

Stichting Restorative Justice Nederland
Van Walbeekstraat 2-2 hg
1018CM Amsterdam

KvK-nummer: 51316080

RAPPORT INZAKE DE JAARSTUKKEN 2017

rin  **restorativejustice.nl**

Inhoud

FINANCIEEL VERSLAG

Aanbiedingsbrief	2
------------------	---

JAARSTUKKEN 2017

JAARREKENING	3
Balans	4
Winst-en-verliesrekening	6
Toelichting op de enkelvoudige jaarrekening	7
OVERIGE GEGEVENS	10

FINANCIËEL VERSLAG

Aan:
Stichting Restorative Justice Nederland
Van Walbeekstraat 2-2 hg
1018CM Amsterdam

Behandeld door: R.P. Nab RBc
Datum: 26 maart 2018

Geachte bestuur,

Bijgaand bieden wij u ons rapport aan inzake de jaarrekening 2017 van uw onderneming Stichting Restorative Justice Nederland.

SAMENSTELLINGSVERKLARING

Opdracht

Conform uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2017 van Stichting Restorative Justice Nederland te Amsterdam bestaande uit de balans per 31 december 2017 en de winst- en verliesrekening over 2017 met de toelichting samengesteld.

Verantwoordelijkheid van het bestuur

Kenmerkend voor een samenstellingsopdracht is, dat wij ons baseren op de door het bestuur van de stichting verstrekte gegevens. De verantwoordelijkheid voor de juistheid en de volledigheid van die gegevens en voor de daarop gebaseerde jaarrekening berust bij het bestuur van de stichting.

Verantwoordelijkheid samensteller

Het is onze verantwoordelijkheid als samensteller om de door u verstrekte opdracht uit te voeren in overeenstemming met Nederlands recht. De in dit kader uitgevoerde werkzaamheden bestonden in hoofdzaak uit het verzamelen, het verwerken, het rubriceren en het samenvatten van financiële gegevens. Daarnaast hebben wij de aanvaardbaarheid van de bij het samenstellen van de jaarrekening toegepaste grondslagen op basis van de door de onderneming verstrekte gegevens geëvalueerd. De aard van onze werkzaamheden is zodanig dat wij geen zekerheid omtrent de getrouwheid van de jaarrekening kunnen verstrekken.

Bevestiging

Op basis van de ons verstrekte gegevens hebben wij de jaarrekening samengesteld conform geldende regelgeving.

Console b.v.
Namens deze:

R.P. Nab RBc

JAARREKENING

Balans (na resultaatbestemming)

	31-12-2017		31-12-2016
	€		€
<u>Vaste activa</u>			
Materiële vaste activa			
Inventaris	<u>757</u>	<u>1.379</u>	1.379
	757		
<u>Vlottende activa</u>			
Vorderingen en overlopende activa			
Debiteuren	34.001	45.272	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	3.870	0	
Vorderingen en overlopende activa	<u>0</u>	<u>25</u>	45.297
	37.871		
Liquide middelen			
Rekening-courant bank	<u>49.019</u>	<u>32.238</u>	32.238
	49.019		

ACTIVA**87.647****78.914**

Balans (na resultaatbestemming)

	31-12-2017	31-12-2016
	€	€
<u>Eigen vermogen</u>		
Algemene reserve	<u>21.783</u>	<u>31.306</u>
	21.783	31.306
<u>Kortlopende schulden en overlopende passiva</u>		
Crediteuren	27.315	37.824
Belastingen en premies sociale verzekeringen	0	1.144
Overige schulden en overlopende passiva	<u>38.549</u>	<u>8.640</u>
	65.864	47.608
PASSIVA	<u><u>87.647</u></u>	<u><u>78.914</u></u>

Winst-en-verliesrekening

	2017	2016
	€	€
<u>Opbrengsten</u>		
Donaties	350	600
Omzet projecten	<u>102.842</u>	<u>108.423</u>
Totaal opbrengsten	103.192	109.023
Bestedingen in het kader van projecten	<u>91.174</u>	<u>89.508</u>
Totaal kosten	91.174	89.508
Brutoresultaat	12.018	19.515
Overige kosten		
Afschrijvingen	622	622
Huisvestingskosten	3.750	3.463
Directiekosten	0	638
Kantoorkosten	221	254
Bestuurskosten	2.621	300
Verkoopkosten	3.663	942
Algemene kosten	<u>10.556</u>	<u>4.557</u>
Som der kosten	21.433	10.776
Resultaat	-9.415	8.739
Financiële baten en lasten	<u>-108</u>	<u>-77</u>
Resultaat stichting	<u>-9.523</u>	<u>8.662</u>

