



INHOUDSOPGAVE

| | |
|--|----------|
| SAMENSTELLINGSVERKLARING | 2 |
| BALANS PER 31 DECEMBER 2018 (NA VOORGESTELDE RESULTAATBESTEMMING) | 3 |
| STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2018 | 5 |
| KASSTROOMOVERZICHT OVER 2018 | 6 |
| TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2018 | 7 |
| TOELICHTING OP STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2018 | 9 |



Stichting Rohamaa
t.a.v. dhr. F. Boussihmad
Uitenhagestraat 75
2571 PV 's-Gravenhage

Utrecht, 30 juni 2019

Samenstellingsverklaring

Geachte heer Boussihmad,

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2018 van Stichting Rohamaa, met beperkte toelichting, samengesteld.

Het is onze verantwoordelijkheid een samenstellingsverklaring inzake de jaarrekening te verstrekken. De verantwoordelijkheid voor de juistheid en de volledigheid van de gegevens en voor de daarop gebaseerde jaarrekening berusten bij u.

De samenstellingsopdracht hebben wij uitgevoerd in overeenstemming met het Nederlandse recht. Onze werkzaamheden bestonden in hoofdzaak uit het verzamelen, het verwerken, het rubriceren en het samenvatten van uw financiële gegevens. De aard van onze werkzaamheden is zodanig dat wij geen zekerheid omtrent de getrouwheid van de jaarrekening kunnen verstrekken.

Op basis van de aan ons verstrekte gegevens hebben wij uw jaarrekening samengesteld.

Wij vertrouwen erop hiermee aan uw opdracht te hebben voldaan. Uiteraard zijn wij bereid tot het geven van nadere toelichting.

Hoogachtend,

OC Finance
drs. H. Ouild Chaib

Balans per 31 december 2018 (na voorgestelde resultaatbestemming)

(Bedragen in EUR)

| ACTIVA | 2018 | 2017 |
|--------------------------|---------------|---------------|
| Vaste activa | | |
| - Materiële vaste activa | 374 | 1.236 |
| | 374 | 1.236 |
| Vorderingen | | |
| - Vooruitbetaalde kosten | 1.039 | 1.039 |
| - Leningen u/g | 1.200 | 1.200 |
| - Borg | 0 | 3.958 |
| - Overige vorderingen | 2.783 | 408 |
| | 5.022 | 6.605 |
| Liquide middelen | | |
| - ING BANK | 39.440 | 35.279 |
| - Kas | 784 | 193 |
| | 40.224 | 35.472 |
| Totaal activa | 45.620 | 43.313 |

| PASSIVA | 2018 | 2017 |
|---|----------------------|----------------------|
| Eigen vermogen | | |
| - Continuïteitsreserve | 16.140 | 20.844 |
| - Bestemmingsreserves | 29.184 | 22.029 |
| - Overige reserves | <u>0</u> | <u>0</u> |
| | 45.324 | 42.873 |
| Langlopende schulden | | |
| - Overige langlopende schulden | <u>0</u> | <u>0</u> |
| | 0 | 0 |
| Kortlopende schulden | | |
| - Overige schulden en overlopende passiva | <u>296</u> | <u>440</u> |
| | 296 | 440 |
| Totaal passiva | <u><u>45.620</u></u> | <u><u>43.313</u></u> |

Staat van Baten en Lasten over 2018

| | <u>2018</u> | <u>2017</u> |
|--|---------------------|-----------------------|
| Baten | | |
| - Baten uit eigen fondsenwerving | <u>61.358</u> | <u>70.375</u> |
| Som der baten | 61.358 | 70.375 |
| Lasten | | |
| Besteed aan doelstellingen | | |
| - Project - Waterput Marokko | 0 | 703 |
| - Project - Wees- en gehandicapte kinderen Marokko | 22.061 | 23.474 |
| - Project - Humanitaire hulp vluchtelingen | 0 | 1.500 |
| - Project - Medische hulp Marokko | 818 | 1.780 |
| - Project - Medische hulpmiddelen | 6.039 | 2.634 |
| - Project - Winterproject Marokko Taroudant | 226 | 9.234 |
| - Project - Schoolbussen Marokko | 17.278 | 20.279 |
| - Project - Guinee | <u>250</u> | <u>0</u> |
| | 46.672 | 59.604 |
| Werving baten | | |
| - Kosten eigen fondsenwerving | <u>2.587</u> | <u>11.597</u> |
| | 2.587 | 11.597 |
| Beheer en administratie | | |
| - Kosten beheer en administratie | <u>9.650</u> | <u>12.770</u> |
| | 9.650 | 12.770 |
| Som der lasten | 58.908 | 83.971 |
| Resultaat | <u>2.450</u> | <u>-13.596</u> |
| Resultaatbestemming: | | |
| - Continuïteitsreserve | -4.704 | -1.833 |
| - Bestemmingsreserves | 7.154 | -11.763 |
| - Overige reserves | <u>0</u> | <u>0</u> |
| Totaal | 2.450 | -13.596 |

