



Stichting Centrale Dorpenraad Landelijk Noord
Dorpsweg 35
1028 BK RANSDORP

Jaarrekening 2019

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

Jaarrekening 2019

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 2019	10
2.2 Winst- en verliesrekening over 2019	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^A
1121 CM Landsmeer
020 487 74 70

info@pronkalleman.nl
www.pronkalleman.nl

Stichting Centrale Dorpenraad Landelijk Noord

Dorpsweg 35
1028 BK RANSDORP

Landsmeer, 23 maart 2020
Betreft: jaarrekening 2019

Geachte heer, mevrouw,

Hiermede brengen wij u verslag uit van onze werkzaamheden omtrent de jaarrekening 2019 van uw stichting.

De balans per 31 december 2019, de winst- en verliesrekening over 2019 en de toelichting, welke tezamen de jaarrekening 2019 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 2019 en de winst- en verliesrekening over 2019 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.

	2019		2018	
	€	%	€	%
Netto-omzet	68.004	100,0%	68.555	100,0%
Bruto-marge	68.004	100,0%	68.555	100,0%
Overige bedrijfsopbrengsten	5.984	8,8%	3.286	4,8%
Bruto bedrijfsresultaat	73.988	108,8%	71.841	104,8%
Lonen en salarissen	35.137	51,7%	33.674	49,1%
Huisvestingskosten	15.684	23,1%	15.344	22,4%
Exploitatiekosten	10.249	15,1%	10.554	15,4%
Verkoopkosten	1.843	2,7%	2.076	3,0%
Algemene kosten	10.145	14,9%	10.567	15,4%
Som der bedrijfskosten	73.058	107,5%	72.215	105,3%
Bedrijfsresultaat	930	1,3%	-374	-0,5%
Rentelasten en soortgelijke kosten	-240	-0,4%	-204	-0,3%
Som der financiële baten en lasten	-240	-0,4%	-204	-0,3%
Resultaat	690	0,9%	-578	-0,8%

1.3 Resultaatvergelijking

Het resultaat 2019 is ten opzichte van 2018 gestegen met € 1.268. De ontwikkeling van het resultaat 2019 ten opzichte van 2018 kan als volgt worden weergegeven:

	€	€
Het resultaat is gunstig beïnvloed door:		
<i>Stijging van:</i>		
Overige bedrijfsopbrengsten	2.698	
<i>Daling van:</i>		
Exploitatiekosten	305	
Verkoopkosten	233	
	<hr/>	3.658
Het resultaat is ongunstig beïnvloed door:		
<i>Daling van:</i>		
Omzet	551	
<i>Stijging van:</i>		
Lonen en salarissen	1.463	
Huisvestingskosten	340	
Algemene kosten	-	
Rentelasten en soortgelijke kosten	36	
	<hr/>	2.390
Stijging resultaat		<hr/> <hr/> <u>1.268</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.

	2019	2018	2017
	€	€	€
Netto-omzet	68.004	68.555	76.911
Bruto-marge	68.004	68.555	76.911
Overige bedrijfsopbrengsten	5.984	3.286	6.588
Bruto bedrijfsresultaat	73.988	71.841	83.499
Lonen en salarissen	35.137	33.674	34.371
Huisvestingskosten	15.684	15.344	14.821
Exploitatiekosten	10.249	10.554	19.443
Verkoopkosten	1.843	2.076	1.822
Algemene kosten	10.145	10.567	10.037
Som der kosten	73.058	72.215	80.494
Bedrijfsresultaat	930	-374	3.005
Rentelasten en soortgelijke kosten	-240	-204	-202
Som der financiële baten en lasten	-240	-204	-202
Resultaat	690	-578	2.803

2. JAARREKENING

2.1 Balans per 31 december 2019

(Na resultaatbestemming)

ACTIVA	<u>31 december 2019</u>		<u>31 december 2018</u>	
	€	€	€	€
Vaste activa				
<i>Financiële vaste activa</i>				
Aandelen Stadsherstel Amsterdam	<u>900</u>	900	<u>900</u>	900
Vlottende activa				
<i>Vorderingen</i>				
Te ontvangen subsidie Gemeente Amsterdam	<u>666</u>	666	<u>2.950</u>	2.950
<i>Liquide middelen</i>		16.134		9.883
Totaal activazijde		<u><u>17.700</u></u>		<u><u>13.733</u></u>

2.1 Balans per 31 december 2019

(Na resultaatbestemming)

PASSIVA	31 december 2019		31 december 2018	
	€	€	€	€
Eigen vermogen				
Overige reserves	<u>-2.636</u>	-2.636	<u>-3.325</u>	-3.325
Voorzieningen				
Overige voorzieningen	<u>15.788</u>	15.788	<u>13.032</u>	13.032
Kortlopende schulden				
Belastingen en premies sociale verzekeringen	1.985		1.985	
Overige schulden	<u>2.563</u>	4.548	<u>2.041</u>	4.026
Totaal passivazijde		<u>17.700</u>		<u>13.733</u>

2.2 Winst- en verliesrekening over 2019

	2019		2018	
	€	€	€	€
Netto-omzet		68.004		68.555
Bruto-marge		68.004		68.555
Overige bedrijfsopbrengsten		5.984		3.286
Bruto bedrijfsresultaat		73.988		71.841
Lonen en salarissen	35.137		33.674	
Huisvestingskosten	15.684		15.344	
Exploitatiekosten	10.249		10.554	
Verkoopkosten	1.843		2.076	
Algemene kosten	10.145		10.567	
Som der bedrijfskosten		73.058		72.215
Bedrijfsresultaat		930		-374
Rentelasten en soortgelijke kosten	-240		-204	
Som der financiële baten en lasten		-240		-204
Resultaat		690		-578

