

**Stichting Loft Worship
te Ermelo**

Verslag inzake jaarstukken 2019
29 juni 2020

INHOUDSOPGAVE

VERSLAG 2019

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

FINANCIEEL VERSLAG 2019

Jaarrekening

- 1 Balans per 31 december 2019
- 2 Staat van baten en lasten 2019
- 3 Grondslagen jaarrekening
- 4 Toelichting op de balans per 31 december 2019
- 5 Toelichting op de staat van baten en lasten 2019
- 6 Verdeling uitvoeringskosten naar bestemming 2019

1 OPDRACHT

Aan het bestuur van
Stichting Loft Worship
Vanenburg 1
3864DJ Nijkerkerveen

Emmen, 29 juni 2020

Geacht bestuur,

Hierbij brengen wij rapport uit inzake het samenstellen van de jaarstukken over het jaar 2019.

Wij hebben de in het rapport opgenomen jaarrekening van Stichting Loft Worship te Nijkerkerveen samengesteld op basis van de door u verstrekte gegevens. De verantwoordelijkheden voor juistheid en volledigheid van die gegeven 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 (tot oktober 2019)	Voorzitter
Mevrouw N. Floor (per oktober 2019)	Voorzitter
Mevrouw E. Riehl - van Diermen	Penningmeester
Mevrouw H. Brouwer	Secretaris

3 Jaarverslag

Het jaarverslag is afzonderlijk door de directie opgesteld.

4 RESULTAATVERGELIJKING

4.1 Vergelijkend overzicht

Het resultaat over 2019 bedraagt €3.029 tegenover positief € 92 over 2018.

De resultaten over beide jaren kunnen als volgt worden samengevat:

	<u>2019</u>	<u>2018</u>	<u>Verschil</u>
	€	€	€
Baten			
Baten uit eigen fondswerving	19.404	10.927	8.477
Overige baten	<u>4.690</u>	<u>4.950</u>	<u>-260</u>
Som der baten	<u><u>24.094</u></u>	<u><u>15.877</u></u>	<u><u>8.217</u></u>
Lasten			
Besteed aan doelstellingen			
Band	14.569	8.756	5.813
Media	<u>4.039</u>	<u>4.485</u>	<u>-446</u>
	18.608	13.242	5.367
Werving baten			
Kosten eigen fondswerving	1.681	1.946	-265
Beheer en administratie	<u>776</u>	<u>597</u>	<u>179</u>
Som der lasten	<u><u>21.065</u></u>	<u><u>15.785</u></u>	<u><u>5.280</u></u>
Resultaat	<u><u>3.029</u></u>	<u><u>92</u></u>	<u><u>2.937</u></u>
Resultaatbestemming			
Resultaat	<u><u>3.029</u></u>	<u><u>92</u></u>	

FINANCIEEL VERSLAG 2019

JAARREKENING 2019

Balans per 31 december 2019

Staat van baten en lasten 2019

Grondslagen jaarrekening

Toelichting op de balans per 31 december 2019

Toelichting op de staat van baten en lasten 2019

Verdeling uitvoeringskosten naar bestemming 2019

1 BALANS PER 31 DECEMBER 2019

ACTIVA		<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
		€	€
Vaste activa			
Materiële vaste activa	1		
Inventaris		3.868	2.170
Vlottende activa			
Vorderingen	2		
Debiteuren		0	0
Liquide middelen	3	3.237	1.906
Totaal		<u><u>7.105</u></u>	<u><u>4.076</u></u>

PASSIVA		<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
		€	€
Eigenvermogen	4		
Overige		7.105	4.076
Totaal reserves en fondsen		7.105	4.076
Kortlopende schulden	5		
Crediteuren		<u>0</u>	<u>-</u>
		0	0
Totaal		<u>7.105</u>	<u>4.076</u>

2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2019

		Resultaat 2019	Resultaat 2018
Baten			
Baten uit eigen fondswerving	6	19.404	10.927
Overige baten	7	4.690	4.950
Som der baten		<u>24.094</u>	<u>15.877</u>
Lasten			
Besteed aan doelstellingen			
Band	8	14.569	8.756
Media	9	<u>4.039</u>	<u>4.485</u>
		18.608	13.242
Werving baten			
Kosten eigen fondswerving	10	1.681	1.946
Beheer en administratie	11	<u>776</u>	<u>597</u>
Som der lasten		<u>21.065</u>	<u>15.785</u>
Resultaat		<u>3.029</u>	<u>92</u>
Resultaatbestemming			
Resultaat		<u>3.029</u>	<u>92</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 2019

