

STICHTING BEDTIMESTORIES

FINANCIEEL VERSLAG 2017

31 oktober 2018

	<u>Bladzijde</u>
BESTUURSVERSLAG	3
JARREKENING	5
Balans per 31 december 2017	6
Winst- en verliesrekening 2017	8
Toelichting bij de jaarrekening	9
OVERIGE GEGEVENS	14
Controleverklaring van de onafhankelijke accountant	
GEGEVENS OVER DE RECHTSPERSOON EN ONDERTEKENING	16
BIJLAGE	
Begroting 2018	

Den Haag, 31 oktober 2018

BESTUURSVERSLAG

BESTUURSVERSLAG

Samenstelling bestuur tm 17 september 2018

Voorzitter	Arie Sterkenburg
Secretaris	Leo Schepman
Penningmeester	Gabriel Breuer
Algemeen lid	Udo Roberti

Samenstelling bestuur vanaf 18 september 2018

Voorzitter	Robert van Dalen
Secretaris (vanaf 17/9/18)	Boudewijn van den Broek
Penningmeester	Albert van Beek

Doelstelling van de organisatie

De stichting heeft ten doel het bevorderen van het lezen en verspreiden van literatuur in ziekenhuizen voor jongeren en volwassenen die voor langere tijd in het ziekenhuis, revalidatiecentrum, verpleeginrichting en verzorgingstehuis moeten verblijven, en al hetgeen met het vorenstaande verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn

Door verschillende subsidies binnen te halen, verwezenlijken we ons beleid.

Dit kan door langlopende overeenkomsten, VSB-contract, of door middel van deelfinanciering.

Daarnaast zijn we langlopende overeenkomsten aangegaan met de gemeente Den Haag in het kader van het Actieprogramma Informele Zorg.

Door middel van overeenkomsten c.q. contracten, zijn wij in staat in ziekenhuizen en buurtcentra onze activiteiten uit te voeren.

Resultaten boekjaar

Wij zijn een stichting zonder winst oogmerk, dus streven ernaar om elk jaar een nul-resultaat te behalen.

Doordat de projecten niet netjes van 1/1 tot 31/12 lopen, kan er aan het einde van het jaar een resultaat ontstaan, positief of negatief, wat echter het jaar daarna weer naar nul zal lopen.

Wij voeren een project (administratief) gerichte boekhouding

Vrij besteedbaar vermogen

De stichting heeft nauwelijks vrij besteedbaar vermogen; nog geen 1%. Dit ontstaat als gevolg van positieve en negatieve resultaten. Over de jaren heen wordt gestreefd naar een nul resultaat.

Statutaire wijzigingen

In het boekjaar zijn de statuten ongewijzigd.

Bestuurlijke voornemens en in het nieuwe jaar genoemde besluiten

	<u>Subsident</u>	<u>Extra subsidie</u>	<u>Periode</u>
		€	
- Professionalisering van de back office			
- Verder uitwerking in implementatie van Verborgene Schatten	Gemeente Den Haag	110.000	1/3/17-1/3/18
- Het opzetten van een Vrijwilligerspool voor BedtimeStories	Gemeente Den Haag	50.000	1/3/17-1/3/18
- Uitrol 'voorlezen in ziekenhuizen en zorgcentra'			
- Toneelstuk maken in opdracht van de gemeente Den Haag in samenwerking met de Stichting Compassie ('GGZ Monologen')	Gemeente Den Haag	90.000	1/3/17-1/3/18
Bovenstaande is allemaal opgestart.			
		<u>250.000</u>	

Daarnaast zal in 2018 het oude bestuur aftreden. Inmiddels is een nieuw bestuur gevonden en inmiddels geïnstalleerd.

Begroting 2018

	€
De totale begrote kosten over 2018 bedragen	390.000
De dekking uit subsidies in begroot op	392.545
Voor de details van de begroting wordt verwezen naar de bijlage.	

