

**STICHTING F.E.L.I.S.
TE ZUTPHEN**
Rapport inzake jaarstukken 2020

DE COOP & HAEGEN B.V.

PRINS HENDRIKLAAN 3 1404 AR BUSSUM T 035 699 32 60

I WWW.DECOOPENHAEGEN.NL E INFO@DECOOPENHAEGEN.NL

IBAN NL74 ABNA 0481 7126 74 | IBAN NL55 RABO 0383 7864 52

BTW NL0029.95.992.B01 | BECON 39 53 53 | K.v.K. 320.57.422

LID VAN NBA, NEDERLANDSE BEROEPSORGANISATIE VAN ACCOUNTANTS. LID VAN RB, REGISTER BELASTINGADVISEURS, DE LEVERING VAN ONZE DIENSTEN GESCHIEDT ONDER DE ALGEMENE VOORWAARDEN WELKE GEDEPONEERD ZIJN ONDER NUMMER 51/2011 BIJ DE RECHTBANK TE UTRECHT.



INHOUDSOPGAVE

Pagina

ACCOUNTANTSRAPPORT

1	Opdracht	3
2	Samenstellingsverklaring van de accountant	3
3	Algemeen	4

JAARREKENING

1	Balans per 31 december 2020	6
2	Staat van baten en lasten over 2020	8
3	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	9
4	Toelichting op de balans per 31 december 2020	11
5	Toelichting op de staat van baten en lasten over 2020	14

Stichting F.E.L.I.S.
IJsselkade 42
7201 HD Zutphen

Bussum, 25 juni 2021

Geacht bestuur,

Hierbij brengen wij verslag uit over boekjaar 2020 met betrekking tot de stichting.

1 OPDRACHT

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2020 van de stichting opgesteld, waarin de balans met tellingen van € 14.976 en de winst-en-verliesrekening sluitende met een negatief resultaat van € 2.039, zijn opgenomen.

2 SAMENSTELLINGSVERKLARING VAN DE ACCOUNTANT

Aan: het bestuur

De jaarrekening 2020 van Stichting F.E.L.I.S. te Zutphen is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2020 en de winst-en-verliesrekening over 2020 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 hebben wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van Stichting F.E.L.I.S. 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.

Voor een nadere toelichting op aard en reikwijdte van een samenstellingsopdracht en de VGBA verwijzen wij u naar www.nba.nl/uitleg-samenstellingsverklaring.

DE COOP & HAEGEN B.V.
PRINS HENDRIKLAAN 3 1404 AR BUSSUM T 035 699 32 60
I WWW.DECOOPENHAEGEN.NL E INFO@DECOOPENHAEGEN.NL

IBAN NL74 ABNA 0481 7126 74 | IBAN NL55 RABO 0383 7864 52
BTW NL0029.95.992.B01 | BECON 39 53 53 | K.v.k. 320.57.422

LID VAN NBA, NEDERLANDSE BEROEPSORGANISATIE VAN ACCOUNTANTS. LID VAN RB, REGISTER BELASTINGADVISEURS. DE LEVERING VAN ONZE DIENSTEN GESCHIEDT ONDER DE ALGEMENE VOORWAARDEN WELKE GEDEPONEERD ZIJN ONDER NUMMER 51/2011 BIJ DE RECHTBANK TE UTRECHT.



3 ALGEMEEN

3.1 Bedrijfsgegevens

De activiteiten van Stichting F.E.L.I.S. bestaan voornamelijk uit Lokaal welzijnswerk Het opzetten van een educatieve organisatie die voornamelijk vrouwen en jongeren helpt door ondersteuning en begeleiding te bieden in en rondom de opvoeding en verzorging; het bevorderen van het geestelijke en praktische welzijn van mensen die in problematische situaties zitten of daarin dreigen te komen door vanuit een christelijke identiteit mensen met zorgen te ondersteunen en te begeleiden en ze in de juiste omstandigheden en positie te brengen, opdat ze op een waardige manier lid mogen zijn van de samenleving.

3.2 Kamer van Koophandel

De stichting staat ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder nummer 50220209.

Tot het verstrekken van nadere toelichtingen zijn wij gaarne bereid.

Hoogachtend,
De Coop & Haegen
Adviseurs en accountants

G.A. Pierhagen
Accountant-Administratieconsulent



JAARREKENING

Balans per 31 december 2020
Staat van baten en lasten over 2020

Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling
Toelichting op de balans per 31 december 2020
Toelichting op de staat van baten en lasten over 2020



1 BALANS PER 31 DECEMBER 2020
(na resultaatbestemming)

	31 december 2020		31 december 2019	
	€	€	€	€
ACTIVA				
Vlottende activa				
Vorderingen	(1)			
Vorderingen op overige verbonden partijen		14.219		30.218
Liquide middelen	(2)	757		4.778
		<u>14.976</u>		<u>34.996</u>



	31 december 2020		31 december 2019	
	€	€	€	€
PASSIVA				
Eigen vermogen	(3)			
Continuïteits reserve		7.987		10.026
Langlopende schulden	(4)	6.141		24.123
Kortlopende schulden	(5)			
Overlopende passiva		848		847
		<u>14.976</u>		<u>34.996</u>



2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2020

		2020		2019	
		€	€	€	€
Baten	(6)	5.374		1.225	
Lasten	(7)	<u>5.374</u>		<u>1.662</u>	
Bruto-omzetresultaat			-		-437
Kosten					
Koersresultaten	(8)		1.272		-883
Bedrijfsresultaat			<u>-1.272</u>		<u>446</u>
Financiële baten en lasten	(9)		-767		-274
Resultaat			<u>-2.039</u>		<u>172</u>
Belastingen			-		-
Resultaat			<u><u>-2.039</u></u>		<u><u>172</u></u>



3 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

ALGEMEEN

Vestigingsadres, rechtsvorm en inschrijfnummer handelsregister

Stichting F.E.L.I.S. is feitelijk en statutair gevestigd op IJsselkade 42 te Zutphen en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 50220209.

