

Stichting AORC-LEBO
Jan Tooropstraat 50
1062 BN AMSTERDAM

Jaarrekening 2016

INHOUDSOPGAVE

Pagina

1. Rapport

1.1	Opdrachtbevestiging	3
-----	---------------------	---

2. Jaarrekening

2.1	Balans per 31 december 2016	5
2.2	Staat van baten en lasten over 2016	7
2.3	Toelichting op de jaarrekening	8
2.4	Toelichting op de balans	11
2.5	Toelichting op de Staat van baten en lasten	13

1. RAPPORT

Stichting AORC-LEBO
het bestuur
Jan Tooropstraat 50
1062 BN AMSTERDAM

Amsterdam, 1 augustus 2017

Referentie: Stichting AORC-LEBO
Betreft: jaarrekening 2016

Geacht bestuur,

Hiermede brengen wij u verslag uit van onze werkzaamheden omtrent de jaarrekening 2016 van uw onderneming.

De balans per 31 december 2016, de Staat van baten en lasten over 2016 en de toelichting, welke tezamen de jaarrekening 2016 vormen, alsmede de overige gegevens zijn in dit rapport opgenomen.

1.1 Opdrachtbevestiging

Opdracht

Wij hebben de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2016 van Stichting AORC-LEBO te Amsterdam samengesteld. De jaarrekening is opgesteld op basis van de door het bestuur van de stichting verstrekte gegevens.

Werkzaamheden

De werkzaamheden die wij in het kader van onze samenstellingsopdracht hebben uitgevoerd bestonden 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 stichting verstrekte gegevens geëvalueerd.

Bevestiging

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

Wij vertrouwen hiermee aan uw opdracht te hebben voldaan. Tot het geven van nadere toelichting zijn wij gaarne bereid.

Hoogachtend,
Akhrif Consulting

drs. M. Akhrif
Directeur

2. JAARREKENING

Stichting AORC-LEBO te Amsterdam

2.1 Balans per 31 december 2016

(Na resultaatbestemming)

	31 december 2016		31 december 2015	
	€	€	€	€
ACTIVA				
Vaste activa				
<i>Materiële vaste activa</i>				
Vervoermiddelen	<u>2.500</u>	2.500	<u>2.500</u>	2.500
Vlottende activa				
<i>Vorderingen</i>				
Handelsdebiteuren	475		-	
Overige vorderingen	<u>140</u>		<u>-</u>	
		615		-
<i>Liquide middelen</i>		21.791		62.816
Totaal activa		<u><u>24.906</u></u>		<u><u>65.316</u></u>

Stichting AORC-LEBO te Amsterdam

2.1 Balans per 31 december 2016

(Na resultaatbestemming)

PASSIVA	31 december 2016		31 december 2015	
	€	€	€	€
Eigen vermogen				
Overige reserves	2.625		9.997	
		2.625		9.997
Kortlopende schulden				
Handelscrediteuren	22.204		498	
Onderhanden projecten	-		37.731	
Overlopende passiva	77		17.090	
		22.281		55.319
Totaal passiva		24.906		65.316

Stichting AORC-LEBO te Amsterdam

2.2 Staat van baten en lasten over 2016

	2016		2015	
	€	€	€	€
Baten		63.162		37.366
Baten		<u>63.162</u>		<u>37.366</u>
Sportimpuls Scholencompetitie N-W	40.830		26.378	
Straatvoetbal N-W Meiden/16+	18.438		4.531	
Zaalvoetbal Altra/Spirit	-		174	
Autokosten	4.470		3.826	
Scholencompetitie Zuid/West	-		1.873	
Huiswerkbegeleiding	-		109	
Algemene kosten	6.649		1.398	
Lasten		<u>70.387</u>		<u>38.289</u>
Bedrijfsresultaat		<u>-7.225</u>		<u>-923</u>
Rentelasten en soortgelijke kosten	-147		169	
Som der financiële baten en lasten		<u>-147</u>		<u>169</u>
Resultaat		<u><u>-7.372</u></u>		<u><u>-754</u></u>

Amsterdam, 1 augustus 2017
Stichting AORC-LEBO

R.H. van Teeffelen, voorzitter

M. Akhrif, penningmeester

C. Sluijter, secretaris

Stichting AORC-LEBO te Amsterdam

2.3 Toelichting op de jaarrekening

ALGEMEEN

De jaarrekening is opgesteld volgens de bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW in overeenstemming met de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving voor de kleine rechtspersoon.

