



Van Meel Huesman Maes

Accountants & Belastingadviseurs

drs. C.W.L.M. van Meel AA
drs. P.C.M. Huesman FB
L.P.A.M. Maes AA
P.M.J. Jonkers CB

Burg. Stulemeijerlaan 1
4611 EH Bergen op Zoom
Postbus 964
4600 AZ Bergen op Zoom

Tel. 0164-210090
Fax 0164-238158
info@mhmadvisers.nl
www.mhmadvisers.nl

KVK 20129303
BTW NL8173.98.120.B01
ABN-AMRO 51.29.82.333
Rabobank 14.19.95.440

Verslag inzake jaarrekening 2009

uitgebracht aan:

Stichting Goed Ontmoet,
Postbus 121,
4600 AC Bergen op Zoom.

Bergen op Zoom, 15 april 2010

INHOUD**BLAD****A. ACCOUNTANTSVERSLAG**

1. Samenstellingsverklaring	3
2. Algemeen	4
3. Ondertekening	5

B. JAARREKENING

1. Balans per 31 december 2009	7
2. Exploitatier rekening over 2009	9
3. Toelichting algemeen	10
4. Toelichting op de onderscheiden posten van de balans	11
5. Toelichting op exploitatier rekening	13

C. SPECIFICATIES

1. Overzicht vaste activa per 31 december 2009	16
--	----

A. ACCOUNTANTSVERSLAG



Van Meel Huesman Maes

Accountants & Belastingadviseurs

drs. C.W.L.M. van Meel AA
drs. P.C.M. Huesman FB
L.P.A.M. Maes AA
P.M.J. Jonkers CB

Burg. Stulemeijerlaan 1
4611 EH Bergen op Zoom
Postbus 964
4600 AZ Bergen op Zoom

Tel. 0164-210090
Fax 0164-238158
info@mhmadvisers.nl
www.mhmadvisers.nl

KVK 20129303
BTW NL8173.98.120.B01
ABN-AMRO 51.29.82.333
Rabobank 14.19.95.440

Stichting Goed Ontmoet
Postbus 121
4600 AC Bergen op Zoom

Bergen op Zoom, 15 april 2010

Referentie : 10091 / bm
Betreft : jaarstukken 2009

Geacht bestuur,

Hierbij ontvangt u het financieel verslag over het boekjaar 2009 van Stichting Goed Ontmoet te Bergen op Zoom.

SAMENSTELLINGSVERKLARING

Opdracht

Conform uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2009 van Stichting Goed Ontmoet te Bergen op Zoom bestaande uit de balans per 31 december 2009 en de exploitatierekening over 2009 met de toelichting samengesteld.

Verantwoordelijkheid van het bestuur

Kenmerkend voor een samenstellingsopdracht is, dat wij ons baseren op de door het bestuur van de entiteit 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 entiteit.

Verantwoordelijkheid van de accountant

Het is onze verantwoordelijkheid als accountant om de door u verstrekte opdracht uit te voeren in overeenstemming met Nederlands recht, waaronder de door onze beroepsorganisatie (de NOvAA) uitgevaardigde gedrags- en beroepsregels. In overeenstemming met de voor het accountantsberoep geldende standaard voor samenstellingsopdrachten, bestonden onze werkzaamheden 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 in overeenstemming met van toepassing zijnde wet- en/of regelgeving.

2. ALGEMEENInvesterings

In het boekjaar 2009 is voor € 23.818 in de materiële vaste activa geïnvesteerd. Het betreft investeringen in de inventaris en vervoermiddelen.

Resultaten

Het boekjaar 2009 is afgesloten met een resultaat van € 7.789. Dit resultaat is € 10.188 minder dan het in het voorgaande boekjaar behaalde resultaat. De resultaten van de boekjaren worden als volgt weergegeven:


	2009		2008	
	€000		€000	
Opbrengsten	48	100,0%	44	100,0%
Inkopen	9	18,1%	2	3,6%
Brutowinst	39	81,9%	42	96,4%
Bedrijfskosten:				
Personeelskosten	1	3,1%	1	2,2%
Huisvestingskosten	3	5,8%	1	2,9%
Inventariskosten	2	4,6%	0	0,7%
Vervoerskosten	17	34,9%	14	30,6%
Verkoopkosten	1	2,6%	1	2,7%
Financieringskosten	0	0,3%	0	0,1%
Algemene kosten	3	5,1%	1	3,3%
Afschrijving activa	3	6,7%	6	12,7%
Div. baten en lasten	1	3,1%	0	0,0%
Som der kosten	31	65,6%	24	55,2%
Bedrijfsresultaat	8	16,3%	18	41,2%

3. ONDERTEKENING

Wij vertrouwen erop hiermede aan uw opdracht te hebben voldaan. Tot het geven van nadere toelichting zijn wij steeds graag bereid.

