

# VAN DEN HEUVEL & VAN DALEN

ACCOUNTANTS/BELASTINGADVISEURS

Utrechtseweg 43  
Postbus 836  
3800 AV Amersfoort  
telefoon 033 - 4619644  
www.vdhvd.nl  
info@vdhvd.nl

## **JAARVERSLAG 2017**

Aan het bestuur van  
Stichting SIESTA  
p/a Rustenburgerweg 87  
3815 NC AMERSFOORT

## **INHOUD**

### **Accountantsverslag**

1. Samenstellingsverklaring
2. Algemene gegevens
3. Ondertekening

### Jaarstukken 2017

#### Jaarverslag

Balans per 31 december 2017  
Baten en lasten 2017  
Toelichting  
Specificatie van de balansposten

Utrechtseweg 43  
Postbus 836  
3800 AV Amersfoort  
telefoon 033 - 4619644  
www.vdhvd.nl  
info@vdhvd.nl

Aan het bestuur van  
Stichting SIESTA  
p/a Rustenburgerweg 87  
3815 NC AMERSFOORT

Amersfoort, 13 september 2018

Ref: hlw/rs/O739/C17

## Accountantsverslag

Geacht Bestuur,

Hiermede brengen wij u rapport uit omtrent de jaarrekening 2017 van uw stichting.

### 1. Samenstellingsverklaring

Conform uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2017 van Stichting SIESTA bestaande uit de balans per 31 december 2017 en de winst- en verliesrekening over 2017 met de toelichting samengesteld.

Deze samenstellingsopdracht is door ons uitgevoerd volgens Nederlands recht, waaronder de voor accountants geldende Standaard 4410, "Samenstellingsopdrachten". Op grond van deze standaard wordt van ons verwacht dat wij u ondersteunen bij het opstellen en op de juiste wijze presenteren van de jaarrekening. Wij hebben daarbij onze deskundigheid op het gebied van administratieve verwerking en financiële verslaggeving toegepast.

Bij een samenstellingsopdracht bent u er verantwoordelijk voor dat de informatie klopt en dat u ons alle relevante informatie aanlevert. Wij hebben onze werkzaamheden, in overeenstemming met de daarvoor geldende regelgeving, dan ook uitgevoerd vanuit de veronderstelling dat u aan deze verantwoordelijkheid heeft voldaan.

Wij zijn door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkomt met onze kennis van Amersfoort. Wij hebben geen controle- of beoordelingswerkzaamheden uitgevoerd die ons in staat stellen om een oordeel te geven of een conclusie te trekken met betrekking tot de getrouwheid van de jaarrekening.

Bij het uitvoeren van deze opdracht hebben wij ons gehouden aan de voor ons geldende relevante ethische voorschriften in de Verordening Gedrags- en Beroepsregels Accountants (VGBA). U en andere gebruikers van deze jaarrekening mogen er dan ook vanuit gaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij vertrouwelijk omgaan met de door u verstrekte gegevens.

## 2. Algemene gegevens

De Stichting is opgericht op 17 oktober 2003.

De stichting heeft ten doel het bevorderen van de kennis over en de belangstelling voor het Industrieel Erfgoed in de gemeente Amersfoort en het streven naar behoud van Industrieel Erfgoed, als cultuurhistorische waarde in onze samenleving, en voorts al hetgeen met het een en ander rechtstreeks of zijdelings verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn, alles in de ruimste zin van het woord.

Per ultimo 2017 was het bestuur van de Stichting als volgt samengesteld:

- Mw. A.A.B. Smid-van Alphen, voorzitter
- Q.J.M. Kraan, penningmeester
- P.Q.H.M. Laumans, lid
- Mw. R.J.N. Woldendorp, lid
- Mw. J. Pasman, lid
- Mw. E.P.M. van Veggel, lid
- J. ten Hacken, lid
- S. Hekking, lid

## 3. Ondertekening

Wij vertrouwen erop hiermede aan uw opdracht te hebben voldaan en zijn graag bereid tot het geven van nadere toelichting.