Kasstroomoverzicht over 2018

| | <u>2018</u> | |
|--|--------------|---------------|
| Operationele activiteiten | | |
| - Resultaat | 2.450 | |
| - Afschrijvingen | <u>863</u> | 3.313 |
| Investeringsactiviteiten | | 0 |
| Mutaties | | |
| <i>Vorderingen</i> | | |
| - Afname overige vorderingen | <u>1.583</u> | 1.583 |
| <i>Kortlopende schulden</i> | | |
| - Afname overige schulden en overlopende passiva | <u>-144</u> | -144 |
| Mutaties liquide middelen | | 4.752 |
| Stand per 1 januari 2018 | | 35.472 |
| Stand per 31 december 2018 | | 40.224 |

Toelichting op de Balans per 31 december 2018

| | <u>31-12-2018</u> | <u>31-12-2017</u> |
|--|-------------------|-------------------|
| Materiële vaste activa | | |
| - Media-apparatuur | 374 | 1.236 |
| | <u>374</u> | <u>1.236</u> |
| Overige vorderingen en overlopende activa | | |
| - Vooruit betaalde kosten | 1.039 | 1.039 |
| - Leningen u/g | 1.200 | 1.200 |
| - Borgsommen | 0 | 3.958 |
| - Overige vorderingen | 2.783 | 408 |
| | <u>5.022</u> | <u>6.605</u> |
| Liquide middelen | | |
| - ING BANK | 39.440 | 35.279 |
| - Kas | 784 | 193 |
| | <u>40.224</u> | <u>35.472</u> |

Materiële vaste activa

| | <u>Media- apparatuur</u> | <u>Overige inventaris</u> | <u>Totaal</u> |
|---------------------------------|------------------------------|-------------------------------|---------------|
| <i>Stand 1 januari 2018</i> | | | |
| - Cumulatieve aanschafwaarde | 4.314 | 0 | 4.314 |
| - Cumulatieve afschrijvingen | 3.078 | 0 | 3.078 |
| Boekwaarde | <u>1.236</u> | <u>0</u> | <u>1.236</u> |
| <i>Mutaties boekjaar</i> | | | |
| - Investerings | 0 | 0 | 0 |
| - Afschrijvingen | 862 | 0 | 862 |
| - Desinvestering aanschafwaarde | 0 | 0 | 0 |
| - Desinvestering afschrijvingen | 0 | 0 | 0 |
| Totaal mutaties | <u>-862</u> | <u>0</u> | <u>-862</u> |
| <i>Stand 31 december 2018</i> | | | |
| - Cumulatieve aanschafwaarde | 4.314 | 0 | 4.314 |
| - Cumulatieve afschrijvingen | 3.940 | 0 | 3.940 |
| Boekwaarde | <u>374</u> | <u>0</u> | <u>374</u> |
| Afschrijvingspercentage | 20% | 0% | 20% |

| | <u>31-12-2018</u> | <u>31-12-2017</u> |
|------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Eigen vermogen | | |
| - Continuïteitsreserve | 16.140 | 20.844 |
| - Bestemmingsreserves | 29.184 | 22.029 |
| - Overige reserves | 0 | 0 |
| Stand per 31 december | <u>45.324</u> | <u>42.873</u> |
| <u>Continuïteitsreserve</u> | | |
| Stand per 1 januari | 20.844 | 22.677 |
| Bij: Toevoegingen | 0 | 0 |
| Af: Onttrekkingen | 4.704 | 1.833 |
| Stand per 31 december | <u>16.140</u> | <u>20.844</u> |

Het beleid van Stichting Rohamaa is erop gericht om het vermogen te besteden in overeenstemming met de bestemming die daaraan is gegeven bij het ontstaan van de baten. Om zeker te stellen dat de stichting ook in de toekomst aan haar verplichtingen kan voldoen, acht de stichting het gewenst om een deel van het vrij besteedbaar vermogen te bestemmen als continuïteitsreserve.

In 2018 zijn de kosten van de werkorganisatie wederom gedaald, derhalve is de continuïteitsreserve verlaagd.

