



Jaarstukken 2018

**Stichting Emergo
Naarden**

Swinkels Administraties BV

Cockeveld 9
5672 AE Nuenen
Tel. 040-2960196
Fax 040-2960197



Inhoudsopgave

1. Bedrijfsgegevens	
1.1 NOAB-Samenstellingsverklaring	2
1.2 Algemeen	3
2. Jaarstukken	
2.1 Balans per 31 december 2018	5
2.2 Winst- en verliesrekening over 2018	7
2.3 Toelichting op de jaarstukken	8
2.4 Toelichting op de balans	10
2.5 Toelichting op de winst- en verliesrekening	13

Stichting Emergo
Wijkplaats 56
1411 LT NAARDEN

Referentie: RS/10348
Betreft: Jaarstukken 2018

Nuenen, 12 februari 2019

Geachte heer Philips,

Hiermede brengen wij u verslag uit van onze werkzaamheden omtrent de jaarstukken 2018 van uw onderneming.

Soort verklaring: NOAB-Samenstellingsverklaring

Opdracht

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarstukken 2018, bestaande uit de balans per 31 december 2018 en de winst- en verliesrekening over 2018 met de toelichting samengesteld.

Verantwoordelijkheid van het bestuur

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

Werkzaamheden

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 jaarstukken kunnen verstrekken.

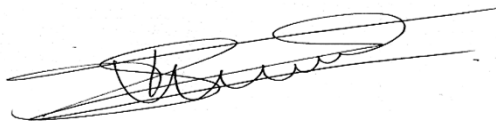
Bevestiging

Op basis van de ons verstrekte gegevens hebben wij de jaarstukken samengesteld in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving.

Wij vertrouwen hiermee onze opdracht naar behoren te hebben uitgevoerd en verblijven, steeds tot nadere toelichting bereid,

Hoogachtend,

Swinkels Administraties BV



G.G.L. Swinkels

Postbus 1700
5602 BS Eindhoven
Mercuriuslaan 1C
5632 EE Eindhoven
Telefoon (040) 296 01 96
Fax (040) 296 01 97
IBAN ING: NL23 INGB0 663153298
IBAN ING: NL16 INGB0 006494755
Kamer van Koophandel 170.37045
BTW nr. NL800431182B01
E-mail: info@swinkelsadministraties.nl
Internet: www.swinkelsadministraties.nl



1.2 Algemeen

Oprichting

Blijkens de akte d.d. 28 mei 1998 werd Stichting Emergo per genoemde datum opgericht.

Naam	Stichting Emergo
Vestigingsadres	Wijkplaats 56 1411 LT Naarden
Rechtsvorm	Stichting
Datum vestiging	28 mei 1998
Belastingdienst	Hilversum
BTW-nummer	8071.35.422.B.01 (vanaf 1 januari 2018 niet meer BTW-plichtig)

Activiteiten

De activiteiten van Stichting Emergo wordt als volgt omschreven:

De stichting heeft als doel: het bevorderen van en bijdragen tot zelfkennis in het algemeen en van motivatiebewustzijn in het bijzonder ten behoeve van persoonlijke effectiviteit en optimaal gebruik van het eigen potentieel en voorts al hetgeen met één en ander rechtstreeks of zijdelings verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn, alles in de ruimste zin van het woord.

De stichting tracht haar doel onder meer te verwezenlijken door:

- a. het geven van trainingen, vooral aan scholieren, studenten, werklozen en anderen, zowel op individuele basis als in groepsverband;
- b. het opleiden van derden in het geven van hiervoor onder a. genoemde trainingen;
- c. het verstrekken aan derden van het recht om bovengenoemde trainingen te geven;
- d. het ontwerpen van leer- en hulpmiddelen, zowel voor individueel gebruik als voor gebruik in groepsverband;
- e. het betrekken van instellingen van voortgezet, hoger en universitair onderwijs;
- f. het (laten) onderzoeken van de effectiviteit van bovengenoemde programma's; en
- g. het verrichten- al dan niet in samenwerking met derden - van al datgene - wat het doel van de stichting dient.

In het boekjaar 2017 heeft de Stichting de uitvoering van de onder a en b genoemde activiteiten verkocht aan MOtAM BV. Om deze reden zijn de jaarcijfers in dit rapport lastig met elkaar te vergelijken.



