

Rapport inzake jaarrekening 2020

Stichting Pand 33

te Sliedrecht

INHOUD

JAARVERSLAG

1 Samenstellingsverklaring	1
2 Algemeen	2
3 Bestemming van het resultaat 2020	2
4 Resultaat	2

JAARREKENING

1 BALANS	4
2 WINST- EN VERLIESREKENING	5
3 KASSTROOMOVERZICHT	7
4 TOELICHTING OP DE BALANS	8
5 TOELICHTING OP DE WINST- EN VERLIESREKENING	9
	12

ONDERTEKENING DOOR BESTUURDERS

14

BIJLAGEN

15

1 Specificatie van de materiële vaste activa	16
--	----

JAARVERSLAG

Aan het bestuur van:
Stichting Pand 33
Kerkbuurt 264
3361 BN Sliedrecht

Geacht bestuur,

Hierbij brengen wij verslag uit over het boekjaar 2020 met betrekking tot uw stichting.

1. Opdracht

Ingevolge uw opdracht hebben wij het jaarverslag 2020 van uw stichting, waarin begrepen de balans met telling van € 23.487 en de winst- en verliesrekening sluitende met een resultaat van € 930, samengesteld.

2. Samenstellingsverklaring

Opdracht

De jaarrekening van Stichting Pand 33 te Sliedrecht is door ons samengesteld op basis van de van u verkregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december en de winst- en verliesrekening over 2020 met de daarbij horende toelichting. In deze toelichtingen is onder andere een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving opgenomen.

Bij een samenstellingsopdracht bent u er verantwoordelijk voor dat de informatie klopt en dat u ons alle relevante informatie aanlevert. Wij hebben onze werkzaamheden dan ook uitgevoerd vanuit de veronderstelling dat u aan deze verantwoordelijkheid heeft voldaan.

Werkzaamheden

Wij hebben deze samenstellingsopdracht uitgevoerd in overeenstemming met Nederlands recht en volgens richtlijnen en werkschema's, welke gebaseerd zijn op het NOAB kwaliteitssysteem (NKS). Dit houdt onder meer in dat wij ons gehouden hebben aan de voor ons geldende voorschriften in de verordeningen van de Nederlandse Orde van Administratie en Belastingdeskundigen (NOAB). Dit houdt onder meer in dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij vertrouwelijk omgaan met de door u verstrekte gegevens.

De in dit kader uitgevoerde werkzaamheden bestonden in hoofdzaak uit het verzamelen, het verwerken, het rubriceren, vergelijken, onderling aansluiten en het samenvatten van financiële gegevens ten behoeve van de jaarrekening en of kredietrapportage. 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.

Bevestiging

Op grond van bovenstaande wordt van ons verwacht dat wij u ondersteunen bij het opstellen en presenteren van de jaarrekening in overeenstemming met algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving. Wij hebben daarbij onze deskundigheid op het gebied van administratieve verwerking en financiële verslaggeving toegepast.

We verwachten u met de werkzaamheden van dienst te zijn geweest.

DRACHTEN, 16 juni 2020.

.....
Bastiaans Adviesgroep
de heer J.H. de Jong

2 Algemeen

Activiteiten

De activiteiten van Stichting Pand 33, statutair gevestigd aan de Kerkbuurt 264 te Sliedrecht, bestaan voornamelijk uit het:

- Organiseren van activiteiten voor jongeren;
- Hiertoe een ontmoetingsruimte aan te bieden.

De stichting is opgericht op 8 december 2005 en staat ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder nummer 24386898.

Stichting Pand 33 is aangemerkt als een Algemeen Nut Beogende Instelling (ANBI).

Vergelijkende cijfers

De cijfers voor 2020 zijn, waar nodig, geherrubriceerd teneinde vergelijkbaarheid met 2019 mogelijk te maken.

3 Bestemming van het resultaat 2020

Het resultaat over 2020 bedraagt € 930 tegenover een resultaat in 2019 van 7.379 . De bespreking van het resultaat volgt hierna.

