

**Stichting Vrienden van de Open Hof**  
Spilsluizen 5  
9712 NR GRONINGEN

**Rapport inzake de jaarrekening 2018**

kerkelijk bureau  
Protestantse Gemeente te Groningen  
Groningen, 19 februari 2019  
AdV/PGG

## Inhoudsopgave

	Pagina
<b>1. Rapport kerkelijk bureau PGG</b>	
1.1 Opdracht	2
1.2 Algemeen	2
<b>2. Jaarrekening</b>	<b>3</b>
2.1 Balans per 31 december 2018	4
2.2. Winst- en verliesrekening over 2018	5
2.3 Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	6
2.4 Toelichting op de balans	7
2.5 Toelichting op de winst- en verliesrekening	9

**Stichting Vrienden van de Open Hof  
Groningen**

**1. Rapport kerkelijk bureau PGG**

**Stichting Vrienden van de Open Hof**  
Spilsluizen 5  
9712 NR GRONINGEN

<b>Datum</b>	<b>Onderwerp</b>	<b>Kenmerk</b>
19-2-2019	Jaarrekening 2018	AdV/PGG

Geacht bestuur,

### **1.1 Opdracht**

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2018 van Stichting Vrienden van de Open Hof samengesteld.

Het bestuur van de rechtspersoon is op grond van wettelijke bepalingen verantwoordelijk voor de jaarrekening.

Hierbij bieden wij u het rapport aan inzake de jaarstukken 2018 van Stichting Vrienden van de Open Hof te Groningen.

### **1.2 Algemeen**

#### **Jaarverslag**

Gegevens van de rechtspersoon:

Samenstelling bestuur:

Voorzitter: J.J. de Jonge

Secretariaat: D. Middel

Penningmeester: W. Neutel

Lid: J.J. R. Delissen

Lid: A. Boonstra

De jaarrekening wordt samengesteld onder verantwoordelijkheid van het bestuur.

#### **Oprichting vennootschap**

Blijkens de akte d.d. 16 oktober 1996, verleden door notaris mr. Arend van Olst, werd de Stichting Vrienden van de Open Hof per genoemde datum opgericht.

**Stichting Vrienden van de Open Hof  
Groningen**

## **2. Jaarrekening**

**Stichting Vrienden van de Open Hof  
Groningen**

**2.1 Balans per 31 december 2018**

		31-12-2018		31-12-2017	
	€	€	€	€	€
<b>Activa</b>					
<b>Vlottende activa</b>					
Vorderingen					
Overige vorderingen en overloper	1	5.261		1.428	
Liquide middelen	2	170.961		170.226	
Totaal activazijde		<u>176.222</u>		<u>171.654</u>	

		31-12-2018		31-12-2017	
	€	€	€	€	€
<b>Passiva</b>					
<b>Eigen vermogen</b>	3	174.798		140.235	
<b>Kortlopende schulden</b>					
Overige schulden en overlopende passiva	4	1.424		31.419	
Totaal passivazijde		<u>176.222</u>		<u>171.654</u>	

**Stichting Vrienden van de Open Hof  
Groningen**

**2.2 Winst- en verliesrekening over 2018**

	2018			2017
	€	€	€	€
<b>Netto-omzet</b>	5	35.058		34.331
Directe kosten	6	0		8.120
Bijdrage aan Open Hof	7	0		0
Algemene kosten	8	350		1.993
				<u>0</u>
<b>Bedrijfsresultaat</b>		34.708		24.219
		0		
Renteopbrengsten		13		-387
Rentelasten en soortgelijke kosten		-158		<u>-128</u>
<b>Resultaat</b>		<u>34.563</u>		<u>23.703</u>

## **2.3 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling**

### **Grondslagen voor waardering van activa en passiva**

#### *Algemeen*

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 de nominale waarde.

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij 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.

#### *Financiële vaste activa*

De onder overige financiële vaste activa opgenomen vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde, onder aftrek van noodzakelijke geachte voorzieningen.

