

Stichting Poels  
Bosscheweg 81  
5015 AB Tilburg  
**Financieel verslag 2019**

poels  
|  
arn

## INHOUDSOPGAVE

Pagina

### FINANCIEEL VERSLAG

1	Algemeen	3
2	Opdracht	3
3	Samenstellingsverklaring	4
2	Opdracht	4
3	Samenstellingsverklaring	5

### JAARREKENING

1	Balans per 31 december 2019	7
2	Staat van baten en lasten over 2019	8
3	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	9
4	Toelichting op de balans per 31 december 2019	11
5	Toelichting op de staat van baten en lasten over 2019	14

Aan het bestuur van  
Stichting Poels  
Bosscheweg 81  
5015 AB Tilburg

<i>Kenmerk</i>	<i>Behandeld door</i>	<i>Datum</i>
19.1009.00	C.A.H. Beirnaert	25 juni 2020

Geachte bestuursleden,

Hierbij brengen wij verslag uit over boekjaar 2019 met betrekking tot de stichting.

## **1 ALGEMEEN**

### **1.1 Bedrijfsgegevens**

De activiteiten van de Stichting Poels bestaan voornamelijk uit direct hulpverlening aan minvermogenden in noodsituaties. De stichting is in het leven geroepen op 2 juni 2003 en staat ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder nummer 18070890.

### **1.2 Bestuur**

Per balansdatum wordt het bestuur gevoerd door

- voorzitter: Dhr. J.F.M. Bolscher
- secretaris/ penningmeester: Dhr. L.M. van de Langerijt
- bestuurslid: Dhr. T.A.G. te Wierik
- bestuurslid: Mw. M.E.A. Bolscher- van Roestel
- bestuurslid: Mw. G.J.M. Kroezen- van Elderen
- coördinator: Mw. H. Ozdemir

### **1.3 Overeenkomst Gemeente Tilburg**

Per 1 januari 2017 heeft de Stichting Poels de mogelijkheid gekregen van de Gemeente Tilburg om het pand aan de Stedekestraat 5 en 7 te mogen gebruiken voor de prijs van € 3.819 per maand. De Gemeente Tilburg subsidieert de Stichting Poels eveneens met een bedrag van € 3.819 per maand. De overeenkomst loopt van 1-1-2017 tot en met 31 december 2020.

## **2 OPDRACHT**

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2019 van de stichting, waarin begrepen de balans met tellingen van € 125.737 en de winst-en-verliesrekening sluitende met een resultaat van € 1.437, samengesteld.

### 3 SAMENSTELLINGSVERKLARING

De jaarrekening van de Stichting Poels is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2019 en de winst-en-verliesrekening over 2019 met de daarbij horende toelichting. In deze toelichting is onder andere een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving opgenomen.

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 presenteren van de jaarrekening in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving. 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. Als slot stuk van onze werkzaamheden hebben wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van de Stichting Poels. 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 van uitgaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij vertrouwelijk omgaan met de door u verstrekte gegevens.

Voor een nadere toelichting op aard en reikwijdte van een samenstellingsopdracht en de VGBA verwijzen wij u naar [www.nba.nl/uitleg-samenstellingsverklaring](http://www.nba.nl/uitleg-samenstellingsverklaring).

Tot het verstrekken van nadere toelichtingen zijn wij gaarne bereid.

Hoogachtend,  
Buro Bilan, administratie, advies en financieel management



C.A.H. Beirnaert

**FINANCIEEL VERSLAG**

bid  
arn

1 BALANS PER 31 DECEMBER 2019

	31-12-2019		31-12-2018	
	€	€	€	€
<b>ACTIVA</b>				
<b>Vaste activa</b>				
<b>Materiële vaste activa</b>				
Inventaris	4.486		6.024	
Vervoermiddelen	<u>750</u>		<u>1.228</u>	
		5.236		7.252
<b>Vlottende activa</b>				
<b>Vorderingen</b>				
Overlopende activa		-		3.819
<b>Liquide middelen</b>		120.501		121.279
<b>TOTAAL ACTIVA</b>		<u><u>125.737</u></u>		<u><u>132.350</u></u>