Bestemmingsreserves

| | | |
|------------------------------|---------------|---------------|
| Stand per 1 januari | 22.029 | 33.792 |
| Bij: Toevoegingen | 29.184 | 22.029 |
| Af: Onttrekkingen | 22.029 | 33.792 |
| Stand per 31 december | <u>29.184</u> | <u>22.029</u> |

In 2018 zijn er donaties ontvangen voor nog te realiseren projecten in 2019. Derhalve zijn er bestemmingsreserves opgebouwd ter financiering van desbetreffende doorlopende projecten. Het gaat hierbij om het project Armen, weeskinderen, gehandicapten Marokko (€23.400,-) en het restant van de reserve is bedoeld voor het project Medische hulp(-middelen). De bestemmingsreserves van 2017 zijn in 2018 besteed conform de doelstellingen waarvoor deze reserves waren gevormd.

Overige reserves

| | | |
|------------------------------|----------|----------|
| Stand per 1 januari | 0 | 0 |
| Bij: Toevoegingen | 0 | 0 |
| Af: Onttrekkingen | 0 | 0 |
| Stand per 31 december | <u>0</u> | <u>0</u> |

Stichting Rohamaa geeft de baten bij het ontstaan ervan een bestemming en vormt geen overige reserves.

| | <u>31-12-2018</u> | <u>31-12-2017</u> |
|--|-------------------|-------------------|
| Langlopende schulden | <u>0</u> | <u>0</u> |
| Overige schulden en overlopende passiva | | |
| - Te betalen accountants-/administratiekosten | 296 | 440 |
| | <u>296</u> | <u>440</u> |

Toelichting op Staat van Baten en Lasten over 2018

| | <u>31-12-2018</u> | <u>31-12-2017</u> |
|--|-------------------|-------------------|
| Baten uit eigen fondsenwerving | | |
| - Donaties - Eenmalig | 15.402 | 10.559 |
| - Donaties - Rahims (vaste donateurs) | 45.956 | 59.683 |
| - Geldinzamelingen | 0 | 133 |
| | <u>61.358</u> | <u>70.375</u> |
| Baten uit acties derden | | |
| - Donaties | 0 | 0 |
| | <u>0</u> | <u>0</u> |
| Overige baten | | |
| - Overige baten | 0 | 0 |
| | <u>0</u> | <u>0</u> |
| Besteed aan doelstellingen | | |
| - Project - Waterput Marokko | 0 | 703 |
| - Project - Wees- en gehandicapte kinderen Marokko | 22.061 | 23.474 |
| - Project - Humanitaire hulp vluchtelingen | 0 | 1.500 |
| - Project - Medische hulp Marokko | 818 | 1.780 |
| - Project - Medische hulpmiddelen | 6.039 | 2.634 |
| - Project - Winterproject Marokko Taroudant | 226 | 9.234 |
| - Project - Schoolbussen Marokko | 17.278 | 20.279 |
| - Project - Guinee | 250 | 0 |
| | <u>46.672</u> | <u>59.604</u> |
| Kosten eigen fondsenwerving | | |
| - Communicatiekosten | 154 | 263 |
| - Kantoorartikelen | 94 | 0 |
| - Juridische kosten | 1.476 | 10.471 |
| - Afschrijvingskosten media-apparatuur | 863 | 863 |
| | <u>2.587</u> | <u>11.597</u> |

Huisvestigingskosten

| | | |
|--------------------------------|--------------|--------------|
| - Huurkosten | 4.200 | 4.200 |
| - Energiekosten | 1.200 | 1.200 |
| - Overige huisvestigingskosten | 0 | 0 |
| | <u>5.400</u> | <u>5.400</u> |

Afschrijvingskosten

| | | |
|--|----------|----------|
| | <u>0</u> | <u>0</u> |
|--|----------|----------|

Overige exploitatiekosten

| | | |
|---------------------------------|--------------|--------------|
| - Order- en administratiekosten | 261 | 0 |
| - Communicatiekosten | 153 | 262 |
| - Kantoorartikelen | 94 | 0 |
| - Administratiekosten | 0 | 261 |
| - Accountantskosten | 280 | 440 |
| - Consultant- en advieskosten | 464 | 3.364 |
| - Overige diensten derden | 0 | 363 |
| - Bankkosten | 2.904 | 2.438 |
| - Transactiekosten | 94 | 116 |
| - Overige algemene kosten | 0 | 126 |
| | <u>4.250</u> | <u>7.370</u> |

Procentuele verdeling van de lasten

| | | |
|--------------------------|-----|-----|
| Besteed aan doelstelling | 79% | 71% |
| Werving baten | 4% | 14% |
| Beheer en administratie | 16% | 15% |

's-Gravenhage, 30 juni 2019

Stichting Rohamaa