

**STICHTING DON BOSCO YOUTHNET NEDERLAND  
TE AMSTERDAM**

Rapport inzake jaarstukken 2017

## **INHOUDSOPGAVE**

**Pagina**

### **JAARVERSLAG**

|   |                          |   |
|---|--------------------------|---|
| 1 | Opdracht                 | 2 |
| 2 | Samenstellingsverklaring | 2 |
| 3 | Algemeen                 | 3 |
| 4 | Resultaat                | 4 |
| 5 | Financiële positie       | 5 |

### **JAARSTUKKEN**

|   |                                                       |    |
|---|-------------------------------------------------------|----|
| 1 | Balans per 31 december 2017                           | 7  |
| 2 | Staat van baten en lasten over 2017                   | 8  |
| 3 | Kasstroomoverzicht 2017                               | 9  |
| 4 | Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling      | 10 |
| 5 | Toelichting op de balans per 31 december 2017         | 11 |
| 6 | Toelichting op de staat van baten en lasten over 2017 | 14 |

## **JAARVERSLAG**

Aan het bestuur van  
Stichting Don Bosco Youthnet Nederland  
Apollolaan 91  
1077 AM Amsterdam

Nijkerk, 1 augustus 2018

Geachte bestuurders,

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

## **1 OPDRACHT**

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2017 van uw stichting, waarin begrepen de balans met tellingen van € 438.545 en de staat van baten en lasten sluitende met een resultaat van € 6.977, samengesteld.

## **2 SAMENSTELLINGSVERKLARING**

### **Opdracht**

Conform uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2017 van Stichting Don Bosco Youthnet Nederland te Amsterdam bestaande uit de balans per 31 december 2017 en de winst-en-verliesrekening over 2017 met de toelichting samengesteld.

### **Verantwoordelijkheid van het bestuur**

Kenmerkend voor een samenstellingsopdracht is, dat wij ons baseren op de door het bestuur van de stichting 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 stichting.

### **Verantwoordelijkheid van het kantoor**

Het is onze verantwoordelijkheid om de door u verstrekte opdracht uit te voeren in overeenstemming met Nederlands recht.

In overeenstemming met de geldende standaard voor samenstellingsopdrachten, bestonden onze werkzaamheden in hoofdzaak uit het verzamelen, het verwerken, het rubriceren en het samenvatten van financiële gegevens. Daarnaast hebben wij de aanvaardbaarheid van de bij het samenstellen van de jaarrekening toegepaste grondslagen op basis van de door de onderneming verstrekte gegevens geëvalueerd. De aard van onze werkzaamheden is zodanig dat wij geen zekerheid omtrent de getrouwheid van de jaarrekening kunnen verstrekken.

### **Bevestiging**

Op basis van de ons verstrekte gegevens hebben wij de jaarrekening samengesteld onder toepassing van de in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving.

### **3 ALGEMEEN**

#### **3.1 Bedrijfsgegevens**

De stichting heeft ten doel het bijdragen aan de ontwikkeling van jongeren, met als achtergrond de stijl en gedachte aan Don Bosco en tracht haar doel onder meer te bereiken door het organiseren van bijeenkomsten en andere activiteiten, het bijdragen aan nationale en internationale initiatieven die passen bij het doel van de stichting, het verstrekken van informatie en het faciliteren van het verstrekken van informatie.

