		
<b>Crediteuren</b>		
Saldo per 31 december	<u><u>0</u></u>	<u><u>527</u></u>

## 5 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2018

	<u>Resultaat 2018</u>	<u>Resultaat 2017</u>
<b>Baten</b>		
Giften particulieren	10.927	7.207
	<u>10.927</u>	<u>7.207</u>
<b>6. Baten uit eigen fondswerving</b>	<u>10.927</u>	<u>7.207</u>
Loft on the Road	2.018	531
CD's & Merchandise	441	1.017
Deelnamegelden	169	
Evenementen	1.697	
Overige	624	
<b>7. Overige baten</b>	<u>4.950</u>	<u>1.548</u>
<b>Lasten</b>		
<b>Besteed aan doelstellingen</b>		
<b>8. Doelstelling Worship avond</b>		
Catering	98	0
Artiestenvergoeding	300	0
Uitvoeringskosten	8.358	3.247
	<u>8.756</u>	<u>3.247</u>
<b>9. Doelstelling Media</b>		
Mechandise	212	0
Productie CD	1.885	0
Uitvoeringskosten	2.388	928
	<u>4.485</u>	<u>928</u>
<b>Werving baten</b>		
<b>10. Kosten eigen fondswerving</b>		
Advertenties	1.349	969
Uitvoeringskosten	597	232
	<u>1.946</u>	<u>1.201</u>
<b>Beheer en administratie</b>		
<b>11. Kosten beheer en administratie</b>		
Uitvoeringskosten beheer en administratie	597	232
	<u>597</u>	<u>232</u>

## 6 VERDELING UITVOERINGSKOSTEN NAAR BESTEMMING 2018

	<b>Resultaat 2018</b>	<b>Resultaat 2017</b>
<b>Huisvestingskosten</b>		
Huur	7.125	2.048
Verbouwing	2.068	0
	<u><b>9.192</b></u>	<u><b>2.048</b></u>
<b>Kantoorkosten</b>		
Kleine inventaris	0	394
Contributies & abonnementen	48	0
	<u><b>48</b></u>	<u><b>394</b></u>
<b>Algemene kosten</b>		
Administratiekosten	466	400
Representatiekosten	0	193
Reis- en verblijfkosten	472	900
Verzekeringen	417	329
Materiaal	517	0
Overige	127	0
	<u><b>1.998</b></u>	<u><b>1.822</b></u>
<b>Afschrijvingen</b>		
Inventaris	363	36
	<u><b>363</b></u>	<u><b>36</b></u>
<b>Rente</b>		
Rente- en bankkosten	339	339
	<u><b>339</b></u>	<u><b>339</b></u>
<b>Totaal uitvoeringskosten</b>	<u><b>11.941</b></u>	<u><b>4.639</b></u>

### Lastenverdeling 2018

	<b>Resultaat 2018</b>		<b>Resultaat 2017</b>	
<b>Verdeling uitvoeringskosten</b>				
Doelstelling Loft Band	8.358	70,0%	3.247	70,0%
Doelstelling Loft Media	2.388	20,0%	928	20,0%
Eigen fondswerving	597	5,0%	232	5,0%
Beheer en administratie	597	5,0%	232	5,0%
<b>Totaal</b>	<u><b>11.941</b></u>	<u>100,0%</u>	<u><b>4.639</b></u>	<u>100,0%</u>