4 Resultaat

Uitgaande van de winst- en verliesrekening over 2020 en 2019 geeft het resultaat, waarbij de kosten zijn uitgedrukt in een percentage van de omzet, het volgende beeld:

	2020		2019		Verschil	
	€	%	€	%	€	%
Netto opbrengsten	41.544	100	46.413	100	-4.869	-10
Inkoopwaarde van de opbrengsten	31.088	75	30.171	65	917	3
Brutomarge	10.455	25	16.242	35	-5.786	-36
Afschrijvingen	1.438	3	980	2	458	47
Huisvestingskosten	6.748	16	6.546	14	202	3
Exploitatiekosten	88	0	18	0	70	392
Kantoorkosten	93	0	189	0	-95	-50
Algemene kosten	959	2	934	2	25	3
Som der kosten	9.326	22	8.666	19	660	8
Stichtingsresultaat	1.129	3	7.575	16	-6.446	-85
Financiële baten en lasten	-199	0	-196	0	-3	-2
Netto resultaat	930	2	7.379	16	-6.449	-87

Toelichting brutomarge

Het bruto-winstpercentage is in 2020 met 10% gedaald.

De ontwikkeling van de brutomarge over 2020 ten opzichte van 2019 kan als volgt worden weergegeven:

	€

Lagere brutomarge als gevolg van opbrengst daling	4.869
Lagere brutomarge als gevolg van kostprijs van de opbrengsten stijging	_____ 917
Lagere brutomarge	_____ 5.786

Toelichting stichtingsresultaat

De stichtingskosten in het boekjaar 2020 zijn in totaliteit met € 660,- toegenomen ten opzichte van 2019.

De ontwikkeling van het stichtingsresultaat over 2020 ten opzichte van 2019 kan als volgt worden weergegeven:

	€

Stichtingsresultaat gunstiger door:	
Lagere kantoorkosten	_____ 95
	_____ 95
Stichtingsresultaat ongunstiger door:	
Lagere brutomarge	5.786
Hogere afschrijvingskosten	458
Hogere huisvestigingskosten	202
Hogere exploitatiekosten	70
Hogere algemene kosten	_____ 25
	_____ 6.541
Lager stichtingsresultaat	_____ 6.446

JAARREKENING

Rapport inzake jaarrekening 2020
Stichting Pand 33 te Sliedrecht

BALANS

ACTIVA		31-12-2020	31-12-2019
		€	€
<u>Vaste activa</u>			
Materiële vaste activa	1		
Gebouwen		988	1.158
Inventaris		<u>7.242</u>	<u>8.509</u>
		8.230	9.667
Voorraad	2		
Voorraad bar		<u>100</u>	<u>334</u>
		100	334
<u>Liquide middelen</u>			
Kas		371	371
Rabobank .623		<u>14.786</u>	<u>12.887</u>
		<u>15.157</u>	<u>13.259</u>
TOTAAL ACTIVA		<u>23.487</u>	<u>23.260</u>

BALANS

PASSIVA		31-12-2020		31-12-2019
		<u>€</u>		<u>€</u>
<u>Eigen vermogen</u>				
Kapitaal	3			
Algemeen fonds		<u>17.013</u>		<u>16.082</u>
		17.013		16.082
Voorzieningen	4			
Voorziening groot onderhoud		<u>5.774</u>		<u>6.478</u>
		5.774		6.478
<u>Vreemd vermogen</u>				
Kortlopende schulden en overlopende passiva	5			
Overige schulden en overlopende passiva		<u>700</u>		<u>700</u>
		<u>700</u>		<u>700</u>
 TOTAAL PASSIVA		 <u>23.487</u>		 <u>23.260</u>

WINST- EN VERLIESREKENING

		2020	2019
		€	€
Baten			
Opbrengsten	6	41.544	46.413
Inkoopwaarde van de opbrengsten	7	<u>31.088</u>	<u>30.171</u>
Brutomarge		10.455	16.242
Lasten			
Afschrijvingskosten	8	1.438	980
Huisvestingskosten	9	6.748	6.546
Exploitatiekosten	10	88	18
Kantoorkosten	11	93	189
Algemene kosten	12	<u>959</u>	<u>934</u>
Som der kosten		<u>9.326</u>	<u>8.666</u>
Stichtingsresultaat		1.129	7.575
Financiële baten en lasten	13	<u>-199</u>	<u>-196</u>
Netto resultaat		<u>930</u>	<u>7.379</u>

KASSTROOMOVERZICHT

De mutatie van de geldmiddelen is als volgt te analyseren:

	2020	2019
	€	€
Stichtingsresultaat	1.129	7.575
Totaal afschrijvingen	1.438	980
Besteding uit voorzieningen	704	322
Afschrijvingen / mutatie voorzieningen	734	658
Mutatie kortlopende vorderingen	0	-21
Mutatie voorraden	-234	84
Mutatie werkkapitaal	234	-63
 Kasstroom uit bedrijfsoperaties	 2.098	 8.170
Betaalde rente	199	196
Overige operationele activiteiten	-199	-196
 Kasstroom uit operationele activiteiten	 1.899	 7.974
Investeringsactiviteiten	0	8.368
Kasstroom uit investeringsactiviteiten	0	-8.368
 Mutatie geldmiddelen	 1.899	 -394

TOELICHTING OP DE BALANS

Activiteiten

De activiteiten van Stichting Pand 33, statutair gevestigd aan de Kerkbuurt 264 te Sliedrecht, bestaan voornamelijk uit het:

- Organiseren van activiteiten voor jongeren;
- Hiertoe een ontmoetingsruimte aan te bieden.

Grondslagen van waardering en bepaling van het resultaat

De grondslagen van waardering en bepaling van het resultaat zijn ten opzichte van het voorgaande jaar niet gewijzigd.

Het resultaat wordt bepaald door de opbrengstwaarde van de verrichte diensten te verminderen met de hieraan toe te rekenen kosten, rente en afschrijvingen, gewaardeerd tegen uitgaafprijzen. Ten aanzien van de posten begrepen in het bedrijfsresultaat geldt dat de winsten slechts zijn opgenomen indien en voor zover zij in het boekjaar zijn verwezenlijkt en dat met verliezen en risico's is rekening gehouden die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar.

Grondslagen van waardering balansposten

De waarderingsgrondslagen zijn hierna uiteengezet bij de toelichting op de afzonderlijke balanshoofden. Voor zover niets anders is vermeld, zijn de activa en de schulden opgenomen tegen nominale waarde.

Gebeurtenissen na balansdatum

Sinds maart 2020 heeft Nederland te kampen met de gevolgen van het Coronavirus en de toekomst is onzeker. Het is nog te vroeg om de mogelijke gevolgen voor omzet en resultaat te kwantificeren, tot en met heden liggen de inkomsten op een redelijk niveau en is de liquiditeit toereikend. De stichting hoopt dan ook dat zij haar activiteiten regulier kan voortzetten rekening houdende met de maatregelen die noodzakelijk zijn om de verspreiding van het Coronavirus (waar mogelijk) te beperken.

1 Materiële vaste activa

Waardering van de materiële vaste activa vindt plaats op basis van de aanschafwaarde verminderd met lineaire afschrijvingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de verwachte economische levensduur van de desbetreffende activa en zijn uitgedrukt in een percentage van de aanschafwaarde.

De mutaties in de materiële vaste activa in het boekjaar 2020 zijn hieronder samengevat:

<u>Materiële vaste activa</u>	<u>Gebouwen</u> €	<u>Inventaris</u> €	<u>Totaal</u> €
Aanschafwaarde	54.966	30.337	85.304
Cumulatieve afschrijving	<u>-53.808</u>	<u>-21.828</u>	<u>-75.636</u>
Stand per 1 januari	1.158	8.509	9.667
Afschrijvingen	<u>-170</u>	<u>-1.267</u>	<u>-1.438</u>
Mutaties boekwaarde	-170	-1.267	-1.438
Aanschafwaarde	54.966	30.337	85.304
Cumulatieve afschrijving	<u>-53.979</u>	<u>-23.095</u>	<u>-77.074</u>
Stand per 31 december	<u>988</u>	<u>7.242</u>	<u>8.230</u>

2 Voorraden

De voorraden zijn gewaardeerd tegen inkoopwaarde. Het verloop van de voorraden staat hieronder weergegeven:

	<u>2020</u> €	<u>2019</u> €
<u>Voorraad bar</u>		
Stand per 1 januari	334	250
Mutatie boekjaar	<u>-234</u>	<u>84</u>
Stand per 31 december	<u>100</u>	<u>334</u>

3 Kapitaal

Het verloop van het kapitaal van de stichting wordt in het onderstaand overzicht weergegeven:

<u>Algemeen fonds</u>	2020 €	2019 €
Stand per 1 januari	16.082	8.703
Resultaat	930	7.379
Stand per 31 december	17.013	16.082

4 Voorzieningen

Jaarlijks worden de werkelijke gemaakte onderhoudskosten onttrokken aan de voorziening.

