



## **Jaarstukken 2019**

**Stichting Emergo  
Naarden**

### **Swinkels Administraties BV**

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



## Inhoudsopgave

<b>1.</b>	<b>Bedrijfsgegevens</b>	
1.1	NOAB-Samenstellingsverklaring	2
1.2	Algemeen	3
<b>2.</b>	<b>Jaarstukken</b>	
2.1	Balans per 31 december 2019	5
2.2	Winst- en verliesrekening over 2019	7
2.3	Toelichting op de jaarstukken	8
2.4	Toelichting op de balans	11
2.5	Toelichting op de winst- en verliesrekening	14

Stichting Emergo  
Wijkplaats 56  
1411 LT NAARDEN

Referentie: RS/10348  
Betreft: Jaarstukken 2019

Nuenen, 7 april 2020

Geacht bestuur,

Hiermede brengen wij u verslag uit van onze werkzaamheden omtrent de jaarstukken 2019 van uw onderneming.

### **Soort verklaring: NOAB-Samenstellingsverklaring**

#### **Opdracht**

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarstukken 2019, bestaande uit de balans per 31 december 2019 en de winst- en verliesrekening over 2019 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](mailto:info@swinkelsadministraties.nl)  
Internet: [www.swinkelsadministraties.nl](http://www.swinkelsadministraties.nl)



## 1.2 Algemeen

### Oprichting

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

### Algemene gegevens betreffende de onderneming

Naam	Stichting Emergo
Vestigingsadres	Wijkplaats 56 1411 LT Naarden
Rechtsvorm	Stichting
Datum vestiging	28 mei 1998
Belastingdienst BTW-nummer	Hilversum 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 ten 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.

De stichting beoogt niet het maken van winst.

#### Middelen:

Specifiek richt de Stichting zich op het realiseren van de sociale, emotionele en cognitieve ontwikkeling van jongeren tussen de 12 tot 25 jaar die zich vanwege sociale, economische of migratie achtergrond in een achterstand situatie bevinden.

De Stichting gebruikt hierbij de volgende criteria:

- Leerlingen die minder dan twee jaar in Nederland verblijven en in een Internationale Schakel Klas zitten – voor een groot deel status houders met migratie achtergrond.
- Leerlingen die vanuit hun gemeente een kortingsregeling schoolkosten hebben.
- Jongeren die door hun gemeente aangeduid zijn als kansarm.
- Deelnemers aan het Leger des Heils traject Herstel Gericht Werken voor kansarme jongeren of soortgelijke Leger des Heils trajecten.



De Stichting doet dat door hen te helpen zich bewust te worden van hun eigen capaciteiten en intrinsieke motivatie waardoor zij inzicht en zelfvertrouwen krijgen en in staat zijn de voor hen meest geschikte keuzes te maken voor hun eigen beroepsrichting en de opleiding die zij daarvoor nodig hebben. Met als doel dat zij gerichter gaan studeren, dat de uitval onder deze doelgroep lager wordt en de algemene kosten voor educatie verminderen. Met als uiteindelijk resultaat dat zij beter hun plaats kunnen vinden in de maatschappij en daar een bijdrage in kunnen leveren.

Om dit mogelijk te maken richt de Stichting zich op

- Het geven of laten geven van opleidingen
- Het (laten) onderzoeken van de effectiviteit van de opleidingen
- Samenwerking met onderwijsinstellingen
- Het aangaan van verbindingen met organisaties met soortgelijke doelstellingen
- Het verkrijgen van donaties en schenkingen om bovenstaande activiteiten mogelijk te maken
- Het basis gedachtegoed - het belang voor scholieren en studenten om hun intrinsieke motivatie te kennen – verspreiden door het geven van lezingen, het schrijven van artikelen en door het gebruik van de sociale media.
- het verrichten - al dan niet in samenwerking met derden - van al datgene wat het doel van de stichting dient.

