



Uitgebracht aan:

**Stichting Ana Upu**

**Jaarrapport 2016**

Dossiernummer: 0008280  
Cliënt: Stichting Ana Upu  
v.d. Duyn van Maasdamstraat 16  
6741 WP Lunteren  
Kenmerk: CVG/0008280/2016/144  
Datum: 6 juni 2017

**INHOUDSOPGAVE**

	<b>Pagina</b>
<b>ACCOUNTANTSVERSLAG</b>	
Opdracht	2
Beoordelingsverklaring	2
Algemeen	3
Resultaat	3
Financiële positie	4
Ondertekening	6
<b>JAARREKENING</b>	
Balans per 31 december 2016	8
Staat van baten en lasten 2016	10
Toelichting op de jaarrekening	11
Toelichting op de balans per 31 december 2016	13
Toelichting op de staat van baten en lasten 2016	17



## ACCOUNTANTSRAPPORT



Bos Accountants B.V.

Postbus 8052  
6710 AB Ede

Stationsweg 42  
6711 PS Ede  
+31 318 657000

info@bosaccountants.nl  
www.bosaccountants.nl

Aan het bestuur van de  
Stichting Ana Upu  
v.d. Duyn van Maasdamstraat 16  
6741 WP Lunteren

Betref: Jaarrapport 2016  
Datum: 6 juni 2017  
Onze referentie: CVG/0008280/2016

Relatiebeheerder: drs. K.L.A. Klein RA  
E-mail: info@bosaccountants.nl

Geacht bestuur,

Hierbij brengen wij verslag uit over boekjaar 2016 met betrekking tot de stichting.

#### **OPDRACHT**

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2016 van de stichting, waarin begrepen de balans met tellingen van € 57.381 en de winst-en-verliesrekening sluitende met een resultaat van € 7.263, beoordeeld.

#### **BEOORDELINGSVERKLARING**

##### **Opdracht**

Wij hebben de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2016 van Stichting Ana Upu te Ede beoordeeld. Het bestuur van de stichting is verantwoordelijk voor het opmaken van de jaarrekening in overeenstemming met Titel 9 Boek 2 van het in Nederland geldende Burgerlijk Wetboek (BW). Het is onze verantwoordelijkheid een beoordelingsverklaring inzake de jaarrekening te verstrekken.

##### **Werkzaamheden**

Wij hebben onze beoordeling verricht in overeenstemming met Nederlands recht, waaronder Standaard 2400 "Opdrachten tot het beoordelen van financiële overzichten". De in dit kader uitgevoerde werkzaamheden bestonden in hoofdzaak uit het inwinnen van inlichtingen bij functionarissen van de stichting en het uitvoeren van cijferanalyses met betrekking tot de financiële gegevens. Door de aard en de omvang van onze werkzaamheden kunnen deze slechts resulteren in een beperkte mate van zekerheid omtrent de getrouwheid van de jaarrekening. Deze mate van zekerheid is lager dan die welke aan een controleverklaring kan worden ontleend.

##### **Conclusie**

Op grond van onze beoordeling is ons niets gebleken op basis waarvan wij zouden moeten concluderen dat de jaarrekening geen getrouw beeld geeft van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting Ana Upu per 31 december 2016 en van het resultaat over 2016, in overeenstemming met Titel 9 Boek 2 van het in Nederland geldende Burgerlijk Wetboek (BW).

**Bedrijfsgegevens**

De stichting is opgericht op 3 juni 2006. De activiteiten van Stichting Ana Upu bestaan voornamelijk uit het bevorderen van de samenlevingsopbouw ten behoeve van de Molukse gemeenschap in de gemeente Ede.

De stichting is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel voor Centraal Gelderland onder nummer 09161315.

**RESULTAAT****Vergelijkend overzicht**

Het resultaat over 2016 bedraagt € 7.263 tegenover € 4.218 over 2015. De resultaten over beide jaren kunnen als volgt worden samengevat:

