

In mijn buurt

Stichting In mijn Buurt
te Amsterdam

Rapport inzake
jaarstukken 1-8-2019 tm 31-7-2020

INHOUDSOPGAVE

Pagina

		Accountantsrapportage
3	1.	Samenstellingsverklaring
4	2.	Resultaat
5	3.	Vermogenspositie
6	4.	Fiscale positie
		Jaarstukken 2019
		Jaarrekening
8	1.	Balans per 31 juli 2020
9	2.	Staat van baten en lasten over 1-8-2019 tm 31-7-2020
10/11	3.	Toelichting op de jaarrekening
12	4.	Toelichting op de balans per 31 juli 2020
13	5.	Toelichting op de staat van baten en lasten over 1-8-2019 tm 31-7-2020

Alle in dit rapport vermelde bedragen
luiden in euro's, tenzij anders vermeld.



Aan het bestuur en de directie van
Stichting In mijn Buurt
Borneokade 239
1019 XE Amsterdam

1. SAMENSTELLINGSVERKLARING VAN DE ACCOUNTANT

De jaarrekening van Stichting In mijn Buurt is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 juli 2020 en de staat van baten en lasten over de periode 1 augustus 2019 tm 31 juli 2020 met de daarbij horende toelichting. In deze toelichtingen is onder andere een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving opgenomen.

Deze samenstellingsopdracht is door ons uitgevoerd volgens Nederlands recht, waaronder de voor accountants geldende Standaard 4410, "Samenstellingsopdrachten". Op grond van deze standaard wordt van ons verwacht dat wij u ondersteunen bij het opstellen en presenteren van de jaarrekening in overeenstemming met Richtlijn 640 Richtlijnen voor Jaarverslaggeving (RJ). Wij hebben daarbij onze deskundigheid op het gebied van administratieve verwerking en financiële verslaggeving toegepast.

Bij een samenstellingsopdracht bent u er verantwoordelijk voor dat de informatie klopt en dat u ons alle relevante informatie aanlevert. Wij hebben onze werkzaamheden, in overeenstemming met de daarvoor geldende regelgeving, dan ook uitgevoerd vanuit de veronderstelling dat u aan deze verantwoordelijkheid heeft voldaan. Als slotstuk van onze werkzaamheden hebben wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van Stichting In mijn Buurt. Wij hebben geen controle- of beoordelingswerkzaamheden uitgevoerd die ons in staat stellen om een oordeel te geven of een conclusie te trekken met betrekking tot de getrouwheid van de jaarrekening.

Bij het uitvoeren van deze opdracht hebben wij ons gehouden aan de voor ons geldende relevante ethische voorschriften in de Verordening Gedrags- en Beroepsregels Accountants (VGBA). U en andere gebruikers van deze jaarrekening mogen er dan ook vanuit gaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij vertrouwelijk omgaan met de door u verstrekte gegevens.

Voor een nadere toelichting op aard en reikwijdte van een samenstellingsopdracht en de VGBA verwijzen wij u naar www.nba.nl/uitleg-samenstellingsverklaring.

Aalsmeer, 24 november 2020

Liberum Administratie en Advies

H. Visser
Accountant-Administratieconsulent



2. RESULTAAT*2.1 Analyse resultaat*

Teneinde inzicht te geven in de ontwikkeling van het resultaat over de periode 1-8-2019 tm 31-7-2020 volgt hierna een overzicht gebaseerd op de staat van baten en lasten over die periode. Opbrengsten en kosten zijn hierbij uitgedrukt in euro's en in een percentage van de netto-omzet.

	x € 1	in % van de omzet	x € 1	in % van de omzet
	1-8-2019 tm 31-7-2020	<u> </u>	1-8-2018 tm 31-7-2019	<u> </u>
Netto-omzet	331.188	100,0	338.963	100,0
Kostprijs van de omzet	<u>241.480</u>	<u>72,9</u>	<u>239.249</u>	<u>70,6</u>
Brutomarge	89.708	27,1	99.713	29,4
Algemene beheerskosten				
Kantoorkosten	945	0,3	992	0,3
Algemene kosten	<u>96.757</u>	<u>28,5</u>	<u>92.506</u>	<u>27,3</u>
Som der kosten	97.702	28,8	93.498	27,6
Resultaat	<u>-7.994</u>	<u>-2,4</u>	<u>6.216</u>	<u>1,8</u>

