

FINANCIEEL VERSLAG 2018

STICHTING BALI BUNDAR

STICHTING BALI BUNDAR

helpt de kinderen van Bali

www.balibundar.org

Paraaf voor identificatiedoeleinden
BUITENZORG CONSULTANCY B.V.

Datum: 3/3/20

Paraaf: 

INHOUDSOPGAVE

I	VERSLAG VAN HET BESTUUR	3
1.	Oprichting	3
2.	Missie	3
3.	Projecten	3
4.	Bestuur	6
5.	Ondertekening	6
II	JAARREKENING	7
1.	Balans per 31 december	7
2.	Staat van baten en lasten	8
3.	Toelichting bij balans & staat van baten en lasten	9
III	ACCOUNTANTSVERKLARING	
1	Controleverklaring 2018	16

Paraaf voor identificatiedoeleinden
BUITENZORG CONSULTANCY B.V.
Datum: 7/3/20
Paraaf:

I VERSLAG VAN HET BESTUUR

1. Oprichting

De stichting is opgericht op 1 maart 2006 en is gevestigd te Alphen a/d Rijn. De stichting is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel Rijnland onder nummer 28109613.

Per 4 juli 2006 is de Stichting Bali Bundar door de Belastingdienst aangemerkt als instelling zoals bedoeld in artikel 32 lid 1 onderdeel 3 en artikel 33 lid 1 onderdeel 4 van de Successiewet 1956 (dossiernummer 27853).

2. Missie

De stichting heeft ten doel: *hulp en bijstand bieden aan Balinese kinderen, die door armoede of sociale en economische problemen behoefte hebben aan medische, sociale en educatieve bijstand*. Zij tracht dit doel ondermeer te bereiken door zich in te zetten om bekendheid te krijgen in Nederland voor deze problematiek met als hoofddoel sponsors te werven voor ondersteuning van deze kinderen (artikel 2 van de statuten).

3. Projecten

De uitvoering van de projecten op Bali wordt verzorgd door lokale mensen onder directe verantwoordelijkheid van het bestuur van de Stichting. Daartoe worden er op regelmatige basis bezoeken afgelegd aan Bali om de ontwikkeling en voortgang van de door de Stichting geïnitieerde projecten te bewaken. De kosten van deze bezoeken zijn grotendeels voor eigen rekening van de bestuursleden.

Hit and Run projecten

In het jaar 2018 waren er een paar Hit and Run projecten. We hebben voor een gezin een jaarlijkse schoolbijdrage doorgezonden van een NL sponsor die op deze manier gebruik kan maken van de ANBI-regeling. Verder hebben wij voor de evacués van de Mount Agung na de vulkaanuitbarsting een bedrag overgemaakt waarvoor onze coördinator in Seraya voedsel en andere hulpgoederen heeft gekocht en verdeeld in een aantal kampen.

Hit and Stay projecten

Project Yasa Kerthi

In dit weeshuis in Amlapura wordt sinds oktober 2006 twee keer per week een voedzame maaltijd gekookt door twee lokale Bali Bundar medewerkers. Zij doen de boodschappen en bereiden het eten voor ongeveer 25 kinderen. Tirta verzorgt de administratie en rapportage hiervan.



certificatiedoeleinden
BUITENZORG CONSULTANCY B.V.
Datum: 3/3/20
Paraaf:

Project YPAC

Ondanks dat we ons min of meer hebben teruggetrokken bij YPAC ondersteunen we hier individuele kinderen en hygiëne projecten. Wij hebben er een jaarlijkse bestemmingsreserve van € 1.000 voor. In 2018 is dit bedrag o.a. besteed aan het regelmatig ophalen van vuilnis, wat anders ter plekke verbrand wordt en vóór de verbranding allerlei ongedierte aantrekt. Alle kinderen kregen een nieuw schooluniform en de kussens in de rolstoelen werden vernieuwd.

