

Partners

H.C.G. Driessen MB RB
D.P. Ketelaars RB
mr. D.J. Pieters MSc RB
M.P. van Jaarsveld - van Loenen RB

Associated Partner

mr. E.C. Vogel RB

uitgebracht aan

het bestuur van
Stichting De Middendijk
te Amsterdam

inzake

jaarbericht 2017

Amsterdam, 26 juni 2018

INHOUDSOPGAVE

Pagina

JAARBERICHT

Samenstellingsverklaring	2
Algemeen	3
Resultaat	4

JAARREKENING

Balans per 31 december 2017	6
Staat van baten en lasten over 2017	7
Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	8
Toelichting op de balans per 31 december 2017	10
Toelichting op de staat van baten en lasten over 2017	12

JAARBERICHT

Partners

H.C.G. Driessen MB RB
D.P. Ketelaars RB
mr. D.J. Pieters MSc RB
M.P. van Jaarsveld - van Loenen RB

Associated Partner

mr. E.C. Vogel RB

Stichting De Middendijk
Tolhuisweg 2
1031 CL Amsterdam

datum	kenmerk
26 juni 2018	57370/MJA/ERU

Onderwerp

Jaarbericht 2017

Geachte bestuursleden,

Hierbij brengen wij verslag uit over boekjaar 2017 met betrekking tot uw stichting.

Samenstellingsverklaring

Opdracht en werkzaamheden

Conform uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2017 van Stichting De Middendijk te Amsterdam bestaande uit de balans per 31 december 2017 en de winst-en-verliesrekening over 2017 met de toelichting samengesteld. De jaarrekening is opgesteld op basis van de door u verstrekte gegevens. De verantwoordelijkheid voor de juistheid en de volledigheid van die gegevens en voor de daarop gebaseerde jaarrekening berust bij u.

Algemeen

Bedrijfsgegevens

De activiteiten van Stichting De Middendijk bestaan voornamelijk uit het cureren van een atelier en galerie in de Groningse Noordpolder voor projecten waarbij kunst en techniek elkaar ontmoeten, met het oogmerk de kwaliteit van de ontwikkeling van leven, werken en wonen in de regio Groningse Noordpolder proefondervindelijk te bevatten en te beïnvloeden.

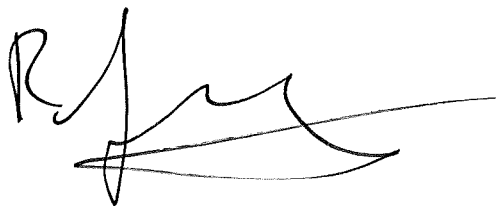
Kamer van Koophandel nummer: 55726550

Bestuur

Per balansdatum wordt het bestuur gevoerd door Hans Vermeulen, Jan-Roel Timmer, Maïke van Stiphout, Remmelt Siebe de Jong, Jan Rothuizen en Maartje Wildeman.

25/7/2018

R.S. de Jong



Resultaat

Vergelijkend overzicht

Het resultaat over 2017 bedraagt negatief € 1.143 tegenover € 3.938 over 2016. De resultaten over beide jaren kunnen als volgt worden samengevat:

	2017		2016		Vershil
	€	%	€	%	€
Netto-omzet	2.550	100,0	16.903	100,0	-14.353
Projectopbrengsten	2.550	100,0	16.903	100,0	-14.353
Inkoopwaarde van de omzet	2.863	112,2	11.620	68,7	-8.757
Bruto-omzetresultaat	-313	-12,2	5.283	31,3	-5.596
Brutomarge	-313	-12,2	5.283	31,3	-5.596
Lasten					
Overige bedrijfslasten	830	32,6	1.345	8,0	-515
Saldo uit gewone bedrijfsuitoefening	-1.143	-44,8	3.938	23,3	-5.081
Belastingen saldo	-	-	-	-	-
Saldo	-1.143	-44,8	3.938	23,3	-5.081

Netto-omzet en bruto-omzetresultaat

De netto-omzet daalde met 84,9% tot € 2.550. Het bruto-omzetresultaat daalde met 105,9% tot € 313. De brutomarge daalde met 105,9% tot € 313.

Tot het verstrekken van nadere toelichtingen zijn wij gaarne bereid.

Hoogachtend,
NAHV Belastingadviseurs B.V.

