



**Stichting Centrale Dorpenraad Landelijk Noord**  
**Dorpsweg 35**  
**1028 BK RANSDORP**

**Jaarrekening 2018**

**Stichting Centrale Dorpenraad Landelijk Noord  
Dorpsweg 35  
1028 BK RANSDORP**

**Jaarrekening 2018**

**INHOUDSOPGAVE**

**Pagina**

**1. Rapport**

1.1	NOAB-Samenstellingsverklaring	3
1.2	Algemeen	5
1.3	Resultaatvergelijking	6
1.4	Meerjarenoverzicht	8

**2. Jaarrekening**

2.1	Balans per 31 december 2018	10
2.2	Winst- en verliesrekening over 2018	12
2.3	Toelichting op de jaarrekening	13
2.4	Toelichting op de balans	16
2.5	Toelichting op de winst- en verliesrekening	18

## **1. RAPPORT**



ADMINISTRATIES EN BELASTINGADVIES  
**PRONK & ALLEMAN BV**

**Pronk & Alleman BV**

Zuideinde 70<sup>A</sup>  
1121 CM Landsmeer  
020 487 74 70

info@pronkalleman.nl  
[www.pronkalleman.nl](http://www.pronkalleman.nl)

Stichting Centrale Dorpenraad Landelijk Noord

Dorpsweg 35  
1028 BK RANSDORP

Landsmeer, 25 maart 2019  
Betreft: jaarrekening 2018

Geachte heer, mevrouw,

Hiermede brengen wij u verslag uit van onze werkzaamheden omtrent de jaarrekening 2018 van uw stichting.

De balans per 31 december 2018, de winst- en verliesrekening over 2018 en de toelichting, welke tezamen de jaarrekening 2018 vormen, alsmede de overige gegevens zijn in dit rapport opgenomen.

## **1.1 NOAB-Samenstellingsverklaring**

De jaarrekening van Stichting Centrale Dorpenraad Landelijk Noord te Ransdorp is door ons samengesteld op basis van de van u verkregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2018 en de winst- en verliesrekening over 2018 met de daarbij horende toelichting. In deze toelichtingen is onder andere een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving opgenomen.

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

Wij hebben deze samenstellingsopdracht uitgevoerd in overeenstemming met Nederlands recht en volgens richtlijnen en werkschema's, welke gebaseerd zijn op het NOAB kwaliteitssysteem (NKS). Dit houdt onder meer in dat wij ons gehouden hebben aan de voor ons geldende voorschriften in de verordeningen van de Nederlandse Orde van Administratie en Belastingdeskundigen (NOAB).

Daardoor mag u er van uit 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.

IBAN: NL 03 INGB 0683 2176 23 ● Becon nr. 445605 ● KvK Amsterdam: 556.01.960 ● BTWnr.: NL 851.782.036.B01

Lid van het Register Belastingadviseurs en de Nederlandse Orde van Administratie- Belastingdeskundigen.

Op al onze diensten zijn de NOAB leveringsvoorwaarden van toepassing, welke zijn gedeponneerd ter griffie van de arrondissementbank te 's-Hertogenbosch als "NOAB voorwaarden".



Op grond van bovenstaande wordt van ons verwacht dat wij de jaarrekening samenstellen in overeenstemming met algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving. Wij hebben daarbij onze deskundigheid op het gebied van administratieve verwerking en financiële verslaggeving toegepast.

De in dit kader uitgevoerde werkzaamheden bestonden in hoofdzaak uit het verzamelen, het verwerken, het rubriceren, vergelijken, onderling aansluiten en het samenvatten van financiële gegevens ten behoeve van de jaarrekening en of kredietrapportage. 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.

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

Hoogachtend,

Administratie- en Belastingadvies Pronk & Alleman B.V.  
Mevrouw S. Alleman RBC

## **1.2 Algemeen**

### **Oprichting**

Blijkens de akte d.d. 20 mei 1957 werd de besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid Stichting Centrale Dorpenraad Landelijk Noord per genoemde datum opgericht.

De vennootschap is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 41205882.

### **Doelstelling**

De doelstelling van Stichting Centrale Dorpenraad Landelijk Noord wordt in artikel 2 van de statuten als volgt omschreven:

De stichting stelt zich ten doel in het werkgebied, met inachtneming van de locale behoeften der dorpen Durgerdam, Holysloot, Ransdorp, Schellingwoude en Zunderdorp:

- a. bevordering van de invloed van de bewoners op het beleid van die instanties, die beslissingen nemen over N73 (waterland), in de richting van democratische besluitvorming;
- b. het onderhouden van contacten met en het verstrekken van adviezen aan het dagelijks bestuur van het stadsdeel Amsterdam-Noord, gemeentelijke instellingen en publiekrechtelijke organisaties;
- c. bevordering van overleg en deelname van bewoners aan bovenvermelde activiteiten;
- d. sociaal-culturele belangstelling en activiteit aan te moedigen en de maatschappelijke zorg te bevorderen.