	2016		2015	
	€	%	€	%
<b>BATEN</b>				
<b>Subsidies</b>	57.534	100,0	57.534	100,0
Overige opbrengsten	7.649	13,3	5.760	10,0
<b>Brutomarge</b>	<b>65.183</b>	<b>113,3</b>	<b>63.294</b>	<b>110,0</b>
<b>LASTEN</b>				
Huisvestingskosten	45.496	79,1	47.613	82,8
Operationele activiteiten	-4.003	-7,0	-2.266	-3,9
Beheer & Organisatie	7.939	13,8	6.706	11,7
Cultuur	5.480	9,5	3.927	6,8
Sport & Ontspanning	387	0,7	-208	-0,4
Wijk & Samenleving	2.670	4,7	3.454	6,0
	<b>57.969</b>	<b>100,8</b>	<b>59.226</b>	<b>103,0</b>
<b>Bedrijfsresultaat</b>	<b>7.214</b>	<b>12,5</b>	<b>4.068</b>	<b>7,1</b>
Financiële baten en lasten	49	0,1	150	0,3
<b>Saldo boekjaar</b>	<b>7.263</b>	<b>12,6</b>	<b>4.218</b>	<b>7,3</b>

## FINANCIËLE POSITIE

Uit de balans is de volgende financieringsstructuur af te leiden:

	31-12-2016	31-12-2015
	€	€
<b>Beschikbaar op lange termijn:</b>		
Stichtingsvermogen	33.489	26.226
Voorzieningen	9.200	9.200
	<u>42.689</u>	<u>35.426</u>
<b>Waarvan vastgelegd op lange termijn:</b>		
Materiële vaste activa	11.143	12.397
Werkkapitaal	<u>31.546</u>	<u>23.029</u>
Dit bedrag is als volgt aangewend:		
Vorderingen	11.879	13.519
Liquide middelen	34.359	37.504
	<u>46.238</u>	<u>51.023</u>
Af: kortlopende schulden	14.692	27.994
Werkkapitaal	<u>31.546</u>	<u>23.029</u>

### Mutatie werkkapitaal

De samenstelling en mutatie van het werkkapitaal kunnen als volgt worden geanalyseerd:

	31-12-2016	31-12-2015	Mutatie
	€	€	€
Vorderingen	11.879	13.519	-1.640
Liquide middelen	34.359	37.504	-3.145
	<u>46.238</u>	<u>51.023</u>	<u>-4.785</u>
Kortlopende schulden	14.692	27.994	-13.302
	<u>31.546</u>	<u>23.029</u>	<u>8.517</u>



**ONDERTEKENING**

Wij vertrouwen erop u hiermede van dienst te zijn geweest en zijn gaarne bereid tot het geven van nadere toelichtingen.

Ede, 6 juni 2017

Hoogachtend,  
Bos Accountants

drs. K.L.A. Klein RA



**JAARREKENING**



**BALANS PER 31 DECEMBER 2016**

	31 december 2016		31 december 2015	
	€	€	€	€
<b>ACTIVA</b>				
<b>VASTE ACTIVA</b>				
<b>Materiële vaste activa</b>	(1)			
Verbouwingen	7.473		8.647	
Inventaris	<u>3.670</u>		<u>3.750</u>	
		11.143		12.397
<b>VLOTTENDE ACTIVA</b>				
<b>Vorderingen</b>	(2)			
Handelsdebiteuren	1.200		1.749	
Overige vorderingen en overlopende activa	<u>10.679</u>		<u>11.770</u>	
		11.879		13.519
<b>Liquide middelen</b>	(3)			
		34.359		37.504
		<u>57.381</u>		<u>63.420</u>



**STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2016**

		2016		2015	
		€	€	€	€
<b>Brutomarge</b>			65.183		63.294
<b>LASTEN</b>					
Huisvestingskosten	(9)	45.496		47.613	
Operationele activiteiten	(10)	-4.003		-2.266	
Beheer & Organisatie	(11)	7.939		6.706	
Cultuur	(12)	5.480		3.927	
Sport & Ontspanning	(13)	387		-208	
Wijk & Samenleving	(14)	2.670		3.454	
			<u>57.969</u>		<u>59.226</u>
<b>Bedrijfsresultaat</b>			<u>7.214</u>		<u>4.068</u>
Financiële baten en lasten	(15)		49		150
<b>Resultaat</b>			<u><u>7.263</u></u>		<u><u>4.218</u></u>

## **TOELICHTING OP DE JAARREKENING**

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

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met Burgerlijk Wetboek 2 Titel 9.

De jaarrekening is opgesteld in euro's.

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de desbetreffende grondslag van de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

#### **Activiteiten**

De activiteiten van Stichting Ana Upu bestaan voornamelijk uit het bevorderen van de samenlevingsopbouw ten behoeve van de Molukse gemeenschap in de gemeente Ede.

De stichting is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder nummer 09161315.

#### **Vestigingsadres**

Stichting Ana Upu is feitelijk gevestigd aan de Postbus 18, 6740 AA te LUNTEREN.