#### **3.2 Bestuur**

Per balansdatum bestaat het bestuur uit:

- H.J. Koot (Penningmeester)
- D.G. Deraeve (Voorzitter)
- E.F. Baartmans
- D.D.J. Schrama-Beelen

## 4 RESULTAAT

### 4.1 Vergelijkend overzicht

Het resultaat over 2017 bedraagt € 6.977 tegenover € 26.375 over 2016. De resultaten over beide jaren kunnen als volgt worden samengevat:

|                               | 2017     |       | 2016    |       | Vershil  |
|-------------------------------|----------|-------|---------|-------|----------|
|                               | €        | %     | €       | %     | €        |
| <b>Baten</b>                  | 470.559  | 100,0 | 256.180 | 100,0 | 214.379  |
| Mutatie onderhanden projecten | -326.981 | -69,5 | -33.117 | -12,9 | -293.864 |
| <b>Bruto-omzetresultaat</b>   | 143.578  | 30,5  | 223.063 | 87,1  | -79.485  |
| <b>Lasten</b>                 |          |       |         |       |          |
| Lonen en salarissen           | 6.476    | 1,4   | 41.237  | 16,1  | -34.761  |
| Sociale lasten                | 1.395    | 0,3   | 6.940   | 2,7   | -5.545   |
| Pensioenlasten                | -1.800   | -0,4  | 4.125   | 1,6   | -5.925   |
| Overige lasten                | 130.343  | 27,7  | 144.239 | 56,3  | -13.896  |
|                               | 136.414  | 29,0  | 196.541 | 76,7  | -60.127  |
| <b>Bedrijfsresultaat</b>      | 7.164    | 1,5   | 26.522  | 10,4  | -19.358  |
| Financiële baten en lasten    | -187     | -     | -147    | -0,1  | -40      |
| <b>Resultaat</b>              | 6.977    | 1,5   | 26.375  | 10,3  | -19.398  |

## 5 FINANCIËLE POSITIE

Uit de balans is de volgende financieringsstructuur af te leiden:

|                                      | 31-12-2017     |                       | 31-12-2016    |                      |
|--------------------------------------|----------------|-----------------------|---------------|----------------------|
|                                      | €              | €                     | €             | €                    |
| <b>Beschikbaar op lange termijn:</b> |                |                       |               |                      |
| Ondernemingsvermogen                 | 48.331         |                       | 41.354        |                      |
| Langlopende schulden                 | <u>259.576</u> |                       | <u>-</u>      |                      |
|                                      |                | 307.907               |               | 41.354               |
|                                      |                | <u><u>307.907</u></u> |               | <u><u>41.354</u></u> |
| Dit bedrag is als volgt aangewend:   |                |                       |               |                      |
| Vorderingen                          | 265.305        |                       | 138.027       |                      |
| Liquide middelen                     | <u>173.240</u> |                       | <u>15.266</u> |                      |
|                                      |                | 438.545               |               | 153.293              |
| Af: kortlopende schulden             |                | 130.638               |               | 111.939              |
| Werkkapitaal                         |                | <u><u>307.907</u></u> |               | <u><u>41.354</u></u> |

Tot het verstrekken van nadere toelichtingen zijn wij gaarne bereid.

Hoogachtend,  
Middenduin Administrative Services B.V.

  
R.H. Erentreich

**JAARSTUKKEN**



**1 BALANS PER 31 DECEMBER 2017**

|                                                      | 31 december 2017 |         | 31 december 2016 |                |
|------------------------------------------------------|------------------|---------|------------------|----------------|
|                                                      | €                | €       | €                | €              |
| <b>ACTIVA</b>                                        |                  |         |                  |                |
| <b>VLOTTENDE ACTIVA</b>                              |                  |         |                  |                |
| <b>Vorderingen</b>                                   |                  | (1)     |                  |                |
| Overige belastingen en premies sociale verzekeringen | 585              |         | -                |                |
| Overige vorderingen en overlopende activa            | 264.720          |         | 138.027          |                |
|                                                      |                  | 265.305 |                  | 138.027        |
| <b>Liquide middelen</b>                              |                  | (2)     | 173.240          | 15.266         |
|                                                      |                  |         | <u>438.545</u>   | <u>153.293</u> |