Bergen op Zoom, 14 april 2010

Drs. C.W.L.M. van Meel
~~Accountant Administratieconsulent~~



B. JAARREKENING

1. BALANS PER 31 DECEMBER 2009 NA VERWERKING VAN HET RESULTAAT OVER 2009

<u>ACTIVA</u>		<u>31-12-2009</u>	<u>31-12-2008</u>
		€	€
<u>Vaste activa</u>			
<u>Materiële vaste activa</u>	1		
Verbouwing		1.200	1.560
Inventaris		3.396	625
Vervoermiddelen		18.623	4.296
		<hr/>	<hr/>
		23.219	6.481
		-----	-----
<u>Vlottende activa</u>			
<u>Overige vorderingen en overlopende activa</u>			
Overige vorderingen	2	1.998	2.838
		-----	-----
<u>Liquide middelen</u>	3	31.622	10.915
		-----	-----
		<hr/>	<hr/>
		56.839	20.234
		=====	=====

<u>PASSIVA</u>		<u>31-12-2009</u>	<u>31-12-2008</u>
		€	€
<u>Eigen vermogen</u>			
Bestemmingsreserve	4	25.766	17.977
		-----	-----
<u>Voorzieningen</u>	5	13.811	0
		-----	-----
<u>Kortlopende schulden en overlopende passiva</u>			
Nog te betalen kosten	6	17.262	2.257
		-----	-----
		-----	-----
		56.839	20.234
		=====	=====

2. EXPLOITATIEREKENING OVER 2009

		<u>2009</u>	<u>04-12-2007 t/m</u>
		€	<u>31-12-2008</u>
			€
Opbrengsten	7	47.721	43.848
Inkopen	8	8.653	1.582
		-----	-----
Brutowinst		39.068	42.266
		-----	-----
Bedrijfskosten:			
Personeelskosten	9	1.490	954
Huisvestingskosten	10	2.751	1.279
Inventariskosten	11	2.185	316
Vervoerskosten	12	16.684	13.572
Verkoopkosten	13	1.241	1.187
Financieringskosten	14	125-	25
Algemene kosten	15	2.412	1.412
Afschrijving activa	16	3.161	5.544
Diverse baten en lasten	17	1.480	0
		-----	-----
Som der kosten		31.279	24.289
		-----	-----
Bedrijfsresultaat		7.789	17.977
		=====	=====

3. TOELICHTING ALGEMEEN

Algemeen

Personeel

Er zijn geen personen in dienst bij de stichting.

Grondslagen van waardering en van resultatenbepaling

Algemene grondslagen van de opstelling voor de jaarrekening

De jaarrekening wordt opgesteld op basis van verkrijgingsprijzen. Tenzij anders vermeld worden de activa en de passiva tegen de nominale waarde opgenomen.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs verminderd met de op basis van de geschatte economische levensduur bepaalde afschrijvingen.

De afschrijvingen bedragen een percentage van deze verkrijgings- of vervaardigingsprijs.

Vorderingen, liquide middelen, schulden en overlopende activa en passiva

De vorderingen, liquide middelen, schulden en overlopende activa en passiva worden opgenomen tegen nominale waarde; waardering van vorderingen geschiedt onder aftrek van een voorziening wegens oninbaarheid, gebaseerd op een individuele beoordeling van de vorderingen.

Resultaat

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de netto omzet en alle hiermee verbonden kosten en andere aan het verslagjaar toe te rekenen lasten. De kosten en lasten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde waarderingsgrondslagen.

Winsten worden verantwoord in het jaar waarin de goederen zijn geleverd c.q. de diensten zijn verricht. Verliezen welke hun oorsprong vinden in het boekjaar worden in aanmerking genomen zodra deze voorzienbaar zijn.

4. TOELICHTING OP DE ONDERSCHIEDEN POSTEN VAN DE BALANS1. Materiële vaste activa

Op bladzijde 16 is een specificatie van de materiële vaste activa opgenomen.

	<u>31-12-2009</u>	<u>31-12-2008</u>
	€	€
<u>2. Overige vorderingen</u>		
De specificatie hiervan luidt:		
Assuranties	258	115
Te ontvangen donaties	1.500	2.600
Rente spaarrekening	240	123
	<hr/>	<hr/>
	1.998	2.838
	=====	=====

3. Liquide middelen

De specificatie hiervan luidt:

Kas	0	25
Rabobank spaarrekening	31.000	9.500
Rabobank	622	1.390
	<hr/>	<hr/>
	31.622	10.915
	=====	=====

4. Bestemmingsreserve

Saldo per 1 januari 2009/4 december 2007	17.977	0
Bij: resultaat	7.789	17.977
	<hr/>	<hr/>
Saldo per 31 december	25.766	17.977
	=====	=====

De bestemmingsreserve komt voort uit het door de stichting behaalde exploitatieoverschot en zal in de nabije toekomst naar verwachting voor de volgende zaken worden aangewend:

- Koelcel
- Netwerk
- Telefooncentrale
- Inboedel pand

5. Voorzieningen

De specificatie hiervan luidt:

<u>Egalisatiereserve</u>		
Saldo per 1 januari	0	0
Bij: opboeking	15.500	0
Af: vrijval boekjaar	1.689	0
	<hr/>	<hr/>
Saldo per 31 december	13.811	0
	=====	=====

De egalisatiereserve is ontstaan door ontvangen bijdragen in de aanschaf van diverse vervoermiddelen. Deze reserve valt vrij ten gunste van het resultaat in hetzelfde tempo als waarop de afschrijvingen van de desbetreffende vervoermiddelen worden verwerkt.

