



Katholieke Stichting voor Club- en Buurthuiswerk Volendam  
T.a.v. het bestuur  
Postbus 84  
1130 AB VOLENDAM

## BEORDELINGSVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

### Opdracht

Wij hebben de in dit rapport onder pagina 3 tot en met 11 opgenomen jaarrekening 2019 van Katholieke Stichting voor Club- en Buurthuiswerk Volendam te Volendam beoordeeld. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2019 en de staat van baten en lasten over 2019 met de toelichting, waarin zijn opgenomen een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

### Verantwoordelijkheid van het bestuur

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken van de jaarrekening die het vermogen en het resultaat getrouw dient weer te geven in overeenstemming met RJK C1 van de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving inzake niet winst-beogende instellingen. Het bestuur is tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing als het bestuur noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude of fouten.

### Verantwoordelijkheid van de accountant

Onze verantwoordelijkheid is het geven van een conclusie over de jaarrekening op basis van onze beoordeling. Wij hebben onze beoordeling verricht in overeenstemming met Nederlands recht, waaronder de Nederlandse Standaard 2400 'Opdrachten tot het beoordelen van financiële overzichten'. Dit vereist dat wij voldoen aan de voor ons geldende ethische voorschriften en dat wij onze beoordeling zodanig plannen en uitvoeren dat wij in staat zijn te concluderen dat ons niet is gebleken dat de jaarrekening afwijkingen van materieel belang bevat.

Een beoordeling in overeenstemming met de Nederlandse Standaard 2400 resulteert in een beperkte mate van zekerheid. De in dit kader uitgevoerde werkzaamheden bestonden in hoofdzaak uit het inwinnen van inlichtingen bij het bestuur en overige functionarissen van de entiteit, het uitvoeren van cijferanalyses met betrekking tot de financiële gegevens alsmede het evalueren van de verkregen informatie.

De werkzaamheden uitgevoerd in het kader van een beoordelingsopdracht zijn aanzienlijk beperkter dan die uitgevoerd in het kader van een controleopdracht verricht in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden. Derhalve brengen wij geen controleoordeel tot uitdrukking.





## Conclusie

Op grond van onze beoordeling is ons niets gebleken op basis waarvan wij zouden moeten concluderen dat de jaarrekening geen getrouw beeld geeft van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Katholieke Stichting voor Club- en Buurthuiswerk Volendam per 31 december 2019 en van het resultaat over 2019 in overeenstemming met Rjk C1 van de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving inzake niet winst-beogende instellingen.

Volendam, 25 augustus 2020

NBC/Van Roenburg & Partners B.V.  
namens deze,

W.J.T. Jonk RA

A large, stylized handwritten signature in black ink, written over the printed name 'W.J.T. Jonk RA'.

**Balans per 31 december 2019  
(na verwerking resultaat)**

Omschrijving	2019	2018
<b>ACTIVA</b>		
<b>Materiele vaste activa</b>		
Gebouwen en inventaris	6.785.340	6.795.340
Verbouwingen	646.634	646.634
Aanschafwaarde	7.431.974	7.441.975
Geaccumuleerde afschrijving	-478.486	-433.802
	<b>6.953.488</b>	<b>7.008.173</b>
<b>Vlottende activa</b>		
Voorraad	31.773	30.132
Vorderingen	191.939	44.719
Liquide middelen	317.013	335.102
Nog te ontvangen bedragen	56.487	93.838
	<b>597.211</b>	<b>503.791</b>
<b>TOTAAL - GENERAAL</b>	<b>7.550.700</b>	<b>7.511.964</b>

Omschrijving	2019	2018
<b>PASSIVA</b>		
<b>Eigen vermogen</b>		
Katholieke Stichting Club - en Buurthuiswerk	-756	53.042
Stichting Kinderdagopvang Volendam	361.718	289.540
	<b>360.962</b>	<b>342.582</b>
<b>Langlopende schulden</b>		
Leningen	6.881.253	6.919.425
	<b>6.881.253</b>	<b>6.919.425</b>
<b>Kortlopende schulden</b>		
Crediteuren	71.477	20.530
Nog te betalen bedragen	152.714	150.026
Vooruitontvangen bedragen	28.627	10.922
	<b>252.818</b>	<b>181.478</b>
<b>Overige</b>		
Ticketservice	45.666	58.478
Overlopende posten	10.000	10.000
	<b>55.666</b>	<b>68.478</b>
<b>TOTAAL - GENERAAL</b>	<b>7.550.700</b>	<b>7.511.964</b>

### Staat van lasten en baten 2019

	Begroting 2019	Werkelijk 2019	Werkelijk 2018	
<b>Lasten</b>				
Afschrijvingskosten	54.684	54.684	54.684	
Personeelskosten	1.482.000	1.474.301	1.309.015	
Huren	195.447	195.447	193.421	
Onderhoud en schoonhouden huisvesting	58.466	55.868	56.777	
Energie en Water	65.062	76.179	53.575	
Assuranties en belastingen	55.160	54.108	53.104	
Bestuurskosten	10.500	11.293	10.398	
Administratiekosten	50.644	55.563	44.537	
Bank - en financieringskosten	279.500	279.067	280.602	
Algemene kosten	40.100	52.301	65.119	
Activiteit/Productkosten	567.869	697.189	503.189	
Kosten buffetexploitatie	164.000	147.839	170.381	
	<b>3.023.432</b>	<b>3.153.840</b>	<b>2.794.802</b>	104%
<b>Baten</b>				
Huurbrenngsten	-51.267	-48.936	-51.900	
Bijdragen en contributies activiteiten	-1.422.411	-1.462.806	-1.323.335	
Omzet buffetten	-480.000	-388.563	-453.809	
Overige inkomsten	-25.925	-29.756	-28.240	
Overheidssteun	-1.053.829	-1.242.160	-1.005.484	
	<b>-3.033.432</b>	<b>-3.172.220</b>	<b>-2.862.767</b>	105%
<b>Tekort/overschot</b>	<b>-10.000</b>	<b>-18.380</b>	<b>-67.965</b>	
	over	over	over	
Stichting Club en Buurthuiswerk Edam-Volendam	14.864	-53.798	49.320	
Stichting Kinderopvang Volendam	-4.864	72.178	18.645	
<b>Toerekening Tekort/overschot</b>	<b>10.000</b>	<b>18.380</b>	<b>67.965</b>	

Het resultaat wordt toegevoegd / onttrokken aan de reserves.