Stichting Don Bosco Youthnet Nederland te Amsterdam

|                                 |                                               | 31 december 2017 |                | 31 december 2016 |                |
|---------------------------------|-----------------------------------------------|------------------|----------------|------------------|----------------|
|                                 |                                               | €                | €              | €                | €              |
| <b>PASSIVA</b>                  |                                               |                  |                |                  |                |
| <b>ONDERNEMINGSVERMOGEN</b> (3) |                                               |                  |                |                  |                |
|                                 | Bestemmingsreserve                            |                  | 48.331         |                  | 41.354         |
| <b>LANGLOPENDE SCHULDEN</b> (4) |                                               |                  |                |                  |                |
|                                 | Onderhanden projecten                         |                  | 259.576        |                  | -              |
| <b>KORTLOPENDE SCHULDEN</b> (5) |                                               |                  |                |                  |                |
|                                 | Schulden aan overige verbonden maatschappijen | -                |                | 10.000           |                |
|                                 | Loonheffing                                   | -                |                | 2.979            |                |
|                                 | Schulden terzake van pensioenen               | -                |                | 3.005            |                |
|                                 | Overige schulden en overlopende passiva       |                  | 130.638        |                  | 95.955         |
|                                 |                                               |                  | <u>130.638</u> |                  | <u>111.939</u> |
|                                 |                                               |                  |                |                  |                |
|                                 |                                               |                  | <u>438.545</u> |                  | <u>153.293</u> |

## 2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2017

|                                        |      | 2017            |                     | 2016           |                      |
|----------------------------------------|------|-----------------|---------------------|----------------|----------------------|
|                                        |      | €               | €                   | €              | €                    |
| <b>Baten</b>                           | (6)  | 470.559         |                     | 256.180        |                      |
| Mutatie onderhanden projecten          | (7)  | <u>-326.981</u> |                     | <u>-33.117</u> |                      |
| <b>Bruto-omzetresultaat</b>            |      |                 | 143.578             |                | 223.063              |
| <b>Lasten</b>                          |      |                 |                     |                |                      |
| Lonen en salarissen                    | (8)  | 6.476           |                     | 41.237         |                      |
| Sociale lasten                         | (9)  | 1.395           |                     | 6.940          |                      |
| Pensioenlasten                         | (10) | -1.800          |                     | 4.125          |                      |
| Kantoorkosten                          | (11) | 32              |                     | 682            |                      |
| Verkoopkosten                          | (12) | 1.705           |                     | 4.617          |                      |
| Overige lasten                         | (13) | <u>128.606</u>  |                     | <u>138.940</u> |                      |
|                                        |      |                 | 136.414             |                | 196.541              |
| <b>Bedrijfsresultaat</b>               |      |                 | <u>7.164</u>        |                | <u>26.522</u>        |
| Rentebaten en soortgelijke opbrengsten | (14) | -               |                     | 2              |                      |
| Rentelasten en soortgelijke kosten     | (15) | <u>-187</u>     |                     | <u>-149</u>    |                      |
| <b>Financiële baten en lasten</b>      |      |                 | <u>-187</u>         |                | <u>-147</u>          |
| <b>Resultaat</b>                       |      |                 | <u><u>6.977</u></u> |                | <u><u>26.375</u></u> |



#### **4 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING**

##### **ALGEMEEN**

##### **ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE JAARSTUKKEN**

De jaarstukken zijn opgesteld volgens de in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving.

De jaarstukken zijn 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.

###### **Langlopende schulden**

Opgenomen rentedragende leningen en schulden worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

###### **Kortlopende schulden**

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs. Daar waar geen sprake is van (dis)agio en transactiekosten is de geamortiseerde kostprijs gelijk aan de nominale waarde.

##### **GRONDSLAGEN VOOR RESULTAATBEPALING**

###### **Resultaatbepaling**

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

Baten zijn verantwoord in het jaar waarin de goederen zijn geleverd c.q. de diensten zijn verricht. Lasten welke hun oorsprong vinden in het boekjaar zijn in aanmerking genomen zodra deze voorzienbaar zijn.