Het Bestuur, 31 oktober 2018

JAARREKENING

STICHTING BEDTIMESTORIES**BALANS
PER 31 DECEMBER 2017
(vóór voorstel resultaatbestemming)**

	<u>31-dec-17</u>	<u>31-dec-16</u>
	EURO	EURO
<u>ACTIVA</u>		
Viottende activa		
Debiteuren	-	12.823
Te ontvangen bedragen	14.043	-
Vooruitbetaalde bedragen	<u>-</u>	<u>923</u>
	14.043	13.746
Liquide middelen	<u>131.006</u>	<u>32.459</u>
Totaal	<u><u>145.049</u></u>	<u><u>46.205</u></u>

STICHTING BEDTIMESTORIES**BALANS
PER 31 DECEMBER 2017
(vóór voorstel resultaatbestemming)**

	<u>31-dec-17</u>		<u>31-dec-16</u>	
	EURO		EURO	
<u>PASSIVA</u>				
<u>Eigen vermogen</u>				
Egalisatie reserve	-2.528		-2.913	
Netto resultaat boekjaar	<u>5.582</u>		<u>385</u>	
	3.054		-2.528	
 <u>Kortlopende schulden</u>				
Crediteuren	10.995		2.047	
Vooruitontvangen bedragen	119.535		29.500	
R.C. Yolo Show	-		16.254	
R.C. GGZ Monologen	5.645		-	
Belasting & sociale lasten	-		-	
Overige schulden	<u>5.820</u>		<u>932</u>	
	<u>141.995</u>		<u>48.733</u>	
Totaal	<u><u>145.049</u></u>		<u><u>46.205</u></u>	

STICHTING BEDTimestORIES**WINST- EN VERLIESREKENING
OVER 2017**

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
		EURO
<u>BATEN</u>		
Ontvangen subsidies	78.189	101.950
Ontvangen projecten	219.546	31.625
Ontvangen seccies	0	600
Giften	250	2.590
Donaties	353	1.070
Baten voorgaande jaren	<u>2.978</u>	<u>-</u>
	301.316	137.835
Kosten verkrijgen subsidie	-28.583	-2.800
Ontvangen subsidie voor 2017 resp. 2016	<u>-129.535</u>	<u>-61.125</u>
	143.198	73.910
 <u>LASTEN</u>		
Personeel	24.601	33.676
Kantoor	8.307	6.984
Uitvoering	101.994	30.860
Diversen	<u>2.714</u>	<u>2.005</u>
	137.616	73.525
 Resultaat boekjaar	<u><u>5.582</u></u>	<u><u>385</u></u>
 <u>BESTEMMING VAN HET RESULTAAT</u>		
Af: toevoeging aan de egalisatie reserve	<u><u>-5.582</u></u>	<u><u>-385</u></u>
 <u>RESTEERT</u>	<u><u>-</u></u>	<u><u>-</u></u>

**STICHTING BEDTIMESTORIES
TOELICHTING BEHORENDE BIJ DE JAARREKENING
PER 31 DECEMBER 2017**

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN DE ACTIVA EN PASSIVA EN DE RESULTAATBEPALING**Algemene grondslagen voor de opstelling van de jaarrekening**

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de regelgeving in het kader van de Algemene Subsidieverordening (ASV) van de gemeente Den Haag en de door de dienst OCW gegeven richtlijnen voor het opstellen van de jaarrekening 2017 en in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving in de Richtlijn voor de jaarverslaggeving C1 kleine organisaties zonder winststreven en de beleidsregels toepassing wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT).

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij het desbetreffende balanshoofd anders wordt vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

Bij het opstellen van de jaarrekening wordt uitgegaan van continuïteit.

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. Baten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Lasten en risico's 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.

Afwijking van ASV

In afwijking van de ASV worden beschikte subsidies toegerekend aan het boekjaar waarin de subsidie is ontvangen en het jaar ten laste waarvan de gesubsidieerde bestedingen komen.

Rechtmatigheid subsidies gemeente Den Haag

De besteding van de subsidies van de gemeente Den Haag zijn in deze jaarrekening toegelicht. De subsidieverplichtingen volgens de beschikkingen van de gemeente Den Haag zijn in overleg met de gemeente Den Haag niet als harde prestatieverplichting geïnterpreteerd, maar als inspanningsverplichting.

Algemeen Nut Beogende Instelling (ANBI)

De stichting is vanaf 27 september 2012 aangemerkt als ANBI.