### 1.3 Resultaatvergelijking

Ter analyse van het resultaat van de onderneming verstrekken wij u de onderstaande opstelling, welke is gebaseerd op de winst- en verliesrekening.

	2018		2017	
	€	%	€	%
Netto-omzet	68.555	100,0%	76.911	100,0%
<b>Bruto-marge</b>	68.555	100,0%	76.911	100,0%
Overige bedrijfsopbrengsten	3.286	4,8%	6.588	8,6%
<b>Bruto bedrijfsresultaat</b>	71.841	104,8%	83.499	108,6%
Lonen en salarissen	33.674	49,1%	34.371	44,7%
Huisvestingskosten	15.344	22,4%	14.821	19,3%
Exploitatiekosten	10.554	15,4%	19.443	25,3%
Verkoopkosten	2.076	3,0%	1.822	2,4%
Algemene kosten	10.567	15,4%	10.037	13,1%
<b>Som der bedrijfskosten</b>	72.215	105,3%	80.494	104,8%
<b>Bedrijfsresultaat</b>	-374	-0,5%	3.005	3,8%
Rentelasten en soortgelijke kosten	-204	-0,3%	-202	-0,3%
<b>Som der financiële baten en lasten</b>	-204	-0,3%	-202	-0,3%
<b>Resultaat</b>	<b>-578</b>	<b>-0,8%</b>	<b>2.803</b>	<b>3,5%</b>

### 1.3 Resultaatvergelijking

Het resultaat 2018 is ten opzichte van 2017 gedaald met € 3.381. De ontwikkeling van het resultaat 2018 ten opzichte van 2017 kan als volgt worden weergegeven:

	€	€
<b>Het resultaat is gunstig beïnvloed door:</b>		
<i>Daling van:</i>		
Lonen en salarissen	697	
Exploitatiekosten	<u>8.889</u>	
		9.586
<b>Het resultaat is ongunstig beïnvloed door:</b>		
<i>Daling van:</i>		
Omzet	8.356	
Overige bedrijfsopbrengsten	3.302	
<i>Stijging van:</i>		
Huisvestingskosten	523	
Verkoopkosten	254	
Algemene kosten	530	
Rentelasten en soortgelijke kosten	<u>2</u>	
		<u>12.967</u>
Daling resultaat		<u><u>3.381</u></u>



## 1.4 Meerjarenoverzicht

Ter analyse van het resultaat van de onderneming verstrekken wij u de onderstaande opstelling, welke is gebaseerd op de winst- en verliesrekening.

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
Netto-omzet	68.555	76.911
<b>Bruto-marge</b>	<u>68.555</u>	<u>76.911</u>
Overige bedrijfsopbrengsten	3.286	6.588
<b>Bruto bedrijfsresultaat</b>	<u>71.841</u>	<u>83.499</u>
Lonen en salarissen	33.674	34.371
Huisvestingskosten	15.344	14.821
Exploitatiekosten	10.554	19.443
Verkoopkosten	2.076	1.822
Algemene kosten	10.567	10.037
<b>Som der bedrijfskosten</b>	<u>72.215</u>	<u>80.494</u>
<b>Bedrijfsresultaat</b>	<u>-374</u>	<u>3.005</u>
Rentelasten en soortgelijke kosten	-204	-202
<b>Som der financiële baten en lasten</b>	<u>-204</u>	<u>-202</u>
<b>Resultaat</b>	<u><u>-578</u></u>	<u><u>2.803</u></u>

## **2. JAARREKENING**

## 2.1 Balans per 31 december 2018

(Na resultaatbestemming)

<b>ACTIVA</b>	<u>31 december 2018</u>		<u>31 december 2017</u>	
	€	€	€	€
<b>Vaste activa</b>				
<i>Financiële vaste activa</i>				
Aandelen Stadsherstel Amsterdam	<u>900</u>	900	<u>900</u>	900
<b>Vlottende activa</b>				
<i>Vorderingen</i>				
Te ontvangen subsidie Gemeente Amsterdam	<u>2.950</u>	2.950	<u>-</u>	-
<i>Liquide middelen</i>		9.883		12.536
<b>Totaal activazijde</b>		<u><u>13.733</u></u>		<u><u>13.436</u></u>

## 2.1 Balans per 31 december 2018

(Na resultaatbestemming)

