

## **JAARRAPPORT 2017**

Stichting ALSopdeweg!  
P. Boorsmastraat 42  
1507 WT ZAANDAM

## Inhoudsopgave

	Pagina
<b>ACCOUNTANTSVERSLAG</b>	
Samenstellingsverklaring van de accountant	3
<b>JAARREKENING</b>	
Balans per 31 december 2017	6
Staat van baten en lasten over 2017	7
Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	8
Toelichting op de balans	10
Toelichting op de staat van baten en lasten	12



VAN ROEMBURG & PARTNERS  
ACCOUNTANTS | ADVISEURS

## **ACCOUNTANTSVERSLAG**

Aan het bestuur van  
Stichting ALSopdeweg!  
P. Boorsmastraat 42  
1507 WT Zaandam

Volendam, 13 juni 2018

Geacht bestuur,

Hierbij bieden wij u het rapport aan inzake de jaarstukken over 2017 van Stichting ALSopdeweg! statutair gevestigd te Zaandam.

Het rapport bestaat uit het accountantsverslag en de jaarrekening, waaronder de overige gegevens zijn opgenomen.

## **SAMENSTELLINGSVERKLARING VAN DE ACCOUNTANT**

De jaarrekening van Stichting ALSopdeweg! te Zaandam is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2017 en de staat van baten en lasten over 2017 met de daarbij horende toelichting. In deze toelichting is onder andere een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving opgenomen.

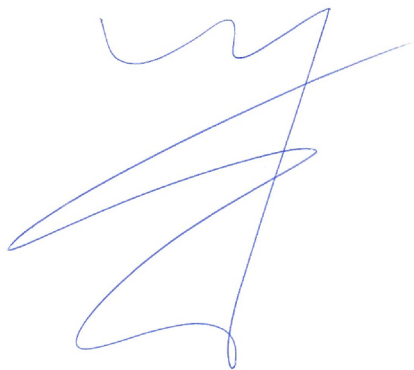
Deze samenstellingsopdracht is door ons uitgevoerd volgens Nederlands recht, waaronder de voor accountants geldende Standaard 4410, 'Samenstellingsopdrachten'. Op grond van deze standaard wordt van ons verwacht dat wij u ondersteunen bij het opstellen en presenteren van de jaarrekening in overeenstemming met Titel 9 Boek 2 van het Burgerlijk Wetboek (BW). Wij hebben daarbij onze deskundigheid op het gebied van administratieve verwerking en financiële verslaggeving toegepast.

Bij een samenstellingsopdracht bent u er verantwoordelijk voor dat de informatie klopt en dat u ons alle relevante informatie aanlevert. Wij hebben onze werkzaamheden, in overeenstemming met de daarvoor geldende regelgeving, dan ook uitgevoerd vanuit de veronderstelling dat u aan deze verantwoordelijkheid heeft voldaan. Als slotstuk van onze werkzaamheden zijn wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van Stichting ALSopdeweg!.

Bij het uitvoeren van deze opdracht hebben wij ons gehouden aan de voor ons geldende relevante ethische voorschriften in de Verordening Gedrags- en Beroepsregels Accountants (VGBA). U en andere gebruikers van deze jaarrekening mogen er dan ook vanuit 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.

Tot het geven van nadere toelichtingen zijn wij graag bereid.

Hoogachtend,  
NBC/Van Roenburg & Partners B.V.  
Accountants en Adviseurs

A handwritten signature in blue ink, consisting of several overlapping loops and a long horizontal stroke extending to the right.

J.C. Vernooij AA

## **JAARREKENING**

**BALANS PER 31 DECEMBER 2017**

(na resultaatbestemming)

		<u>31-12-2017</u>		<u>31-12-2016</u>	
		€	€	€	€
<b>ACTIVA</b>					
<b>Vaste activa</b>					
Materiële vaste activa	1		222.210		103.979
<b>Vlottende activa</b>					
Vorderingen	2		145.431		21.260
Liquide middelen	3		149.168		72.603
			<u><b>516.809</b></u>		<u><b>197.842</b></u>
<b>PASSIVA</b>					
<b>Stichtingsvermogen</b>					
			<b>499.916</b>		<b>187.911</b>
<b>Kortlopende schulden</b>					
<i>Belastingen en premies sociale verzekeringen</i>	4		1.842		1.378
<i>Overige schulden</i>	5		<u>15.051</u>		<u>8.553</u>
			<b>16.893</b>		<b>9.931</b>
			<u><b>516.809</b></u>		<u><b>197.842</b></u>

**STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2017**

		<u>2017</u>	<u>2016</u>
		€	€
<b>Opbrengsten</b>	6	<b>517.400</b>	<b>185.582</b>
Directe kosten	7	-244	-6.596
<b>Brutowinst</b>		<b>517.156</b>	<b>178.986</b>
Personeelskosten	8	68.601	52.682
Afschrijvingen materiële vaste activa	9	46.545	26.592
Huisvestingskosten	10	7.328	6.793
Verkoopkosten	11	3.156	1.916
Autokosten	12	68.535	22.026
Algemene kosten	13	10.986	5.696
<b>Som der bedrijfslasten</b>		<b><u>205.151</u></b>	<b><u>115.705</u></b>
<b>Nettoresultaat vóór belastingen</b>		<b>312.005</b>	<b>63.281</b>
Belastingen		-	-
<b>Nettoresultaat na belastingen</b>		<b><u><u>312.005</u></u></b>	<b><u><u>63.281</u></u></b>



## **GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING**

### **Informatie over de rechtspersoon**

#### **Vestigingsadres en inschrijfnnummer handelsregister**

Stichting ALSopdeweg! is feitelijk en statutair gevestigd op P. Boorsmastraat 42, 1507 WT te Zaandam en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 34390217.

### **Algemene toelichting**

#### **Belangrijkste activiteiten van rechtspersoon**

De activiteiten van Stichting ALSopdeweg! bestaan voornamelijk uit het op niet-commerciële basis bezighouden met het optimaliseren van de kwaliteit van leven van patiënten met Amyotrofische Lateraal Sclerose. Voorts houdt de stichting zich bezig met het maatschappelijk bekend maken van deze aandoening.

#### **Informatieverschaffing over schattingen**

Bij toepassing van de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening vormt de leiding van Stichting ALSopdeweg! zich verschillende oordelen en schattingen die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen. Indien het voor het geven van het in artikel 362 lid 1, Boek 2 BW vereiste inzicht noodzakelijk is, is de aard van deze oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de desbetreffende jaarrekeningposten.

### **Algemene grondslagen voor verslaggeving**

#### **De standaarden op basis waarvan de jaarrekening is opgesteld**

De jaarrekening is opgesteld volgens de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving RJK C1 'Kleine organisaties zonder winststreven'.

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten, tenzij anders vermeld.

### **Grondslagen**

#### **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. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming.

#### **Vorderingen**

De vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen 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.

#### **Kortlopende schulden**

Kortlopende schulden worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

#### **Grondslagen voor de bepaling van het resultaat**

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.

### **Omzetverantwoording**

De opbrengsten omvatten de daadwerkelijk in het boekjaar ontvangen bijdragen en de opbrengsten uit levering van goederen en diensten onder aftrek van kortingen en dergelijke en van over de omzet geheven belastingen.

## TOELICHTING OP DE BALANS

### Vaste activa

#### 1 Materiële vaste activa

	<b>Inventa- rissen</b>	<b>Vervoer- middelen</b>	<b>Totaal</b>
	€	€	€
<i>Stand per 1 januari 2017</i>			
Aanschaffingswaarde	49.298	129.835	179.133
Cumulatieve afschrijvingen	-17.451	-57.703	-75.154
<i>Boekwaarde per 1 januari 2017</i>	<u>31.847</u>	<u>72.132</u>	<u>103.979</u>
<i>Mutaties</i>			
Investeringen	46.064	118.712	164.776
Afschrijvingen	-14.979	-31.566	-46.545
<i>Saldo mutaties</i>	<u>31.085</u>	<u>87.146</u>	<u>118.231</u>
<i>Stand per 31 december 2017</i>			
Aanschaffingswaarde	95.362	248.547	343.909
Cumulatieve afschrijvingen	-32.430	-89.269	-121.699
<i>Boekwaarde per 31 december 2017</i>	<u>62.932</u>	<u>159.278</u>	<u>222.210</u>
Afschrijvingspercentages	<u>20%</u>	<u>20%</u>	

### Vlottende activa

	<b>31-12-2017</b>	<b>31-12-2016</b>
	€	€
<b>2 Vorderingen</b>		
Handelsdebiteuren	-	20.000
Overige vorderingen	145.431	1.260
	<u>145.431</u>	<u>21.260</u>
<b>Handelsdebiteuren</b>		
Nog te ontvangen opbrengst TourDuAls	-	20.000
<b>Overige vorderingen en overlopende activa</b>		
Vooruitbetaalde leasetermijnen	142.931	-
Waarborgsom	2.500	1.260
	<u>145.431</u>	<u>1.260</u>

	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
	€	€
<b>3 Liquide middelen</b>		
ABN AMRO	148.944	72.116
Kas	224	487
	<u>149.168</u>	<u>72.603</u>

### Stichtingsvermogen

	<u>2017</u>
	€
<b>Stichtingsvermogen</b>	
Stand per 1 januari	187.911
Uit staat van baten en lasten	312.005
Stand per 31 december	<u>499.916</u>

### Kortlopende schulden

	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
	€	€
<b>4 Belastingen en premies sociale verzekeringen</b>		
Loonheffing	<u>1.842</u>	<u>1.378</u>
<b>5 Overige schulden</b>		
Ontvangen borgsommen	11.550	5.959
Vakantiegeld	2.703	1.795
Accountantskosten	798	799
	<u>15.051</u>	<u>8.553</u>

### Niet in de balans opgenomen rechten, verplichtingen en regelingen

#### Informatieverschaffing over niet in de balans opgenomen verplichtingen

##### Huurverplichtingen

De stichting is per 1 november 2017 een huurovereenkomst aangegaan voor de huur van een bedrijfsruimte, de huurovereenkomst is aangegaan voor 1 jaar en daarmee eindigend per 31 oktober 2018. De huur bedraagt € 848 per maand.