### **Bestuur**

Het bestuur wordt gevoerd door:

- De heer Gerrit Jan Hülsenbeck (Voorzitter)
- De heer Anton Philips (Penningmeester)
- De heer Peter Huwae (Secretaris)
- Mevrouw Suzy Tan (Bestuurder)

### **Comité van aanbeveling**

- De heer A.H.G. Rinnooy Kan
- Mevrouw B. Baarsma
- Mevrouw R. el Mouden
- Mevrouw J. Specht Grijp
- De heer J. Smit

### **ANBI Status**

Per 1 januari 2019 is Stichting Emergo gerangschikt als Algemeen Nut Beogende Instelling onder fiscaal identificatie nr 8071 35 422.

### **Financiële positie**

De winst- en verliesrekening over het boekjaar 2019 sluit met een positief resultaat van € 3.988,00.

De balans per 31 december 2019 sluit met een totaalstelling van € 30.020,00 en geeft een negatief eigen vermogen van € 20.093,00.



## 2.1 Balans per 31 december 2019

<b><u>ACTIVA</u></b>	<u>31 december 2019</u>		<u>31 december 2018</u>	
	€	€	€	€
<b><u>Viottende activa</u></b>				
<i>Vorderingen</i>				
Debiteuren	<u>250</u>	250	<u>4.620</u>	4.620
<i>Liquide middelen</i>		29.770		21.596
		<u><u>30.020</u></u>		<u><u>26.216</u></u>

Voor akkoord:

De heer Gerrit Jan Hülsenbeck

De heer Anton Philips

De heer Peter Huwae

Mevrouw Suzy Tan



## 2.1 Balans per 31 december 2019

<b><u>PASSIVA</u></b>	31 december 2019		31 december 2018	
	€	€	€	€
<b><u>Eigen vermogen</u></b>				
Eigen vermogen	<u>-20.093</u>	-20.093	<u>-24.081</u>	-24.081
<b><u>Schulden op korte termijn</u></b>				
Crediteuren	19		177	
Schulden aan participanten en maatschappijen	1.228		1.867	
Overige schulden	25.285		35.285	
Overlopende passiva	<u>23.581</u>		<u>12.968</u>	
		50.113		50.297
		<u>30.020</u>		<u>26.216</u>

Voor akkoord:

De heer Gerrit Jan Hülsenbeck

De heer Anton Philips

De heer Peter Huwae

Mevrouw Suzy Tan



## 2.2 Winst- en verliesrekening over 2019

	2019		2018	
	€	€	€	€
<b><u>Inkomsten</u></b>				
		36.125		64.092
<b><u>Directe kosten</u></b>				
Gefinancierde projecten	22.725		29.226	
Overige inkoopwaarden	-		2.725	
		<u>22.725</u>		<u>31.951</u>
<b>Bruto bedrijfsresultaat</b>		13.400		32.141
Overige personeelskosten	138		80	
Verkoopkosten	3.635		446	
Kantoorkosten	1.158		2.440	
Algemene kosten	1.632		1.859	
		<u>6.563</u>		<u>4.825</u>
<b>Bedrijfsresultaat</b>		<u>6.837</u>		<u>27.316</u>
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	4		-	
Rentelasten en soortgelijke kosten	-902		-1.262	
<b>Totale financiële baten en lasten</b>		-898		-1.262
Bijzondere baten	-		2	
Bijzondere lasten	-1.951		-7.227	
<b>Totale bijzondere baten en lasten</b>		-1.951		-7.225
<b>Resultaat boekjaar</b>		<u><u>3.988</u></u>		<u><u>18.829</u></u>

Voor akkoord:

De heer Gerrit Jan Hülsenbeck

De heer Anton Philips

De heer Peter Huwae

Mevrouw Suzy Tan





## 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 ten 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.

De stichting beoogt niet het maken van winst.