###### **Baten**

Onder de baten wordt verstaan de opbrengst van de in het verslagjaar ontvangen gelden.

###### **Financiële baten en lasten**

De rentebaten en -lasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende rente-opbrengsten en -lasten van uitgegeven en ontvangen leningen en liquide middelen.

**5 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2017**

**ACTIVA**

**1. Vorderingen**

|                                                             | <u>31-12-2017</u> | <u>31-12-2016</u> |
|-------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
|                                                             | €                 | €                 |
| <b>Overige belastingen en premies sociale verzekeringen</b> |                   |                   |
| Te vorderen pensioenpremies                                 | 585               | -                 |
|                                                             | <u>585</u>        | <u>-</u>          |

**Overige vorderingen en overlopende activa**

**Overlopende activa**

|                                      |                |                |
|--------------------------------------|----------------|----------------|
| Nog te ontvangen subsidies           | 264.720        | 138.025        |
| Nog te ontvangen rente spaarrekening | -              | 2              |
|                                      | <u>264.720</u> | <u>138.027</u> |

**2. Liquide middelen**

|                         |                |               |
|-------------------------|----------------|---------------|
| ING Bank betaalrekening | 7.509          | 14.542        |
| ING Bank spaarrekening  | 165.702        | 701           |
| Kas                     | 29             | 23            |
|                         | <u>173.240</u> | <u>15.266</u> |

**PASSIVA****3. BESTEMMINGSRESERVE**

|                           | 2017          | 2016          |
|---------------------------|---------------|---------------|
|                           | €             | €             |
| <i>Bestemmingsreserve</i> |               |               |
| Stand per 1 januari       | 41.354        | 14.979        |
| Resultaat boekjaar        | 6.977         | 26.375        |
| Stand per 31 december     | <u>48.331</u> | <u>41.354</u> |

**4. LANGLOPENDE SCHULDEN**

|                                       | 31-12-2017     | 31-12-2016 |
|---------------------------------------|----------------|------------|
|                                       | €              | €          |
| <b>Onderhanden projecten</b>          |                |            |
| Langlopend deel onderhanden projecten | <u>259.576</u> | <u>-</u>   |

**5. KORTLOPENDE SCHULDEN****Schulden aan overige verbonden maatschappijen**

|                                           |          |               |
|-------------------------------------------|----------|---------------|
| Lening o/g St. Don Bosco Werken Nederland | <u>-</u> | <u>10.000</u> |
|-------------------------------------------|----------|---------------|

|                                                  | 2017          | 2016          |
|--------------------------------------------------|---------------|---------------|
|                                                  | €             | €             |
| <i>Lening o/g St. Don Bosco Werken Nederland</i> |               |               |
| Stand per 1 januari                              | 10.000        | 6.000         |
| Ontvangen gelden                                 | -             | 10.000        |
|                                                  | <u>10.000</u> | <u>16.000</u> |
| Aflossing                                        | -10.000       | -6.000        |
| Stand per 31 december                            | <u>-</u>      | <u>10.000</u> |

Dit betreft een kortlopende renteloze lening welke zal worden terugbetaald zodra de subsidies vanuit Europa door DBYnNL zijn ontvangen, doch uiterlijk op 30-06-2017.

**Schulden terzake van pensioenen**

|                              | 31-12-2017 | 31-12-2016   |
|------------------------------|------------|--------------|
|                              | €          | €            |
| Af te dragen pensioenpremies | <u>-</u>   | <u>3.005</u> |

|                                    | <u>31-12-2017</u> | <u>31-12-2016</u> |
|------------------------------------|-------------------|-------------------|
|                                    | €                 | €                 |
| <b>Overlopende passiva</b>         |                   |                   |
| Onderhanden projecten              | 129.788           | 88.008            |
| Reservering vakantiegeld           | -                 | 1.645             |
| Administratiekosten                | 850               | 1.381             |
| Nog te betalen membership fee 2016 | -                 | 1.500             |
| Nog te betalen nettoloon           | -                 | 3.421             |
|                                    | <u>130.638</u>    | <u>95.955</u>     |



