

Stichting Dress for Success Amsterdam
T.a.v. het bestuur
Burg. de Vlughtlaan 200-204
1083 BT AMSTERDAM

Jaarrekening 2021

Stichting Dress for Success Amsterdam
T.a.v. het bestuur
Burg. de Vlughtlaan 200-204
1083 BT AMSTERDAM

Jaarrekening 2021

INHOUDSOPGAVE

Pagina

1. Opdracht

1.1	Samenstellingsverklaring	2
1.2	Algemeen	3
1.3	Resultaatvergelijking	3
1.4	Begrotingsoverzicht	5
1.5	Financiële positie	6
1.6	Fiscale positie	7

2. Bestuursverslag

2.1	Bestuursverslag	8
-----	-----------------	---

3. Jaarrekening

3.1	Balans per 31 december 2021	10
3.2	Staat van baten en lasten over 2021	12
3.3	Kasstroomoverzicht over 2021	13
3.4	Toelichting op de jaarrekening	14
3.5	Toelichting op de balans	17
3.6	Toelichting op de staat van baten en lasten	20

Stichting Dress for Success Amsterdam
T.a.v. het bestuur
Burg. de Vlughtlaan 200-204
1083 BT AMSTERDAM

Referentie: 2101206/2021
Betreft: jaarrekening 2021

Nederweert, 12 mei 2022

Geacht bestuur,

Hiermede brengen wij u verslag uit van onze werkzaamheden omtrent de jaarrekening 2021 van uw stichting.

De balans per 31 december 2021, de staat van baten en lasten over 2021 en de toelichting, welke tezamen de jaarrekening 2021 vormen, alsmede de overige gegevens zijn in dit rapport opgenomen.

1.1 Samenstellingsverklaring

De jaarrekening van Stichting Dress for Success Amsterdam te Amsterdam is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2021 en de winst- en verliesrekening over 2021 met de daarbij horende toelichting. In deze toelichting is onder andere een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving opgenomen.

Deze samenstellingsopdracht is door ons uitgevoerd volgens Nederlands recht.

Op grond van deze standaard wordt van ons verwacht dat wij u ondersteunen bij het opstellen en presenteren van de jaarrekening in overeenstemming met de in Nederland algemeen aanvaardbare grondslagen voor financiële verslaggeving. 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 zijn wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van Stichting Dress for Success Amsterdam.

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.

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

Hoogachtend,
AKRH Administratiekantoor B.V.

R. Jacobs



1.2 Algemeen

Oprichting

Blijkens de akte d.d. 13 maart 2009 werd de stichting Stichting Dress for Success Amsterdam per genoemde datum opgericht.

Belangrijkste activiteiten van de rechtspersoon

De activiteiten van stichting Dress for Success Amsterdam bestaan voornamelijk uit activiteiten inzake het bevorderen van de economische onafhankelijkheid van mensen die van een minimuminkomen of (bijstands)uitkering moeten leven.

Bestuur

Bestuursamenstelling in 2021:

Voorzitter: Jeanine Blaauw

Secretaris: Jose Komen

Penningmeester: Erik Wurpel, datum aftreden: 1 april 2022

Secretaris: Jose Komen

Algemene bestuursleden:

Ton Heinen (interim voorzitter tot 31 maart 2021)

Tjeerd Hulsman

Sandra van Stelten

Sandra van Rhijn, penningmeester vanaf 1 april 2022

Marieke Verheijden: datum aftreden 17 mei 2021

1.3 Resultaatvergelijking

Ter analyse van het resultaat van de stichting verstrekken wij u de onderstaande opstelling, welke is gebaseerd op de staat van baten en lasten.