**Project Seraya**

Structurele hulp verlenen we aan tientallen kinderen in dit dorp in het oosten van Bali. Het betreft vooral kinderen uit arme gezinnen. Dit project doen we sedert 2009 in samenwerking met Stichting Wins. Er zijn duidelijke afspraken gemaakt over de verantwoordelijkheden. Er is een lokale projectleider aangesteld, Wayan Barata, en gedurende het jaar 2011 ook een financieel medewerkster. Vier dagen per week is er iemand die Engelse les geeft en met de vrijwilligers de activiteiten bespreekt. Nu draait het zelfstandig. De salarissen komen uit de opbrengst van de lokale stichting Yayasan Seraya Bundar. Inkomsten voor deze stichting zijn o.a. de verblijfskosten van de vele vrijwilligers die hier een paar weken met de kinderen aan de slag gaan en een kamer met 'vol pension' krijgen.

De gesponsorde kinderen betalen uit hun sponsorgeld maandelijks een klein bedrag voor o.a. internet. Doordat er vrijwilligerskamers zijn bijgekomen, zijn de inkomsten langzamerhand genoeg om daar salarissen uit te halen. Wij hebben als Bali Bundar ook twee kinderen die wij sponsoren voor hun schoolopleiding. Twee jonge knullen die net aan de middelbare school zijn begonnen en erg gemotiveerd zijn.



Project Bali Bundar Akademie

Voor onderstaande studenten hebben wij in 2018 geheel of gedeeltelijk de studiekosten betaald.

Dek Awan ; 2^e /3^e jaars economie

Kadek Mastari ; 2^e /3^e jaars

Ketut ; 1^e jaar Senior High School

Twins ; Junior High School, zij zijn de tweelingzusjes van Dwi

Torris is afgestudeerd in november 2018.

Verder deden wij een bijdrage aan het Bali Bundar house, waar Mastari en Torris wonen, hoofdbewoner is Sani. Zij biedt de meisjes een veilig en gezellig thuis tijdens hun studie. Sani neemt het grootste deel van de huur voor haar rekening, zij heeft inmiddels een goede baan. De jongere zus van Sani, Ketut, woont inmiddels ook bij hen.



Torris met ouders en broer.

Project Rumah Bundar

Wij hebben in 2018 dertien huisjes kunnen bouwen in N-Bali voor arme gezinnen. De kosten van één huisje zijn € 2.750.



Verder zijn er 9 watervoorzieningen bij huizen gemaakt zodat de mensen niet meer ver hoeven te lopen voor een emmertje water.

Project Waterfilters

Wij hebben als noodhulp na de aardbevingen op Lombok 50 waterfilters gedoneerd. Daarnaast zijn er 2x 20 filters uitgedeeld aan scholen en oude alleenstaande dames in N-Bali.

**4. Bestuur**

Gedurende 2018 is de samenstelling van het bestuur ongewijzigd gebleven.

5. Ondertekening

Het bestuur van Stichting Bali Bundar:

Huub Mentink (voorzitter)

Trudy Mentink-Nijssen (secretaris)

Lidian Mentink (penningmeester)

Alphen aan den Rijn, 3 maart 2020

Correspondentieadres:

Postbus 364

2400 AJ Alphen aan den Rijn

Tel : 0172-244440

www.balibundar.org

info@balibundar.org

KvK : 28109613

Bank NL19ABNA-0605637857

BUITENZORG CONSULTANCY B.V.