M.P. van Jaarsveld - van Loenen RB



M.P. van Jaarsveld - van Loenen RB

Balans per 31 december 2017

(voor resultaatbestemming)

		31 december 2017		31 december 2016	
		€	€	€	€
Activa					
<i>Vlottende activa</i>					
Liquide middelen	(1)		7.603		12.234
			<u>7.603</u>		<u>12.234</u>
Passiva					
<i>Ondernemingsvermogen</i>	(2)		5.603		6.746
<i>Kortlopende schulden</i>	(3)				
Overlopende passiva			2.000		5.488
			<u>7.603</u>		<u>12.234</u>

07

Staat van baten en lasten over 2017

		2017		2016	
		€	€	€	€
Netto-omzet	(4)	2.550		16.903	
Inkoopwaarde van de omzet	(5)	2.863		11.620	
Bruto-omzetresultaat			-313		5.283
<i>Lasten</i>					
Kantoorlasten	(6)	50		43	
Verkooplasten	(7)	-		331	
Algemene lasten	(8)	780		971	
			830		1.345
Resultaat			-1.143		3.938
Belastingen saldo			-		-
Resultaat			-1.143		3.938

Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

Algemene grondslagen voor de opstelling van de jaarrekening

De jaarrekening is opgesteld volgens de bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW.

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. Lasten worden verantwoord in het jaar waarin ze voorzienbaar zijn.

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

Liquide middelen

De liquide middelen zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde. Indien middelen niet ter vrije beschikking staan, dan wordt hiermee bij de waardering rekening gehouden.

Grondslagen voor resultaatbepaling

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en verrichte diensten enerzijds, en anderzijds de lasten en andere lasten van het jaar, gewaardeerd tegen historische kostprijzen.

Resultaatbepaling

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de op het verslagjaar betrekking hebbende baten en lasten met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderingsgrondslagen.

Winsten zijn verantwoord in het jaar waarin de goederen zijn geleverd c.q. de diensten zijn verricht.

Verliezen welke hun oorsprong vinden in het boekjaar zijn in aanmerking genomen zodra deze voorzienbaar zijn.

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.

Inkoopwaarde van de omzet

De inkoopwaarde 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.

Brutomarge

Het bruto-omzetresultaat bestaat uit de netto-omzet, de wijzigingen in de voorraad gereed product en goederen in bewerking, de geactiveerde productie ten behoeve van het eigen bedrijf, de overige bedrijfsopbrengsten, de lasten van grond- en hulpstoffen en de lasten van uitbesteed werk en andere externe lasten.

Lasten algemeen

De personeelskosten en andere kosten worden toegerekend aan de bestedingen in het kader van de doelstelling, de kosten van werving van baten aan de beheerkosten.

Belastingen

De belastingen worden berekend op basis van het verantwoorde resultaat, rekeninghoudend met fiscaal vrijgestelde posten en geheel of gedeeltelijk niet aftrekbare lasten.

Toelichting op de balans per 31 december 2017

VLOTTENDE ACTIVA

	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
	€	€
1. <i>Liquide middelen</i>		
Triodosbank #827	<u>7.603</u>	<u>12.234</u>

	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
	€	€
2. Eigen vermogen		
Stichtingvermogen	<u>5.603</u>	<u>6.746</u>

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	€	€
Stichtingvermogen		
Stand per 1 januari	6.746	2.808
Onverdeeld resultaat boekjaar	-1.143	3.938
Stand per 31 december	<u>5.603</u>	<u>6.746</u>

3. Kortlopende schulden

	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
	€	€
<i>Overlopende passiva</i>		
Administratiekosten	2.000	2.000
Nog te betalen kosten (Aardappelcafé)	-	3.488
	<u>2.000</u>	<u>5.488</u>

Toelichting op de staat van baten en lasten over 2017

	2017	2016
	€	€
4. Netto-omzet		
Stichting Kunstraad Groningen	-	1.500
Donaties	2.550	2.800
Bijdrage provincie Groningen	-	12.353
Bijdrage Project Tijdelijke Binnenlandatelier	-	250
	<u>2.550</u>	<u>16.903</u>
5. Inkoopwaarde van de omzet		
Kosten Project J. van der Ploeg	-	5.141
Kosten Project Tijdelijke Binnenlandatelier	1.615	2.561
Kosten Nieuw Gronings Peil	484	-
Kosten project Aardappelcafé	764	3.918
	<u>2.863</u>	<u>11.620</u>
Overige bedrijfslasten		
6. Kantoorlasten		
Automatiseringskosten	<u>50</u>	<u>43</u>
7. Verkooplasten		
Representatielasten	<u>-</u>	<u>331</u>
8. Algemene lasten		
Administratielasten	659	851
Overige algemene lasten	121	120
	<u>780</u>	<u>971</u>