**6 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2017**

|                                                                              | 2017            | 2016           |
|------------------------------------------------------------------------------|-----------------|----------------|
|                                                                              | €               | €              |
| <b>6. Baten</b>                                                              |                 |                |
| Bijdrage fondsen                                                             | 464.559         | 237.786        |
| Bijdrage stichting DBWN                                                      | 6.000           | 10.000         |
| Omzet trainingen                                                             | -               | 8.394          |
|                                                                              | <u>470.559</u>  | <u>256.180</u> |
| <b>7. Mutatie onderhanden projecten</b>                                      |                 |                |
| Mutatie onderhanden projecten                                                | <u>-326.981</u> | <u>-33.117</u> |
| <b>Personeelslasten</b>                                                      |                 |                |
| <i>8. Lonen en salarissen</i>                                                |                 |                |
| Bruto lonen                                                                  | <u>6.476</u>    | <u>41.237</u>  |
| <i>9. Sociale lasten</i>                                                     |                 |                |
| Sociale lasten                                                               | <u>1.395</u>    | <u>6.940</u>   |
| <i>10. Pensioenlasten</i>                                                    |                 |                |
| Pensioenlasten                                                               | 628             | 4.125          |
| Correctie pensioenlasten oudere jaren                                        | -2.428          | -              |
|                                                                              | <u>-1.800</u>   | <u>4.125</u>   |
| <b>Personeelsleden</b>                                                       |                 |                |
| Bij de onderneming was in 2017 gemiddeld 1 personeelslid werkzaam (2016: 1). |                 |                |
| <b>Overige lasten</b>                                                        |                 |                |
| <i>11. Kantoorkosten</i>                                                     |                 |                |
| Kantoorbenodigdheden                                                         | -               | 183            |
| Telefoon                                                                     | -               | 475            |
| Porti                                                                        | 32              | 24             |
|                                                                              | <u>32</u>       | <u>682</u>     |
| <i>12. Verkoopkosten</i>                                                     |                 |                |
| Representatiekosten                                                          | 19              | 112            |
| Relatiegeschenken                                                            | 186             | 129            |
| Eten en drinken                                                              | -               | 2.876          |
| Contributies/lidmaatschappen                                                 | 1.500           | 1.500          |
|                                                                              | <u>1.705</u>    | <u>4.617</u>   |

|                                                   | <u>2017</u>    | <u>2016</u>    |
|---------------------------------------------------|----------------|----------------|
|                                                   | €              | €              |
| <i>13. Overige lasten</i>                         |                |                |
| Administratiekosten                               | 1.063          | 3.482          |
| Boete belastingdienst                             | -              | 50             |
| Reiskosten                                        | 36.259         | 29.046         |
| Zakgeld                                           | 13.180         | 17.574         |
| Turijnreis 2017                                   | 926            | -              |
| Sending costs                                     | 1.088          | 560            |
| Verblijfskosten                                   | 64.774         | 87.563         |
| Kosten activiteiten                               | -              | 572            |
| Reinforced mentorship                             | 11.224         | -              |
| Overige algemene kosten                           | 92             | 93             |
|                                                   | <u>128.606</u> | <u>138.940</u> |
| <b>Financiële baten en lasten</b>                 |                |                |
| <i>14. Rentebaten en soortgelijke opbrengsten</i> |                |                |
| Rente spaarrekening                               | -              | 2              |
|                                                   | <u>-</u>       | <u>2</u>       |
| <i>15. Rentelasten en soortgelijke kosten</i>     |                |                |
| Kosten bank/giro                                  | 187            | 149            |
|                                                   | <u>187</u>     | <u>149</u>     |