

RAPPORT

Stichting Turning Point, Amsterdam
inzake de jaarrekening 2011

INHOUDSOPGAVE

Pagina

ACCOUNTANTSVERSLAG

1	Opdracht	2
2	Samenstellingsverklaring	2
3	Algemeen	3

JAARREKENING

1	Balans per 31 december 2011	5
2	Staat van baten en lasten 2011	6
3	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	7
4	Toelichting op de balans per 31 december 2011	9
5	Toelichting op de staat van baten en lasten over 2011	12

OVERIGE GEGEVENS

1	Bestemming van de winst 2011	15
---	------------------------------	----

ACCOUNTANTSVERSLAG

Stichting Turning Point
Ter attentie van het bestuur
Baarsjesweg 233
1058 AA Amsterdam

<i>Kenmerk</i>	<i>Behandeld door</i>	<i>Datum</i>
171.2011.1	AV	25 juni 2012

Onderwerp
Jaarrekening 2011

Geacht bestuur,

Hierbij brengen wij verslag uit over boekjaar 2011 met betrekking tot uw stichting.

1 OPDRACHT

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2011 van uw stichting, waarin begrepen de balans met tellingen van € 95.888 en de staat van baten en lasten sluitende met een resultaat van € 4.959, samengesteld.

2 SAMENSTELLINGSVERKLARING

Opdracht

Conform uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2011 van Stichting Turning Point te Amsterdam bestaande uit de balans per 31 december 2011 en de staat van baten en lasten over 2011 met de toelichting samengesteld.

Verantwoordelijkheid van het bestuur

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

Verantwoordelijkheid van de rapporteur

Het is onze verantwoordelijkheid als rapporteur om de door u verstrekte opdracht uit te voeren in overeenstemming met Nederlands recht.

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 jaarrekening kunnen verstrekken.

Bevestiging

Op basis van de ons verstrekte gegevens hebben wij de jaarrekening samengesteld onder toepassing van de grondslagen voor financiële verslaggeving zoals opgenomen in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving.

3 ALGEMEEN

3.1 Bedrijfsgegevens

Stichting Turning Point stelt zich ten doel om stereotypen te doorbreken. Van individuen, groepen en organisaties over elkaar in een sterk veranderende samenleving. Alsmede het scheppen van voorwaarden tot sociale verandering en maatschappelijke bewustwording.

Door onder meer het benutten van de impact van film en televisie kunnen zoveel mogelijk mensen bereikt worden ten einde een verschuiving in het denken teweeg te brengen en een herijking van denkbeelden over mens en maatschappij te stimuleren.

3.2 Bestuur

Per balansdatum wordt het bestuur gevoerd door mevr. A.J. von Graevenitz, dhr. J.L. Hazekamp, dhr. A.J. van Dijk, dhr. F. Tabarki mevr. C.M.B.A. Molkenboer en mevr. J.M. Ferrier.

De voorzitter dhr. J.L. Hazekamp en de penningmeester mevr. A.J. von Graevenitz zijn door het bestuur aangewezen als volledig tekeningsbevoegd.

3.3 Oprichting stichting

Bij notariële akte d.d. 13 november 2007 verleden voor notaris mr. Johannes Hagen te Vleuten, De Meern en Haarzuilens is opgericht de Stichting Turning Point. De activiteiten worden met ingang van voornoemde datum gedreven voor rekening en risico van de Stichting Turning Point.

3.4 Verwerking van het saldo 2010

Het tekort ad € 4.585 is in mindering gebracht op de overige reserves.

Tot het verstrekken van nadere toelichtingen zijn wij gaarne bereid.

Hoogachtend,

A.C.M. Visser

JAARREKENING

Balans per 31 december 2011

Staat van baten en lasten 2011

Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

Toelichting op de balans per 31 december 2011

Toelichting op de staat van baten en lasten over 2011

1 BALANS PER 31 DECEMBER 2011

(na bestemming saldo)

	31 december 2011		31 december 2010	
	€	€	€	€
ACTIVA				
Vlottende activa				
Vorraden	(1)	-		48.555
Vorderingen	(2)			
Handelsdebiteuren		48.290	20.000	
Overige vorderingen en overlopende activa		91	16	
			48.381	20.016
Liquide middelen	(3)	47.507		41.321
			95.888	109.892
PASSIVA				
Eigen vermogen	(4)			
Overige reserves		-7.258		-12.216
Langlopende schulden	(5)	690		40.000
Kortlopende schulden	(6)	102.456		82.108
			95.888	109.892

Ondertekening bestuur voor akkoord

Amsterdam, 3 juli 2012

mevr. A.J. von Graevenitz

dhr. J.L. Hazekamp

2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2011

		2011		2010	
		€	€	€	€
Baten	(7)	303.200		142.122	
Lasten	(8)	278.270		143.525	
Bruto-omzetresultaat			24.930		-1.403
Kosten					
Personeelskosten	(9)	17.923		-	
Overige bedrijfskosten	(10)	2.280		1.328	
			20.203		1.328
Bedrijfsresultaat			4.727		-2.731
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	(11)	282		227	
Rentelasten en soortgelijke kosten	(12)	-50		-2.081	
Financiële baten en lasten			232		-1.854
			-		-
Resultaat			4.959		-4.585

3 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

ALGEMEEN

ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE JAARREKENING

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de "Richtlijn 640 Organisatie-zonder-winststreven" van de Raad voor de Jaarverslaggeving.

De jaarrekening is opgemaakt op basis van historische kostprijs. De waardering van activa en passiva geschiedt, voor zover niet anders is vermeld, tegen nominale waarde.