Datum: 3/3/20

Paraaf:

9

II JAARREKENING**1. Balans per 31 december**

(na resultaatbestemming)

	2018	2017
Activa		
<i>Financiële vaste activa</i>		
Lening u/g	€ 1.671	€ 2.127
<i>Vlottende activa</i>		
Nog te ontvangen bedragen	€ 16	€ 126
Overige vorderingen	€ 176	€ 188
	€ 192	€ 314
Liquide middelen	€ 17.873	€ 54.589
Totaal activa	€ 19.736	€ 57.030
Passiva		
<i>Stichtingsvermogen</i>		
<i>Bestemmingsreserves:</i>		
Bestemmingsreserve project Yasa Kerthi	€ 1.200	€ 1.452
Bestemmingsreserve project Ypac	€ 1.000	€ 1.000
Bestemmingsreserve project Seraya	€ 2.000	€ 2.000
Bestemmingsreserve project Bali Bundar Akademie	€ 8.000	€ 10.000
Bestemmingsreserve project Rumah Bundar	€ 2.750	€ 33.000
Bestemmingsreserve project Waterfilters	€ 2.000	€ 2.000
Algemene reserve	€ 2.603	€ 6.274
	€ 19.553	€ 55.726
<i>Kortlopende schulden</i>	€ 183	€ 1.304
Totaal passiva	€ 19.736	€ 57.030

Paraaf voor identificatiedoeleinden
 BUITENZORG CONSULTANCY B.V.
 Datum: 3/3/20
 Paraaf:

2. Staat van baten en lasten

	2018	2017
<i>Baten uit fondswerving</i>		
Donaties vaste en incidentele donateurs	€ 1.515	€ 2.575
Donaties Hit 'n Run projecten	€ 600	€ 600
Donaties project Yasa Kerthi	€ 1.360	€ 1.980
Donaties project YPAC	€ 25	€ -
Donaties project Bali Bundar Akademie	€ 6.190	€ 12.500
Donaties project Rumah Bundar	€ 500	€ 81.050
Donaties project Waterfilters	€ 1.225	€ 100
	€ 11.415	€ 98.805
<i>Af: kosten fondswerving</i>		
Directe verwervingskosten	€ 1.111	€ 8.117
	€ 1.111	€ 8.117
<i>In % van baten uit eigen fondswerving</i>	9,7%	8,2%
Totaal eigen fondswerving	€ 10.304	€ 90.688
<i>Overige inkomsten</i>		
Rente- en bankkosten	€ - 573	€ - 368
Totaal beschikbaar voor doelstelling	€ 9.731	€ 90.320
Projectlasten		
Kosten Hit 'n Run projecten	€ 808	€ 1.887
Kosten project Yasa Kerthi	€ 2.309	€ 1.987
Kosten project Ypac	€ 1.000	€ 1.000
Kosten project Seraya	€ 528	€ 944
Kosten project Bali Bundar Akademie	€ 6.025	€ 5.867
Kosten project Rumah Bundar	€ 33.587	€ 42.009
Kosten project Waterfilters	€ 1.646	€ 2.600
Kosten bezoek projecten	€ -	€ 1.159
Totaal besteed aan doelstelling	€ 45.903	€ 57.453
Saldo van baten en lasten	€ -/- 36.172	€ 32.867

Paraaf voor identificatiedoeleinden
 BUITENZORG CONSULTANCY B.V.
 Datum: 3/3/20
 Paraaf:

Resultaatverdeling

	2018	2017
Onttrekking project Yasa Kerthi	-/- € 252	-/- € 7
Onttrekking project TK Bugbug	€ -	-/- € 69
Onttrekking/dotatie project Bali Bundar Akademie	-/- € 2.000	€ 2.000
Onttrekking/dotatie project Rumah Bundar	-/- € 30.250	€ 27.500
Dotatie project Waterfilters	€ -	€ 1.000
Onttrekking/toevoeging aan de algemene reserve	-/- € 3.670	€ 2.443
Totaal	-/- € 36.172 =====	€ 32.867 =====

3. TOELICHTING BIJ BALANS & STAAT VAN BATEN EN LASTEN**GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING**Algemeen

De jaarrekening is opgemaakt op basis van historische kostprijs rekening houdende met het gestelde in Richtlijn 650 "Fondsenwervende instellingen". De waardering van activa en passiva geschiedt, voor zover niets anders is vermeld, tegen nominale waarde. Winsten worden toegerekend aan de periode waarin ze zijn gerealiseerd. Verliezen worden verantwoord in het jaar waarin ze voorzienbaar zijn.