Middelen:

Specifiek richt de Stichting zich op het realiseren van de sociale, emotionele en cognitieve ontwikkeling van jongeren tussen de 12 tot 25 jaar die zich vanwege sociale, economische of migratie achtergrond in een achterstand situatie bevinden.

De Stichting gebruikt hierbij de volgende criteria:

- Leerlingen die minder dan twee jaar in Nederland verblijven en in een Internationale Schakel Klas zitten – voor een groot deel status houders met migratie achtergrond.
- Leerlingen die vanuit hun gemeente een kortingsregeling schoolkosten hebben.
- Jongeren die door hun gemeente aangeduid zijn als kansarm.
- Deelnemers aan het Leger des Heils traject Herstel Gericht Werken voor kansarme jongeren of soortgelijke Leger des Heils trajecten.

De Stichting doet dat door hen te helpen zich bewust te worden van hun eigen capaciteiten en intrinsieke motivatie waardoor zij inzicht en zelfvertrouwen krijgen en in staat zijn de voor hen meest geschikte keuzes te maken voor hun eigen beroepsrichting en de opleiding die zij daarvoor nodig hebben. Met als doel dat zij gericht gaan studeren, dat de uitval onder deze doelgroep lager wordt en de algemene kosten voor educatie verminderen. Met als uiteindelijk resultaat dat zij beter hun plaats kunnen vinden in de maatschappij en daar een bijdrage in kunnen leveren.

Om dit mogelijk te maken richt de Stichting zich op

- Het geven of laten geven van opleidingen
- Het (laten) onderzoeken van de effectiviteit van de opleidingen
- Samenwerking met onderwijsinstellingen
- Het aangaan van verbindingen met organisaties met soortgelijke doelstellingen
- Het verkrijgen van donaties en schenkingen om bovenstaande activiteiten mogelijk te maken
- Het basis gedachtegoed - het belang voor scholieren en studenten om hun intrinsieke motivatie te kennen – verspreiden door het geven van lezingen, het schrijven van artikelen en door het gebruik van de sociale media.
- het verrichten - al dan niet in samenwerking met derden - van al datgene wat het doel van de stichting dient.



## 2.3 Toelichting op de jaarstukken

### 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 incourantheid 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.





## 2.4 Toelichting op de balans

### **PASSIVA**

#### **Eigen vermogen**

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	€	€
<b>Eigen vermogen</b>		
Stand per 1 januari	-24.081	-42.911
Resultaat boekjaar	3.988	18.830
Stand per 31 december	<u><u>-20.093</u></u>	<u><u>-24.081</u></u>

#### **Schulden op korte termijn**

##### **Handelscrediteuren**

Handelscrediteuren	<u><u>19</u></u>	<u><u>177</u></u>
--------------------	------------------	-------------------

##### **Schulden aan participanten en maatschappijen waarin wordt deelgenomen**

Rekening courant de heer A.F. Philips	<u><u>1.228</u></u>	<u><u>1.867</u></u>
---------------------------------------	---------------------	---------------------

##### *Rekening courant de heer A.F. Philips*

Stand per 1 januari	1.867	1.844
Mutaties gedurende boekjaar	-	23
Administratieve kassaldo opgenomen	-639	-
Stand per 31 december	<u><u>1.228</u></u>	<u><u>1.867</u></u>



## 2.4 Toelichting op de balans

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
	€	€
<b>Overige schulden</b>		
Schuld aan de heer A.F. Philips	<u>25.285</u>	<u>35.285</u>
<i>Schuld aan de heer A.F. Philips</i>		
Stand per 1 januari	35.285	34.594
Aflossing door middel van schenking	<u>-10.000</u>	<u>-</u>
	25.285	34.594
Rente toegevoegd aan lening	-	691
Stand per 31 december	<u>25.285</u>	<u>35.285</u>

In 2010 heeft de heer A.F. Philips een lening van € 50.000,- verstrekt aan Stichting Emergo. De rente over de lening bedraagt 2% per jaar en is verschuldigd aan het eind van ieder boekjaar.