Activiteiten

De activiteiten van Stichting F.E.L.I.S. bestaan voornamelijk uit Lokaal welzijnswerk Het opzetten van een educatieve organisatie die voornamelijk vrouwen en jongeren helpt door ondersteuning en begeleiding te bieden in en rondom de opvoeding en verzorging; het bevorderen van het geestelijke en praktische welzijn van mensen die in problematische situaties zitten of daarin dreigen te komen door vanuit een christelijke identiteit mensen met zorgen te ondersteunen en te begeleiden en ze in de juiste omstandigheden en positie te brengen, opdat ze op een waardige manier lid mogen zijn van de samenleving.

ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE JAARREKENING

De jaarrekening is opgesteld volgens de in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving.

Activa en passiva worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs of de actuele waarde. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs. In de balans en de winst-en-verliesrekening zijn referenties opgenomen. Met deze referenties wordt verwezen naar de toelichting.

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

Algemeen

Vorderingen

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie, inclusief de transactiekosten indien materieel. Vorderingen worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden. Rekening-courantschulden bij banken zijn opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen onder kortlopende schulden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.



Langlopende schulden

Langlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Transactiekosten die direct zijn toe te rekenen aan de verwerving van de langlopende schulden worden in de waardering bij eerste verwerking opgenomen. Langlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten.

Het verschil tussen de bepaalde boekwaarde en de uiteindelijke aflossingswaarde wordt op basis van de effectieve rente gedurende de geschatte looptijd van de langlopende schulden in de winst-en-verliesrekening als interestlast verwerkt.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de bedragen waartegen de schuld moet worden afgelost.

GRONDSLAGEN VOOR DE BEPALING VAN HET RESULTAAT

Algemeen

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.

Baten

Algemeen

Onder de baten zijn de opbrengsten verantwoord die ontvangen zijn uit hoofde van subsidies, donaties en giften.

Lasten

Onder de lasten zijn de kosten en uitgaven verantwoord uit hoofde van projecten.

Financiële baten en lasten

Rentebaten en rentelasten

Rentebaten en rentelasten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de desbetreffende activa en passiva. Bij de verwerking van de rentelasten wordt rekening gehouden met de verantwoorde transactiekosten op de ontvangen leningen.

Koersverschillen

Koersverschillen die optreden bij de afwikkeling of omrekening van monetaire posten worden in de winst-en-verliesrekening verwerkt in de periode dat zij zich voordoen, tenzij hedge-accounting wordt toegepast.



4 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2020

1. Vorderingen

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€

Vorderingen op overige verbonden partijen

Lening uitgegeven geld	<u>14.219</u>	<u>30.218</u>
------------------------	---------------	---------------

Dit betreft een lening uitgegeven geld in ANG (Antiliaanse Guldens) waarover 4% rente wordt berekend. Het verloop is als volgt:

Lening uitgegeven geld

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€
Stand per 1 januari	30.218	47.440
Bijgeschreven rente	473	1.209
Koersverschil	-1.272	883
Aflossing	-15.200	-19.314
Stand per 31 december	<u>14.219</u>	<u>30.218</u>

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€

2. Liquide middelen

Rabobank	<u>757</u>	<u>4.778</u>
----------	------------	--------------



PASSIVA

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
3. Eigen vermogen		
Continuïteits reserve	7.987	10.026
	2020	2019
	€	€
Continuïteits reserve		
Stand per 1 januari	10.026	9.854
Resultaatbestemming boekjaar	-2.039	172
Stand per 31 december	7.987	10.026

Bestemming van het resultaat:

Het bestuur stelt voor om de winst over 2020 ad negatief € 2.039 toe te voegen aan de overige reserves. Vooruitlopend op de vaststelling door de algemene vergadering is dit voorstel reeds in de jaarrekening verwerkt.

4. Langlopende schulden

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
Leningen o/g		
Lening opgenomen geld	6.141	24.123
Dit betreft een lening opgenomen geld in Euro's waarover 4% rente wordt berekend. Het verloop is als volgt:		
	2020	2019
	€	€
Lening opgenomen geld		
Stand per 1 januari	24.123	37.696
Bijgeschreven rente	482	1.212
Aflossing	-18.464	-14.785
Langlopend deel per 31 december	6.141	24.123



5. Kortlopende schulden

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
Overlopende passiva		
Accountantskosten	848	847
	<u><u>848</u></u>	<u><u>847</u></u>



5 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2020

	2020	2019
	€	€
6. Baten		
Ontvangen subsidies en giften	5.374	1.225
7. Lasten		
Uitgaven en donaties ten behoeve van projecten	5.374	1.662
Personeelsleden		
Bij de stichting waren in 2020 geen werknemers werkzaam.		
8. Koersresultaten		
Koersresultaat herwaardering leningen	1.272	-883
9. Financiële baten en lasten		
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	473	1.209
Rentelasten en soortgelijke kosten	-1.240	-1.483
	-767	-274
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten		
Rente lening uitgegeven geld	473	1.209
Rentelasten en soortgelijke kosten		
Rente en kosten bank	-758	-271
Rente lening opgenomen geld	-482	-1.212
	-1.240	-1.483

Ondertekening van de jaarrekening

Zutphen, __ - __ - ____

J.M. Thielman (Voorzitter)

G.M. van Petersen (Secretaris)

27-06-2020

R. Luidens (Penningmeester)