Begroting

Tot en met het boekjaar 2017 is geen begroting opgesteld en door het bestuur goedgekeurd, aangezien de stichting in het verleden projectmatig gericht was en het aantal projecten van te voren niet goed was in te schatten.

In verband met het bovenstaande is in de jaarrekening 2017 geen begroting opgenomen, noch een analyse tussen realisatie en de begroting.

In verband met verdere professionalisering van de organisatie wordt gewerkt aan een meerjarenplan en een jaarlijkse begroting.

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva**Materiële vaste activa**

Materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige gebruiksduur, bijzondere waardeverminderingen en ontvangen subsidies.

Vorderingen

De vorderingen worden opgenomen tegen reële waarde, onder aftrek van de noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid.

Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling.

Liquide middelen

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

Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Egalisatiereserve

De egalisatiereserve is gevormd ter egalisatie van resultaten over meerdere jaren en in het kader van continuïteit.

Voorziening voor personeelsbeloningen

Voor het enige personeelslid, de directeur, is geen pensioenregeling getroffen.

**STICHTING BEDTimestORIES
TOELICHTING BEHORENDE BIJ DE JAARREKENING
PER 31 DECEMBER 2017**

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde.

Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten.

Deze is meestal de nominale waarde.

Grondslagen voor de bepaling van het resultaat.

Subsidies

In afwijking van de ASV worden beschikte subsidies toegerekend aan het boekjaar waarin de subsidie is ontvangen en het jaar ten laste waarvan de gesubsidieerde bestedingen komen.

Vanuit voorzichtigheid worden afrekeningen van subsidievoorschotten ten gunste van de winst- en verliesrekening gebracht op het moment dat deze wordt gerealiseerd.

Ontvangen subsidies ten behoeve van nog niet afgeronde projecten worden als vooruitontvangen verantwoord.

Uitstaande subsidie afrekeningen worden opgenomen onder de niet uit de balans blijvende rechten.

Aan projecten worden, indien de subsidiebeschikking dit toelaat, kosten toegerekend inclusief personeelskosten vermeerderd met een opslag voor overheadkosten tot het maximum van het gesubsidieerde bedrag.

STICHTING BEDTimestORIES
TOELICHTING BEHORENDE BIJ DE JAARREKENING
PER 31 DECEMBER 2017

	31-12-2017	31-12-2016
Te ontvangen bedragen		
Gemeente Den Haag ABBA/VL/11396	€ 13.959	-
Diversen	€ 84	
	<u>€ 14.043</u>	<u>€ 0</u>

Liquide middelen

Rekeningen-courant bank	€ 7.004	€ 2.456
Spaarrekening bank	€ 124.002	€ 30.003
	<u>€ 131.006</u>	<u>€ 32.459</u>

Liquide middelen staan ter vrije beschikking van de stichting.

Egalisatie reserve

Het verloop van deze post is als volgt.

Stand 1 januari 2017	€ -2.913
Bij: resultaat	<u>€ 385</u>
Stand 31 december 2017	<u>€ -2.528</u>

Vooruitontvangen bedragen

Vooruitontvangen subsidies	<u>€ 119.535</u>	<u>€ 29.500</u>
----------------------------	------------------	-----------------

Voor een nadere specificatie wordt verwezen naar de toelichting op de ontvangen subsidies.

R.C. GGZ Monologen

Ontvangen subsidie	€ 10.000	-
Af: kosten GGZ-monologen	€ -4.355	-
	<u>€ 5.645</u>	<u>-</u>

Overige schulden

Te betalen kosten uitvoering	€ 4.601	-
Vakantiegeld	€ 1.063	932
Overige schulden	€ 156	-
	<u>€ 5.820</u>	<u>932</u>

Niet uit de balans blijvende rechten en verplichtingenNiet uit de balans blijvende rechten

Van de volgende subsidies zijn per 31 december 2017 de volgende bedragen beschikt, maar nog niet gerealiseerd:

- Gemeente Den Haag 10%, ABBA/VL/6613	€ 2.263
- Gemeente Den Haag 10%, ABBA/VL/10838	€ 4.750
- Gemeente Den Haag 10%, ABBA/VL/11395	€ 1.571
- Gemeente Den Haag 10%, ABBA/VL/11396	€ 1.551
- VSB, nr 20162423, jaren 2018 en 2019	€ 62.500
- Elise Mathilde, 2018 inzake Erasmus MC	€ 500
- Dr. C.J. Vaillant Fonds, 2018 inzake Erasmus MC	€ 1.000
- Stichting RCOAK, 2016.245 Sarphatius	€ 1.862
- Stichting TEIA, 2015.227 Erasmus MC	€ 3.850
- Roparun, koffers Sophia Kinderziekenhuis	€ 3.500
	<u>€ 83.347</u>

Niet uit de balans blijvende verplichtingen

De stichting heeft een huurcontract afgesloten met een looptijd tot en met april 2018. De jaarlijkse huur bedraagt € 4.800.

Per april 2018 is de stichting verhuisd naar de Carnegielaan.

Vaststelling en goedkeuring jaarrekening

De jaarrekening 2016 is door het bestuur goedgekeurd op 30 maart 2017.

De voorlopige jaarrekening 2017, sluitend met een voodelig saldo € 2.604, is door het bestuur goedgekeurd op 6 april 2018, op basis waarvan het bestuur is gedechargeerd,

Gebeurtenissen na balansdatum

Geen bijzonderheden.

STICHTING BEDTIMESTORIES
TOELICHTING BEHORENDE BIJ DE JAARREKENING
PER 31 DECEMBER 2017

Ontvangen subsidies

Uit 2016	Locatie	Bedrag	2017	2018	Kenmerk
Cultuurparticipatie	Yolo	€ 12.500,00	€ 12.500,00		
Oranje Fons	Yolo	€ 5.625,00	€ 5.625,00		
Fonds 1818	Yolo	€ 6.000,00	€ 6.000,00		
Gemeente Den Haag	Yolo	€ 7.500,00	€ 7.500,00		inzake YOLO
EliseMathilde	Erasmus MC	€ 3.000,00	€ 2.500,00	€ 500,00	
Stichting Madurodam	Ronald Macdonald	€ 1.500,00	€ 1.500,00		
Dr. C.J. Vaillant Fonds	Erasmus MC	€ 5.000,00	€ 4.000,00	€ 1.000,00	
De Volkskracht	Maasstad	€ 3.000,00	€ 3.000,00		
Fentener van Vlissingen	JKZ	€ 1.000,00	€ 1.000,00		
Achmes/Stichting Theia	Erasmus MC	€ 1.000,00	€ 1.000,00		
JANIVO	Ronald Macdonald	€ 1.000,00	€ 1.000,00		
Oranje Fonds	AMSTA	€ 7.500,00	€ 7.500,00		
Florence	Verborgen Schatten	€ 5.000,00	€ 5.000,00		
Stichting AMSTA	AMSTA	€ 1.500,00	€ 1.500,00		
subtotaal		€ 61.125,00	€ 59.625,00	€ 1.500,00	
Uit 2017					
Jeroen Bosch Ziekenhuis	JBZ	€ 2.750,00	€ 2.750,00		
Gemeente Den Haag (90%)	Verborgen Schatten	€ 20.371,50	€ 10.371,50	€ 10.000,00	ABBA/VL/6613
Gemeente Den Haag (90%)	Yolo	€ 25.493,40	€ 25.493,40		ABBA/VL/6614
Gemeente Den Haag (10%)	Yolo	€ 2.832,60	€ 2.832,60		ABBA/VL/6614
Stichting R.C. Oude Armen	AMSTA	€ 1.862,50	€ 1.862,50		
Florence	Duinsteede	€ 9.000,00	€ 9.000,00		
Florence	Duinsteede	€ 3.000,00	€ 3.000,00		
VSb	3x	€ 37.500,00	€ 14.500,00	€ 23.000,00	
Oranje Fonds (afrekening)	Yolo	€ 1.875,00	€ 1.875,00		
Pro Juventute	JKZ	€ 5.000,00	€ 2.000,00	€ 3.000,00	
Sluyster van Loon	Yolo	€ 5.000,00	€ 5.000,00		
Fonds 1818	Yolo	€ 1.500,00	€ 1.500,00		
Rabobank	Yolo	€ 5.000,00	€ 5.000,00		
St. Nicolaas Gasthuis	JKZ	€ 5.000,00	€ 2.000,00	€ 3.000,00	
Stichting Marion Polak	Erasmus MC/Sophia	€ 2.000,00	€ 750,00	€ 1.250,00	
Stichting Swart-van Esse	Erasmus MC	€ 4.576,00		€ 4.576,00	
Stichting Diorapie	ongemerkt	€ 4.500,00	€ 4.500,00		
Gemeente Den Haag (90%)	Verborgen Schatten	€ 42.750,00		€ 42.750,00	ABBA/VL/10838
Maria Dorrepaal	Erasmus MC	€ 2.500,00		€ 2.500,00	
Stichting Verhagen	Erasmus MC	€ 2.000,00		€ 2.000,00	
St. Laurensfonds	December voorlezen	€ 2.500,00	€ 2.500,00		
Gemeente Den Haag (90%)	vrijwilligers	€ 14.139,68	€ 1.639,68	€ 12.500,00	ABBA/VL/11395
Gemeente Den Haag (90%)	vrijwilligers	€ 13.959,00		€ 13.959,00	ABBA/VL/11396
Gemeente Den Haag	GGZ monologen	€ 10.000,00	€ 10.000,00		2017-0120-1
Stichting Hofje vg De Koker	Aafje Schiehoven	€ 3.500,00	€ 1.500,00	€ 2.000,00	
Stichting Heilige Geest Huis	Erasmus MC	€ 4.000,00		€ 4.000,00	
Bavo Stichting	JBZ	€ 4.000,00	€ 500,00	€ 3.500,00	
Totaal		€ 297.734,68	€ 168.199,68	€ 129.535,00	
Af: R.C. GGZ Monologen				€ -10.000,00	
				<u>€ 119.535,00</u>	