Activiteiten

De activiteiten van Stichting Balibundar (geregistreerd onder KvK-nummer 28109613), statutair gevestigd te Alphen aan den Rijn, bestaan voornamelijk uit het hulp en bijstand bieden aan Balinese kinderen, die door armoede of sociale en economische problemen behoefte hebben aan medische, sociale en educatieve bijstand. Zij tracht dit doel ondermeer te bereiken door zich in te zetten om bekendheid te krijgen in Nederland voor deze problematiek met als hoofddoel sponsors te werven voor ondersteuning van deze kinderen (artikel 2 van de statuten).

Valuta

De jaarrekening is opgesteld in euro's. Vorderingen, schulden en verplichtingen in vreemde valuta worden omgerekend tegen de koers per balansdatum. Transacties in vreemde valuta gedurende de verslagperiode worden in de jaarrekening verwerkt tegen de koers van afwikkeling. Eventuele koersverschillen worden opgenomen in de winst- en verliesrekening.

Financiële instrumenten

De onderneming maakt in de normale bedrijfsuitoefening gebruik van financiële instrumenten, die in de balans als activa en passiva zijn verantwoord. De op de balans opgenomen financiële instrumenten bestaan voornamelijk uit financiële vaste activa, liquide middelen en kortlopende schulden.

Paraaf voor identificatiedoeleinden:
BUITENZORG CONSULTANCY B.V.
Datum: 3/8/20
Paraaf:

In de balans opgenomen financiële instrumenten zijn bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde en de vervolgwaardering tegen de geamortiseerde kostprijs. Tenzij hierna anders vermeld, is deze kostprijs gelijk aan de nominale waarde, verminderd met eventuele afboekingen wegens bijzondere waardevermindering of oninbaarheid. Gegeven de korte doorlooptijd zijn de boekwaarden van financiële vaste activa, vlottende activa en de kortlopende schulden nagenoeg gelijk aan de marktwaarden.

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen worden bij de eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. De reële waarde en de 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 staan, indien niet anders vermeld, ter vrije beschikking.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Daar waar geen sprake is van (dis)agio en transactiekosten is de geamortiseerde kostprijs gelijk aan de nominale waarde.

GRONDSLAGEN VOOR RESULTAATBEPALING

Algemeen

Het exploitatiesaldo wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en verrichte diensten enerzijds en anderzijds de lasten en andere lasten van het jaar, gewaardeerd tegen historische kostprijzen.

Lasten algemeen

De kosten worden toegerekend aan de bestedingen in het kader van de doelstelling, de kosten van werving van baten aan de beheerkosten.

Bestedingen doelstellingen

De bestedingen in het kader van de doelstellingen worden verantwoord in het jaar dat zij zijn toegezegd of, voor zover dit niet bij toezegging het geval is, in het jaar dat de omvang van de verplichting betrouwbaar kan worden vastgesteld. Voorwaardelijke verplichtingen worden verantwoord in het jaar waarin vast komt te staan dat aan de voorwaarden zal worden voldaan.

Financiële baten en lasten

De rentebaten en –lasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende rente-opbrengsten en –lasten van uitgegeven en ontvangen leningen, uitstaande deposito's en banksaldi en kosten van bankrekeningen.

Balans per 31 december 2018**31-12-2018** **31-12-2017**

€

€

Financiële vaste activaLening u/g

1.671

2.127

=====

=====

De lening u/g is in 2016 verstrekt om de eigendom van een stuk grond te verkrijgen. De lening u/g wordt in 5 jaar terug betaald. In 2018 is € 456 afgelost.