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Vorraden

Vorderingen en overlopende activa

Vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde onder aftrek van voorzieningen wegens oninbaarheid.

Liquide middelen

De liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Schulden

Schulden worden gewaardeerd tegen nominale waarde tenzij anders is bepaald.

GRONDSLAGEN VOOR RESULTAATBEPALING

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en verrichte diensten enerzijds, en anderzijds de kosten en andere lasten van het jaar, gewaardeerd tegen historische kostprijzen.

Resultaatbepaling

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de baten en lasten van het verslagjaar met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderingsgrondslagen. Baten zijn verantwoord in het jaar waarin de goederen zijn geleverd c.q. de diensten zijn verricht. Lasten welke hun oorsprong vinden in het boekjaar zijn in aanmerking genomen zodra deze voorzienbaar zijn.

Financiële baten en lasten

De rentebaten en -lasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende rente-opbrengsten en -lasten van uitgegeven en ontvangen leningen.

4 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2011
ACTIVA**VLOTTENDE ACTIVA**

	<u>31-12-2011</u>	<u>31-12-2010</u>
	€	€
1. Voorraden		
Onderhanden werk	<u>-</u>	<u>48.555</u>
Onderhanden werk		
Geactiveerde loonkosten voor de film "Verover onze Schatten"	<u>-</u>	<u>48.555</u>
2. Vorderingen		
Handelsdebiteuren		
Nog te declareren subsidie	<u>48.290</u>	<u>20.000</u>
Overige vorderingen en overlopende activa		
Overlopende activa	<u>91</u>	<u>16</u>
Overlopende activa		
Rente	<u>91</u>	<u>16</u>
3. Liquide middelen		
ING bank NV	<u>47.507</u>	<u>41.321</u>

PASSIVA

	31-12-2011	31-12-2010
	€	€
4. Eigen vermogen		
Overige reserves	-7.258	-12.216

	2011	2010
	€	€
Overige reserves		
Stand per 1 januari	-12.217	-7.631
Saldo boekjaar	4.959	-4.585
Stand per 31 december	-7.258	-12.216

5. Langlopende schulden

	31-12-2011	31-12-2010
	€	€
Andere obligatieleningen en onderhandse leningen		
Onderhandse lening Boschfilm B.V.	690	40.000

	2011	2010
	€	€
<i>Onderhandse lening Boschfilm B.V.</i>		
Stand per 1 januari	40.000	65.000
Aflossing	-39.310	-25.000
Langlopend deel per 31 december	690	40.000

Deze lening ad € 65.000 is verstrekt ter financiering van de lopende projecten. Aflossing vindt plaats zodra de stichting de definitieve subsidie beschikking(en) van de lopende projecten heeft ontvangen.

	31-12-2011	31-12-2010
	€	€
6. Kortlopende schulden		
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	1	-
Belastingen en premies sociale verzekeringen	-	620
Overlopende passiva	102.455	81.488
	<u>102.456</u>	<u>82.108</u>
 Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Loonheffing	-	620
	<u>-</u>	<u>620</u>
 Overige schulden en overlopende passiva		
Overlopende passiva	102.455	81.488
	<u>102.455</u>	<u>81.488</u>
 Overlopende passiva		
Vakantiegeld	-	1.177
Accountantskosten	800	952
Nog te betalen kosten	101.655	79.359
	<u>102.455</u>	<u>81.488</u>

5 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2011

7. Baten

	2011	2010
	€	€

8. Lasten

Kosten projecten	278.270	143.525
------------------	---------	---------

9. Personeelskosten

Lonen en salarissen	14.101	-
Sociale lasten	3.822	-
	<u>17.923</u>	<u>-</u>

Lonen en salarissen

Bruto lonen	16.075	48.198
Mutatie vakantiegeldverplichting	-1.974	-151
Ontvangen ziekengelduitkeringen	-	-10.863
Geactiveerde lonen en salarissen onderhanden projecten	-	-37.184
	<u>14.101</u>	<u>-</u>

Sociale lasten

Uitvoeringsorgaan Werknemersverzekeringen	3.822	11.371
Geactiveerde sociale lasten onderhanden projecten	-	-11.371
	<u>3.822</u>	<u>-</u>

Personeelsleden

Bij de stichting was in 2011 gemiddeld 1 personeelslid werkzaam (2010: 1).

10. Overige bedrijfskosten

Algemene kosten	2.280	1.328
-----------------	-------	-------

Algemene kosten

Accountantskosten	2.231	1.302
Overige algemene kosten	49	26
	<u>2.280</u>	<u>1.328</u>

Financiële baten en lasten

11. Rentebaten en soortgelijke opbrengsten

Rente bank	282	227
------------	-----	-----

Stichting Turning Point, Amsterdam

	2011	2010
	€	€
12. <i>Rentelasten en soortgelijke kosten</i>		
Rente en kosten bank	-50	-103
Rente fiscus	-	-43
Rente lening Boschfilm	-	-1.935
	<u>-50</u>	<u>-2.081</u>

OVERIGE GEGEVENS

OVERIGE GEGEVENS

1 Bestemming van de winst 2011

De directie stelt voor om de winst over 2011 als volgt te bestemmen:

	<u>2011</u>
	€
Resultaat	<u>4.959</u>
Toevoeging overige reserves	<u><u>4.959</u></u>

Vooruitlopend op de vaststelling door de Algemene Vergadering van Aandeelhouders is dit voorstel reeds in de jaarrekening verwerkt.