STICHTING BEDTimestORIES
TOELICHTING BEHORENDE BIJ DE JAARREKENING
PER 31 DECEMBER 2017

<u>Kosten personeel</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Salaris	6.395	7.763
Administratieve kracht	12.358	20.616
Belastingen	5.848	5.297
	<u>24.601</u>	<u>33.676</u>

Bezoldiging bestuurders/WNT

De bezoldiging bestuurders over 2017 bedroeg nihil.

Gemiddeld aantal werknemers

Over 2017 bedroeg het gemiddeld aantal werknemers 0,6 FTE (2016: 0,6 FTE).

<u>Kosten kantoor</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Huur kantoor incl g.l.w./telefoon e.d.	4.800	4.800
Diverse	3.507	2.184
	<u>8.307</u>	<u>6.984</u>

<u>Kosten uitvoering</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Promotie materiaal	695	279
Voorleeskoffers	3.998	5.705
Yolo Show	62.139	0
Verborgen Schatten	15.356	0
Vergoeding voorlezen acteurs	17.638	22.606
Opleidingsvergoeding	0	700
Reis- en verblijfskosten	2.168	1.570
	<u>101.994</u>	<u>30.860</u>

<u>Diverse kosten</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Bestuur	425	165
Bankkosten	167	257
Ontvangen rente	-56	-87
Website	1.646	1.670
Jaarverslag	532	0
	<u>2.714</u>	<u>2.005</u>

OVERIGE GEGEVENS

STICHTING BEDTIMESTORIES**OVERIGE GEGEVENS**Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

De controle verklaring is opgenomen vanaf bladzijde 16.