Vlottende activaNog te ontvangen bedragen

€

€

Nog te ontvangen rente

16

126

=====

=====

Overige vorderingen

€

€

Restant voorschot G. Mentink-Nijssen

-

12

Voorschot Sani

176176

176

188

=====

=====

Liquide middelen

Deze post kan als volgt worden gespecificeerd:

€

€

ABN AMRO Bank, rekening-courant

2.908

2.598

ABN AMRO Bank, spaarrekening

42

42

ABN AMRO Bank, ondernemersrekening

131

863

ABN AMRO Bank,

13.824

50.198

ASN Bank Meersparen

852

850

BNI Bank

94

-

Kas

2238**17.873****54.589**

=====

=====

Paraaf voor identificatiedoeleinden:
BUTENZORG CONSULTANCY B.V.

Datum: 3/3/20

Paraaf:

pagina 11 van 16

StichtingsvermogenBestemmingsreserves:**Bestemmingsreserve project Yasa Kerthi**

Het verloop van deze bestemmingsreserve kan als volgt worden gespecificeerd:

	<u>2018</u> €	<u>2017</u> €
Bestemmingsreserve per 1 januari	1.452	1.459
Ontvangsten project Yasa Kerthi	1.360	1.980
Uitgaven project Yasa Kerthi	- 2.309	- 1.987
Toevoeging vanuit algemene reserve	<u>697</u>	<u>-</u>
Bestemmingsreserve per 31 december	1.200 =====	1.452 =====

Bestemmingsreserve project Ypac

Het verloop van deze bestemmingsreserve kan als volgt worden gespecificeerd:

	<u>2018</u> €	<u>2017</u> €
Bestemmingsreserve per 1 januari	1.000	1.000
Ontvangsten project Ypac	25	-
Uitgaven project Ypac	- 1.000	- 1.000
Toevoeging vanuit algemene reserve	<u>975</u>	<u>1.000</u>
Bestemmingsreserve per 31 december	1.000 =====	1.000 =====

Bestemmingsreserve project TK Bugbug

Het verloop van deze bestemmingsreserve kan als volgt worden gespecificeerd:

	<u>2018</u> €	<u>2017</u> €
Bestemmingsreserve per 1 januari	-	991
Uitgaven project TK Bugbug	-	- 922
Overboeking naar algemene reserve	<u>-</u>	<u>- 69</u>
Bestemmingsreserve per 31 december	0 =====	0 =====

Paraaf voor identiteitsdoeleinden
BUITENZORG CONSULTANCY B.V.

Datum: 3/3/20

Paraaf: pagina 12 van 16

Bestemmingsreserve project Seraya

Het verloop van deze bestemmingsreserve kan als volgt worden gespecificeerd:

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
Bestemmingsreserve per 1 januari	2.000	2.000
Uitgaven project Seraya	- 528	- 944
Toevoeging vanuit algemene reserve	<u>528</u>	<u>944</u>
Bestemmingsreserve per 31 december	2.000	2.000
	=====	=====

Bestemmingsreserve project Bali Bundar Akademie

Het verloop van deze bestemmingsreserve kan als volgt worden gespecificeerd:

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
Bestemmingsreserve per 1 januari	10.000	8.000
Ontvangsten project Bali Bundar Akademie	6.190	12.500
Uitgaven project Bali Bundar Akademie	- 6.025	- 5.867
Overboeking naar algemene reserve	<u>- 2.165</u>	<u>- 4.633</u>
Bestemmingsreserve per 31 december	8.000	10.000
	=====	=====

Bestemmingsreserve project Rumah Bundar

Het verloop van deze bestemmingsreserve kan als volgt worden gespecificeerd:

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
Bestemmingsreserve per 1 januari	33.000	5.500
Ontvangsten project Rumah Bundar	500	81.050
Uitgaven project Rumah Bundar	- 33.587	- 42.009
Toevoeging vanuit/overboeking naar algemene reserve	<u>2.837</u>	<u>- 11.541</u>
Bestemmingsreserve per 31 december	2.750	33.000
	=====	=====