3. VERMOGENSPOSITIE

In het navolgende hebben wij een analyse van de vermogenspositie van uw onderneming gemaakt. Opgemerkt dient te worden dat de omvang van balansposten in de loop van een jaar kan fluctueren en dat de waarde per balansdatum aanmerkelijk kan afwijken van een willekeurige andere in het verslagjaar gekozen datum.

3.1 Balans

Onderstaand volgt een samenvatting van de balans per 31-7-2020:

	x € 1	in % van	x € 1	in % van
	31-7-2020	balanstotaal	31-7-2019	balanstotaal
	<u>31-7-2020</u>	<u>31-7-2020</u>	<u>31-7-2019</u>	<u>31-7-2019</u>
Flottende activa				
Vorderingen	146.584	57%	37.150	34%
Liquide middelen	<u>110.210</u>	<u>43%</u>	<u>70.534</u>	<u>66%</u>
	256.795	100%	107.684	100%
Totaal activa	<u>256.795</u>	<u>100%</u>	<u>107.684</u>	<u>100%</u>
Vermogen	52.036	20%	45.820	43%
Resultaat boekjaar	<u>-7.994</u>	<u>-3%</u>	<u>6.216</u>	<u>6%</u>
Totaal vermogen	44.042	17%	52.036	48%
Kortlopende schulden	<u>212.753</u>	<u>83%</u>	<u>55.648</u>	<u>52%</u>
Totaal passiva	<u>256.795</u>	<u>100%</u>	<u>107.684</u>	<u>100%</u>

3.2 Analyse van de vermogenspositie (x € 1)

Ter analyse van de vermogenspositie dient de volgende opstelling, welke ontleend is aan de balans:

	<u>31-7-2020</u>	<u>31-7-2019</u>
Op korte termijn beschikbaar:		
Liquide middelen	110.210	70.534
Vorderingen	<u>146.584</u>	<u>37.150</u>
	256.795	107.684
Af: kortlopende schulden	<u>212.753</u>	<u>55.648</u>
Werkkapitaal	44.042	52.036
Vastgelegd op lange termijn:	<u>0</u>	<u>0</u>
Geïnvesteed vermogen	<u>44.042</u>	<u>52.036</u>
De investering vond plaats met:		
- Vermogen	<u>44.042</u>	<u>52.036</u>

4. FISCALE POSITIE

De Stichting is niet belastingplichtig voor de vennootschapsbelasting omdat zij geen onderneming drijft, art. 2.1.e Wet op de Vennootschapsbelasting is niet van toepassing.

Ondertekening van de accountantsrapportage

Wij vertrouwen erop hiermee aan uw opdracht te hebben voldaan. Tot het geven van een nadere toelichting zijn wij steeds gaarne bereid.

Aalsmeer, 24 november 2020

Liberum Administratie en Advies

H. Visser
Accountant-Administratieconsulent

Jaarrekening

1. Balans per 31-7-2020
2. Staat van baten en lasten over 1-8-2019 tm 31-7-2020
3. Toelichting op de jaarrekening
4. Toelichting op de balans per 31-7-2020
5. Toelichting op de staat van baten en lasten over 1-8-2019 tm 31-7-2020

1. BALANS PER 31 JULI 2020

(vóór resultaatbestemming)

	<u>31-7-2020</u>	<u>31-7-2019</u>
ACTIVA		
<i>Vlottende activa</i>		
Debiteuren	9.625	8.650
Belastingen	2.730	0
Overige vorderingen	<u>134.229</u>	<u>28.500</u>
	146.584	37.150
Liquide middelen	<u>110.210</u>	<u>70.534</u>
	<u>256.795</u>	<u>107.684</u>
PASSIVA		
<i>Vermogen</i>		
Vermogen	52.036	45.820
Resultaat boekjaar	<u>-7.994</u>	<u>6.216</u>
	44.042	52.036
<i>Kortlopende schulden</i>		
Crediteuren	18.718	20.316
Belastingen	0	2.384
Overige schulden	<u>194.035</u>	<u>32.948</u>
	212.753	55.648
	<u>256.795</u>	<u>107.684</u>

2. STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER DE PERIODE 1-8-2019 TM 31-7-2020

	1-8-2019 tm 31-7-2020	Begroting	1-8-2018 tm 31-7-2019
BATEN			
Netto-omzet	331.188	492.747	338.963
Kostprijs van de omzet	<u>241.480</u>	<u>391.585</u>	<u>239.249</u>
Brutomarge	89.708	101.162	99.713
LASTEN			
Kantoorkosten	945	1.000	992
Algemene kosten	<u>96.757</u>	<u>97.281</u>	<u>92.506</u>
Som der kosten	<u>97.702</u>	<u>98.281</u>	<u>93.498</u>
Bedrijfsresultaat	-7.994	2.881	6.216
Rentebaten	0	0	0
Rentelasten	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Resultaat financiële baten en lasten	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Resultaat	<u><u>-7.994</u></u>	<u><u>2.881</u></u>	<u><u>6.216</u></u>

3. TOELICHTING OP DE JAARREKENING

3.1 Algemeen

Algemeen

Stichting In mijn Buurt is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel te Amsterdam onder nummer 64170713. Het boekjaar loopt van 1 augustus tot en met 31 juli.

Activiteiten

De activiteiten van Stichting In mijn Buurt richten zich op het samenbrengen van mensen voor kennisoverdracht.

3.2 Algemene grondslagen voor de opstelling van de jaarrekening

De jaarrekening is opgesteld volgens de bepalingen van Richtlijn 640 uit de Raad voor de Jaarverslaggeving (RJ). De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de desbetreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke verliezen 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.

Vergelijking met voorgaand jaar

De Stichting is opgericht op 22 september 2015. Deze jaarrekening beslaat de periode 1-8-2019 tm 31-7-2020. De vergelijkende cijfers zijn gebaseerd op de jaarrekening over de periode van 1-8-2018 tm 31-7-2019. De gehanteerde grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van het voorgaande jaar.

Financiële instrumenten

Onder financiële instrumenten worden zowel primaire financiële instrumenten, zoals vorderingen en schulden, als financiële derivaten verstaan. Voor de grondslagen van primaire financiële instrumenten wordt verwezen naar de behandeling per balanspost.

Omrekening van vreemde valuta's

Vorderingen, schulden en verplichtingen in vreemde valuta's worden omgerekend tegen de koers per balansdatum. Transacties in vreemde valuta's gedurende de verslagperiode worden in de jaarrekening verwerkt tegen de koers van afwikkeling. De uit de omrekening per balansdatum voortvloeiende koersverschillen worden opgenomen in de winst-en-verliesrekening.

3.3 Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen worden opgenomen tegen nominale waarde, onder aftrek van de noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de 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. Dit is meestal de nominale waarde.

3.4 Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

Netto-omzet

Netto-omzet omvat de opbrengsten uit levering van goederen en diensten en gerealiseerde projectopbrengsten uit hoofde van onderhanden projecten onder aftrek van kortingen en dergelijke en van over de omzet geheven belastingen. Opbrengsten uit de verkoop van goederen worden verwerkt zodra alle belangrijke rechten en risico's met betrekking tot de eigendom van de goederen zijn overgedragen aan de koper. Verantwoording van opbrengsten uit de levering van diensten geschiedt naar rato van de geleverde prestaties, gebaseerd op de verrichte diensten tot aan de balansdatum in verhouding tot de in totaal te verrichten diensten.

Kostprijs van de omzet

Onder kostprijs van de omzet wordt verstaan de aan de omzet toe te rekenen directe en indirecte kosten, waaronder inkoopkosten van verkochte goederen, kosten werk door derden en overige bedrijfskosten die toerekenbaar zijn aan de kostprijs van de omzet.