GEGEVENS OVER DE RECHTSPERSOON EN ONDERTEKENING**Gegevens over de rechtspersoon**

Naam instelling: Stichting BedtimeStories

Postadres: Carnegielaan 6 - 2e etage
Postcode / plaats: 2517 KH Den haag
KvK nr: 56118139
Telefoon: 070 364 16 26
E-mail: info@bedtimestories.nu
Internetsite: www.bedtimestories.nl

Contactpersoon: G. Breuer / A. van Beek
Telefoon: 070 364 16 26
E-mail: info@bedtimestories.nu

Ondertekening

Den Haag, 31 oktober 2018

Het Bestuur t/m 17 september 2018

Het Bestuur vanaf 18 september 2018

Arie Stekelenburg
Voorzitter

Robert van Dalen
Voorzitter

Leo Schepman
Secretaris

Boudewijn van den Broek
Secretaris

Gabriel Breuer
Penningmeester

Albert van Beek
Penningmeester

Udo Roberti
Algemeen lid



Stichting BedtimeStories

T.a.v. het bestuur

Carnegielaan 6

2517 KH DEN HAAG

Datum: 8 november 2018

Blad 1 van 4

Refnr: 1377-23.248

Laan van Zuid Hoorn 39

2289 DC Rijswijk

Tel. 070 - 350 74 44

Fax 070 - 352 39 17

E-mail info@stielstra-partners.nl

Internet www.stielstra-partners.nl

CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

A. Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen de jaarrekening 2017

Ons oordeel

Wij hebben de in dit verslag opgenomen jaarrekening 2017 van Stichting BedtimeStories te Den Haag gecontroleerd. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2017 en de staat van baten en lasten over 2017 met de toelichting, waarin zijn opgenomen een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor de financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

Identificatie

De gecontroleerde jaarrekening 2017 opgenomen in dit verslag op pagina 5 tot en met 13 van Stichting BedtimeStories te Den Haag sluit met een balanstotaal per 31 december 2017 van € 145.049 (31 december 2016 € 46.205), een totaal baten over 2017 van € 143.198 (2016: € 73.910), een totaal lasten over 2017 van € 137.616 (2016: € 73.525) en een exploitatiesaldo over 2017 van € 5.582 (2016: € 385).

Naar ons oordeel geeft de jaarrekening uitgezonderd de mogelijke effecten van de aangelegenheden beschreven in de paragraaf 'De basis voor ons oordeel met beperking' een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting BedtimeStories per 31 december 2017 en van het resultaat over 2017 in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving, de Richtlijn voor de Jaarverslaggeving C1 'Kleine Organisaties-zonder-winststreven' en de door de Dienst Onderwijs, Cultuur en Welzijn verstrekte Richtlijnenbrief jaarrekening 2017, met kenmerk BSD/2017.819.

Voorts zijn wij van oordeel dat de jaarrekening in alle van materieel belang zijnde aspecten voldoet aan de WNT-eisen van financiële rechtmatigheid, zoals opgenomen in het protocol Wet normering bezoldiging topfunctionarissen in de publieke sector en semipublieke sector (WNT) in de beleidsregels toepassing WNT.

De jaarrekening bestaat uit:

1. De balans per 31 december 2017;
2. De staat van baten en lasten over 2017 en
3. De toelichting met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

De basis voor ons oordeel met beperking

Wij hebben geen voldoende en geschikte controle-informatie kunnen verkrijgen omtrent de naleving van de subsidieverplichtingen zoals opgenomen in de beschikkingen van de Gemeente Den Haag. Als gevolg daarvan hebben wij niet kunnen vaststellen of de subsidieverplichtingen zijn nageleefd.

Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens het Nederlands recht, waaronder ook de Nederlandse controlestandaarden vallen, de Algemene Subsidieverordening Den Haag 2014 (ASV), de door de Dienst Onderwijs, Cultuur en Welzijn verstrekte Richtlijnenbrief jaarrekening 2017, met kenmerk BSD/2017.819 en het protocol WNT in de beleidsregels

IBAN NL97 RABO 0357 6646 63
BIC RABO NL2U

IBAN NL75 FVLB 0260 2425 86
BIC FVLB NL22

OB-nr. NL 8005 62 392 B01
AFM Vergunning 13000452

Beconnummer 28 05 74
KvK Den Haag 27336942

Stielstra & Partners is een maatschap van rechtspersonen. Iedere aansprakelijkheid is beperkt tot het bedrag dat in het desbetreffende geval onder de beroepsaansprakelijkheidsverzekering wordt uitbetaald. Op alle opdrachten, aanvragen, aanbiedingen, overeenkomsten en daaruit voortvloeiende verbintenissen zijn de algemene voorwaarden van toepassing welke zijn gedeponeerd bij de KvK Den Haag. Stielstra & Partners is aangesloten bij NBA, REP, RB en SRA.

