

JAARRAPPORTAGE 2016

Stichting Keurmerk EvenementAssistent

Stichting Keurmerk EvenementAssistent
Van Cleefkade 15
1431 BA Aalsmeer

Stichting Keurmerk EvenementAssistent
Van Cleefkade 15
1431 BA Aalsmeer

Zandvoort, 20 maart 2017

Geacht bestuur,

Hiermede berichten wij u over de door ons verrichte werkzaamheden.

SAMENSTELLINGSVERKLARING

Opdracht

Wij hebben de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2016 van Stichting Keurmerk EvenementAssistent te Aalsmeer samengesteld. De jaarrekening is opgesteld op basis van de door het bestuur van de verstrekte gegevens. De verantwoordelijkheid voor de juistheid en de volledigheid van die gegevens en voor de daarop gebaseerde jaarrekening berust bij het bestuur van de .

Werkzaamheden

De in dit kader uitgevoerde werkzaamheden bestonden in hoofdzaak uit het verzamelen, het verwerken, het rubriceren en het samenvatten van financiële gegevens. De aard en de omvang van deze werkzaamheden brengen met zich mee dat deze niet kunnen resulteren in die zekerheid omtrent de getrouwheid van de jaarrekening welke aan een samenstellingsverklaring kan worden ontleend.

Hoogachtend,

Administratiekantoor Janssen & Kooy VOF

H.P.M. Lemmens

Inhoudsopgave

	Pagina
Resultaatvergelijking	1
Balans per 31 december	2
Winst- en Verliesrekening	4
Toelichting algemeen	5
Toelichting op de balans	7
Toelichting winst- en verliesrekening	9
Specificatie omzetbelasting	10

Stichting Keurmerk EvenementAssistent

Resultaatvergelijking	2016	2015	Vershil
	€	€	€
Omzet	-	-	-
Directe kosten	-	6.750	-6.750
Kantoorkosten	573	1.209	-636
Algemene kosten	592	1.508	-916
Overige bedrijfslasten	<u>1.165</u>	<u>9.467</u>	<u>-8.302</u>
Som der kosten	<u>1.165</u>	<u>9.467</u>	<u>-8.302</u>
 Bedrijfsresultaat	 <u>-1.165</u>	 <u>-9.467</u>	 <u>8.302</u>
 Financiële lasten	 177	 186	 -9
Financiële baten & lasten	<u>177</u>	<u>186</u>	<u>-9</u>
Resultaat voor belastingen	<u>-1.342</u>	<u>-9.653</u>	<u>8.311</u>

Het resultaat voor belastingen is ten opzichte van het boekjaar 2015 met € 8.311 toegenomen tot € -1.342. Een vergelijking tussen beide boekjaren geeft het bovenstaande beeld waarbij de cijfers zijn ontleend aan de winst- en verliesrekeningen.

Stichting Keurmerk EvenementAssistent

Balans per 31 december	31 december 2016 €	31 december 2015 €
<hr/>		
ACTIVA		
Vorderingen en overlopende activa		
Te vorderen omzetbelasting	116	55
	<u>116</u>	<u>55</u>
Liquide middelen		
Banken	2.605	2.794
	<u>2.605</u>	<u>2.794</u>
Vlottende activa	<u>2.721</u>	<u>2.849</u>
TOTAAL ACTIVA	<u><u>2.721</u></u>	<u><u>2.849</u></u>

Stichting Keurmerk EvenementAssistent

Balans per 31 december	31 december 2016 €	31 december 2015 €
PASSIVA		
Algemene Reserve	-38.275	-28.623
Resultaat lopend boekjaar	-1.342	-9.653
Eigen vermogen	<u>-39.617</u>	<u>-38.276</u>
Kortlopende schulden		
Crediteuren	7.079	315
Afrekenverschil omzet belasting	-1	-
Overige schulden	35.000	35.000
Overlopende passiva	260	5.810
	<u>42.338</u>	<u>41.125</u>
Vreemd vermogen	<u>42.338</u>	<u>41.125</u>
Vermogen en passiva	<u>2.721</u>	<u>2.849</u>
Balans passiva	<u>2.721</u>	<u>2.849</u>
TOTAAL PASSIVA	<u><u>2.721</u></u>	<u><u>2.849</u></u>

Stichting Keurmerk EvenementAssistent

Winst- en Verliesrekening	2016 €	2015 €
<hr/>		
WINST EN VERLIES		
Som der bedrijfsopbrengsten		
Omzet	-	-
Overige bedrijfslasten		
Directe kosten	-	6.750
Kantoorkosten	573	1.209
Algemene kosten	592	1.508
	<hr/> 1.165	<hr/> 9.467
Som der kosten	<hr/> 1.165	<hr/> 9.467
Bedrijfsresultaat	<hr/> -1.165	<hr/> -9.467
Financiële lasten	<hr/> 177	<hr/> 186
Financiële baten & lasten	<hr/> 177	<hr/> 186
Resultaat voor belastingen	<hr/> -1.342	<hr/> -9.653
TOTAAL WINST- EN VERLIESREKENING	<hr/> <hr/> -1.342	<hr/> <hr/> -9.653

Stichting Keurmerk EvenementAssistent

Toelichting algemeen

Algemeen

Activiteiten

De activiteiten van Stichting Keurmerk EvenementAssistent bestaan voornamelijk uit het (her) inrichten van het aanvraagproces voor een evenementen vergunning.