	2021		2020	
	€	%	€	%
Baten	260.695	100,0%	162.105	100,0%
Activiteitenlasten	1.711	0,7%	5.705	3,5%
Bruto exploitatieresultaat	258.984	99,3%	156.400	96,5%
Lonen en salarissen	86.114	33,0%	73.179	45,1%
Sociale lasten	15.796	6,1%	14.718	9,1%
Pensioenlasten	9.339	3,6%	8.231	5,1%
Overige personeelskosten	10.194	3,9%	11.275	7,0%
Huisvestingskosten	27.536	10,6%	27.794	17,2%
Verkoopkosten	1.686	0,7%	4.859	3,0%
Kantoorkosten	5.157	2,0%	5.560	3,4%
Algemene kosten	11.980	4,6%	9.469	5,8%
Beheerslasten	167.802	64,5%	155.085	95,7%
Exploitatieresultaat	91.182	34,8%	1.315	0,8%
Rentelasten en soortgelijke kosten	-506	-0,2%	-408	-0,3%
Som der financiële baten en lasten	-506	-0,2%	-408	-0,3%
Resultaat	90.676	34,6%	907	0,5%

Het resultaat 2021 is ten opzichte van 2020 gestegen met € 89.769. De ontwikkeling van het resultaat 2021 ten opzichte van 2020 kan als volgt worden weergegeven:

	€	€
Het resultaat is gunstig beïnvloed door:		
<i>Stijging van:</i>		
Baten	98.590	
<i>Daling van:</i>		
Activiteitenlasten	3.994	
Overige personeelskosten	1.081	
Huisvestingskosten	258	
Verkoopkosten	3.173	
Kantoorkosten	403	
		107.499
Het resultaat is ongunstig beïnvloed door:		
<i>Stijging van:</i>		
Lonen en salarissen	12.935	
Sociale lasten	1.078	
Pensioenlasten	1.108	
Algemene kosten	2.511	
Rentelasten en soortgelijke kosten	98	
		17.730
Stijging resultaat		89.769
<i>Stijging van:</i>		
Baten	53.945	
Pensioenlasten	439	

1.4 Begrotingsoverzicht

Ter analyse van het resultaat van de stichting verstrekken wij u de onderstaande opstelling, welke is gebaseerd op de staat van baten en lasten.

	2021	Begroting 2021	2020	Begroting 2020
	€	€	€	€
Baten	260.695	206.750	162.105	207.000
Activiteitenlasten	1.711	1.500	5.705	1.500
Bruto exploitatieresultaat	258.984	205.250	156.400	205.500
Lonen en salarissen	86.114	92.500	73.179	97.200
Sociale lasten	15.796	15.900	14.718	18.000
Pensioenlasten	9.339	8.900	8.231	9.000
Overige personeelskosten	10.194	19.100	11.275	14.400
Huisvestingskosten	27.536	39.750	27.794	46.100
Verkoopkosten	1.686	8.600	4.859	5.365
Kantoorkosten	5.157	7.350	5.560	5.800
Algemene kosten	11.980	10.700	9.469	8.000
Beheerslasten	167.802	202.800	155.085	203.865
Exploitatieresultaat	91.182	2.450	1.315	1.635
Rentelasten en soortgelijke kosten	-506	-200	-408	-200
Som der financiële baten en lasten	-506	-200	-408	-200
Resultaat	90.676	2.250	907	1.435

1.5 Financiële positie

Ter analyse van de financiële positie van de stichting verstrekken wij u de onderstaande opstelling, welke is gebaseerd op de gegevens uit de balans.

	31 december 2021		31 december 2020	
	€	€	€	€
Op korte termijn beschikbaar:				
Vorderingen	71.500		13.884	
Liquide middelen	233.172		149.445	
Liquiditeitssaldo		304.672		163.329
Af: kortlopende schulden		138.149		87.482
Werkkapitaal		166.523		75.847
Vastgelegd op lange termijn:				
Gefinancierd met op lange termijn beschikbare middelen				
		166.523		75.847
Deze financiering vond plaats met:				
Eigen vermogen		166.523		75.847
		166.523		75.847

In het eigen vermogen is een bestemmingsreserve inbegrepen van € 70.000

Blijkens deze opstelling is het werkkapitaal per 31 december 2021 ten opzichte van 31 december 2020 gestegen met € 90.676.