Bestuur

Het bestuur wordt gevoerd door:

- De heer Anton Philips (Voorzitter)
- De heer Gerrit Jan Hülsenbeck (Penningmeester)
- De heer Peter Huwae
- Mevrouw Anke Meerding
- Mevrouw Suzy Tan
- Mevrouw Hanneke de Koningh (Adviseur)

Comité van aanbeveling

- A.H.G. Rinnooy Kan
- C.J.A. van Lede
- J.H. Schraven
- G.T.C. Bonhof
- J. Smit

Financiële positie

De winst- en verliesrekening over het boekjaar 2018 sluit met een positief resultaat van € 18.831,00.

De balans per 31 december 2018 sluit met een totaalstelling van € 26.216,00 en geeft een negatief eigen vermogen van € 24.081,00.



2.1 Balans per 31 december 2018

<u>ACTIVA</u>	31 december 2018		31 december 2017	
	€	€	€	€
<u>Vlottende activa</u>				
<i>Vorderingen</i>				
Debiteuren	<u>4.620</u>	4.620	<u>4.485</u>	4.485
<i>Liquide middelen</i>		21.596		12.051
		<u><u>26.216</u></u>		<u><u>16.536</u></u>

Voor akkoord:

De heer A.F. Philips

De heer P. Huwae

Mevrouw S. Tan

De heer G.J. Hülsenbeck

Mevrouw A. Meerding



2.1 Balans per 31 december 2018

<u>PASSIVA</u>	31 december 2018		31 december 2017	
	€	€	€	€
<u>Eigen vermogen</u>				
Eigen vermogen	<u>-24.081</u>	-24.081	<u>-42.911</u>	-42.911
<u>Schulden op korte termijn</u>				
Crediteuren	177		-	
Schulden aan participanten en maatschappijen	1.867		1.844	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	-		22.009	
Overige schulden	35.285		34.594	
Overlopende passiva	<u>12.968</u>		<u>1.000</u>	
		50.297		59.447
		<u>26.216</u>		<u>16.536</u>

Voor akkoord:

De heer A.F. Philips

De heer P. Huwae

Mevrouw S. Tan

De heer G.J. Hülsebeck

Mevrouw A. Meerding



2.2 Winst- en verliesrekening over 2018

	2018		2017	
	€	€	€	€
<u>Inkomsten</u>				
		64.092		97.620
<u>Directe kosten</u>				
Gefinancierde projecten	29.226		41.142	
Overige inkoopwaarden	2.725		52.200	
		31.951		93.342
Bruto bedrijfsresultaat		32.141		4.278
Lonen en salarissen	-		2.520	
Overige personeelskosten	80		80	
Huisvestingskosten	-		1.658	
Verkoopkosten	446		4.148	
Kantoorkosten	2.440		5.684	
Algemene kosten	1.859		3.105	
		4.825		17.195
Bedrijfsresultaat		27.316		-12.917
Rentelasten en soortgelijke kosten	-1.262		-2.065	
Totale financiële baten en lasten		-1.262		-2.065
Bijzondere baten	2		1	
Bijzondere lasten	-7.227		-7.488	
Totale bijzondere baten en lasten		-7.225		-7.487
Resultaat boekjaar		18.829		-22.469

Voor akkoord:

De heer A.F. Philips

De heer P. Huwae

Mevrouw S. Tan

De heer G.J. Hülsenbeck

Mevrouw A. Meerding



2.3 Toelichting op de jaarstukken

ALGEMEEN

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving.

Activiteiten

De activiteiten van Stichting Emergo, statutair gevestigd te Naarden, bestaan voornamelijk uit: De stichting heeft als doel: het bevorderen van en bijdragen tot zelfkennis in het algemeen en van motivatiebewustzijn in het bijzonder ten behoeve van persoonlijke effectiviteit en optimaal gebruik van het eigen potentieel en voorts al hetgeen met één en ander rechtstreeks of zijdelings verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn, alles in de ruimste zin van het woord.

De stichting tracht haar doel onder meer te verwezenlijken door:

- a. het geven van trainingen, vooral aan scholieren, studenten, werklozen en anderen, zowel op individuele basis als in groepsverband;
- b. het opleiden van derden in het geven van hiervoor onder a. genoemde trainingen;
- c. het verstrekken aan derden van het recht om bovengenoemde trainingen te geven;
- d. het ontwerpen van leer- en hulpmiddelen, zowel voor individueel gebruik als voor gebruik in groepsverband;
- e. het betrekken van instellingen van voortgezet, hoger en universitair onderwijs;
- f. het (laten) onderzoeken van de effectiviteit van bovengenoemde programma's; en
- g. het verrichten- al dan niet in samenwerking met derden - van al datgene - wat het doel van de stichting dient.

