

**FINANCIEEL VERSLAG 2018  
VAN  
STICHTING WOI  
TE  
AMERSFOORT**

## INHOUDSOPGAVE

	<b>Pagina</b>
<b>Jaarrekening</b>	
Samenstellingsverklaring van de accountant	3
Algemeen	4
Balans per 31 december 2018	5
Exploitatierekening over 2018	6
Algemene grondslagen voor de jaarrekening	7
Toelichting op de balans per 31 december 2018	9
Toelichting op de exploitatierekening over 2018	11

Ede, 19 juni 2019

Aan het bestuur van  
Stichting WOI  
Korenmolenlaan 4  
3447 GG Woerden

Geachte bestuursleden,

Ingevolge uw opdracht hebben wij de bij dit rapport opgenomen jaarrekening over het boekjaar 2018 van Stichting WOI samengesteld. Omtrent de bevindingen van onze onze werkzaamheden brengen wij u als volgt verslag uit.

## **SAMENSTELLINGSVERKLARING VAN DE ACCOUNTANT**

De jaarrekening van Stichting WOI te Amersfoort is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2018 en uit de exploitatierekening over 2018 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 in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving. 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 WOI. Wij hebben geen controle- of beoordelingswerkzaamheden uitgevoerd die ons in staat stellen om een oordeel te geven of een conclusie te trekken met betrekking tot de getrouwheid van de jaarrekening

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 dan ook ervan uitgaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij vertrouwelijk omgaan met de door u verstrekte gegevens.

## **ALGEMEEN**

Per rapportdatum bestaat het bestuur uit:

- De heer A.L.A. van Gelder (voorzitter)
- De heer M.H. Bruinsma (penningmeester)
- De heer P. van Staalduinen (algemeen lid)
- De heer R.D. van Bergen (algemeen lid)
- De heer E.W.L. van Engelen (algemeen lid)

Wij vertrouwen erop hiermee aan uw opdracht te hebben voldaan. Tot het verstrekken van nadere toelichtingen zijn wij gaarne bereid.

Hoogachtend,  
EQUUS accountants en belastingadviseurs

T.J. Harkema  
Accountant-Administratieconsulent

## BALANS PER 31 DECEMBER 2018

	<u>31 december 2018</u>		<u>31 december 2017</u>	
	€	€	€	€
<b>ACTIVA</b>				
<b>VLOTTENDE ACTIVA</b>				
<b>Vorderingen</b>				
Debiteuren	25.000		-	
Overlopende rente	83		353	
Overige vorderingen	<u>10.037</u>		<u>37</u>	
		35.120		390
Liquide middelen		110.770		116.702
<b>TOTAAL ACTIVA</b>		<u><u>145.890</u></u>		<u><u>117.092</u></u>

	<u>31 december 2018</u>		<u>31 december 2017</u>	
	€	€	€	€
<b>PASSIVA</b>				
<b>EIGEN VERMOGEN</b>				
Kapitaal		71.601		75.390
<b>KORTLOPENDE SCHULDEN</b>				
Crediteuren	46.074		4.054	
Project Fellow TU/e	1.708		1.708	
Vooruitontvangen posten	20.000		-	
Rekening-courantverhouding TVVL	7		1.940	
Overige schulden en overlopende passiva	<u>6.500</u>		<u>34.000</u>	
		74.289		41.702
<b>TOTAAL PASSIVA</b>		<u><u>145.890</u></u>		<u><u>117.092</u></u>

## EXPLOITATIEREKENING OVER 2018

	<u>2018</u>		<u>2017</u>	
	€	€	€	€
<b>BATEN</b>				
Rentebaten		83		353
Ontvangen bijdragen		5.000		1.625
Kwijtschelding leningen		-		2.724
		<u>5.083</u>		<u>4.702</u>
<b>KOSTEN</b>				
Bestuurskosten		470		207
Administratiekosten		1.305		3.397
Accountantskosten		1.871		1.624
Promotiekosten		-		2.600
Bijdrage project		5.000		-
Overige kosten		226		217
		<u>8.872</u>		<u>8.045</u>
Exploitatieresultaat		<u><u>3.789-</u></u>		<u><u>3.343-</u></u>

## **ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE JAARREKENING**

### **Activiteiten**

Stichting WOI (geregistreerd onder KvK-nummer 41178003), statutair gevestigd te Amersfoort, heeft ten doel het ondersteunen en bevorderen van wetenschappelijk onderzoek en onderwijs op het gebied van installatietechniek in gebouwen en vergelijkbare objecten en voorts al hetgeen met één en ander rechtstreeks of zijdelings verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn.