1.6 Fiscale positie

Er is geen belastingplicht voor de vennootschapsbelasting

2.1 Bestuursverslag

Financiën

Dress for succes Amsterdam heeft een maatschappelijke doelstelling. Om deze dienstverlening te kunnen continueren, streven we ieder jaar naar een globaal evenwicht tussen onze lasten en onze baten. In de praktijk blijkt dat er een zekere reservevorming nodig is om onverwachte kosten (tijdelijk minder subsidie en donaties en extra personele kosten) op te vangen.

In financieel opzicht was corona-jaar 2021 een bijzonder jaar. De winkel had nog steeds te maken met sluiting en beperkende omstandigheden, maar financieel sluiten we 2021 af met een eenmalig hoog positief resultaat van € 90.676 (in 2020 € 908).

Het totale stichtingsvermogen bedraagt ultimo 2021 € 166.523.

Dit resultaat wordt in grote mate bepaald door de vrijval van een voorziening a € 49.400 inzake een toegekende subsidie over 2020. Het was ultimo 2020 onzeker of deze subsidie geheel toegekend bleef, of deels moest worden terugbetaald.

De jaarlijkse subsidie van de gemeente Amsterdam werd per 2020 verhoogd van € 50.000 naar € 100.000 omdat wij in 2020 onze winkelpand -wat wij 'om-niet' huurden - moesten gaan verlaten en dus huur moesten gaan betalen. De daadwerkelijke einddatum van verblijf in onze huidige locatie is echter al meermaals uitgesteld. Vrijwel zeker zal deze verhuizing nog in 2022 plaatsvinden, de harde uiterste datum is voorjaar 2023.

Op dit moment is de financiële situatie van Dress for Success Amsterdam op het eerste oog dus zeer positief.

Echter de toekomstige kostenstijging is ook zeer aanzienlijk. In de afgelopen 2 jaren is het vinden van een nieuw winkelpand tegen een gereduceerde huurprijs niet gelukt, dus wij bereiden ons voor op het betalen van een commerciële huurprijs en daaraan gerelateerde kosten.

Verder is het nu een zeer reëel scenario dat de winkel eerst naar een tijdelijke locatie zal moeten verhuizen, en pas in tweede instantie naar een definitieve locatie. Dus het is zeer aannemelijk dat we tweemaal verhuis- en inrichtingskosten moeten gaan betalen.

De bestemmingsreserve 'verhuizing en inrichtingskosten' verhogen we hierom van € 40.000 naar € 62.000.

Daarnaast nemen we een bestemmingsreserve 'professionalisering' a € 8.000 op, ten behoeve van opleidingen voor het management.

De algemene reserve bedraagt na aftrek van deze 2 bestemmingsreserves dan € 96.523.

Onze operationele kosten liggen op korte termijn (één tot twee jaar) grotendeels vast in de loonkosten van coördinatie (2 betaalde werknemers), backoffice en (reis)kosten van de vrijwilligers. Een organisatie met een winkel en in totaal 40-50 vrijwilligers vraagt om een professionele aansturing. Daarnaast zullen er aanzienlijke operationele kosten bijkomen voor de huur en hogere parkeerkosten voor werknemers en vrijwilligers. De ingangsdatum en hoogte hiervan is nog onbekend.

2.1 Bestuursverslag

Een stevige algemene reserve is dus geen overbodige luxe zodat de normale bedrijfsvoering zonder risico kan worden gecontinueerd.

Ook in 2021 hebben we de nodige ondersteuning gekregen van financiële sponsors. Deze zijn nodig om de continuïteit van ons werk te waarborgen.