Algemene toelichting

ACTIVITEITEN

De activiteiten van de stichting bestaan voornamelijk uit het verder ontwikkelen van de kennis rond restorative justice met het oog waarop onder andere een herstelacademie wordt gevormd waarin praktijkkennis, wetenschappelijke theorieën, publicaties, modellen en methodieken worden verzameld en ontsloten.

GRONDSLAGEN VOOR DE BEPALING VAN HET RESULTAAT

Algemene 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.

Brutomarge

De brutomarge bestaat uit de netto-omzet, de wijzigingen in voorraden gereed product en onderhanden werk, de geactiveerde productie voor het eigen bedrijf, de overige bedrijfsopbrengsten, de kosten van grond- en hulpstoffen en de kosten van uitbesteed werk en andere externe kosten. Netto-omzet omvat de opbrengsten uit levering van goederen en diensten en gerealiseerde projectopbrengsten uit hoofde van onderhanden projecten onder aftrek van kortingen en dergelijke en van over de omzet geheven belastingen.

Kosten

De kosten worden bepaald op historische basis en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

Afschrijvingen

De afschrijvingen op de immateriële en materiële vaste activa zijn berekend door middel van vaste percentages van de aanschaffingswaarde, op basis van de verwachte economische levensduur. Boekwinsten en -verliezen bij verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen, boekwinsten echter alleen voor zover de boekwinsten niet in mindering zijn gebracht op vervangende investeringen.

Financiële baten en lasten

De rentebaten en -lasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende rente-opbrengsten en -lasten van uitgegeven en ontvangen leningen.

Toelichting op de winst-en-verliesrekening

Hieronder worden de specifieke posten uit de winst-en-verliesrekening over 2017 nader toegelicht:

	2017	2016
	€	€
Totaal omzet		
Donaties	350	600
Omzet projecten	<u>102.842</u>	<u>108.423</u>
	<u>103.192</u>	<u>109.023</u>
Inkoopwaarde		
Bestedingen in het kader van projecten	<u>91.174</u>	<u>89.508</u>
	<u>91.174</u>	<u>89.508</u>
Afschrijvingen		
Afschrijving inventaris	<u>622</u>	<u>622</u>
	<u>622</u>	<u>622</u>
Huisvestingskosten		
Huurkosten huisvesting	<u>3.750</u>	<u>3.463</u>
	<u>3.750</u>	<u>3.463</u>
Kantoorkosten		
Kantoorbenodigdheden	221	0
Drukwerk	0	59
Contributies en abonnementen	<u>0</u>	<u>195</u>
	<u>221</u>	<u>254</u>
Directiekosten		
Representatiekosten	0	35
Reis- en verblijfkosten	<u>0</u>	<u>603</u>
	<u>0</u>	<u>638</u>
Bestuurskosten		
Representatiekosten	0	300
Reis- en verblijf kosten	<u>2.621</u>	<u>0</u>
	<u>2.621</u>	<u>300</u>

Vervolg op volgende pagina.

Vervolg van vorige pagina.

	2017	2016
	€	€
Verkoopkosten		
Congressen	0	810
Nieuwsbrief / magazinekosten	3.413	0
Website	250	132
	3.663	942
Algemene kosten		
Accountantskosten	4.890	0
Administratiekosten	3.697	3.755
Overige advieskosten	1.187	0
Onkostenvergoeding	100	0
Relatiegeschenken	0	303
Overige algemene kosten	682	499
	10.556	4.557
Financiële baten en lasten		
<u>Rentebaten en soortgelijke opbrengsten</u>		
Rentebaten	8	36
	8	36
<u>Rentelasten en soortgelijke kosten</u>		
Bankkosten	120	138
Koersverschillen - Betalingsverschillen e.d.	-4	-25
	116	113

Resultaatbestemming

Voorgesteld wordt om het resultaat over 2017 in overeenstemming met de statuten als volgt te bestemmen:

Onttrekking aan de overige reserves: € -9.523,-

Dit voorstel is reeds in de jaarrekening verwerkt.