Activiteiten

De activiteiten van Stichting AORC-LEBO, statutair gevestigd te Amsterdam, bestaan voornamelijk uit:

1. het initiëren, ontwikkelen, organiseren en uitvoeren van maatschappelijk betrokken (sport)projecten en evenementen met als uitgangspunten: sociale cohesie, participatie, educatie, geestelijke en lichamelijke gezondheid, plezier, sport als middel en doel, multicultureel en meervoudige samenwerking, en voorts al hetgeen met een en ander rechtstreeks of zijdelings verband houden of daartoe bevorderlijk kan zijn, alles in de ruimste zin van het woord.
2. De stichting tracht haar doel onder meer te bereiken door het inspelen op hedendaagse problematiek en zorgvragen, continu en aanbod te creëren afgestemd op de behoeften en voorts met alle daartoe geëigende en wettelijk toegestane middelen.

Valuta

De jaarrekening is opgesteld in euro's. Vorderingen, schulden en verplichtingen in vreemde valuta worden omgerekend tegen de koers per balansdatum. Transacties in vreemde valuta gedurende de verslagperiode worden in de jaarrekening verwerkt tegen de koers van afwikkeling. Eventuele koersverschillen worden opgenomen in de winst- en verliesrekening.

2.3 Toelichting op de jaarrekening

GRONDSLAGEN VOOR DE BALANSWAARDERING

Algemeen

De waardering van activa en passiva vindt 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.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs of vervaardigingskosten, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs of vervaardigingskosten, rekening houdend met een eventuele residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming. Op terreinen wordt niet afgeschreven.

De materiële vaste activa waarvan de onderneming krachtens een financiële lease-overeenkomst het economische eigendom heeft, worden geactiveerd. De uit de financiële lease-overeenkomst voortkomende verplichting wordt als schuld verantwoord. De in de toekomstige leasetermijnen begrepen interest wordt gedurende de looptijd ten laste van het resultaat gebracht.

Afschrijvingspercentages:

Vervoermiddelen

20 %

Onderhanden projecten

De onderhanden projecten in opdracht van derden worden gewaardeerd tegen de gerealiseerde projectkosten vermeerderd met de toegerekende winst en verminderd met verwerkte verliezen en gedeclareerde termijnen. Indien het resultaat op een onderhanden project niet op betrouwbare wijze kan worden ingeschat wordt geen winst toegerekend. De projectkosten omvatten de direct op het project betrekking hebbende kosten, de kosten die toerekenbaar zijn aan projectactiviteiten in het algemeen en toewijsbaar zijn aan het project en andere kosten die contractueel aan de opdrachtgever kunnen worden toegerekend.

In de onderhanden projecten zijn tevens begrepen de uit projectontwikkeling voortkomende projecten indien en voor zover voor eenheden van het project voor of tijdens de constructie een onvoorwaardelijke verkoopovereenkomst is afgesloten.

Projectopbrengsten en projectkosten uit hoofde van de onderhanden projecten worden als opbrengsten en kosten verwerkt in de winst- en verliesrekening naar rato van de verrichte prestaties op balansdatum. De mate waarin de prestaties zijn verricht is bepaald op basis van de tot de balansdatum gemaakte projectkosten in verhouding tot de geschatte totale projectkosten.

Onderhanden projecten waarvan het saldo een debetstand vertoont, worden gepresenteerd onder de vlottende activa. Onderhanden projecten waarvan het saldo een creditstand vertoont, worden gepresenteerd onder de kortlopende schulden.

Vorderingen

De vorderingen zijn opgenomen tegen nominale waarde. Waardering van de vorderingen geschiedt onder aftrek van een voorziening wegens oninbaarheid, gebaseerd op individuele beoordeling van de vorderingen.

Liquide middelen

De liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde en staan, voor zover niet anders vermeld, ter vrije beschikking van de onderneming. Het betreffen de direct opeisbare vorderingen op kredietinstellingen en kasmiddelen.

2.3 Toelichting op de jaarrekening

Kortlopende schulden

De kortlopende schulden betreffen de schulden met een looptijd van korter dan één jaar. Deze worden, voor zover niet anders vermeld, gewaardeerd tegen nominale waarde.

GRONDSLAGEN VOOR DE RESULTAATBEPALING

Algemeen

De bepaling van het resultaat vindt plaats op basis van historische kosten. 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.

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.