In 2019 heeft de heer Philips een schenking gedaan van € 10.000,-. Dit bedrag is in mindering gebracht op de lening. Een afschrift van deze administratieve schenking is in ons dossier opgenomen.

Indien de Stichting de rente niet betaalt zal de rente worden toegevoegd aan het verschuldigde bedrag waarover vanaf dat moment ook rente wordt berekend. Wanneer de rente per bank voldaan is, is deze hierboven niet zichtbaar.

### **Overlopende passiva**

Nog te betalen administratiekosten	600	1.000
Vooruitontvangen subsidiegelden (90% van saldo spaarrekening)	<u>22.981</u>	<u>11.968</u>
	<u>23.581</u>	<u>12.968</u>

Per ultimo boekjaar is het saldo van de spaarrekening € 25.535,-. Hiervan zal 10% besteedt worden aan operationele kosten. Het restant (90%) wordt gereserveerd als vooruitontvangen subsidiegelden.



## 2.5 Toelichting op de winst- en verliesrekening

	2019	2018
	€	€
<b>INKOMSTEN</b>		
<b><u>Inkomsten</u></b>		
Omzet doorbelaste kosten	138	760
	<u>138</u>	<u>760</u>
<b><u>Subsidies</u></b>		
Ontvangen subsidies	37.000	75.300
Ontvangen schenking (ten behoeve van aflossing lening)	10.000	-
Gereserveerd voor toekomstige projecten	-11.013	-11.968
	<u>25.987</u>	<u>63.332</u>
<b><u>Directe kosten</u></b>		
Inkopen materialen / werkboekjes	105	-
Gefinancierde projecten	22.620	29.226
Inkopen materialen / werkboekjes	-	1.322
Inkoop Coachingh (overloop van 2017)	-	361
Natuurtalent (overloop van 2017)	-	125
Marieke Relyveld (overloop van 2017)	-	917
	<u>22.725</u>	<u>31.951</u>
<b><u>Overige personeelskosten</u></b>		
Scholings- en opleidingskosten	80	80
Overige personeelskosten	58	-
	<u>138</u>	<u>80</u>
<b><u>Verkoopkosten</u></b>		
Reclame- en advertentiekosten	3.431	344
Representatiekosten	204	102
	<u>3.635</u>	<u>446</u>
<b><u>Kantoorkosten</u></b>		
Kantoorbenodigdheden	70	511
Drukwerk	169	363
Telecommunicatie	139	637
Kosten automatisering	480	-
Literatuur & documentatie	-	23
Contributies en abonnementen	300	139
Reparatie en onderhoud kantoorinventaris	-	767
	<u>1.158</u>	<u>2.440</u>



## 2.5 Toelichting op de winst- en verliesrekening

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	€	€
<b>Algemene kosten</b>		
Administratiekosten	944	1.310
Notariskosten	688	549
	<u>1.632</u>	<u>1.859</u>
<b>Financiële baten en lasten</b>		
<b>Rentebaten en soortgelijke opbrengsten</b>		
Rentebate rekening courant banken	<u>4</u>	<u>-</u>
<b>Rentelasten en soortgelijke kosten</b>		
Rente schuld aan de heer A.F. Philips	706	692
Bankkosten en provisie	196	193
Rentelast fiscus	-	377
	<u>902</u>	<u>1.262</u>
<b>Bijzondere baten en lasten</b>		
<b>Bijzondere baten</b>		
Afrondingsverschillen	<u>-</u>	<u>2</u>
<b>Bijzondere lasten</b>		
Niet verrekenbare voorheffing	-	7.227
Kortingen en afboeken niet inbare debiteuren	1.606	-
Reserveringsverschil administratiekosten	345	-
	<u>1.951</u>	<u>7.227</u>