We zijn zeer gelukkig met de sponsors die ons hebben gesteund en het mogelijk hebben gemaakt dat wij (ondanks de corona-beperkingen) toch honderden klanten hebben kunnen helpen op weg naar economische onafhankelijkheid.

Dress for Success Amsterdam wenst de dienstverlening aan onze werkzoekende klanten volledig gratis te houden - het is de kern van de missie van Dress for Success.

Het bestuur van Dress for Success Amsterdam blijft sturen op een bedrijfsvoering die de vaste lasten zoveel mogelijk minimaliseert, met een redelijke financiële buffer om een tijdelijke 'mismatch' tussen de lasten en baten op jaarbasis op te kunnen vangen en om voorbereid te zijn op de verhuizing.

Amsterdam, mei 2022

Het bestuur

3.1 Balans per 31 december 2021

(Na resultaatbestemming)

ACTIVA	<u>31 december 2021</u>		<u>31 december 2020</u>	
	€	€	€	€
Vlottende activa				
<i>Vorderingen</i>				
Handelsdebiteuren	71.500		10.800	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	-		1.546	
Overige vorderingen	-		200	
Overlopende activa	-		1.338	
		<u>71.500</u>	<u>13.884</u>	
<i>Liquide middelen</i>		233.172	149.445	
Totaal activazijde		<u><u>304.672</u></u>	<u><u>163.329</u></u>	

Samenstellingsverklaring afgegeven d.d. 12 mei 2022

3.1 Balans per 31 december 2021

(Na resultaatbestemming)

PASSIVA	31 december 2021		31 december 2020	
	€	€	€	€
<i>Vrij besteedbaar vermogen</i>				
Bestemmingsreserves	70.000		40.000	
Overige reserves	<u>96.523</u>		<u>35.847</u>	
		166.523		75.847
Kortlopende schulden				
Handelscrediteuren	31.341		2.320	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	4.261		3.979	
Overige schulden	10.864		66.118	
Overlopende passiva	<u>91.683</u>		<u>15.065</u>	
		138.149		87.482
Totaal passivazijde		<u><u>304.672</u></u>		<u><u>163.329</u></u>

Samenstellingsverklaring afgegeven d.d. 12 mei 2022

3.2 Staat van baten en lasten over 2021

	2021	Begroting 2021	2020
	€	€	€
Baten als tegenprestatie voor leveringen	23.009	30.750	22.368
Subsidiebaten	149.400	100.000	50.600
Sponsorbijdragen	17.467	10.000	23.948
Giften en baten uit fondsenwerving	8.088	5.000	6.830
Baten met bijzondere bestemming	62.731	61.000	57.935
Overige baten	-	-	424
Baten	260.695	206.750	162.105
Inkoopwaarde geleverde producten	1.711	-	770
Besteding baten met bijzondere bestemming	-	1.500	4.935
Activiteitenlasten	1.711	1.500	5.705
Bruto exploitatieresultaat	258.984	205.250	156.400
Lonen en salarissen	86.114	92.500	73.179
Sociale lasten	15.796	15.900	14.718
Pensioenlasten	9.339	8.900	8.231
Overige personeelskosten	10.194	19.100	11.275
Huisvestingskosten	27.536	39.750	27.794
Verkoopkosten	1.686	8.600	4.859
Kantoorkosten	5.157	7.350	5.560
Algemene kosten	11.980	10.700	9.469
Beheerslasten	167.802	202.800	155.085
Exploitatieresultaat	91.182	2.450	1.315
Rentelasten en soortgelijke kosten	-506	-200	-408
Som der financiële baten en lasten	-506	-200	-408
Resultaat	90.676	2.250	907
Resultaat	90.676	2.250	907
Bestemming resultaat:			
Bestemmingsreserve verhuizing en inrichtingskosten	22.000	-	-
Bestemmingsreserve professionalisering	8.000	-	-
Overige reserve	60.676	-	907
	90.676	-	907