Bestemmingsreserve project Waterfilters

Het verloop van deze bestemmingsreserve kan als volgt worden gespecificeerd:

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
Bestemmingsreserve per 1 januari	2.000	1.000
Ontvangsten project Waterfilters	1.225	100
Uitgaven project Waterfilters	- 1.646	- 2.600
Toevoeging vanuit algemene reserve	<u>.421</u>	<u>3.500</u>
Bestemmingsreserve per 31 december	2.000	2.000
	=====	=====

Paraaf voor het financieel verslag
 BUITENZORG CONSULTANCY B.V.
 Datum: 3/3/20
 Paraaf: pagina 13 van 16

Algemene reserve

Dit betreft het resultaat van de activiteiten over het boekjaar. Het bestuur wenst het saldo over 2018 te onttrekken aan de reeds opgebouwde reserves van de stichting.

Het verloop van de algemene reserve kan als volgt worden gespecificeerd:

	2018		2017	
	€	€	€	€
Stand per 1 januari		6.274		3.831
Bij:				
Algemene projectbijdragen:	2.115		3.175	
Vrijval bestemmingsreserve TK Bugbug	-		69	
Vrijval bestemmingsreserve Bali Bundar Akademie	2.165		4.633	
Vrijval bestemmingsreserve Rumah Bundar	-		11.541	
	-----		-----	
		4.280		19.418
Af:				
Algemene projectkosten:	- 808		- 1.887	
Overige bedrijfslasten	- 1.685		- 9.644	
Dotatie bestemmingsreserve Yasa Kerthi	- 697		-	
Dotatie bestemmingsreserve Ypac	- 975		- 1.000	
Dotatie bestemmingsreserve Seraya	- 528		- 944	
Dotatie bestemmingsreserve Rumah Bundar	- 2.837		-	
Dotatie bestemmingsreserve Waterfilters:	- 421		- 3.500	
	-----		-----	
		<u>-/- 7.951</u>		<u>-/- 16.975</u>
Algemene reserve per 31 december		2.603		6.274
		=====		=====

Kortlopende schulden

	31-12-2018	31-12-2017
	€	€
Debetsaldo ABN AMRO Bank, 42.21.95.286	113	39
Nog over te maken Jembatan senang	70	120
Tussenrekening Komang Aldi	-	245
Kruisposten	-	615
Nog te betalen kosten	-	285
	<u>183</u>	<u>1.304</u>
	=====	=====

Paraaf voor identificatiedoeleinden
BUITENZORG CONSULTANCY B.V.

Datum: 3/3/20

Paraaf: pagina 14 van 16

Staat van baten en lasten over 2018

Baten uit fondswerving

Dit betreft donaties van vaste & incidentele donateurs.

Directe verwervingskosten

Betreft de kosten die direct gerelateerd zijn aan de fondswerving.

CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJK ACCOUNTANT

Aan het bestuur van Stichting Bali Bundar te Alphen aan den Rijn

A. Verklaring over de in het financieel verslag opgenomen jaarrekening 2018

Wij hebben de in dit financieel verslag opgenomen jaarrekening 2018 van Stichting Bali Bundar te Alphen aan den Rijn gecontroleerd.

Ons oordeel

Naar ons oordeel geeft de in dit financieel verslag opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting Bali Bundar per 31 december 2018 en van het resultaat na belastingen over 2018 in overeenstemming met in Nederland Algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving.

De jaarrekening bestaat uit:

1. de balans per 31 december 2018;
2. de staat van baten en lasten over 2018;
3. de toelichting met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving.

De basis voor ons oordeel

Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens het Nederlands recht, waaronder ook de Nederlandse controlestandaarden vallen. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening'.

