

Stichting Operatie Periscoop
Bos en Lommerweg 361
1061 DH Amsterdam

Jaarrekening 2017

Utrecht, 06 juni 2018

Inhoudsopgave	Pagina
Samenstellingsverklaring	3
Jaarrekening	
Balans per 31 december 2017 na resultaatbestemming	5
Staat van baten en lasten over 2017	6
Grondslagen voor de financiële verslaglegging	7
Toelichting op de balans	8
Toelichting op de staat van baten en lasten	10

aan
Stichting Operatie Periscoop
Bos en Lommerweg 361
1061 DH Amsterdam

datum
6 juni 2018

ons kenmerk
1626/jc17/sru

contactpersoon
stanny ruigrok

onderwerp
jaarrekening 2017

Geacht bestuur,

Ingevolge uw opdracht tot samenstelling van de jaarrekening 2017 van uw stichting brengen wij hierbij rapport uit.

Samenstellingsverklaring

Naar aanleiding van uw opdracht hebben wij de jaarrekening over 2017 van uw stichting samengesteld. De jaarrekening is een cijfermatige weergave van de door de stichting ontplooidde activiteiten met betrekking tot het stimuleren van kinderparticipatie, creatieve ontwikkeling en ruimtelijke expressie in de buurt voor en door kinderen en de rest van de buurtbewoners

Onze werkzaamheden bestonden, overeenkomstig in Nederland algemeen aanvaarde richtlijnen met betrekking tot samenstellingsopdrachten, in hoofdzaak uit verzamelen, verwerken en samenvatten van financiële gegevens.

Alle in dit verslag genoemde bedragen luiden in euro. Ter vergelijking zijn in de staat van baten en lasten de cijfers uit 2016 opgenomen.

Algemeen

Oprichting

De stichting is in juli 2014 opgericht.

Doelstelling

De statutaire doelstelling zijn:

- a. het verbinden van sociale netwerken in de buurt en daarbuiten;
- b. het organiseren van actie onderzoek met kinderen;
- c. publieke interventies in de buurt;
- d. exposities in de openbare ruimte, workshops, publicaties, ontwerpen, installaties, websites, sociale media, digitale film, muziek en theater producties, conferenties en bijeenkomsten.

Bestuurssamenstelling

Gedurende het verslagjaar 2017 bestond het bestuur van de Stichting Operatie Periscoop uit:

Ilma Kramer
Yvonne de Vries
Lupe Manuela

Resultaat 2017

Het boekjaar 2017 is afgesloten met een positief resultaat van € 3.204.

Wij vertrouwen erop hiermede aan uw opdracht te hebben voldaan. Tot het verstrekken van nadere toelichting zijn wij gaarne bereid.

Mr. Willem Haitsma RB
directeur boqx o BV

Balans per 31 december 2017 na resultaatbestemming

Activa	31-12-2017 €	31-12-2016 €
<i>vaste activa</i>		
materiële vaste activa	376	479
subtotaal vaste activa	<u>376</u>	<u>479</u>
<i>vlottende activa</i>		
debiteuren	4.919	0
te ontvangen subsidies	85.275	0
omzetbelasting	0	982
overlopende activa	0	421
subtotaal vlottende activa	<u>90.194</u>	<u>1.403</u>
<i>liquide middelen</i>		
bankrekeningen	2.680	14.555
subtotaal liquide middelen	<u>2.680</u>	<u>14.555</u>
Totaal activa	<u><u>93.250</u></u>	<u><u>16.437</u></u>
Passiva	31-12-2017 €	31-12-2016 €
<i>eigen vermogen</i>		
algemene reserve	17.288	14.084
subtotaal eigen vermogen	<u>17.288</u>	<u>14.084</u>
<i>kortlopende schulden</i>		
crediteuren	14.768	430
loonheffingen	1.553	0
overige schulden / overlopende passiva	59.641	1.923
subtotaal kortlopende schulden	<u>75.962</u>	<u>2.353</u>
Totaal passiva	<u><u>93.250</u></u>	<u><u>16.437</u></u>

Staat van baten en lasten over 2017

	2017	2016
	€	€
baten		
<i>opbrengsten</i>		
directe opbrengsten	23.857	26.500
bijdragen	134.815	41.500
overige opbrengsten	1.300	0
totaal baten	<u><u>159.972</u></u>	<u><u>68.000</u></u>
lasten		
personeelskosten	8.479	4.500
vervoerskosten	578	0
kantoorkosten	1.962	1.083
verkoopkosten	8.375	800
projectkosten	123.781	45.487
algemene kosten	13.593	5.113
totaal lasten	<u><u>156.768</u></u>	<u><u>56.983</u></u>
exploitatiesaldo	<u><u>3.204</u></u>	<u><u>11.017</u></u>

Grondslagen van de financiële verslaglegging

Grondslagen voor de waardering

De waardering van activa en passiva geschiedt, voor zover niet anders is vermeld, tegen nominale waarde.

materiële vaste activa De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervangingsprijs, onder aftrek van de jaarlijkse afschrijvingen, welke worden berekend op basis van de geschatte economische levensduur.

vorderingen Voor zover nodig worden de vorderingen verminderd met noodzakelijk geachte voorzieningen.

liquide middelen De liquide middelen zijn gewaardeerd tegen nominale waarde. Indien niet anders vermeld, staan deze ter vrije beschikking.