	31-12-2019		31-12-2018	
	€	€	€	€
<b>PASSIVA</b>				
<b>Stichtingsvermogen</b>		17.857		16.420
Reserve toekomst Stichting Poels		97.580		97.580
<b>Kortlopende schulden</b>				
Overlopende passiva		10.300		18.350
<b>TOTAAL PASSIVA</b>		<u>125.737</u>		<u>132.350</u>

2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2019

	2019	2018
	€	€
<b>Ontvangsten</b>	66.523	128.856
Uitgaven aan doelgroep	1.660	3.914
<b>Bruto-resultaat</b>	<u>64.863</u>	<u>124.942</u>
<b>Kosten</b>		
Afschrijvingen	2.016	2.332
Huisvestingskosten	43.686	54.331
Exploitatiekosten	-	956
Kantoorkosten	838	299
Autokosten	7.164	6.116
Verkoopkosten	638	195
Algemene kosten	8.851	5.053
	<u>63.193</u>	<u>69.282</u>
<b>Bedrijfsresultaat</b>	1.670	55.660
Financiële baten en lasten	-233	-273
<b>Resultaat</b>	<u>1.437</u>	<u>55.387</u>
Belastingen	-	-
<b>Resultaat</b>	<u><u>1.437</u></u>	<u><u>55.387</u></u>



### **3 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING**

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

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 gewaardeerd volgens het kostprijsmodel.

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**

##### **Algemeen**

De vorderingen, liquide middelen en schulden zijn in de balans opgenomen tegen de nominale waarden. Waar nodig is op de vorderingen een voorziening wegens oninbaarheid in mindering gebracht.

Alle kortlopende vorderingen en kortlopende schulden hebben een looptijd korter dan één jaar.

##### **Materiële vaste activa**

Materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs inclusief direct toerekenbare kosten, onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige gebruiksduur en bijzondere waardeverminderingen.

##### **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.

##### **Voorziening toekomst**

De voorziening is gevormd voor het bedrag van de te verwachten betalingen voor rekening van de Stichting indien er geen subsidies meer zijn ter dekking van de huisvestingskosten.

##### **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 kosten en andere lasten van het jaar, gewaardeerd tegen historische kostprijzen.

### **Exploitatiesubsidies**

Exploitatiesubsidies worden ten gunste van de winst-en-verliesrekening gebracht in het jaar ten laste waarvan de gesubsidieerde uitgaven komen/waarin de opbrengsten zijn gedeerd/waarin het exploitatietekort zich heeft voorgedaan.

### **Afschrijvingen**

Materiële vaste activa worden vanaf het moment van gereedheid voor ingebruikneming afgeschreven over de verwachte toekomstige gebruiksduur van het actief.

### **Financiële baten en lasten**

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

## 4 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2019

## ACTIVA

## VASTE ACTIVA

## Materiële vaste activa

	Inventaris	Vervoer- middelen	Totaal
	€	€	€
<i>Boekwaarde per 1 januari 2019</i>			
Aanschaffingswaarde	7.690	4.350	12.040
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-1.666	-3.122	-4.788
	<u>6.024</u>	<u>1.228</u>	<u>7.252</u>
<i>Mutaties</i>			
Afschrijvingen	-1.538	-478	-2.016
<i>Boekwaarde per 31 december 2019</i>			
Aanschaffingswaarde	7.690	4.350	12.040
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-3.204	-3.600	-6.804
Boekwaarde per 31 december 2019	<u>4.486</u>	<u>750</u>	<u>5.236</u>
<i>Afschrijvingspercentages</i>			
			%
Inventaris			20
Vervoermiddelen			20

## VLOTTENDE ACTIVA

### Vorderingen

	31-12-2019	31-12-2018
	€	€
<b>Overlopende activa</b>		
Vooruitbetaalde huur	-	3.819
	<u>          </u>	<u>          </u>
<b>Liquide middelen</b>		
Rabobank betaalrekening 0314.8167.71	4.730	22.405
Rabobank spaarrekening 3292.3774.12	10.010	70.004
SNS Bank, rekening 0982 3892 13	5.761	28.742
SNS Bank, rekening 0924.8579.43	-	128
Derden rekening MannaertsAppels advocaten	100.000	-
	<u>120.501</u>	<u>121.279</u>

Per balansdatum staan de liquide middelen volledig ter beschikking van de stichting.