### **GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA**

#### **Materiële vaste activa**

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs, 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, rekening houdend met een eventuele residuwaarde. Op onroerende zaken wordt als de bodemwaarde bereikt is, niet verder afgeschreven. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming. Op terreinen wordt niet afgeschreven.

#### **Voorzieningen**

Een voorziening wordt gevormd voor verplichtingen waarvan het waarschijnlijk is dat zij zullen moeten worden afgewikkeld en waarvan de omvang redelijkerwijs is te schatten. De omvang van de voorziening wordt bepaald door de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om de desbetreffende verplichtingen en verliezen per balansdatum af te wikkelen. Voorzieningen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

De voorzieningen hebben een overwegend langlopend karakter.

## GRONDSLAGEN VOOR BEPALING VAN HET BATIG SALDO

### **Algemeen**

Het batig saldo wordt bepaald als het verschil tussen de baten en de lasten van het jaar, gewaardeerd tegen historische kostprijzen.

### **Subsidies**

Exploitatiesubsidies worden ten gunste van de winst-en-verliesrekening gebracht in het jaar waarin de uitgaven worden verantwoord.

### **Brutomarge**

De brutomarge bestaat uit het verschil tussen de netto-omzet en de inkoopwaarde van de omzet, alsmede uit de overige bedrijfsopbrengsten.

### **Financieel resultaat**

De rentebaten en -lasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende rente-opbrengsten en -kosten.

**TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2016**

**ACTIVA**

**VASTE ACTIVA**

**1. Materiële vaste activa**

	Verbouwing -en	Inventaris	Auto- matisering	Totaal
	€	€	€	€
<i>Boekwaarde per 1 januari 2016</i>				
Aanschaffingswaarde	11.740	4.768	1.607	18.115
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-3.093	-1.018	-1.607	-5.718
	<u>8.647</u>	<u>3.750</u>	<u>-</u>	<u>12.397</u>
<i>Mutaties</i>				
Investeringen	-	1.048	-	1.048
Afschrijvingen	-1.174	-1.128	-	-2.302
	<u>-1.174</u>	<u>-80</u>	<u>-</u>	<u>-1.254</u>
<i>Boekwaarde per 31 december 2016</i>				
Aanschaffingswaarde	11.740	5.816	1.607	19.163
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-4.267	-2.146	-1.607	-8.020
Boekwaarde per 31 december 2016	<u>7.473</u>	<u>3.670</u>	<u>-</u>	<u>11.143</u>
<i>Afschrijvingspercentages</i>				
				%
Verbouwingen				10
Inventaris				20
Automatisering				20

**VLOTTENDE ACTIVA**

**2. Vorderingen**

	<u>31-12-2016</u>	<u>31-12-2015</u>
	€	€
<b>Handelsdebiteuren</b>		
Debiteuren	1.200	1.749
	<u>1.200</u>	<u>1.749</u>
<b>Overige vorderingen en overlopende activa</b>		
Rente bank	49	150
Voorschotten	-	610
Waarborgsom huur	10.157	10.157
Nog te ontvangen bedragen	252	853
Moluks Platform Lunteren	221	-
	<u>10.679</u>	<u>11.770</u>
	<u>10.679</u>	<u>11.770</u>
<b>3. Liquide middelen</b>		
ING Zakelijke rekening .111	3.916	20.139
ING Zakelijke Spaarrekening .111	29.255	14.005
Hoofdkas	218	151
Kas Bar	127	264
Kas Huiskamerproject	127	229
Kas Penningmeester	716	2.716
	<u>34.359</u>	<u>37.504</u>
	<u>34.359</u>	<u>37.504</u>

#### 4. STICHTINGSVERMOGEN

	2016	2015
	€	€
<i>Algemene reserve</i>		
Stand per 1 januari	26.226	22.008
Aandeel in resultaat	7.263	4.218
Stand per 31 december	<u>33.489</u>	<u>26.226</u>

#### 5. VOORZIENINGEN

##### Overige voorzieningen

##### *Groot onderhoud gebouwen*

Stand per 1 januari	9.200	5.134
Dotatie	-	4.066
Stand per 31 december	<u>9.200</u>	<u>9.200</u>

De voorziening voor groot onderhoud wordt gevormd ter dekking van de te maken geschatte kosten voor het onderhoud van het gebouw.

Jaarlijks wordt de hoogte van de dotatie aan de voorziening bepaald. De gemaakte onderhoudskosten worden onttrokken aan de voorziening.