Vestigingen in Rijswijk en Wassenaar



Stichting BedtimeStories
T.a.v. het bestuur
Carnegielaan 6
2517 KH DEN HAAG

Datum: 8 november 2018
Blad 2 van 4
Refnr: 1377-23.248

toepassing WNT. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening'.

Wij zijn onafhankelijk van Stichting BedtimeStories zoals vereist in de Verordening inzake de onafhankelijkheid van accountants bij assurance-opdrachten (ViO) en andere voor de opdracht relevante onafhankelijkheidsregels in Nederland. Verder hebben wij voldaan aan de Verordening gedrags- en beroepsregels accountants (VGBA).

Wij vinden dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel met beperking.

Paragraaf betreffende de toegepaste waarderingsgrondslagen

De waarderingsgrondslagen in de jaarrekening wijken af van de Algemene Subsidieverordening Den Haag 2014 (ASV). De gehanteerde grondslagen zijn toegelicht in de jaarrekening op pagina 9.

Ter vergelijking opgenomen informatie niet gecontroleerd

Op de jaarrekening 2016 is geen accountantscontrole toegepast. Derhalve zijn de ter vergelijking opgenomen bedragen in de winst-en-verliesrekening en de daaraan gerelateerde toelichtingen, evenals de ter vergelijking opgenomen bedragen in de mutatieoverzichten niet gecontroleerd.

B. Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen andere informatie

Naast de jaarrekening en onze controleverklaring daarbij, omvat het jaarverslag andere informatie, die bestaat uit:

- het verslag van de bestuurder;
- de overige gegevens.

Uitgezonderd de mogelijke effecten van de aangelegenheid beschreven in de paragraaf 'De basis voor ons oordeel met beperking' zijn wij op grond van onderstaande werkzaamheden van mening dat de andere informatie met de jaarrekening verenigbaar is en geen materiële afwijkingen bevat.

Wij hebben de andere informatie gelezen en hebben op basis van onze kennis en ons begrip, verkregen vanuit de jaarrekeningcontrole of anderszins, overwogen of de andere informatie materiële afwijkingen bevat. Met onze werkzaamheden hebben wij voldaan aan de vereisten in de Nederlandse Standaard 720. Deze werkzaamheden hebben niet dezelfde diepgang als onze controlewerkzaamheden bij de jaarrekening. Het bestuur is verantwoordelijk voor het opstellen van het verslag van de bestuurder en de overige gegevens in overeenstemming met de Richtlijn voor de Jaarverslaggeving C1 'Kleine Organisaties-zonder-winststreven'.



Stichting BedtimeStories
T.a.v. het bestuur
Carnegielaan 6
2517 KH DEN HAAG

Datum: 8 november 2018
Blad 3 van 4
Refnr: 1377-23.248

C. Beschrijving van de verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening

Verantwoordelijkheden van het bestuur voor de jaarrekening

Het bestuur van de stichting is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaardbare grondslagen voor financiële verslaggeving, de Richtlijn voor de Jaarverslaggeving C1 'Kleine Organisaties-zonder-winststreven' en de door de Dienst Onderwijs, Cultuur en Welzijn verstrekte Richtlijnen brief jaarrekening 2017, met kenmerk BSD/2017.819 en in overeenstemming met de beleidsregels toepassing Wet normering bezoldiging topfunctionarissen in de publieke en semipublieke sector (WNT).

Het bestuur is tevens verantwoordelijk voor het opmaken van de jaarrekening die voldoet aan de WNT-eisen van financiële rechtmatigheid, zoals opgenomen in de het Controleprotocol WNT in de beleidsregels toepassing WNT.

Het bestuur is voorts verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing als het noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening en de naleving van de WNT-eisen van financiële rechtmatigheid mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude of fouten.

Bij het opmaken van de jaarrekening moet het bestuur afwegen of de stichting in staat is om haar werkzaamheden in continuïteit voort te zetten. Op grond van genoemd verslaggevingsstelsel moet het bestuur de jaarrekening opmaken op basis van de continuïteitsveronderstelling, tenzij het bestuur het voornemen heeft om de stichting te liquideren of de activiteiten te beëindigen of als beëindiging het enige realistische alternatief is.