Samenstellingsverklaring afgegeven d.d. 12 mei 2022

Amsterdam,
Stichting Dress for Success Amsterdam

3.3 Kasstroomoverzicht over 2021

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

	2021	
	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten		
Bedrijfsresultaat		91.182
Verandering in werkkapitaal:		
Vorderingen	-57.616	
Kortlopende schulden (excl. schulden aan kredietinstellingen)	50.667	
		<u>-6.949</u>
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		84.233
Rentelasten en soortgelijke kosten	-506	
		<u>-506</u>
Kasstroom uit operationele activiteiten		<u>83.727</u>
Mutatie geldmiddelen		<u>83.727</u>
Toelichting op de geldmiddelen		
Stand per 1 januari		149.445
Mutatie geldmiddelen		<u>83.727</u>
Stand per 31 december		<u>233.172</u>

Samenstellingsverklaring afgegeven d.d. 12 mei 2022

3.4 Toelichting op de jaarrekening

ALGEMENE TOELICHTING

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving, mede op basis van de Richtlijn voor de Jaarverslaggeving 640 'Organisaties zonder winststreven'.

Activiteiten

De activiteiten van Stichting Dress for Success Amsterdam, statutair gevestigd te Amsterdam, bestaan voornamelijk uit:

- Effectieve hulp verlenen aan mensen met een minimuminkomen die hun posities wensen te verbeteren.

De feitelijke activiteiten worden uitgevoerd aan de Burg. de Vlugtlaan 200-204 te Amsterdam.

Vestigingsadres, rechtsvorm en inschrijfnummer handelsregister

Stichting Dress for Success Amsterdam, statutair gevestigd te Amsterdam is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 34331346.

Schattingen

Bij toepassing van de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening vormt de leiding van Stichting Dress for Success Amsterdam zich verschillende oordelen en schattingen die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen. Indien het voor het geven van het in artikel 2:362 lid 1 BW vereiste inzicht noodzakelijk is, is de aard van deze oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de desbetreffende jaarrekeningposten.

Toelichting op het kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht wordt opgesteld volgens de indirecte methode.
De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit liquide middelen.

ALGEMENE GRONDSLAGEN

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving, mede op basis van de Richtlijn voor de Jaarverslaggeving 640 'Organisaties zonder winststreven'.

Activa en passiva worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs of de actuele waarde. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs.

GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Vorderingen

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie, inclusief de transactiekosten indien materieel. Vorderingen worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden. Rekening-courantschulden bij banken zijn opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen onder kortlopende schulden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

3.4 Toelichting op de jaarrekening

Eigen vermogen

Vrij besteedbaar vermogen

Het vrij besteedbaar vermogen is dat gedeelte van het eigen vermogen waarover de daartoe bevoegde organen zonder belemmering door wettelijke of statutaire bepalingen kunnen beschikken voor het doel waarvoor de stichting is opgericht.

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.

GRONDSLAGEN VOOR BEPALING VAN HET RESULTAAT

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en de kosten en andere lasten over het jaar. De opbrengsten op transacties worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd.

Baten

Onder baten wordt verstaan de bedragen voor de in het verslagjaar geleverde goederen of diensten na aftrek van kortingen en dergelijke en van over de omzet geheven belastingen, alsmede de baten uit hoofde van giften, subsidies, sponsorbijdragen en overige ontvangsten.

Opbrengsten voortvloeiend uit de verkoop van goederen worden verantwoord op het moment dat alle belangrijke rechten op economische voordelen alsmede alle belangrijke risico's zijn overgegaan op de koper. De kostprijs van deze goederen wordt aan dezelfde periode toegerekend.

Opbrengsten van diensten worden opgenomen naar rato van de mate waarin de diensten zijn verricht. De kostprijs van deze diensten wordt aan dezelfde periode toegerekend.

Opbrengstverantwoording

Algemeen

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.

Verlenen van diensten

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.

