

In mijn
buurt

LEREN DOOR ONTMOETING

Stichting In mijn Buurt
te Amsterdam

Rapport inzake
jaarstukken 1-8-2021 tm 31-7-2022

INHOUDSOPGAVE

Pagina

Accountantsrapportage

- | | | |
|---|----|--------------------------|
| 3 | 1. | Samenstellingsverklaring |
| 4 | 2. | Resultaat |
| 5 | 3. | Vermogenspositie |
| 6 | 4. | Fiscale positie |

Jaarstukken 2021

Jaarrekening

- | | | |
|-------|----|--|
| 8 | 1. | Balans per 31 juli 2022 |
| 9 | 2. | Staat van baten en lasten over 1-8-2021 tm 31-7-2022 |
| 10/11 | 3. | Toelichting op de jaarrekening |
| 12 | 4. | Toelichting op de balans per 31 juli 2022 |
| 13 | 5. | Toelichting op de staat van baten en lasten over 1-8-2021 tm 31-7-2022 |

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



Aan het bestuur en de directie van
Stichting In mijn Buurt
Panamakade 36
1019 AX 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 2022 en de staat van baten en lasten over de periode 1 augustus 2021 tm 31 juli 2022 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, 1 december 2022

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 1-8-2021 tm 31-7-2022 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	x € 1	in % van de
	1-8-2021 tm 31-7-2022	omzet	1-8-2020 tm 31-7-2021	omzet
Netto-omzet	735.169	100,0	485.393	100,0
Kostprijs van de omzet	<u>495.211</u>	<u>67,4</u>	<u>375.089</u>	<u>77,3</u>
Brutomarge	239.958	32,6	110.304	22,7
Algemene beheerskosten				
Kantoorkosten	6.307	1,3	742	0,2
Algemene kosten	<u>239.268</u>	<u>49,3</u>	<u>115.406</u>	<u>23,8</u>
Som der kosten	245.575	50,6	116.147	23,9
Resultaat	<u>-5.617</u>	<u>-1,2</u>	<u>-5.844</u>	<u>-1,2</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 31-7-2022:

	x € 1	in % van	x € 1	in % van
	31-7-2022	balanstotaal	31-7-2021	balanstotaal
	<u>31-7-2022</u>	<u>31-7-2022</u>	<u>31-7-2021</u>	<u>31-7-2021</u>
Vlottende activa				
Vorderingen	105.620	46%	229.770	45%
Liquide middelen	<u>125.165</u>	<u>54%</u>	<u>284.721</u>	<u>55%</u>
	230.785	100%	514.491	100%
Totaal activa	<u>230.785</u>	<u>100%</u>	<u>514.491</u>	<u>100%</u>
Vermogen	38.198	17%	44.042	9%
Resultaat boekjaar	<u>-5.617</u>	<u>-2%</u>	<u>-5.844</u>	<u>-1%</u>
Totaal vermogen	32.581	14%	38.198	7%
Kortlopende schulden	<u>198.204</u>	<u>86%</u>	<u>476.293</u>	<u>93%</u>
Totaal passiva	<u>230.785</u>	<u>100%</u>	<u>514.491</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>31-7-2022</u>	<u>31-7-2021</u>
Op korte termijn beschikbaar:		
Liquide middelen	125.165	284.721
Vorderingen	<u>105.620</u>	<u>229.770</u>
	230.785	514.491
Af: kortlopende schulden	<u>198.204</u>	<u>476.293</u>
Werkkapitaal	32.581	38.198
Vastgelegd op lange termijn:	<u>0</u>	<u>0</u>
Geïnvesteed vermogen	<u>32.581</u>	<u>38.198</u>
De investering vond plaats met:		
- Vermogen	<u>32.581</u>	<u>38.198</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, 1 december 2022

Liberum Administratie en Advies



H. Visser

Accountant-Administratieconsulent

Jaarrekening

1. Balans per 31-7-2022
2. Staat van baten en lasten over 1-8-2021 tm 31-7-2022
3. Toelichting op de jaarrekening
4. Toelichting op de balans per 31-7-2022
5. Toelichting op de staat van baten en lasten over 1-8-2021 tm 31-7-2022

1. BALANS PER 31 JULI 2022

(vóór resultaatbestemming)

	<u>31-7-2022</u>	<u>31-7-2021</u>
ACTIVA		
<i>Flottende activa</i>		
Debiteuren	18.250	8.725
Belastingen	1.321	1.361
Overige vorderingen	<u>86.049</u>	<u>219.683</u>
	105.620	229.770
Liquide middelen	<u>125.165</u>	<u>284.721</u>
	<u>230.785</u>	<u>514.491</u>
PASSIVA		
<i>Vermogen</i>		
Vermogen	38.198	44.042
Resultaat boekjaar	<u>-5.617</u>	<u>-5.844</u>
	32.581	38.198
<i>Kortlopende schulden</i>		
Crediteuren	29.698	33.403
Belastingen	0	0
Overige schulden	<u>168.506</u>	<u>442.890</u>
	198.204	476.293
	<u>230.785</u>	<u>514.491</u>

2. STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER DE PERIODE 1-8-2021 TM 31-7-2022

	1-8-2021 tm 31-7-2022	Begroting	1-8-2020 tm 31-7-2021
BATEN			
Netto-omzet	735.169	906.000	485.393
Kostprijs van de omzet	<u>495.211</u>	<u>634.800</u>	<u>375.089</u>
Brutomarge	239.958	271.200	110.304
LASTEN			
Kantoorkosten	6.307	22.250	742
Algemene kosten	<u>239.268</u>	<u>246.125</u>	<u>115.406</u>
Som der kosten	<u>245.575</u>	<u>268.375</u>	<u>116.147</u>
Bedrijfsresultaat	-5.617	2.825	-5.844
Resultaat financiële baten en lasten	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Resultaat	<u><u>-5.617</u></u>	<u><u>2.825</u></u>	<u><u>-5.844</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 1-8-2021 tm 31-7-2022. De vergelijkende cijfers zijn gebaseerd op de jaarrekening over de periode van 1-8-2020 tm 31-7-2021. 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 2022

	<u>31-7-2022</u>	<u>31-7-2021</u>
<i>4.1 Debiteuren</i>		
Debiteuren	19.750	8.725
Voorziening dubieuze debiteuren	<u>-1.500</u>	<u>0</u>
	<u>18.250</u>	<u>8.725</u>
<i>4.2 Belastingen</i>		
Omzetbelasting	<u>1.321</u>	<u>1.361</u>

4.3 Vermogen

Het verloop van de posten behorende tot het vermogen gedurende het verslagjaar 2021-2022 is als volgt:

	Stand per 1-8-2021	boekjaar 2021/2022	Overige mutaties	Stand per 31-7-2022
Vermogen	44.042	0	-5.844	38.198
Resultaat boekjaar	<u>-5.844</u>	<u>-5.617</u>	<u>5.844</u>	<u>-5.617</u>
	<u>38.198</u>	<u>-5.617</u>	<u>0</u>	<u>32.581</u>

	<u>31-7-2022</u>	<u>31-7-2021</u>
<i>4.4 Overige schulden</i>		
Vooruitontvangen subsidies	136.077	400.865
Overige schulden en overlopende passiva	<u>32.430</u>	<u>42.025</u>
	<u>168.506</u>	<u>442.890</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 1-8-2021 TM 31-7-2022

	1-8-2021 tm 31-7-2022	Begroting	1-8-2020 tm 31-7-2021
<i>5.1 Netto-omzet</i>			
Subsidies en donaties	639.948	846.000	459.468
Bijdragen scholen	95.221	55.000	25.925
Overige omzet	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>735.169</u>	<u>901.000</u>	<u>485.393</u>

Toelichting netto-omzet ten opzichte van de begroting

De netto-omzet is 18% lager dan begroot. De start van projecten buiten Amsterdam verloopt langzamer dan verwacht. Dit houdt verband met corona.

De subsidiesverstrekkers zijn Gemeente Amsterdam, Ministerie van Volksgezondheid, Welzijn en Sport, Amsterdams Comité 4 en 5 mei, Vfonds, Fonds Sluyterman Van Loo, Prins Bernard Cultuurfonds, Stichting Democratie en Media, VSBfonds, Roomsch Catholijk Oude Armen Kantoor, Gemeente Groningen, Stichting Welzijn Eindhoven, Eindhoven 247, Provincie Zeeland en Gemeente Terschelling.

	1-8-2021 tm 31-7-2022	Begroting	1-8-2020 tm 31-7-2021
<i>5.2 Kostprijs van de omzet</i>			
Inkopen educatie	251.924	276.800	237.229
Inkopen overig	<u>243.287</u>	<u>358.000</u>	<u>137.860</u>
	<u>495.211</u>	<u>634.800</u>	<u>375.089</u>

Toelichting kostprijs van de omzet ten opzichte van de begroting

De kostprijs van de omzet is 22% lager dan begroot. Dat is in lijn met de lagere omzet.

	1-8-2021 tm 31-7-2022	Begroting	1-8-2020 tm 31-7-2021
<i>5.3 Kantoorkosten</i>			
Kantoorkosten	<u>6.307</u>	<u>22.250</u>	<u>945</u>

Toelichting kantoorkosten ten opzichte van de begroting

De kantoorkosten zijn 72% lager dan begroot. In de begroting was rekening gehouden met huur van kantoorruimte voor vijf dagen per week maar dit is nog niet geëffectueerd.

	1-8-2021 tm 31-7-2022	Begroting	1-8-2020 tm 31-7-2021
<i>5.3 Algemene kosten</i>			
Werk derden	230.490	233.819	101.739
Overige algemene kosten	<u>8.778</u>	<u>12.306</u>	<u>13.667</u>
	<u>239.268</u>	<u>246.125</u>	<u>115.406</u>

Toelichting algemene kosten ten opzichte van de begroting

De algemene kosten zijn 3% lager dan begroot. De kosten in verband met werk derden zijn opgeschaald t.o.v. het vorige boekjaar om de stichting groeiruinimte te geven.

Ondertekening jaarrekening door directie

Amsterdam, 1 december 2022



Mevr. M.A. Bos
Directeur