Wij zijn onafhankelijk van Stichting Bali Bundar te Alphen aan den Rijn zoals vereist de Verordening inzake de onafhankelijkheid van accountants bij assurance-opdrachten (ViO) en andere voor de opdracht relevante onafhankelijkheidsregels in Nederland. Verder hebben wij voldaan aan de Verordening gedrags- en beroepsregels accountants (VGBA).

Wij vinden dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel.

Handtekening voor het oordeel
BUITENZORG CONSULTANCY B.V.
Datum: 3/3/20
Paraaf: 



B. Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening

Verantwoordelijkheden van het bestuur en voor de jaarrekening

Het bestuur van de stichting is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening in overeenstemming met in Nederland Algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving

In dit kader is het bestuur verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die het bestuur noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fouten of fraude.

Bij het opmaken van de jaarrekening moet het bestuur afwegen of de stichting in staat is om haar werkzaamheden in continuïteit voort te zetten. Op grond van genoemd verslaggevingsstelsel moet het bestuur de jaarrekening opmaken op basis van de continuïteitsveronderstelling, tenzij het bestuur het voornemen heeft om de stichting te liquideren.

Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening

Onze verantwoordelijkheid is het zodanig plannen en uitvoeren van een controleopdracht dat wij daarmee voldoende en geschikte controle-informatie verkrijgen voor het door ons af te geven oordeel.

Onze controle is uitgevoerd met een hoge mate maar geen absolute mate van zekerheid waardoor het mogelijk is dat wij tijdens onze controle niet alle materiële fouten en fraude ontdekken.

Afwijkingen kunnen ontstaan als gevolg van fraude of fouten en zijn materieel indien redelijkerwijs kan worden verwacht dat deze, afzonderlijk of gezamenlijk, van invloed kunnen zijn op de economische beslissingen die gebruikers op basis van deze jaarrekening nemen. De materialiteit beïnvloedt de aard, timing en omvang van onze controlewerkzaamheden en de evaluatie van het effect van onderkende afwijkingen op ons oordeel.

Wij hebben deze accountantscontrole professioneel kritisch uitgevoerd en hebben waar relevant professionele oordeelsvorming toegepast in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden, ethische voorschriften en de onafhankelijkheidseisen.



Onze controle bestond onder andere uit:

- het identificeren en inschatten van de risico's dat de jaarrekening afwijkingen van materieel belang bevat als gevolg van fouten of fraude, het in reactie op deze risico's bepalen en uitvoeren van controlewerkzaamheden en het verkrijgen van controle-informatie die voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel. Bij fraude is het risico dat een afwijking van materieel belang niet ontdekt wordt groter dan bij fouten. Bij fraude kan sprake zijn van samenspanning, valsheid in geschrifte, het opzettelijk nalaten transacties vast te leggen, het opzettelijk verkeerd voorstellen van zaken of het doorbreken van de interne beheersing;
- het verkrijgen van inzicht in de interne beheersing die relevant is voor de controle met als doel controlewerkzaamheden te selecteren die passend zijn in de omstandigheden. Deze werkzaamheden hebben niet als doel om een oordeel uit te spreken over de effectiviteit van de interne beheersing van de stichting;
- het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving en het evalueren van de redelijkheid van schattingen door het bestuur en de toelichtingen die daarover in de jaarrekening staan;
- het evalueren van de presentatie, structuur en inhoud van de jaarrekening en de daarin opgenomen toelichtingen;
- het evalueren of de jaarrekening een getrouw beeld geeft van de onderliggende transacties en gebeurtenissen.

Wij communiceren met het bestuur onder andere over de geplande reikwijdte en timing van de controle en over de significante bevindingen die uit onze controle naar voren zijn gekomen, waaronder eventuele significante tekortkomingen in de interne beheersing.

Alphen aan den Rijn, 3 maart 2020

Buitenzorg Consultancy B.V.



C.W. van de Graaf RA

Paraaf voor het verslag van de
BUITENZORG CONSULTANCY B.V.
Datum: 3/3/20
Paraaf: 9