Grondslagen voor de resultaatbepaling

algemeen Als resultaat is bepaald, het verschil tussen de (subsidie-)opbrengsten en de overige lasten over het jaar waarop zij betrekking hebben, tenzij anders is vermeld.

opbrengsten De opbrengsten betreffen de opbrengsten van de in het verslagjaar aan derden geleverde goederen c.q. verleende diensten na aftrek van kortingen en omzetbelasting.

subsidies In de baten zijn opgenomen de toegezegde subsidies ten behoeve van in het boekjaar gemaakte kosten.

afschrijving De afschrijvingen op materiële vaste activa worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgings- of vervaardigingsprijs van de verschillende activa, rekening houdend met de verwachte economische levensduur daarvan. Omdat tegenover de afschrijvingskosten een vrijval van de *egalisatievoorziening investering* staat, worden er geen afschrijvingskosten in de resultatenrekening in acht genomen.

bedrijfskosten De kosten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde grondslagen van waardering en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben. Winsten worden verantwoord in het jaar waarin de goederen zijn geleverd c.q. de diensten zijn verricht. Verliezen worden in aanmerking genomen in het jaar waarin deze voorzienbaar zijn.

Toelichting op de balans

Activa	31-12-2017	31-12-2016
	€	€
Vaste activa		
<i>materiële vaste activa</i>		
<i>inventaris</i>		
aanschafwaarde per 1 januari	516	0
aanschaffingen dit jaar	0	516
subtotaal aanschafwaarde	<u>516</u>	<u>516</u>
afschrijvingen t/m vorig boekjaar	37	0
afschrijvingen dit boekjaar	103	37
subtotaal afschrijvingen	<u>140</u>	<u>37</u>
boekwaarde per 31 december	<u><u>376</u></u>	<u><u>479</u></u>
Vlottende activa		
<i>te ontvangen subsidies</i>		
per 31 december was er te ontvangen inzake toegekende subsidies		
- Gemeente Amsterdam	68.975	0
- AFK	1.300	0
- VSB Fonds	15.000	0
totaal te ontvangen subsidies	<u><u>85.275</u></u>	<u><u>0</u></u>
<i>debiteuren</i>		
per 31 december bedroeg het debiteurensaldo	4.919	0
totaal debiteuren	<u><u>4.919</u></u>	<u><u>0</u></u>
<i>omzetbelasting</i>		
huidig boekjaar, jaaraangifte	0	982
totaal omzetbelasting	<u><u>0</u></u>	<u><u>982</u></u>
<i>overlopende activa</i>		
nog te ontvangen bedragen	0	0
voortbetaalde kosten	0	421
totaal overlopende activa	<u><u>0</u></u>	<u><u>421</u></u>
<i>bankrekeningen</i>		
rekening Triodosbank 197989365	2.680	14.555
totaal bankrekeningen	<u><u>2.680</u></u>	<u><u>14.555</u></u>

Passiva	31-12-2017	31-12-2016
	€	€
Eigen vermogen		
<i>algemene reserve</i>		
saldo per 1 januari	14.084	3.067
mutatie dit boekjaar	3.204	11.017
saldo per 31 december	<u>17.288</u>	<u>14.084</u>
crediteuren	14.768	430
<i>omzetbelasting</i>		
omzetbelasting 2017	1.553	0
totaal omzetbelasting	<u>1.553</u>	<u>0</u>
<i>overige schulden / overlopende passiva</i>		
VOF Operatie Periscoop	14.257	1.489
nog te betalen bedragen inzake kosten	9.899	434
vooruit ontvangen bedragen	35.485	0
totaal overige schulden / overlopende passiva	<u>59.641</u>	<u>1.923</u>

Toelichting op de staat van baten en lasten

Baten	2017	2016
	€	€
<i>opbrengsten</i>		
<i>directe opbrengsten</i>		
netto omzet btw hoog	23.857	26.500
totaal directe opbrengsten	<u>23.857</u>	<u>26.500</u>
<i>bijdragen</i>		
gemeente Amsterdam	227.500	
gemeente Amsterdam	12.100	
AFK	6.500	
VSB Fonds	15.000	
fundatie Van den Santheuvel	10.000	
stichting Hulp na Onderzoek	2.000	
Iona Stichting	2.200	
doorbelaste subsidie	-105.000	
ontvangen voor 2018	-35.485	
totaal bijdragen	<u>134.815</u>	<u>41.500</u>
<i>overige opbrengsten</i>		
diverse baten	1.300	0
totaal overige opbrengsten	<u>1.300</u>	<u>0</u>

Lasten	2017	2016
	€	€
<i>personeelskosten</i>		
vrijwilligersvergoeding	7.800	4.500
scholing en coaching	393	0
catering en kantine	286	0
totaal personeelskosten	8.479	4.500
<i>vervoerskosten</i>		
autokosten	578	0
totaal vervoerskosten	578	0
<i>kantoorkosten</i>		
kantoor materiaal	1.217	0
communicatiekosten	500	0
kosten betalingsverkeer	159	0
overige kantoorkosten	86	0
totaal kantoorkosten	1.962	1.083
<i>verkoopkosten</i>		
reclame en advertentie	7.034	0
kosten website	978	0
relatiegeschenken	210	0
representatiekosten	33	0
overige verkoopkosten	121	0
totaal verkoopkosten	8.375	800
<i>projectkosten</i>		
uitvoering projectkosten	89.413	0
materiaal projectkosten	29.376	0
prijzengeld	4.762	0
uren projectkosten	231	0
totaal projectkosten	123.781	45.487
<i>algemene kosten</i>		
financiële administratie	10.205	0
accountantskosten	1.600	0
verzekeringen	2.262	0
afschrijvingskosten	103	0
overige algemene kosten	-577	0
totaal algemene kosten	13.593	5.113