	2020 €	2019 €
<u>Voorziening groot onderhoud</u>		
Stand per 1 januari	6.478	6.799
Mutatie voorziening groot onderhoud	-704	-322
Stand per 31 december	5.774	6.478

5 Kortlopende schulden en overlopende passiva

Onder de kortlopende schulden bevinden zich, evenals per 31 december 2019, géén posten met overeengekomen looptijd die langer is dan 1 jaar.

	2020 €	2019 €
<u>Overige schulden en overlopende passiva</u>		
Nog te betalen administratiekosten	700	700
Stand per 31 december	700	700

Niet uit de balans blijvende verplichtingen

Huurverplichtingen

De stichting heeft een huurcontract afgesloten voor de huur van het pand op de locatie Kerkbuurt 264 te Sliedrecht. De huurverplichting bedraagt per jaar € 4.800.

TOELICHTING OP DE WINST- EN VERLIESREKENING

Hieronder worden de specifieke posten uit de winst- en verliesrekening over 2020 en 2019 nader toegelicht:

	2020	2019
	€	€
Netto opbrengsten (6)		
Giften particulieren	9.108	14.890
Giften overig	5.945	409
Giften project geestelijke dienstverlening	25.544	28.341
Omzet bar	946	2.773
	41.544	46.413
Inkoopwaarde van de opbrengsten (7)		
Inkopen bar	415	1.914
Voorraadmutatie	234	-84
Uitgaande giften geestelijke dienstverlening	25.544	28.341
Uitgaande giften ondersteuning India	4.895	0
	31.088	30.171
Afschrijvingen (8)		
Afschrijving gebouwen	170	170
Afschrijving inventaris	1.267	809
	1.438	980
Huisvestingskosten (9)		
Huurkosten huisvesting	4.800	4.800
Energieverbruik	1.210	1.725
Inrichtingskosten	739	21
	6.748	6.546
Exploitatiekosten (10)		
Aanschaf kleine inventaris	88	18
	88	18
Kantoorkosten (11)		
Contributies, abonnementen en heffingen	93	189
	93	189

Vervolg op volgende pagina.

Rapport inzake jaarrekening 2020
Stichting Pand 33 te Sliedrecht

Vervolg van vorige pagina.

	2020	2019
	€	€
Algemene kosten (12)		
Administratiekosten	642	617
Diverse verzekeringen	317	317
	<u>959</u>	<u>934</u>
Financiële lasten (13)		
Rente- en bankkosten	199	196
	<u>199</u>	<u>196</u>

ONDERTEKENING DOOR BESTUURDERS

Opgesteld:
Sliedrecht, 2021

.....
Mevr. T.J. Hogendoorn-van Beest
Voorzitter

.....
Dhr. T. Veenstra
Secretaris

.....
Mevr. A. Zuur-van der Kooij
Penningmeester

BIJLAGEN

1 Specificatie van de materiële vaste activa

Jaar	Omschrijving	Afschr. perc.	Aanschafwaarde €	Cumulatieve afschrijving t/m 31-12-2019 €	Afschrijving 2020 €	Boekwaarde 31-12-2020 €
Gebouwen						
	2007 Verbouwing	10%	52.293	52.293	-	-
	2008 Ventilatiesysteem	10%	968	995	-	-
	2016 Intergas CV Ketel HRE 28/24	10%	1.705	547	170	988
			54.966	53.835	170	988
Inventaris						
	2007 Inrichting	20%	11.200	11.200	-	-
	2008 Champion voetbaltafel	20%	2.112	2.112	-	-
	2009 Hitachi EDX 22 projector	20%	742	742	-	-
	2009 Samsung R 509 Laptop	20%	499	499	-	-
	2009 Canon XH A1 camera	20%	3.840	3.840	-	-
	2011 Alternate Mars P120 PC	20%	499	499	-	-
	2013 Toshiba LED TV	20%	476	476	-	-
	2015 Camerasysteem	20%	2.602	2.171	429	-
	2019 Daikin FFA airco	10%	8.368	289	837	7.242
			30.337	21.828	1.266	7.242
Totaal materiële vaste activa			85.304	75.663	1.437	8.230