In het boekjaar 2017 heeft de Stichting de uitvoering van de onder a en b genoemde activiteiten verkocht aan MOtAM BV. Om deze reden zijn de jaarcijfers in dit rapport lastig met elkaar te vergelijken.

GRONDSLAGEN VOOR DE BALANSWAARDERING

Algemeen

Voor zover niet anders vermeld, worden de activa en passiva gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs.

Vorderingen

De vorderingen zijn opgenomen tegen geamortiseerde kostprijs. Waardering van de vorderingen geschiedt onder aftrek van een voorziening wegens oninbaarheid, gebaseerd op individuele beoordeling van de vorderingen.

Liquide middelen

De liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde en staan, voor zover niet anders vermeld, ter vrije beschikking van de onderneming. Het betreffen de direct opeisbare vorderingen op kredietinstellingen en kasmiddelen.

Kortlopende schulden

De kortlopende schulden betreffen de schulden met een looptijd van korter dan één jaar. Deze worden, voor zover niet anders vermeld, gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs.

Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

De niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen zijn, tenzij anders vermeld, gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs.



2.3 Toelichting op de jaarstukken

GRONDSLAGEN VOOR DE RESULTAATBEPALING

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties 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 of de diensten zijn verricht. Verliezen welke hun oorsprong vinden in het verslagjaar zijn in aanmerking genomen zodra deze voorzienbaar zijn.

Netto-omzet

Onder netto-omzet wordt verstaan de aan derden in rekening gebrachte bedragen voor de in het verslagjaar geleverde goederen en diensten na aftrek van kortingen en dergelijke en van over de omzet geheven belastingen.

Inkoopwaarde van de omzet

Onder de inkoopwaarde van de omzet wordt verstaan de direct aan de geleverde goederen en diensten toe te rekenen kosten. Hieronder is tevens begrepen een mutatie in de afwaardering wegens incurantheid van de voorraden.

Bedrijfskosten

De kosten worden toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

Financiële baten en lasten

De financiële baten en -lasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende renteopbrengsten en -kosten van uitgegeven en ontvangen leningen en tegoeden.

Bijzondere baten en lasten

De bijzondere baten en lasten betreffen de resultaten welke niet uit de normale bedrijfsuitoefening voortkomen en van incidentele aard zijn.

Vanaf 1 januari 2018 is Stichting Emergo niet meer BTW-plichtig. Om vergelijkbare cijfers te tonen zijn de kosten exclusief BTW. De niet aftrekbare voorheffing wordt bij bijzondere lasten weergegeven.



2.4 Toelichting op de balans

ACTIVA

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
	€	€
<u>Vlottende activa</u>		
Vorderingen		
Handelsdebiteuren		
Debiteuren	<u>4.620</u>	<u>4.485</u>
Een voorziening voor oninbare debiteuren wordt niet noodzakelijk geacht.		
Liquide middelen		
Rekening-courant bank .960	8.989	11.404
Rekening-courant bank .679 (spaarrekening)	11.968	8
Kas	639	639
	<u>21.596</u>	<u>12.051</u>



2.4 Toelichting op de balans

PASSIVA

Eigen vermogen

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
Eigen vermogen		
Stand per 1 januari	-42.911	-20.442
Resultaat boekjaar	18.830	-22.469
Stand per 31 december	<u>-24.081</u>	<u>-42.911</u>

Schulden op korte termijn

Handelscrediteuren

Handelscrediteuren

<u>177</u>	<u>-</u>
------------	----------

Schulden aan participanten en maatschappijen waarin wordt deelgenomen

Rekening courant de heer A.F. Philips

<u>1.867</u>	<u>1.844</u>
--------------	--------------

Rekening courant de heer A.F. Philips

Stand per 1 januari

1.844 -937

Mutaties gedurende boekjaar

23 2.781

Stand per 31 december

1.867 1.844

Belastingen en premies sociale verzekeringen

Omzetbelasting

<u>-</u>	<u>22.009</u>
----------	---------------

Omzetbelasting

Omzetbelasting laatste periode

- -191

Omzetbelasting suppletie

- 3.991

Omzetbelasting suppletie voorgaande jaren

- 18.209

- 22.009



2.4 Toelichting op de balans

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
	€	€
Overige schulden		
Schuld aan de heer A.F. Philips	<u>35.285</u>	<u>34.594</u>
<i>Schuld aan de heer A.F. Philips</i>		
Stand per 1 januari	<u>34.594</u>	<u>33.916</u>
	34.594	33.916
Rente schuld	<u>691</u>	<u>678</u>
Stand per 31 december	<u>35.285</u>	<u>34.594</u>