Het bestuur moet gebeurtenissen en omstandigheden waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de stichting haar activiteiten kan voortzetten, toelichten in de jaarrekening.

Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening

Onze verantwoordelijkheid is het zodanig plannen en uitvoeren van een controleopdracht dat wij daarmee voldoende en geschikte controle-informatie verkrijgen voor het door ons af te geven oordeel.

Onze controle is uitgevoerd met een hoge mate maar geen absolute mate van zekerheid waardoor het mogelijk is dat wij tijdens onze controle niet alle materiële fouten en fraude ontdekken.

Afwijkingen kunnen ontstaan als gevolg van fraude of fouten en zijn materieel indien redelijkerwijs kan worden verwacht dat deze, afzonderlijk of gezamenlijk, van invloed kunnen zijn op de economische beslissingen die gebruikers op basis van deze jaarrekening nemen. De materialiteit beïnvloedt de aard, timing en omvang van onze controlewerkzaamheden en de evaluatie van het effect van onderkende afwijkingen op ons oordeel.

Wij hebben deze accountantscontrole professioneel kritisch uitgevoerd en hebben waar relevant professionele oordeelsvorming toegepast in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden, ethische voorschriften en de onafhankelijkheidseisen. Onze controle bestond onder andere uit:



Stichting BedtimeStories

T.a.v. het bestuur

Carnegielaan 6

2517 KH DEN HAAG

Datum: 8 november 2018

Blad 4 van 4

Refnr: 1377-23.248

- het identificeren en inschatten van de risico's dat de jaarrekening afwijkingen van materieel belang bevat als gevolg van fouten of fraude, het in reactie op deze risico's bepalen en uitvoeren van controlewerkzaamheden en het verkrijgen van controle-informatie die voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel. Bij fraude is het risico dat een afwijking van materieel belang niet ontdekt wordt groter dan bij fouten. Bij fraude kan sprake zijn van samenspanning, valsheid in geschrifte, het opzettelijk nalaten transacties vast te leggen, het opzettelijk verkeerd voorstellen van zaken of het doorbreken van de interne beheersing;
- het verkrijgen van inzicht in de interne beheersing die relevant is voor de controle met als doel controlewerkzaamheden te selecteren die passend zijn in de omstandigheden. Deze werkzaamheden hebben niet als doel om een oordeel uit te spreken over de effectiviteit van de interne beheersing van de entiteit;
- het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving en het evalueren van de redelijkheid van schattingen door het bestuur en de toelichtingen die daarover in de jaarrekening staan;
- het vaststellen dat de door het bestuur gehanteerde continuïteitsveronderstelling aanvaardbaar is. Tevens het op basis van de verkregen controle-informatie vaststellen of er gebeurtenissen en omstandigheden zijn waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de onderneming haar bedrijfsactiviteiten in continuïteit kan voortzetten. Als wij concluderen dat er een onzekerheid van materieel belang bestaat, zijn wij verplicht om aandacht in onze controleverklaring te vestigen op de relevante gerelateerde toelichtingen in de jaarrekening. Als de toelichtingen inadequaat zijn, moeten wij onze verklaring aanpassen. Onze conclusies zijn gebaseerd op de controle-informatie die verkregen is tot de datum van onze controleverklaring. Toekomstige gebeurtenissen of omstandigheden kunnen er echter toe leiden dat een onderneming haar continuïteit niet langer kan handhaven;
- het evalueren van de presentatie, structuur en inhoud van de jaarrekening en de daarin opgenomen toelichtingen en
- het evalueren of de jaarrekening een getrouw beeld geeft van de onderliggende transacties en gebeurtenissen.

Wij communiceren met het bestuur onder andere over de geplande reikwijdte en timing van de controle en over de significante bevindingen die uit onze controle naar voren zijn gekomen, waaronder eventuele significante tekortkomingen in de interne beheersing.

Rijswijk, 8 november 2018

Stielstra & Partners accountants en adviseurs

Origineel getekend door:

J. Eenhoorn RA