Amersfoort, 13 september 2018

Hoogachtend,  
Van den Heuvel & Van Dalen

H.L. Wijnen AA MBA

## **Jaarstukken 2017**

### **Jaarverslag**

Balans per 31 december 2017  
Baten en lasten 2017  
Toelichting op het jaarverslag

**Balans per 31 december 2017**

( x € )	31-12-2017	31-12-2016
<b>ACTIVA</b>		
<b>Vlottende activa</b>		
Voorraad	300	500
Vorderingen en overlopende activa	--	50
Liquide middelen	20.516	19.767
	20.816	20.317
<b>Totaal activa</b>	<b>20.816</b>	<b>20.317</b>

**PASSIVA**

**Eigen vermogen**

Stichtingskapitaal	100	100
Algemene reserve	15.216	14.717
	15.316	14.817
<b>Bestemmingsreserve</b>	5.500	5.500
<b>Kortlopende schulden</b>	--	--
<b>Totaal passiva</b>	<b>20.816</b>	<b>20.317</b>

Samenstellingsverklaring afgegeven

**Baten en lasten 2017**

( x € )	2017	2016
<b>Baten</b>		
Donateurs	1.325	1.158
Overige sponsoren en subsidies	--	3.000
Verkoop boeken	28	723
Verkoop kwartetspel	--	--
Overige opbrengsten	--	92
	1.353	4.973
 <b>Lasten</b>		
Kosten fietsboekje	--	3.625
Voorraadmutatie boekjaar	200	-400
Contributie, heffing Kamer van Koophandel	75	75
Internet, website, computer	145	145
Kantoorbehoeften/bestuurskosten/recepties	344	166
Bankrente en -kosten	90	60
	854	3.671
<b>Saldo</b>	<b>499</b>	<b>1.302</b>
 <u>Dit positief saldo is als volgt verwerkt</u>		
<i>Algemene reserve</i>	499	1.302
	<b>499</b>	<b>1.302</b>

Samenstellingsverklaring afgegeven

## Toelichting

### Algemeen

#### Activiteiten

De stichting heeft ten doel het bevorderen van de kennis over en de belangstelling voor het Industrieel Erfgoed in de gemeente Amersfoort en het streven naar behoud van Industrieel Erfgoed, als cultuurhistorische waarde in onze samenleving, en voorts al hetgeen met het een en ander rechtstreeks of zijdelings verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn, alles in de ruimste zin van het woord.

### Algemene grondslagen voor de opstelling van de jaarrekening

De jaarrekening is opgesteld volgens de in het maatschappelijk verkeer aanvaardbare grondslagen.

De waardering van activa en passiva en de bepaling 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.

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

### Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

#### Vorraden

De voorraden handelsgoederen worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs dan wel lagere marktwaarde, daar waar nodig onder aftrek van een voorziening voor het risico van incurantheid.

#### 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 mogelijke verliezen als gevolg van oninbaarheid worden in mindering gebracht. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

#### Bestemmingsreserve

De bestemmingsreserve is op grond van bestuursbesluiten gevormd uit het exploitatiesaldo, ter financiering van voorgenomen bestedingen aan lopende boekprojecten in de komende jaren.

## Toelichting

### Grondslagen voor bepaling van het resultaat

#### Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de netto-omzet en alle hiermee verbonden kosten en andere aan het verslagjaar toe te rekenen lasten. De kosten en lasten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde waarderingsgrondslagen. Winsten worden verantwoord in het jaar waarin de goederen zijn geleverd c.q. de diensten zijn verricht. Verliezen welke hun oorsprong vinden in het boekjaar worden in aanmerking genomen zodra deze voorzienbaar zijn.



**Specificatie van de balansposten**

( x € )

	31-12-2017	31-12-2016
<b>Vlottende activa</b>		
<u>Voorraad</u>		
Voorraad boeken	300	500
 <u>Vorderingen en overlopende activa</u>		
Nog te vorderen bedragen	--	50
 <u>Liquide middelen</u>		
ABN AMRO bank 46.01.88.895	908	1.680
ABN AMRO bank 61.55.34.678	19.407	17.889
Kas	201	198
	20.516	19.767
 <b>Eigen vermogen</b>		
<u>Stichtingskapitaal</u>		
Per 31 december	100	100
 <u>Algemene reserve</u>		
Per 1 januari	14.717	13.415
Bij: batig saldo	499	1.302
	15.216	14.717

**Specificatie van de balansposten**

( x € )	31-12-2017	31-12-2016
<b>Bestemmingsreserve</b>		
<u>Bestemmingsreserve Publicaties</u>		
Fonds per 1 januari	5.000	5.000
Mutatie conform resultaatbestemming	--	--
	5.000	5.000
 <u>Bestemmingsreserve De Pijp</u>		
Fonds per 1 januari	500	500
Mutatie conform resultaatbestemming	--	--
	500	500
	5.500	5.500
 <b>Kortlopende schulden</b>		
<u>Crediteuren</u>		
Saldo per 31 december	--	--