

# Financieel verslag 2019 STABU

## 1 Algemeen

### 1.1 *Activiteiten*

De activiteiten van de Stichting STABU bestaan voornamelijk uit het organiseren van de Open Monumenten Dag en Kerken Kijken Utrecht voor de stad Utrecht.

## 2 Grondslagen voor waardering van activa en passiva

### 2.1 *Algemeen*

Het financieel verslag is opgesteld in overeenstemming met de wettelijke bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW en de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving voor kleine rechtspersonen, uitgegeven door de Raad voor de Jaarverslaggeving. De waarderingsgrondslagen zijn gebaseerd op de historische kosten en kostprijzen.

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 winst-en-verliesrekening zijn referenties opgenomen, waarmee wordt verwezen naar de toelichting.

Vorderingen worden opgenomen tegen nominale waarde.

### 2.2 *Liquide middelen*

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden.

### 2.3 *Kapitaal*

Het kapitaal bestaat uit de cumulatief behaalde resultaten uit de exploitatie van de Stichting.

## 3 Grondslagen voor bepaling van het resultaat

### 3.1 *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 resultaten op transacties worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd.

### 3.2 *Opbrengstverantwoording*

Opbrengsten uit de levering van diensten geschieden naar rato van de geleverde prestaties, gebaseerd op de verrichte diensten tot aan de balansdatum in verhouding tot de in totaal te verrichten diensten.

### 3.3 *Netto-omzet en overige bedrijfsopbrengsten*

Netto-omzet omvat de opbrengsten uit levering van goederen en diensten onder aftrek van kortingen en dergelijke en van over de omzet geheven belastingen

### 3.4 *Kosten*

De kosten worden bepaald op historische basis en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

### 3.5 *Financiële baten en lasten*

#### *Rentebaten en rentelasten*

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

## 4 Gebeurtenissen na balansdatum

In Januari 2020 is besloten, op verzoek van de werkgroep Kerken Kijken Utrecht, de activiteiten van Kerken Kijken Utrecht te verzelfstandigen en onder te brengen in een separate entiteit: Stichting Kerken Kijken Utrecht.

Hierdoor daalt het vermogen van STABU op 1 januari 2020 met € 205.

De pro forma balans na ontvlechting ziet er als volgt uit:

#### **Balans STABU per 1 januari 2020 na ontvlechting KKU**

	2019
	€
Activa	
Stabu Rekening courant	310
Stabu Plus rekening	22.302
Bank OMD	4.253
	<u>26.864</u>
Passiva	
Eigen Vermogen	26.864
	<u>26.864</u>

Exploitatie 2019 per werkgroep	2019	2019	2019
	KKU	OMD	Stabu
AM	0	9.000	0
Gemeente Utrecht	37.781	26.968	0
Overige sponsors	4.721	16.250	0
Sponsors	42.502	52.218	0
Projectleiding	25.310	34.183	0
Communicatie	4.399	968	0
Advertenties	1.339	10.352	0
Kerken luisteren	5.709	0	0
Gidsen	3.954	0	0
Overige kosten	187	7.972	2.444
Bestuur en representatie	3.052	399	0
Transip hosting	320	140	0
Bankkosten en rente	128	197	83
	44.398	54.211	2.527
Resultaat	-1.896	-1.993	-2.527

Toegerekend vermogen	2019	2018	2017
	€	€	€
Resultaat	-6.416	-43	457
Vermogen 1-1	33.526	33.569	33.112
Resultaat	-6.416	-43	457
Vermogen 31-12	27.110	33.526	33.569
<b>Toerekening vermogen</b>			
<b>KKU</b>			
Vermogen 1-1	2.101	3.348	2.302
Resultaat	-1.896	-1.247	1.046
Vermogen 31-12	205	2.101	3.348
<b>OMD</b>			
Vermogen 1-1	6.250	4.738	4.770
Resultaat	-1.993	1.512	-32
Vermogen 31-12	4.257	6.250	4.738
Onbestemd vermogen	22.648	25.175	25.483

**Balans STABU per 31 december 2019**

	2019	2018	2017
	€	€	€
<b>Activa</b>			
Debiteuren OMD	0	0	0
Debiteuren KKU	0	2.400	2.400
Stabu Rekening courant	310	37	89
Stabu Plus rekening	22.302	25.099	25.394
Bank OMD	4.253	7.750	6.238
Bank KKU	1.175	27.962	9.501
	<u>28.040</u>	<u>63.248</u>	<u>43.622</u>
<b>Passiva</b>			
Eigen Vermogen	27.109	33.525	33.569
Te besteden panelen KKU	0	0	0
Voorziening drukwerk KKU	0	3.500	3.000
Voorziening attributen	0	0	0
Voorziening website	0	1.500	5.511
Te betalen Stabu (kruispost omd)	0	0	0
Te betalen OMD	0	1.500	1.500
Vooruit ontvangen / te betalen KKU	931	23.223	42
	<u>28.040</u>	<u>63.248</u>	<u>43.622</u>