ACTIVA	Inventaris	Totaal
	€	€
Vaste activa		
1. Materiële vaste activa		
Boekwaarde per 1 januari		
Verkrijgingsprijs	2.595	2.595
Cumulatieve afschrijvingen per 1 januari	-425	-425
Boekwaarde per 1 januari	2.170	2.170
Mutaties		
Investeringen	2.409	2.409
Desinvesteringen	0	0
Afschrijvingen	-711	-711
Afschrijvingen desinvesteringen	0	0
	1.698	1.698
Boekwaarde per 31 december		
Verkrijgingsprijs	5.004	5.004
Cumulatieve afschrijvingen per 31 december	-1.136	-1.136
Boekwaarde per 31 december	3.868	3.868
Afschrijvingspercentages		
Inventaris		20%
De afschrijving wordt naar tijdsgelang toegepast.		
Vlottende activa		
2. Vorderingen		
Debiteuren		
	2019	2018
	€	€
Saldo per 31 december	0	0
Voorziening	0	0
Balans per 31 december	0	0
3. Liquide middelen		
Rabobank, rekening-courant NL 15 RABO 0191 6846 86	2.477	1.906
Paypal	0	0
Kas	760	0
	3.237	1.906

PASSIVA	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	€	€
Reserves en fondsen		
4. Eigen vermogen		
Saldo per 1 januari	4.076	3.984
Mutatie	<u>3.029</u>	<u>92</u>
Saldo per 31 december	<u><u>7.105</u></u>	<u><u>4.076</u></u>
5. Kortlopende schulden		
Crediteuren		
Saldo per 31 december	<u><u>0</u></u>	<u><u>0</u></u>

5 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2019

	<u>Resultaat 2019</u>	<u>Resultaat 2018</u>
Baten		
Giften particulieren	19.404	10.927
	<u>19.404</u>	<u>10.927</u>
6. Baten uit eigen fondswerving	<u>19.404</u>	<u>10.927</u>
Loft on the Road	1.240	2.018
CD's & Merchandise	809	441
Deelnamegelden	0	169
Evenementen	2.641	1.697
Overige	0	624
7. Overige baten	<u>4.690</u>	<u>4.950</u>
	24.719	
Lasten	23.304	
Besteed aan doelstellingen		
8. Doelstelling Worship avond		
Catering	1330	98
Artiestenvergoeding	1.620	300
Apparatuur	600	0
Overige	156	0
Uitvoeringskosten	10.863	8.358
	<u>14.569</u>	<u>8.756</u>
9. Doelstelling Media		
Mechandise	21	212
Productie CD	914	1.885
Uitvoeringskosten	3.104	2.388
	<u>4.039</u>	<u>4.485</u>
Werving baten		
10. Kosten eigen fondswerving		
Advertenties	905	1.349
Uitvoeringskosten	776	597
	<u>1.681</u>	<u>1.946</u>
Beheer en administratie		
11. Kosten beheer en administratie		
Uitvoeringskosten beheer en administratie	776	597
	<u>776</u>	<u>597</u>

6 VERDELING UITVOERINGSKOSTEN NAAR BESTEMMING 2019

	Resultaat 2019	Resultaat 2018
Huisvestingskosten		
Huur	10.371	7.125
Verbouwing	162	2.068
	<u>10.533</u>	<u>9.192</u>
Kantoorkosten		
Kleine inventaris	92	0
Contributies & abonnementen	57	48
	<u>149</u>	<u>48</u>
Algemene kosten		
Administratiekosten	507	466
Representatiekosten	0	0
Reis- en verblijfkosten	345	472
Verzekeringen	399	417
Materiaal	1.045	517
Giften	854	0
Overige	623	127
	<u>3.772</u>	<u>1.998</u>
Afschrijvingen		
Inventaris	711	363
	<u>711</u>	<u>363</u>
Rente		
Rente- en bankkosten	352	339
	<u>352</u>	<u>339</u>
Totaal uitvoeringskosten	<u>15.519</u>	<u>11.941</u>

Lastenverdeling 2019

	Resultaat 2019		Resultaat 2018	
Verdeling uitvoeringskosten				
Doelstelling Loft Band	10.863	70,0%	8.358	70,0%
Doelstelling Loft Media	3.104	20,0%	2.388	20,0%
Eigen fondswerving	776	5,0%	597	5,0%
Beheer en administratie	776	5,0%	597	5,0%
Totaal	<u>15.519</u>	<u>100,0%</u>	<u>11.941</u>	<u>100,0%</u>