Overige kosten

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

4. TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 JULI 2018

	<u>31-7-2020</u>	<u>31-7-2019</u>
<i>4.1 Debiteuren</i>		
Debiteuren	9.625	8.650
Voorziening dubieuze debiteuren	0	0
	<u>9.625</u>	<u>8.650</u>
<i>4.2 Belastingen</i>		
Omzetbelasting	<u>2.730</u>	<u>0</u>
<i>4.3 Vermogen</i>		

Het verloop van de posten behorende tot het vermogen gedurende het verslagjaar 2019-2020 is als volgt:

	Stand per 1-8-2019	Resultaat 2019/2020	Overige mutaties	Stand per 31-7-2020
Vermogen	45.820	0	6.216	52.036
Resultaat boekjaar	6.216	-7.994	-6.216	-7.994
	<u>52.036</u>	<u>-7.994</u>	<u>0</u>	<u>44.042</u>

	<u>31-7-2020</u>	<u>31-7-2019</u>
<i>4.4 Overige schulden</i>		
Vooruitontvangen subsidies	161.901	0
Overige schulden en overlopende passiva	32.134	32.948
	<u>194.035</u>	<u>32.948</u>

4.5 Niet uit de balans blijvende verplichtingen

Er zijn geen niet uit de balans blijvende verplichtingen.

5. TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER DE PERIODE 1-8-2019 TM 31-7-2020

	<u>1-8-2019 tm</u> <u>31-7-2020</u>	<u>Begroting</u>	<u>1-8-2018 tm</u> <u>31-7-2019</u>
5.1 Netto-omzet			
Subsidies en donaties	301.688	467.047	317.899
Bijdragen scholen	29.500	25.200	21.050
Overige omzet	0	500	14
	<u>331.188</u>	<u>492.747</u>	<u>338.963</u>

Toelichting lagere netto-omzet ten opzichte van de begroting

De netto-omzet omzet is 33% lager dan begroot. Ten gevolge van de corona uitbraak zijn meerdere delen van projecten doorgeschoven naar 2020-2021.

De subsidiesverstrekkers zijn Gemeente Amsterdam, Ministerie van Volksgezondheid, Welzijn en Sport, Amsterdams Comité 4 en 5 mei, Vfonds, Fonds Sluyterman Van Loo en Roomsche Catholiek Oude Armen Kantoor.

	<u>1-8-2019 tm</u> <u>31-7-2020</u>	<u>Begroting</u>	<u>1-8-2018 tm</u> <u>31-7-2019</u>
5.2 Kostprijs van de omzet			
Inkopen educatie	172.878	274.110	186.620
Inkopen overig	68.602	117.476	52.629
	<u>241.480</u>	<u>391.585</u>	<u>239.249</u>

Toelichting lagere kostprijs van de omzet ten opzichte van de begroting

De kostprijs van de omzet is 38% lager dan begroot. Dat is in lijn met de lagere omzet.

	<u>1-8-2019 tm</u> <u>31-7-2020</u>	<u>Begroting</u>	<u>1-8-2018 tm</u> <u>31-7-2019</u>
5.3 Kantoorkosten			
Kantoorkosten	<u>945</u>	<u>1.000</u>	<u>992</u>

Toelichting lagere kantoorkosten ten opzichte van de begroting

De kantoorkosten zijn 4% lager dan begroot. Dat valt binnen de verwachting en vraagt geen extra toelichting.

	<u>1-8-2019 tm</u> <u>31-7-2020</u>	<u>Begroting</u>	<u>1-8-2018 tm</u> <u>31-7-2019</u>
5.3 Algemene kosten			
Werk derden	86.655	86.580	81.953
Overige algemene kosten	10.102	10.701	10.553
	<u>96.757</u>	<u>97.281</u>	<u>92.506</u>

Toelichting lagere algemene kosten ten opzichte van de begroting

De algemene kosten zijn 1% lager dan begroot. Dat valt binnen de verwachting en vraagt geen extra toelichting.

Ondertekening jaarrekening door directie

Amsterdam, 24 november 2020

Mevr. M.A. Bos
Directeur