**PASSIVA**

**Eigen vermogen**

	2019	2018
	€	€
<b>Stichtingsvermogen</b>		
Stand per 1 januari	16.420	16.420
Resultaatbestemming boekjaar	1.437	55.387
	<u>17.857</u>	<u>71.807</u>
Overige mutaties overige reserve	-	-55.387
Stand per 31 december	<u><u>17.857</u></u>	<u><u>16.420</u></u>

	31-12-2019	31-12-2018
	€	€

**Reserve toekomst Stichting Poels**

Reservering Toekomst	97.580	42.193
Voorziening toekomst	-	55.387
	<u>97.580</u>	<u>97.580</u>

**Kortlopende schulden**

**Overlopende passiva**

Nog te betalen administratiekosten	300	1.250
Nog te betalen energiekosten	-	9.600
Bestemmingsgelden voor nieuw auto	10.000	7.500
	<u>10.300</u>	<u>18.350</u>

5 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2019

	2019	2018
	€	€
<b>Ontvangsten</b>		
Ontvangen giften	16.992	80.698
Subsidie Gemeente Tilburg	49.531	48.158
	<u>66.523</u>	<u>128.856</u>
<b>Uitgaven aan doelgroep</b>		
Uitbetaalde giften aan doelgroep	<u>1.660</u>	<u>3.914</u>
<b>Afschrijvingen</b>		
<i>Afschrijvingen materiële vaste activa</i>		
Inventaris	1.538	1.462
Vervoermiddelen	478	870
	<u>2.016</u>	<u>2.332</u>
<b>Overige bedrijfskosten</b>		
<i>Huisvestingskosten</i>		
Huur	45.832	46.338
Gas water licht	5.365	4.800
Onroerendezaakbelasting	698	-
Schoonmaakkosten	1.391	-
Overige huisvestingskosten	-9.600	3.193
	<u>43.686</u>	<u>54.331</u>
<i>Exploitatiekosten</i>		
Kleine aanschaffingen	-	956
<i>Kantoorkosten</i>		
Kantoorbenodigdheden	-	299
Telefoon en internet	838	-
	<u>838</u>	<u>299</u>
<i>Autokosten</i>		
Overige autokosten	<u>7.164</u>	<u>6.116</u>
<i>Verkoopkosten</i>		
Reclame- en advertentiekosten	-	141
Relatiegeschenken	289	-
Reis- en verblijfkosten	-	54
Website	349	-
	<u>638</u>	<u>195</u>
<i>Algemene kosten</i>		
Administratiekosten	-949	1.550
Juridische kosten	8.948	-
transporteren	<u>7.999</u>	<u>1.550</u>

Stichting Poels te Tilburg

	2019	2018
	€	€
Transport	7.999	1.550
Opleidingskosten	-	1.462
Overige algemene kosten	852	2.041
	<u>8.851</u>	<u>5.053</u>

	2019	2018
	€	€
<b>Financiële baten en lasten</b>		
Rentebaten	21	4
Rentelasten en bankkosten	-254	-277
	-233	-273

**Ondertekening van de jaarrekening**

**Opmaak jaarrekening**

De jaarrekening is aldus opgemaakt door het bestuur.

Tilburg, 25 juni 2020

Namens deze,

  
Dhr. L. van de Langerijt (penningmeester/  
secretaris)

  
Dhr. T.A.G. te Wierik

  
Mw. M.E.A. Bolscher-van Roestel

  
Mw. G.J.M. Kroezen-van Elderen

  
Dhr. J.F.M. Bolscher (voorzitter)

bestuurslid

bestuurslid

bestuurslid