

STICHTING HERO TOWN NL
TE NIJMEGEN

Rapport inzake jaarstukken 2017



INHOUDSOPGAVE

Pagina

FINANCIEEL VERSLAG

1	Opdracht	3
2	Samenstellingsverklaring	3
3	Algemeen	4

JAARREKENING

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

Aan het bestuur van
Stichting Hero Town NL
Hooglandstraat 188
3036 PR Rotterdam

Geachte bestuur,

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

1 OPDRACHT

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2017 van uw stichting, waarin begrepen de balans met tellingen van € 21.188 en de staat van baten en lasten sluitende met een resultaat van € -3.229, samengesteld.

2 SAMENSTELLINGSVERKLARING

Opdracht

Conform uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2017 van Stichting Hero Town NL te Nijmegen bestaande uit de balans per 31 december 2017 en de staat van baten en lasten 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 de accountant

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

Onze werkzaamheden bestonden in hoofdzaak uit het verzamelen, het verwerken, het rubriceren en het samenvatten van financiële gegevens.

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.

Nijmegen, 21 juni 2017

Tax Tigers Nijmegen

Mevr. drs. N. Smaniotto RB
Register Belastingadviseur

3 ALGEMEEN

3.1 Bedrijfsgegevens

De activiteiten van Stichting Hero Town NL bestaan voornamelijk uit het stimuleren van persoonlijke en maatschappelijke proactiviteit middels het ontwerpen en uitvoeren van projecten voor schoolkinderen.

3.2 Bestuur

Per balansdatum wordt het bestuur gevoerd door P.M. Waisvisz (penningmeester), G. van Eeden (voorzitter) en W.G.P.W. van de Wiel (secretaris).

3.3 Vergelijkende cijfers

De vergelijkende cijfers ontbreken vanwege het feit dat de stichting in 2017 is opgericht.

1 BALANS PER 31 DECEMBER 2017
(na verwerking van het verlies)

	31 december 2017
	<u>€</u>
ACTIVA	
Vaste activa	
Immateriële vaste activa	
Software, website en logo	799
Vlottende activa	
Vorderingen	20.000
Liquide middelen	<u>389</u>
	<u>20.389</u>

21.188

31 december
2017

€

PASSIVA

Reserves en fondsen

Overige reserves

-3.229

Kortlopende schulden

Te ontvangen facturen HeroTown

20.294

Kortlopende leningen

3.550

Overlopende passiva

573

24.417

21.188

2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2017

	<u>Realisatie 2017</u>
	€
Baten	
Netto-omzet	20.000
Som van de geworven baten	<u>20.000</u>
Lasten	
Kostprijs van de omzet	
Projectwerkzaamheden uitbesteed aan derden	20.294
Beheerskosten	
Afschrijvingen	145
Overige bedrijfslasten	2.790
	<u>2.935</u>
Saldo voor financiële baten en lasten	<u>23.229</u>
Saldo	<u><u>-3.229</u></u>
Resultaatbestemming	
Overige reserves	<u><u>-3.229</u></u>

3 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

ALGEMEEN

Activiteiten

De activiteiten van Stichting Hero Town NL (geregistreerd onder KvK-nummer 67779379), statutair gevestigd te Nijmegen, bestaan voornamelijk uit het stimuleren van persoonlijke en maatschappelijke proactiviteit middels het ontwerpen en uitvoeren van projecten voor schoolkinderen.

ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE JAARREKENING

De jaarrekening is opgesteld volgens de in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving.

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

Vorderingen en overlopende activa

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 de vorderingen.

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden. Rekening-courantschulden bij banken zijn opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen onder kortlopende schulden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen 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

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.

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 toegerekend.

Bestedingen doelstellingen

De bestedingen in het kader van de doelstellingen worden verantwoord in het jaar dat zij zijn toegezegd of, voor zover dit niet bij toezegging het geval is, in het jaar dat de omvang van de verplichting betrouwbaar kan worden vastgesteld. Voorwaardelijke verplichtingen worden verantwoord in het jaar waarin vast komt te staan dat aan de voorwaarden zal worden voldaan.

Afschrijvingen

Immateriële vaste activa inclusief goodwill en materiële vaste activa worden vanaf het moment van gereedheid voor ingebruikneming afgeschreven over de verwachte toekomstige gebruiksduur van het actief. Over terreinen en vastgoedbeleggingen wordt niet afgeschreven.

Boekwinsten en -verliezen uit de incidentele verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen.

4 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2017

ACTIVA

Immateriële vaste activa

	Software, website en logo
	€
<i>Boekwaarde per 10 januari 2017</i>	
Verkrijgingsprijs	-
Cumulatieve afschrijvingen en overige waardeverminderingen	-
	-

<i>Mutaties</i>	
Investeringen	944
Afschrijvingen	-145

	799

<i>Boekwaarde per 31 december 2017</i>	
Verkrijgingsprijs	944
Cumulatieve afschrijvingen en overige waardeverminderingen	-145

	799

<i>Afschrijvingspercentages</i>	
	%
Software, website en logo	20

VLOTTENDE ACTIVA

Vorderingen

	31-12-2017
	€
Debiteuren	
Nog te ontvangen subsidie	20.000

Liquide middelen	
Triodos 338.531.378	389

Aanhouding activa

PASSIVA

	<u>31-12-2017</u>
	€
Eigen vermogen	
Overige reserves	-3.229
	<u>2017</u>
	€
Overige reserves	
Stand per 10 januari	-
Resultaat boekjaar	-3.229
Stand per 31 december	<u>-3.229</u>

Kortlopende schulden

	<u>31-12-2017</u>
	€
Te ontvangen facturen HeroTown	
Te ontvangen facturen	20.294
	<u>20.294</u>

Dit betreft verplichtingen inzake uitgevoerde werkzaamheden van ZZP-ers, die in 2017 nog niet betaald konden worden.

Kortlopende leningen

Lening N. van Gerrevink	1.000
Lening P.M. Waisivisz	1.050
Lening G. van Eeden	1.500
	<u>3.550</u>

Overlopende passiva

Te betalen administratiekosten	547
Rente- en bankkosten	26
	<u>573</u>

5 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2017

	Realisatie 2017
	€
Netto-omzet	
Omzet vrijgesteld van BTW	20.000
Projectwerkzaamheden uitbesteed aan derden	
Uitbesteed werk	20.294
Afschrijvingen	
<i>Afschrijvingen immateriële vaste activa</i>	
Software, website en logo	145
Overige bedrijfslasten	
Huisvestingslasten	200
Kantoorlasten	57
Verkooplasten	1.055
Algemene lasten	1.478
	2.790
<i>Huisvestingslasten</i>	
Vergaderkosten	200
<i>Kantoorlasten</i>	
Kantoorkosten	57
<i>Verkooplasten</i>	
Reklame- en advertentielasten	220
Representatielasten	747
Openbaarvervoerskosten	88
	1.055
<i>Algemene lasten</i>	
Administratielasten	547
Oprichtingskosten	793
Bankkosten	138
	1.478

.....