Kosten

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

Personeelsbeloningen

Periodiek betaalbare beloningen

De aan het personeel verschuldigde beloningen worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de winst- en verliesrekening.

3.4 Toelichting op de jaarrekening

Pensioenen

De onderneming heeft alle pensioenregelingen verwerkt volgens de verplichtingenbenadering. De over het verslagjaar verschuldigde premie wordt als last verantwoord.

Op de Nederlandse pensioenregelingen zijn de bepalingen van de Nederlandse Pensioenwet van toepassing en betaalt de onderneming verplichte, contractuele of vrijwillige basis premies aan pensioenfondsen en verzekeringsmaatschappijen. De premies worden verantwoord als personeelskosten zodra deze verschuldigd zijn. Vooruitbetaalde premies worden opgenomen als overlopende activa indien dit tot een terugstorting leidt of tot een vermindering van toekomstige betalingen. Nog niet betaalde premies worden als verplichting op de balans opgenomen.

Bijzondere posten

Bijzondere posten zijn baten of lasten die voortvloeien uit gebeurtenissen of transacties die behoren tot de normale, niet-incidentele bedrijfsuitoefening, maar die omwille van de analyse en vergelijkbaarheid apart toegelicht worden op grond van de aard, omvang of het incidentele karakter van de post.

Overheidssubsidies

Exploitatiesubsidies worden als bate verantwoord in de winst- en verliesrekening in het jaar waarin de gesubsidieerde kosten zijn gemaakt of opbrengsten zijn gederfd, of wanneer een gesubsidieerd exploitatietekort zich heeft voorgedaan. De baten worden verantwoord als het waarschijnlijk is dat deze worden ontvangen.

Subsidies met betrekking tot investeringen in materiële vaste activa worden in mindering gebracht op het desbetreffende actief en als onderdeel van de afschrijvingen verwerkt in de winst- en verliesrekening.

Financiële baten en lasten

Rentebaten en rentelasten

Rentebaten en rentelasten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de desbetreffende activa en passiva. Bij de verwerking van de rentelasten wordt rekening gehouden met de verantwoorde transactiekosten op de ontvangen leningen.

3.5 Toelichting op de balans

ACTIVA

VLOTTENDE ACTIVA

Vorderingen

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
Handelsdebiteuren		
Debiteuren	<u>71.500</u>	<u>10.800</u>
Een voorziening voor oninbare debiteuren wordt niet noodzakelijk geacht.		
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Premies pensioen	<u>-</u>	<u>1.546</u>
Overige vorderingen		
Waarborgsommen	<u>-</u>	<u>200</u>
Overlopende activa		
Nog te ontvangen ziektegeld	<u>-</u>	<u>1.338</u>
Liquide middelen		
Triodos betaalrekening	149.190	73.759
Rabobank betaalrekening	83.891	75.557
Kas	91	129
	<u>233.172</u>	<u>149.445</u>

3.5 Toelichting op de balans

PASSIVA

EIGEN VERMOGEN

Vrij besteedbaar vermogen

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
Bestemmingsreserves		
Bestemmingsreserve verhuizing	62.000	40.000
Bestemmingsreserve professionalisering	<u>8.000</u>	<u>-</u>
	<u><u>70.000</u></u>	<u><u>40.000</u></u>

Bestemmingsreserve verhuizing

Stand per 1 januari	40.000	40.000
Bestemming resultaat boekjaar	<u>22.000</u>	<u>-</u>
Stand per 31 december	<u><u>62.000</u></u>	<u><u>40.000</u></u>

De bestemmingsreserve verhuizing is bedoeld voor de kosten van de voorziene verhuizing van de winkel.

Bestemmingsreserve professionalisering

Stand per 1 januari	-	-
Bestemming resultaat boekjaar	<u>8.000</u>	<u>-</u>
Stand per 31 december	<u><u>8.000</u></u>	<u><u>-</u></u>

De bestemmingsreserve professionalisering is bedoeld voor de kosten van opleidingen voor het management.