### **Algemene grondslagen voor de opstelling van de jaarrekening**

De jaarrekening is opgesteld volgens normen die in het maatschappelijk verkeer als aanvaardbaar worden beschouwd.

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

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

### **Grondslagen voor de waardering van activa en passiva**

#### **Vorderingen en overlopende activa**

De vorderingen worden opgenomen tegen nominale waarde, onder aftrek van de noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

#### **Liquide middelen**

De liquide middelen bestaan uit banktegoeden, kassaldi en bankdeposito's voor zover deze direct opvraagbaar zijn. De liquide middelen staan, voor zover niet anders vermeld, ter vrije beschikking.

#### **Kortlopende schulden**

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten. Dit is meestal de nominale waarde.

### **Grondslagen voor resultaatbepaling**

#### **Algemeen**

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

**Resultaatbepaling**

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de netto-omzet en de kosten en andere lasten van het verslagjaar met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderingsgrondslagen. Winsten zijn verantwoord in het jaar waarin de goederen zijn geleverd c.q. de diensten zijn verricht. Verliezen welke hun oorsprong vinden in het boekjaar zijn in aanmerking genomen zodra deze voorzienbaar zijn.

**Financieel resultaat**

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

## TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2018

### ACTIVA

#### Overige vorderingen

Hieronder opgenomen een te ontvangen creditnota van TU/e ad € 10.000 inzake project Fellow TU/e 2016/2017.

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
	€	€
<b>Liquide middelen</b>		
ABN AMRO bestuurrekening	15.279	21.564
ABN AMRO spaarrekeningen	<u>95.491</u>	<u>95.138</u>
	<u><u>110.770</u></u>	<u><u>116.702</u></u>

### PASSIVA

#### Kapitaal

Kapitaal per 1 januari	75.390	78.733
Exploitatieresultaat boekjaar	<u>3.789-</u>	<u>3.343-</u>
Kapitaal per 31 december	<u><u>71.601</u></u>	<u><u>75.390</u></u>

#### Kortlopende schulden

##### Crediteuren

Hieronder opgenomen een schuld aan TU/e ad € 42.500 inzake project Fellow TU/e 2016/2017.

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
	€	€
<b>Project Fellow TU/e</b>		
Stand per 1 januari	----- 1.708	----- 1.708
Ontvangen sponsorbijdragen	-	32.500
Bestede kosten	<u>-</u>	<u>32.500-</u>
	-----	-----
Stand per 31 december	<u><u>1.708</u></u>	<u><u>1.708</u></u>

#### Vooruitontvangen posten

In 2019 zal het project NWO plaatsvinden. In 2018 zijn hiervoor al bijdragen van begunstigers gefactureerd. Deze zijn als vooruitontvangen post op de balans opgenomen.

#### Rekening-courant verhouding TVVL

Dit betreft een rekening-courantverhouding met de gelieerde TVVL, Platform voor mens en techniek. Over het saldo is geen rente verschuldigd.

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
	€	€
<b>Overige schulden en overlopende passiva</b>		
Te betalen kosten project TU/e	5.000	32.500
Accountantskosten	1.500	1.500
	<u>6.500</u>	<u>34.000</u>

## TOELICHTING OP DE EXPLOITATIEREKENING OVER 2018

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
<b>BATEN</b>		
<b>Rente baten</b>		
ABN AMRO Bank, spaarrekeningen	<u>83</u>	<u>353</u>
<b>KOSTEN</b>		
<b>Overige kosten</b>		
Bankkosten	184	189
Overige algemene kosten	<u>42</u>	<u>28</u>
	<u>226</u>	<u>217</u>

Bestuur voor akkoord,

Woerden, 19 juni 2019

A.L.A. van Gelder  
Voorzitter

M.H. Bruinsma  
Penningmeester