

In mijn
Buurt

LEREN DOOR ONTMOETING

Stichting In mijn Buurt
te Amsterdam

Rapport inzake
jaarstukken 1-8-2020 tm 31-7-2021

INHOUDSOPGAVE

Pagina

		Accountantsrapportage
3	1.	Samenstellingsverklaring
4	2.	Resultaat
5	3.	Vermogenspositie
6	4.	Fiscale positie
		Jaarstukken 2020
		Jaarrekening
8	1.	Balans per 31 juli 2021
9	2.	Staat van baten en lasten over 1-8-2020 tm 31-7-2021
10/11	3.	Toelichting op de jaarrekening
12	4.	Toelichting op de balans per 31 juli 2021
13	5.	Toelichting op de staat van baten en lasten over 1-8-2020 tm 31-7-2021

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 2021 en de staat van baten en lasten over de periode 1 augustus 2020 tm 31 juli 2021 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, 3 februari 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 1-8-2020 tm 31-7-2021 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
	1-8-2020 tm 31-7-2021	omzet	1-8-2019 tm 31-7-2020	omzet
Netto-omzet	485.393	100,0	331.188	100,0
Kostprijs van de omzet	375.089	77,3	241.480	72,9
Brutomarge	110.304	22,7	89.708	27,1
Algemene beheerskosten				
Kantoorkosten	742	0,2	945	0,3
Algemene kosten	115.406	34,8	96.757	29,2
Som der kosten	116.147	35,1	97.702	29,5
Resultaat	-5.844	-1,8	-7.994	-2,4

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 31-7-2021:

	x € 1	in % van	x € 1	in % van
	31-7-2021	balanstotaal	31-7-2020	balanstotaal
	<u>31-7-2021</u>	<u>31-7-2021</u>	<u>31-7-2020</u>	<u>31-7-2020</u>
Flottende activa				
Vorderingen	229.770	45%	146.584	57%
Liquide middelen	<u>284.721</u>	<u>55%</u>	<u>110.210</u>	<u>43%</u>
	514.491	100%	256.795	100%
Totaal activa	<u>514.491</u>	<u>100%</u>	<u>256.795</u>	<u>100%</u>
Vermogen	44.042	9%	52.036	20%
Resultaat boekjaar	<u>-5.844</u>	<u>-1%</u>	<u>-7.994</u>	<u>-3%</u>
Totaal vermogen	38.198	7%	44.042	17%
Kortlopende schulden	<u>476.293</u>	<u>93%</u>	<u>212.753</u>	<u>83%</u>
Totaal passiva	<u>514.491</u>	<u>100%</u>	<u>256.795</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>31-7-2021</u>	<u>31-7-2020</u>
Op korte termijn beschikbaar:		
Liquide middelen	284.721	110.210
Vorderingen	<u>229.770</u>	<u>146.584</u>
	514.491	256.795
Af: kortlopende schulden	<u>476.293</u>	<u>212.753</u>
Werkkapitaal	38.198	44.042
Vastgelegd op lange termijn:	<u>0</u>	<u>0</u>
Geïnvesteed vermogen	<u>38.198</u>	<u>44.042</u>
De investering vond plaats met:		
- Vermogen	<u>38.198</u>	<u>44.042</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, 3 februari 2022

Liberum Administratie en Advies

H. Visser

Accountant-Administratieconsulent

Jaarrekening

1. Balans per 31-7-2021
2. Staat van baten en lasten over 1-8-2020 tm 31-7-2021
3. Toelichting op de jaarrekening
4. Toelichting op de balans per 31-7-2021
5. Toelichting op de staat van baten en lasten over 1-8-2020 tm 31-7-2021

1. BALANS PER 31 JULI 2021

(vóór resultaatbestemming)

	<u>31-7-2021</u>	<u>31-7-2020</u>
ACTIVA		
<i>Vlottende activa</i>		
Debiteuren	8.725	9.625
Belastingen	1.361	2.730
Overige vorderingen	<u>219.683</u>	<u>134.229</u>
	229.770	146.584
Liquide middelen	<u>284.721</u>	<u>110.210</u>
	<u>514.491</u>	<u>256.795</u>
PASSIVA		
<i>Vermogen</i>		
Vermogen	44.042	52.036
Resultaat boekjaar	<u>-5.844</u>	<u>-7.994</u>
	38.198	44.042
<i>Kortlopende schulden</i>		
Crediteuren	33.403	18.718
Belastingen	0	0
Overige schulden	<u>442.890</u>	<u>194.035</u>
	476.293	212.753
	<u>514.491</u>	<u>256.795</u>

2. STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER DE PERIODE 1-8-2020 TM 31-7-2021

	1-8-2020 tm 31-7-2021	Begroting	1-8-2019 tm 31-7-2020
BATEN			
Netto-omzet	485.393	450.810	331.188
Kostprijs van de omzet	<u>375.089</u>	<u>330.556</u>	<u>241.480</u>
Brutomarge	110.304	120.254	89.708
LASTEN			
Kantoorkosten	742	1.000	945
Algemene kosten	<u>115.406</u>	<u>113.082</u>	<u>96.757</u>
Som der kosten	<u>116.147</u>	<u>114.082</u>	<u>97.702</u>
Bedrijfsresultaat	-5.844	6.172	-7.994
Resultaat financiële baten en lasten	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Resultaat	<u><u>-5.844</u></u>	<u><u>6.172</u></u>	<u><u>-7.994</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 1-8-2020 tm 31-7-2021. De vergelijkende cijfers zijn gebaseerd op de jaarrekening over de periode van 1-8-2019 tm 31-7-2020. 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 2021

	<u>31-7-2021</u>	<u>31-7-2020</u>
<i>4.1 Debiteuren</i>		
Debiteuren	8.725	9.625
Voorziening dubieuze debiteuren	0	0
	<u>8.725</u>	<u>9.625</u>
<i>4.2 Belastingen</i>		
Omzetbelasting	<u>1.361</u>	<u>2.730</u>

4.3 Vermogen

Het verloop van de posten behorende tot het vermogen gedurende het verslagjaar 2020-2021 is als volgt:

	Stand per 1-8-2020	Resultaat 2020/2021	Overige mutaties	Stand per 31-7-2021
Vermogen	52.036	0	-7.994	44.042
Resultaat boekjaar	-7.994	-5.844	7.994	-5.844
	<u>44.042</u>	<u>-5.844</u>	<u>0</u>	<u>38.198</u>

	<u>31-7-2021</u>	<u>31-7-2020</u>
<i>4.4 Overige schulden</i>		
Vooruitontvangen subsidies	400.865	161.901
Overige schulden en overlopende passiva	42.025	32.134
	<u>442.890</u>	<u>194.035</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 1-8-2020 TM 31-7-2021

	1-8-2020 tm 31-7-2021	Begroting	1-8-2019 tm 31-7-2020
<i>5.1 Netto-omzet</i>			
Subsidies en donaties	459.468	432.310	301.688
Bijdragen scholen	25.925	18.500	29.500
Overige omzet	0	0	0
	<u>485.393</u>	<u>450.810</u>	<u>331.188</u>

Toelichting netto-omzet ten opzichte van de begroting

De netto-omzet is 6% hoger dan begroot. Er zijn met succes nieuwe subsidiebronnen aangesproken.

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 en Roomsch Catholijk Oude Armen Kantoor.

	1-8-2020 tm 31-7-2021	Begroting	1-8-2019 tm 31-7-2020
<i>5.2 Kostprijs van de omzet</i>			
Inkopen educatie	237.229	231.389	172.878
Inkopen overig	137.860	99.167	68.602
	<u>375.089</u>	<u>330.556</u>	<u>241.480</u>

Toelichting kostprijs van de omzet ten opzichte van de begroting

De kostprijs van de omzet is 13% hoger dan begroot. Dat is in lijn met de hogere omzet, echter spelen ook extra kosten in verband met aanpassing van de programma's vanwege coronamaatregelen een rol.

	1-8-2020 tm 31-7-2021	Begroting	1-8-2019 tm 31-7-2020
<i>5.3 Kantoorkosten</i>			
Kantoorkosten	945	1.000	992

Toelichting kantoorkosten ten opzichte van de begroting

De kantoorkosten zijn 5% lager dan begroot. Dat valt binnen de verwachting en vraagt geen extra toelichting.

	1-8-2020 tm 31-7-2021	Begroting	1-8-2019 tm 31-7-2020
<i>5.3 Algemene kosten</i>			
Werk derden	101.739	100.643	86.655
Overige algemene kosten	13.667	12.439	10.102
	<u>115.406</u>	<u>113.082</u>	<u>96.757</u>

Toelichting algemene kosten ten opzichte van de begroting

De algemene kosten zijn 2% hoger dan begroot. Dat valt binnen de verwachting en vraagt geen extra toelichting.

Ondertekening jaarrekening door directie

Amsterdam, 3 februari 2022



Mevr. M.A. Bos
Directeur