Opbrengsten van diensten worden opgenomen naar rato van de mate waarin de diensten zijn verricht. De kostprijs van deze diensten wordt aan dezelfde periode toegerekend.

Bedrijfskosten

De kosten worden toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

Financiële baten en lasten

De financiële baten en -lasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende renteopbrengsten en -kosten van uitgegeven en ontvangen leningen en tegoeden.

Stichting AORC-LEBO te Amsterdam

2.4 Toelichting op de balans

ACTIVA

VASTE ACTIVA

Materiële vaste activa

Het verloop van de materiële vaste activa wordt als volgt weergegeven:

	Vervoer- middelen	Totaal 2016
	€	€
Aanschafwaarde	2.500	2.500
Boekwaarde per 1 januari	2.500	2.500
Aanschafwaarde	2.500	2.500
Boekwaarde per 31 december	2.500	2.500

VLOTTENDE ACTIVA

Vorderingen

	31-12-2016	31-12-2015
	€	€
Handelsdebiteuren		
Debiteuren	475	-

Overige vorderingen

Rekening courant K. El Haddad	140	-
-------------------------------	-----	---

Liquide middelen

Rabobank NL27 RABO 0186 7452 30	791	2.266
Rabobank Bedrijfspaarrekening NL67 RABO 3034 4239 50	21.000	60.550
	21.791	62.816

Stichting AORC-LEBO te Amsterdam

2.4 Toelichting op de balans

PASSIVA

EIGEN VERMOGEN

	2016	2015
	€	€
Overige reserve		
Stand per 1 januari	9.997	10.751
Uit voorstel resultaatbestemming	-7.372	-754
Stand per 31 december	<u>2.625</u>	<u>9.997</u>

KORTLOPENDE SCHULDEN

	31-12-2016	31-12-2015
	€	€
Handelscrediteuren		
Crediteuren	<u>22.204</u>	<u>498</u>

Vooruitontvangen subsidies

Vooruitontvangen subsidies	<u>-</u>	<u>37.731</u>
----------------------------	----------	---------------

Overlopende passiva

Nog te betalen kosten projecten 2015	-	17.090
Rekening courant Stichting Sponsors AORC	<u>77</u>	<u>-</u>
	<u>77</u>	<u>17.090</u>

Stichting AORC-LEBO te Amsterdam

2.5 Toelichting op de Staat van baten en lasten

	2016	2015
	€	€
Baten		
Omzet Combiwel	930	741
Subsidie Stadsdeel Nieuw-West Straat-/zaalvoetbal	21.001	6.027
Omzet donaties	12.500	1.230
Subsidie ZonMW Actief in N-W (Sportimpuls)	28.731	28.731
Omzet Zaalvoetbalcompetitie Zuid	-	637
	<u>63.162</u>	<u>37.366</u>
Sportimpuls Scholencompetitie N-W		
Personeelkosten	24.632	19.772
Promotie	3.367	302
Tenues	2.399	1.823
KNVB lespakket	1.080	2.728
Materiaal	-	500
Zaalhuur	3.272	1.253
KNVB opleidingskosten TCZ3	2.080	-
KNVB Lespakket Sportimpuls	4.000	-
	<u>40.830</u>	<u>26.378</u>
Straatvoetbal N-W Meiden/16+		
Personeel	15.863	2.492
Materiaal	-	878
Zaalhuur	2.575	1.161
	<u>18.438</u>	<u>4.531</u>
Zaalvoetbal Altra/Spirit		
Personeel	-	174
Autokosten		
Motorrijtuigenbelasting	4.270	3.502
Parkeerkosten	77	-
Bekeuringen	123	324
	<u>4.470</u>	<u>3.826</u>

Stichting AORC-LEBO te Amsterdam

2.5 Toelichting op de Staat van baten en lasten

	2016	2015
	€	€
Scholenscompetitie Zuid/West		
Zaalhuur	-	573
Tenues	-	650
Prijzen	-	402
Personeel	-	248
	<u>-</u>	<u>1.873</u>
Huiswerkbegeleiding		
Zaalhuur	-	109
	<u>-</u>	<u>109</u>
Algemene kosten		
Overige algemene kosten	4	-
Internetkosten	82	365
Administratiekosten	-	1.033
Donaties	6.563	-
	<u>6.649</u>	<u>1.398</u>
Financiële baten en lasten		
Rentelasten en soortgelijke kosten		
Bank- en rentekosten	<u>147</u>	<u>-169</u>