#### 6. KORTLOPENDE SCHULDEN

	31-12-2016	31-12-2015
	€	€
<b>Schulden aan leveranciers en handelskredieten</b>		
Crediteuren	<u>865</u>	<u>552</u>



	31-12-2016	31-12-2015
	€	€
<b>Overlopende passiva</b>		
Nog te betalen bedragen	981	81
Moluks Platform Lunteren	-	622
VerhalenTafel Project 21	79	-
Waarborgsom huurders	250	-
Accountants- en advieskosten	2.360	2.200
Lening Gemeente Ede t.b.v. waarborgsom huur	10.157	10.157
Vooruitontvangen subsidie Gemeente Ede	-	14.382
	<u>13.827</u>	<u>27.442</u>

## NIET IN DE BALANS OPGENOMEN ACTIVA EN VERPLICHTINGEN

### Meerjarige financiële verplichtingen

#### *Huurverplichtingen onroerende zaken*

Door de stichting zijn meerjarige financiële verplichtingen aangegaan inzake de huur van een accommodatie. De huur zal jaarlijks stilzwijgend worden verlengd met een periode van een jaar. De huurverplichting over 2016 bedraagt € 35.945 (2015: € 35.731)

**TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2016**

	2016	2015
	€	€
<b>7. Subsidies</b>		
Exploitatiesubsidie Gemeente Ede	57.534	57.534
<b>8. Overige opbrengsten</b>		
Verhuur accommodatie	7.649	5.639
Rommelmarkt	-	121
	<u>7.649</u>	<u>5.760</u>
<b>Huisvestingskosten</b>		
<b>9. Huisvestingskosten</b>		
Huur accommodatie	35.945	35.731
Energiekosten	5.011	4.554
Brandbeveiliging	47	71
Klein onderhoud gebouwen	1.042	125
Gemeentelijke belastingen	1.116	1.134
Schoonmaakkosten	2.037	1.768
Kleine aanschaffingen	298	164
Dotatie voorziening groot onderhoud	-	4.066
	<u>45.496</u>	<u>47.613</u>
<b>10. Operationele activiteiten</b>		
<i>Beheer accommodatie</i>		
Opbrengst bar & buffet	-8.711	-8.169
Kosten bar & buffet	2.406	3.775
Totaal	<u>-6.305</u>	<u>-4.394</u>
<i>Afschrijvingen materiële vaste activa</i>		
Verbouwingen	1.174	1.174
Inventaris	1.128	954
	<u>2.302</u>	<u>2.128</u>

### 11. Beheer & Organisatie

	2016	2015
	€	€
Telefoon- en internetkosten	764	736
Accountants- en advieskosten	2.579	2.557
Rente en bankkosten	166	255
Reis en verblijfkosten	757	603
Kantoomaterialen	649	641
Bestuurskosten	393	37
Portikosten	440	299
Kosten vrijwilligers	640	1.330
Verzekeringen	729	729
Diverse kosten	288	247
Vakliteratuur	29	27
Website	112	121
Giften	113	-926
Representatiekosten	280	50
	<u>7.939</u>	<u>6.706</u>

### Projectmatige activiteiten

#### 12. Cultuur

Knutselmiddag	486	12
Cultureel cafe	37	-
Pelita	165	243
Kain Merah	677	685
Sinterklaas Feest	199	188
Muzieklessen	4.167	2.799
Viering Proclamatiedag 25 april	291	-
Verhalenproject/Moluks Cahier	22	-
Lunteren Zingt Gospel	-564	-
	<u>5.480</u>	<u>3.927</u>

#### 13. Sport & Ontspanning

Koersbal	<u>387</u>	<u>-208</u>
----------	------------	-------------

	2016	2015
	€	€
<b>14. Wijk &amp; Samenleving</b>		
Kerst Inn	-	150
Nieuwsbrief	417	789
Molukse Mantelzorgdag	-	370
Sr. Voorlichters	-	20
Pasar Malam	194	330
Nieuwjaarsfeest	1.247	1.106
Huiskamerproject Lunch & Warme Maaltijden	718	663
Huiskamer project Hari Senang	60	781
Project Zorg Verandert	-	133
50 Jaar Molukse wijk in Lunteren	34	-888
	<u>2.670</u>	<u>3.454</u>
<b>15. Financiële baten en lasten</b>		
<i>Rentebaten en soortgelijke opbrengsten</i>		
Bankrente	<u>49</u>	<u>150</u>