	<u>31-12-2009</u>	<u>31-12-2008</u>
	€	€
<u>6. Nog te betalen kosten</u>		
De specificatie hiervan luidt:		
Brandstof vervoermiddelen	0	1.868
Onderhoud vervoermiddelen	0	300
Gas/water/licht	0	57
Rente en kosten bank	0	32
Vooruitontvangen bedragen	17.262	0
	<hr/>	<hr/>
	17.262	2.257
	=====	=====

5. TOELICHTING OP DE EXPLOITATIEREKENING

	<u>2009</u> €	<u>2008</u> €
<u>7. Opbrengsten</u>		
Donaties	47.710	39.630
Collectes	0	2.058
Verkopen	11	2.160
	-----	-----
	47.721	43.848
	=====	=====
 <u>8. Inkopen</u>		
Inkopen winkel	8.653	1.582
	=====	=====
 <u>9. Personeelskosten</u>		
Koffiehoek/kantinekosten	659	338
Verzekeringen	139	119
Kosten bestuur	18	51
Kosten vrijwilligers	0	118
Personeelsbijeenkomsten	285	228
Bedrijfskleding	389	0
Overige personeelskosten	0	100
	-----	-----
	1.490	954
	=====	=====
 <u>10. Huisvestingskosten</u>		
Onderhoud onroerend goed	183	147
Gas/water/licht	1.500	1.057
Schoonmaakkosten	0	40
Flessengas	1.068	0
Overige huisvestingskosten	0	35
	-----	-----
	2.751	1.279
	=====	=====
 <u>11. Inventariskosten</u>		
Kleine aanschaffingen	1.494	316
Reparaties/onderhoud	691	0
	-----	-----
	2.185	316
	=====	=====
 <u>12. Vervoerskosten</u>		
Brandstoffen	8.293	9.926
Reparatie/onderhoud	1.823	1.977
Assuranties	1.206	467
Motorrijtuigenbelasting	1.936	1.141
Geldboetes	82	32
Overige autokosten	3.344	29
	-----	-----
	16.684	13.572
	=====	=====

	<u>2009</u>	<u>2008</u>
	€	€
<u>13 Verkoopkosten</u>		
Reclame/advertenties	559	298
Representatiekosten	44	126
Relatiegeschenken	392	198
Onkosten braderie/evenementen	0	448
Verpakkingsmiddelen	0	117
Overige verkoopkosten	246	0
	<hr/>	<hr/>
	1.241	1.187
	=====	=====
<u>14. Financieringskosten</u>		
Rente en kosten bank	115	148
Rente spaarrekening	240-	123-
	<hr/>	<hr/>
	125-	25
	=====	=====
<u>15. Algemene kosten</u>		
Kantoorbenodigdheden	168	70
Winkeluitrusting	10	0
Contributies en bijdragen	26	49
Telefoonkosten	1.482	768
Drukwerk	0	5
Zegel- en portiekosten	149	279
Automatiseringskosten	267	118
Assuranties	115	113
Overige algemene kosten	195	10
	<hr/>	<hr/>
	2.412	1.412
	=====	=====
<u>16. Afschrijving activa</u>		
Afschrijving verbouwing	360	240
Afschrijving inventaris	229	125
Afschrijving vervoermiddelen	2.572	5.179
	<hr/>	<hr/>
	3.161	5.544
	=====	=====
<u>17. Diverse baten en lasten</u>		
Boekverlies vervoermiddelen	3.169	0
Vrijval egalisatiereserve	1.689-	0
	<hr/>	<hr/>
	1.480	0
	=====	=====

C. S P E C I F I C A T I E S

1. OVERZICHT VASTE ACTIVA PER 31 DECEMBER 2009

	<u>Afschr.</u> <u>perc.</u> %	<u>Boekwaarde</u> <u>01-01-2009</u> €	<u>Invest.</u> <u>2009</u> €	<u>Desinv.</u> <u>2009</u> €	<u>Afschr.</u> <u>2009</u> €	<u>Boekwaarde</u> <u>31-12-2009</u> €
<u>Verbouwing</u>						
Waterleiding/riolering	20	1.560			360	1.200
		-----	-----	-----	-----	-----
<u>Inventaris</u>						
Koelcel	20	625			150	475
Heftruck	20		3.000		79	2.921
		-----	-----	-----	-----	-----
		625	3.000		229	3.396
		-----	-----	-----	-----	-----
<u>Vervoermiddelen</u>						
Fiat Ducato VJ-XR-46	20	4.296		3.919	377	0
Ford Transit 56-VX-SJ	20		8.150		960	7.190
Iveco 96-BJ-HK	20		11.900		1.200	10.700
Aanhangwagen	20		768		35	733
		-----	-----	-----	-----	-----
		4.296	20.818	3.919	2.572	18.623
		-----	-----	-----	-----	-----
Totaal generaal		6.481	23.818	3.919	3.161	23.219
		=====	=====	=====	=====	=====