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 2019 was gemiddeld 0,6 werknemer in dienst op basis van een fulltime dienstverband. In het jaar 2018 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>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
	€	€
Overige vorderingen		
Aandelen Stadsherstel Amsterdam	900	900

VLOTTENDE ACTIVA

Vorderingen

Overige vorderingen

Vooruitbetaalde kosten	8	-
Te ontvangen subsidie Gemeente Amsterdam	-	2.950
Project Glasvezel	658	-
	<u>666</u>	<u>2.950</u>

Liquide middelen

NL09 INGB 0004 6254 00	10.202	3.197
NL09 INGB 0004 6254 00 spaar	3.182	4.207
NL09 INGB 0004 4046 01	2.620	2.476
Kas	130	3
	<u>16.134</u>	<u>9.883</u>

2.4 Toelichting op de balans

PASSIVA

EIGEN VERMOGEN

	2019	2018
	€	€
Overige reserves		
Stand per 1 januari	-3.326	-2.747
Uit voorstel resultaatbestemming	690	-578
Stand per 31 december	<u>-2.636</u>	<u>-3.325</u>

VOORZIENINGEN

Overige voorzieningen

Dorpsraad Schellingwoude	1.581	-
Holysloot A.E.D.	385	-
Dorpsraad Holysloot	752	504
Dorpsraad Durgerdam	830	527
Dorpsraad Ransdorp	605	395
Dorpsraad Zunderdorp	481	443
Zunderdorp A.E.D.	1.154	1.163
Reorganisatie	10.000	10.000
	<u>15.788</u>	<u>13.032</u>

KORTLOPENDE SCHULDEN

Belastingen en premies sociale verzekeringen

Loonheffing	1.808	1.985
Premies sociale verzekeringen	177	-
	<u>1.985</u>	<u>1.985</u>

Overige schulden

Administratiekosten	726	726
Reservering vakantiegeld	1.087	1.070
Subsidie Soos Ransdorp	-	245
Nog te betalen Agora van Holysloot	750	-
	<u>2.563</u>	<u>2.041</u>

2.5 Toelichting op de winst- en verliesrekening

	2019	2018
	€	€
Netto-omzet		
Subsidie Gemeente Amsterdam	58.865	59.000
Subsidie Sinterklaasintocht	2.675	2.675
Subsidie Huis van de Wijk	4.542	4.685
Subsidie 4 en 5 mei	-	1.225
Subsidie Meedoen in Noord	1.922	970
	<u>68.004</u>	<u>68.555</u>
Overige bedrijfsopbrengsten		
Urenvergoeding Glasdraad	4.200	-
Ontvangen rente	6	33
Kopieervergoedingen	326	1.019
Verhuur kantoor	818	720
Verkoop boeken	385	1.156
Dividend Stadsherstel	38	38
Verzendkosten	-	33
Overige	66	202
t Zwaantje	145	85
	<u>5.984</u>	<u>3.286</u>
Lonen en salarissen		
Brutolonen en salarissen	25.454	24.807
Vakantietoeslag	2.222	2.149
Sociale lasten	4.309	4.022
Verzuimverzekering	688	202
Arbo dienst	128	166
Pensioenpremie	2.248	2.228
Vrije ruimte	88	100
	<u>35.137</u>	<u>33.674</u>

Gemiddeld aantal werknemers:

Gedurende het jaar 2019 was gemiddeld 0,6 werknemer in dienst op basis van een fulltime dienstverband. In het jaar 2018 was dit 0,6 werknemer.

2.5 Toelichting op de winst- en verliesrekening

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	€	€
Huisvestingskosten		
Huur onroerend goed	11.536	11.323
Kosten website	103	103
Gas, water en elektra	1.769	1.627
Water	79	98
Gemeentebelasting	54	54
Verzekering	91	86
Schoonmaakkosten	1.326	1.360
Kosten internet	726	693
	<u>15.684</u>	<u>15.344</u>
Activiteiten		
Sinterklaasintocht	2.675	2.675
Huis in de Wijk	4.542	4.685
4 en 5 mei	1.250	1.224
Dorpen	1.000	1.000
Meedoen in Noord	782	970
	<u>10.249</u>	<u>10.554</u>
Verkoopkosten		
Thema bijeenkomsten	1.740	2.005
Overige verkoopkosten	103	71
	<u>1.843</u>	<u>2.076</u>

2.5 Toelichting op de winst- en verliesrekening

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	€	€
Algemene kosten		
Overige administratiekosten	221	380
Administratiekosten	2.614	2.686
Kantoorartikelen	579	1.102
Verzekeringen	1.129	844
Contributie en bijdragen	170	182
Computerkosten	153	185
Jaarverslag	254	421
Porti	1.044	801
Drukwerk	-	164
Vakliteratuur	116	20
Huur machine	2.537	2.364
Bezorgkosten 't Zwaantje en wijkgids	1.000	1.100
Kleine aanschaffingen	-	80
Overige algemene kosten	328	238
	<u>10.145</u>	<u>10.567</u>
Financiële baten en lasten		
Rentelasten en soortgelijke kosten		
Overige rentelasten	<u>240</u>	<u>204</u>