<b>PASSIVA</b>	31 december 2018		31 december 2017	
	€	€	€	€
<b>Eigen vermogen</b>				
Overige reserves	<u>-3.325</u>	-3.325	<u>-2.747</u>	-2.747
<b>Voorzieningen</b>				
Overige voorzieningen	<u>13.032</u>	13.032	<u>12.489</u>	12.489
<b>Kortlopende schulden</b>				
Belastingen en premies sociale verzekeringen	1.985		1.741	
Overige schulden	<u>2.041</u>	4.026	<u>1.953</u>	3.694
<b>Totaal passivazijde</b>		<u><u>13.733</u></u>		<u><u>13.436</u></u>

## 2.2 Winst- en verliesrekening over 2018

	2018		2017	
	€	€	€	€
Netto-omzet		68.555		76.911
<b>Bruto-marge</b>		68.555		76.911
Overige bedrijfsopbrengsten		3.286		6.588
<b>Bruto bedrijfsresultaat</b>		71.841		83.499
Lonen en salarissen	33.674		34.371	
Huisvestingskosten	15.344		14.821	
Exploitatiekosten	10.554		19.443	
Verkoopkosten	2.076		1.822	
Algemene kosten	10.567		10.037	
<b>Som der bedrijfskosten</b>		72.215		80.494
<b>Bedrijfsresultaat</b>		-374		3.005
Rentelasten en soortgelijke kosten	-204		-202	
<b>Som der financiële baten en lasten</b>		-204		-202
<b>Resultaat</b>		-578		2.803

## **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. Zoals toegestaan in artikel 2:396 lid 6 BW zijn voor de waardering van activa en passiva en voor de bepaling van het resultaat de grondslagen voor de bepaling van de belastbare winst, bedoeld in hoofdstuk II van de Wet op de vennootschapsbelasting 1969, in aanmerking genomen.

De toepassing van de fiscale waarderingsgrondslag heeft geleid tot een afwijking in de waardering volgens afdeling 6, titel 9, Boek 2 BW. Van belang voor het inzicht in het vermogen betreft met name de afwijking in de waardering van materiële en immateriële vaste activa.

### **Onderneming**

Stichting Centrale Dorpenraad Landelijk Noord, statutair gevestigd te Ransdorp is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 41205882.

### **Activiteiten**

De activiteiten van Stichting Centrale Dorpenraad Landelijk Noord, statutair gevestigd te Ransdorp, bestaan voornamelijk uit:

Sociale en culturele activiteiten

De feitelijke activiteiten worden uitgevoerd aan de Dorpsweg 35 te Ransdorp.

### **Personeelsleden**

Gedurende het jaar 2018 was gemiddeld 0,6 werknemer in dienst op basis van een fulltime dienstverband. In het jaar 2017 was dit 0,6 werknemer.

## **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.

#### **Financiële vaste activa**

##### *Vorderingen*

De vorderingen op en leningen aan deelnemingen alsmede de overige vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs, welke gelijk zijn aan de nominale waarde, onder aftrek van noodzakelijk geachte voorzieningen.

#### **Vorderingen**

De kortlopende vorderingen betreffen de vorderingen met een looptijd korter dan één jaar. Deze 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**

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.

#### **Voorzieningen**

De voorzieningen zijn opgenomen voor de geschatte kosten die naar verwachting voortvloeien uit de geplande activiteiten.

#### **Kortlopende schulden**

De kortlopende schulden betreffen de schulden met een looptijd korter dan één jaar. Deze worden bij eerste verwerking opgenomen tegen reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs.

#### **Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen**

De niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen zijn, tenzij anders vermeld, gewaardeerd tegen nominale waarde.

## **2.3 Toelichting op de jaarrekening**

### **GRONDSLAGEN VOOR DE RESULTAATBEPALING**

#### **Algemeen**

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en de kosten en andere lasten over het jaar. De opbrengsten op transacties worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd.

Het resultaat wordt tevens bepaald met inachtneming van de verwerking van ongerealiseerde waardeveranderingen van op reële waarde gewaardeerde vastgoedbeleggingen en de onder de vlottende activa opgenomen effecten.

#### **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.

#### **Personeelsbeloningen**

Lonen, salarissen en sociale lasten worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de winst- en verliesrekening voor zover ze verschuldigd zijn aan werknemers.