#### *Vorderingen*

De vorderingen worden opgenomen tegen nominale waarde, voor zover noodzakelijk onder aftrek van een voorziening voor het risico van oninbaarheid. De vorderingen hebben een verwachte looptijd van maximaal een jaar.

### **Grondslag voor de resultaatbepaling**

#### *Netto-omzet*

Baten en lasten worden verantwoord in het jaar waarop zij betrekking hebben, rekening houdend met de toegepaste waardegrondslagen.



**Stichting Vrienden van de Open Hof  
Groningen**

**2.4 Toelichting op de balans**

**Vlottende activa**

**Vorderingen**

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
	€	€
<b>1 Overige vorderingen en overlopende activa</b>		
Rente zakelijke spaarrekening	0	0
Legers des Heils W&G noord jubl. Boek	0	38
Secr. Netwerk Dak jubl. Boek	34	34
Straatpastoraat amersfoort	19	19
ING rentebijdring	13	73
Rekening courant Vereniging Open Hof	<u>0</u>	<u>1.265</u>
	<u>66</u>	<u>1.428</u>

***Rekening-courant Vereniging "De Open Hof"***

Stand per 1 januari	0	500
Mutaties	<u>5.195</u>	<u>-500</u>
Stand per 31 december	<u>5.195</u>	<u>0</u>

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
	€	€

**2 Liquide middelen**

ING Bank, zakelijke rekening	75.595	74.932
ING Bank, kapitaalrekening	<u>95.366</u>	<u>95.294</u>
	<u>170.961</u>	<u>170.226</u>

De liquide middelen staan geheel ter vrije beschikking.

**Stichting Vrienden van de Open Hof  
Groningen**

**3 Eigen vermogen**

In onderstaand overzicht is het verloop van het bedrijfsvermogen weergegeven.

	<u>Algemene reserve</u>
Stand per 1 januari 2018	140.235
Resultaat boekjaar	<u>34.563</u>
Stand per 31 december 2018	<u><u>174.798</u></u>

Deze post betreft het tot dusverre gevormde eigen vermogen van de stichting waaruit bijdragen aan een tekortschietende exploitatie van de Vereniging "De Open Hof" kunnen worden gedaan.

**Kortlopende schulden**

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
<b>4 Overige schulden en overlopende passiva</b>		
Rekening-courant Vereniging "De Open Hof"	0	0
Accountant/administratie door derden	350	350
Te betalen bankkosten	45	40
Bijdrage Vereniging Open hof betreft aanvulling tekort	<u>1.029</u>	<u>31.029</u>
	<u><u>1.424</u></u>	<u><u>31.419</u></u>

**Rekening-courant Vereniging "De Open Hof"**

Stand per 1 januari	1.265	0
Mutaties	<u>3.930</u>	<u>0</u>
Stand per 31 december	<u><u>5.195</u></u>	<u><u>0</u></u>

**Stichting Vrienden van de Open Hof  
Groningen**

**2.5 Toelichting op de winst- en verliesrekening**

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
<b>5 Netto-omzet</b>		
Donaties en Giften	22.365	18.456
Collecten	6.884	8.241
Diverse ontvangsten	575	1.000
Legaat	0	5.000
Verkoop van het boek/jubl.	5.233	1.634
	<u>35.058</u>	<u>34.331</u>
<b>6 Directe kosten</b>		
Uitgaven verkoop van het boek	<u>0</u>	<u>8.120</u>
<b>7 Afdrachten</b>		
Bijdrage open Hof	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>8 Algemene kosten</b>		
Accountantskosten/adm door derden	350	350
Bijdrage Vereniging "De Open Hof"	0	0
Afrekening Piet Kiel kloosterreis en Sint Liobaklooster	0	1643
	<u>350</u>	<u>1.993</u>
<b>Overige rentebaten</b>		
Rente spaarrekening	0	-460
ING rentebijdrage	13	73
	<u>13</u>	<u>-387</u>
<b>Overige rentelasten</b>		
Rentekosten bank	<u>158</u>	<u>128</u>

Groningen, 19 februari 2019

J.J. de Jong  
Voorzitter

D. Middel  
Secretaris

W. Neutel  
Penningmeester