Per 27 oktober 2010 heeft de heer A.F. Philips een lening van € 50.000,00 verstrekt aan Stichting Emergo. In het boekjaar 2010 heeft de Stichting hiervan € 20.000,00 opgenomen en in de daarop volgende jaren de overige € 30.000,00. De rente over de lening bedraagt 2% per jaar en is verschuldigd aan het eind van ieder boekjaar. Indien de Stichting de rente niet betaalt zal de rente worden toegevoegd aan het verschuldigde bedrag waarover vanaf dat moment ook rente wordt berekend.

Overlopende passiva

Nog te betalen administratiekosten	1.000	1.000
Vooruitontvangen subsidiegelden	<u>11.968</u>	<u>-</u>
	<u>12.968</u>	<u>1.000</u>



2.5 Toelichting op de winst- en verliesrekening

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
INKOMSTEN		
<u>Inkomsten</u>		
Omzet boeken	-	785
Omzet opleidingen	-	15.650
Omzet licentie	-	2.399
Omzet sublicenties	-	310
Omzet doorbelaste kosten	760	-
Omzet workshops	-	3.116
Omzet individuele trajecten	-	10.907
Omzet overig	-	12.500
	<u>760</u>	<u>33.167</u>
<u>Subsidies</u>		
Ontvangen subsidies	75.300	51.953
Gereserveerd voor toekomstige projecten	-11.968	-
	<u>63.332</u>	<u>51.953</u>
<u>Directe kosten</u>		
Inkoop licentie	-	3.917
Inkoop accommodatie	-	1.279
De Frisse Kijk	-	6.843
EJJ Consultancy	-	3.961
Gefinancierde projecten	29.226	25.142
Inkopen materialen / werkboekjes	1.322	2.100
Inkoop Coachingh (overloop van 2017)	361	29.786
Natuurtalent (overloop van 2017)	125	16.230
Marieke Relyveld (overloop van 2017)	917	4.084
	<u>31.951</u>	<u>93.342</u>



2.5 Toelichting op de winst- en verliesrekening

	2018	2017
	€	€
Lonen en salarissen		
Vrijwilligersvergoeding	-	2.520
	<u>-</u>	<u>2.520</u>
Overige personeelskosten		
Scholings- en opleidingskosten	80	80
	<u>80</u>	<u>80</u>
Huisvestingskosten		
Huur onroerend goed	-	1.658
	<u>-</u>	<u>1.658</u>
Verkoopkosten		
Reclame- en advertentiekosten	344	524
Representatiekosten	102	412
Relatiegeschenken	-	32
Reis- en verblijfkosten	-	3.180
	<u>446</u>	<u>4.148</u>
Kantoorkosten		
Kantoorbenodigdheden	511	510
Drukwerk	363	2.491
Portokosten	-	296
Telecommunicatie	637	780
Literatuur & documentatie	23	52
Contributies en abonnementen	139	184
Reparatie en onderhoud kantoorinventaris	767	1.371
	<u>2.440</u>	<u>5.684</u>
Algemene kosten		
Administratiekosten	1.310	3.105
Notariskosten	549	-
	<u>1.859</u>	<u>3.105</u>



2.5 Toelichting op de winst- en verliesrekening

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
Financiële baten en lasten		
Rentelasten en soortgelijke kosten		
Rente schuld aan de heer A.F. Philips	692	678
Bankkosten en provisie	193	190
Rentelast fiscus	377	1.197
	<u>1.262</u>	<u>2.065</u>
Bijzondere baten en lasten		
Bijzondere baten		
Afrondingsverschillen	<u>2</u>	<u>1</u>
Bijzondere lasten		
Niet verrekenbare voorheffing	7.227	7.481
Betalingsverschillen	-	7
	<u>7.227</u>	<u>7.488</u>