Grondslagen voor waardering van activa en passiva

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld op basis van de richtlijnen Jaarverslaggeving en de bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW. De jaarrekening is opgesteld in Euro's.

De waardering van activa en passiva en de bepalingen van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de desbetreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

Vorderingen

De vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. De reële waarde en geamortiseerde kostprijs zijn gelijk aan de nominale waarde. Noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid worden in mindering gebracht. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van vorderingen.

Grondslagen voor de resultaatbepaling

Algemeen

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zijn op balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zijn voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Netto omzet

Onder netto-omzet wordt verstaan de opbrengst van de in het verslagjaar geleverde goederen en verleende diensten onder aftrek van kortingen en de over de omzet geheven belastingen.

Opbrengsten voortvloeiend uit de verkoop van goederen worden verantwoord op het moment dat alle belangrijke rechten op economische voordelen alsmede alle belangrijke risico's zijn overgegaan op de koper. De kostprijs van deze goederen wordt aan dezelfde periode toegekend.

Kostprijs omzet

De kostprijs van de omzet omvat de kostprijs van de verkochte en geleverde goederen, bestaande uit het directe materiaalverbruik, de directe loon- en machinekosten en de overige directe en indirecte kosten die aan de vervaardiging kunnen worden toegerekend.

Overige bedrijfskosten

De kosten worden bepaald op historische basis en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

Som der financiële baten en lasten

De rentebaten en -lasten betreffen de van derden ontvangen, respectievelijk aan derden betaalde interest.

Stichting Keurmerk EvenementAssistent

Toelichting algemeen

Oprichting stichting

Op 27 juni 2012 is Stichting EvenementAssistent opgericht.

Samenstelling bestuur

Voorzitter: Dhr. H.O. van den Berg

Penningmeester: Dhr. N. Meijer

Stichting Keurmerk EvenementAssistent

Toelichting op de balans

	31 december 2016	31 december 2015
	€	€

Vorderingen en overlopende activa

Te vorderen omzetbelasting

Te vorderen omzetbelasting

116

55

Liquide middelen

Banken

Rabobank 175266050

2.605

2.794

Stichting Keurmerk EvenementAssistent

Toelichting op de balans	31 december 2016 €	31 december 2015 €
<hr/>		
Eigen vermogen		
Algemene Reserve		
Algemene Reserve	-38.275	-28.623
Resultaat lopend boekjaar		
Resultaat boekjaar	-1.342	-9.653
Kortlopende schulden		
Crediteuren		
Crediteuren	7.079	315
Overige schulden		
Lening 0/G NOC*NSF	15.000	15.000
Lening Nederlandse Poppodia	5.000	5.000
Lening VVEM	15.000	15.000
	<hr/> 35.000	<hr/> 35.000
Overlopende passiva		
Transitorische posten	260	5.810

Stichting Keurmerk EvenementAssistent

Toelichting winst- en verliesrekening	2016 €	2015 €
<hr/>		
Overige bedrijfslasten		
Directe kosten		
EA Manager	-	5.550
Algemene communicatie (hosting, website)	-	1.200
	<hr/>	<hr/>
	-	6.750
Kantoorkosten		
Reis- en verblijfkosten bestuur	-	174
Administratiekosten	573	1.035
	<hr/>	<hr/>
	573	1.209
Algemene kosten		
Juridisch & overig advies	-	836
Vergaderkosten	142	233
Automatiseringskosten	450	-
Overige algemene kosten	-	439
	<hr/>	<hr/>
	592	1.508
Financiële lasten		
Bankkosten	177	186

Stichting Keurmerk EvenementAssistent

Specificatie omzetbelasting 2016

	€	Grondslag €	Belasting €
Berekening van de omzetbelasting			
Voorbelasting			<u>1.436</u>
Totaal te vorderen			1.436
Reeds aangegeven			
1e kwartaal	-141		
2e kwartaal	-1.179		
3e kwartaal	0		
4e kwartaal	0		
Suppletie 1	-53		
Suppletie 2	<u>-63</u>		
			<u>-1.436</u>
Geen suppletie omzetbelasting noodzakelijk			<u><u>0</u></u>