#### Informatieverschaffing over operationele leases

De stichting is operational leaseverplichtingen aangegaan voor aanschaf van de vervoermiddelen. Dit betreffen 16 operational leases bij Stern, de maandtermijn bedraagt € 5.190,10 inclusief omzetbelasting.

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

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	€	€
<b>6 Opbrengsten</b>		
Bijdrage Vriendenloterij	222.229	-
Bijdrage Stichting Zoals Jan	93.400	51.475
Bijdrage Stichting ALS Nederland	56.680	59.400
Opbrengsten vervoermiddelen	31.396	15.753
Bijdrage Rotary	28.000	-
Donaties	25.763	9.480
Sponsoring	15.548	408
Bijdrage Stichting ALS Friesland	12.500	12.000
Stichting Piet Poortman fonds	12.440	-
Bijdrage Ronde van de Kroon	9.000	-
Bijdrage Mariska op Kilimanjaro	4.764	-
Stichting Als Jan	4.000	-
Opbrengsten overige uitleenartikelen	700	1.380
Bijdrage Tour du ALS	510	20.000
Personeelsvereniging Pon	450	-
Omzet T-Shirts	20	5.286
Bijdrage kidsrun Gorssel	-	10.400
	<u>517.400</u>	<u>185.582</u>
<b>7 Directe kosten</b>		
Inkoopkosten	<u>244</u>	<u>6.596</u>
<b><i>Inkoopkosten</i></b>		
Kosten sponsoren	244	-
Bijdrage aan Tour du ALS	-	4.464
Inkoopkosten T-Shirts	-	2.132
	<u>244</u>	<u>6.596</u>
<b>8 Personeelskosten</b>		
Lonen en salarissen	53.797	41.539
Sociale lasten en pensioenlasten	10.521	7.328
Overige personeelskosten	4.283	3.815
	<u>68.601</u>	<u>52.682</u>
<b><i>Lonen en salarissen</i></b>		
Brutolonen en -salarissen	49.812	38.462
Vakantiegeld	3.985	3.077
	<u>53.797</u>	<u>41.539</u>
<b>Gemiddeld aantal werknemers</b>		
2017		<u>Aantal</u>
Gemiddeld aantal werknemers		1,00
2016		<u>Aantal</u>
Gemiddeld aantal werknemers		1,00

	<b>2017</b>	<b>2016</b>
	€	€
<b>Overige personeelskosten</b>		
Reiskostenvergoeding woon-werk	4.130	3.806
Kantinekosten	153	9
	<u>4.283</u>	<u>3.815</u>
<b>9 Afschrijvingen materiële vaste activa</b>		
Vervoermiddelen	31.566	16.537
Inventarissen	14.979	8.548
	<u>46.545</u>	<u>25.085</u>
Boekverlies inventaris	-	2.107
Boekwinst vervoermiddelen	-	-600
	<u>46.545</u>	<u>26.592</u>
<b>10 Huisvestingskosten</b>		
Huurkosten	7.086	6.793
Kleine aanschaffingen	242	-
	<u>7.328</u>	<u>6.793</u>
<b>11 Verkoopkosten</b>		
Reclame- en advertentiekosten	3.091	857
Representatiekosten	65	264
Reis- en verblijfkosten	-	795
	<u>3.156</u>	<u>1.916</u>
<b>12 Autokosten</b>		
Lease en huurkosten	63.820	18.504
Reparatie en onderhoud	3.645	2.976
Overige autokosten	1.070	546
	<u>68.535</u>	<u>22.026</u>
<b>13 Algemene kosten</b>		
Bedrijfsverzekeringen	2.001	550
Accountantskosten	1.964	1.508
Kleine aanschaffingen	1.595	54
Kantoorbenodigdheden	1.300	1.158
Telefoon- en faxkosten	846	1.347
Porti	331	193
Bank- en incassokosten	257	461
Drukwerk	240	289
Niet aftrekbare boetes	-	50
Overige algemene kosten	2.452	86
	<u>10.986</u>	<u>5.696</u>

Zaandam, 13 juni 2018  
Stichting ALSopdeweg!

R.W. van der Velden  
Voorzitter

J.F.M. van der Post  
Vice-voorzitter

J.A. Honingh  
Penningmeester

A.J.W. Laffort - van den Berg  
Secretaris

E.M. Bol  
Bestuurslid