#### **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.



## 2.4 Toelichting op de balans

### ACTIVA

#### VASTE ACTIVA

##### Financiële vaste activa

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
	€	€
<b>Overige vorderingen</b>		
Aandelen Stadsherstel Amsterdam	<u>900</u>	<u>900</u>

#### VLOTTENDE ACTIVA

##### Vorderingen

##### Overige vorderingen

Te ontvangen subsidie Gemeente Amsterdam

<u>2.950</u>	<u>-</u>
--------------	----------

##### Liquide middelen

NL09 INGB 0004 6254 00	3.197	4.838
NL09 INGB 0004 6254 00 spaar	4.207	6.163
NL09 INGB 0004 4046 01	2.476	1.199
Kas	3	336
	<u>9.883</u>	<u>12.536</u>

## 2.4 Toelichting op de balans

### PASSIVA

#### EIGEN VERMOGEN

	2018	2017
	€	€
<b>Overige reserves</b>		
Stand per 1 januari	-2.747	-5.550
Uit voorstel resultaatbestemming	-578	2.803
Stand per 31 december	<u>-3.325</u>	<u>-2.747</u>

#### VOORZIENINGEN

##### Overige voorzieningen

Thema archeologie	-	135
Dorpsraad Holysloot	504	313
Dorpsraad Durgerdam	527	527
Dorpsraad Ransdorp	395	362
Dorpsraad Zunderdorp	443	335
Zunderdorp A.E.D.	1.163	817
Reorganisatie	10.000	10.000
	<u>13.032</u>	<u>12.489</u>

#### KORTLOPENDE SCHULDEN

##### Belastingen en premies sociale verzekeringen

Loonheffing	<u>1.985</u>	<u>1.741</u>
-------------	--------------	--------------

##### Overige schulden

Administratiekosten	726	726
Reservering vakantiegeld	1.070	1.227
Subsidie Soos Ransdorp	245	-
	<u>2.041</u>	<u>1.953</u>

## 2.5 Toelichting op de winst- en verliesrekening

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
<b>Netto-omzet</b>		
Subsidie Gemeente Amsterdam	59.000	65.000
Subsidie Sinterklaasintocht	2.675	2.675
Subsidie Huis van de Wijk	4.685	4.909
Subsidie 4 en 5 mei	1.225	1.200
Subsidie Meedoen in Noord	970	327
Kinderkunstwerk	-	2.800
	<u>68.555</u>	<u>76.911</u>
<b>Overige bedrijfsopbrengsten</b>		
Rente spaarrekening	33	136
Kopieervergoedingen	1.019	772
Verhuur kantoor	720	550
Verkoop boeken	1.156	4.931
Dividend Stadsherstel	38	-
Verzendkosten	33	34
Overige	202	-
t Zwaantje	85	165
	<u>3.286</u>	<u>6.588</u>
<b>Lonen en salarissen</b>		
Brutolonen en salarissen	24.807	24.551
Vakantietoeslag	2.149	1.912
Sociale lasten	4.022	3.868
Verzuimverzekering	202	694
Arbo dienst	166	238
Pensioenpremie	2.228	3.029
Vrije ruimte	100	79
	<u>33.674</u>	<u>34.371</u>

Gemiddeld aantal werknemers:

Gedurende het jaar 2018 was gemiddeld 0,6 werknemer in dienst op basis van een fulltime dienstverband. In het jaar 2017 was dit 0,6 werknemer.

## 2.5 Toelichting op de winst- en verliesrekening

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
<b>Huisvestingskosten</b>		
Huur onroerend goed	11.323	11.161
Kosten website	103	66
Gas, water en elektra	1.627	1.498
Water	98	53
Gemeentebelasting	54	57
Verzekering	86	82
Schoonmaakkosten	1.360	1.231
Kosten internet	693	673
	<u>15.344</u>	<u>14.821</u>
<b>Activiteiten</b>		
Sinterklaasintocht	2.675	2.675
Huis in de Wijk	4.685	4.909
4 en 5 mei	1.224	1.091
Dorpen	1.000	1.000
Meedoen in Noord	970	327
CDR 60 jaar Zwaan	-	6.641
Kinderkunstwerk	-	2.800
	<u>10.554</u>	<u>19.443</u>
<b>Verkoopkosten</b>		
Thema bijeenkomsten	2.005	1.787
Overige verkoopkosten	71	35
	<u>2.076</u>	<u>1.822</u>

## 2.5 Toelichting op de winst- en verliesrekening

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
<b>Algemene kosten</b>		
Overige administratiekosten	380	150
Administratiekosten	2.686	2.758
Kantoorartikelen	1.102	705
Verzekeringen	844	901
Contributie en bijdragen	182	183
Computerkosten	185	889
Jaarverslag	421	-
Porti	801	904
Drukwerk	164	-
Vakliteratuur	20	64
Huur machine	2.364	2.199
Bezorgkosten 't Zwaantje en wijkgids	1.100	990
Kleine aanschaffingen	80	80
Overige algemene kosten	238	214
	<u>10.567</u>	<u>10.037</u>
<b>Financiële baten en lasten</b>		
<b>Rentelasten en soortgelijke kosten</b>		
Overige rentelasten	<u>204</u>	<u>202</u>