Overige reserves

Stand per 1 januari	35.847	34.940
Bestemming resultaat boekjaar	<u>60.676</u>	<u>907</u>
Stand per 31 december	96.523	35.847

Voorstel tot bestemming van het resultaat over het boekjaar 2021

Voor de verwerking van het saldo over het boekjaar 2021 wordt verwezen naar de staat van baten en lasten.

Het ingehouden deel van het resultaat over 2021 bedraagt € 90.676.

KORTLOPENDE SCHULDEN

Handelscrediteuren

Crediteuren	<u>31.341</u>	<u>2.320</u>
-------------	---------------	--------------

Belastingen en premies sociale verzekeringen

Omzetbelasting	1.737	1.325
Loonheffing	<u>2.524</u>	<u>2.654</u>
	4.261	3.979

3.5 Toelichting op de balans

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
Overige schulden		
Reservering voor vakantiegeld	4.864	5.251
Nog te leveren goederen en diensten	-	60.867
Nog te betalen bedragen	6.000	-
	<u>10.864</u>	<u>66.118</u>

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
Overlopende passiva		
Vooruitontvangen bedragen Vinci Foundation	-	7.065
Vooruitontvangen bedragen Oranjefonds	13.333	4.000
Vooruitontvangen bedragen gemeente Amsterdam	50.000	4.000
Vooruitontvangen bedragen Maandag	28.350	-
	<u>91.683</u>	<u>15.065</u>

Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen
Voorwaardelijke verplichtingen en belangrijke financiële verplichtingen
Huurverplichtingen

In 2021 bedraagt de huur € 21.000. Deze huur is door sponsoring van Eigen haard teruggebracht naar nihil.

3.6 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2021	Begroting 2021	2020
	€	€	€
Baten als tegenprestatie voor leveringen			
Baten als tegenprestatie voor leveringen	23.009	30.750	22.368
Subsidiebaten			
Subsidiebaten	149.400	100.000	50.600
Sponsorbijdragen			
Sponsorbijdragen	17.467	10.000	23.948
Giften en baten uit fondsenwerving			
Giften	8.088	5.000	6.356
Donaties	-	-	474
	8.088	5.000	6.830
Baten met bijzonder bestemming			
Bate met bijzondere bestemming	62.731	61.000	57.935
Overige baten			
Overige baten	-	-	424
In 2021 hebben er 745 (2020: 430) kleedsessies plaats gevonden.			
Inkoopwaarde geleverde producten			
Inkopen van kleding	1.711	-	770
Besteding baten met bijzondere bestemming			
Bestedingen donatie Vinci Foudation NL	-	-	4.935
Besteding bate met bijzondere bestemming	-	1.500	-
	-	1.500	4.935

3.6 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2021	Begroting 2021	2020
	€	€	€
Lonen en salarissen			
Brutolonen en salarissen	83.344	83.500	76.993
Vakantietoelage	6.279	9.000	7.521
	<u>89.623</u>	<u>92.500</u>	<u>84.514</u>
Ontvangen uitkeringen ziekengeld	-3.509	-	-11.335
	<u>86.114</u>	<u>92.500</u>	<u>73.179</u>
Sociale lasten			
Sociale lasten	<u>15.796</u>	<u>15.900</u>	<u>14.718</u>
Pensioenlasten			
Pensioenpremie personeel	<u>9.339</u>	<u>8.900</u>	<u>8.231</u>
Overige personeelskosten			
Reiskostenvergoeding	2.574	3.000	2.771
Vrijwilligerskosten	4.411	9.000	5.922
Onkostenvergoedingen	138	1.000	61
Kantinekosten	116	-	-
Reis- en verblijfkosten	82	-	-
Lunchkosten en verteringen	-	500	-
Scholings- en opleidingskosten	100	3.000	35
Wervingskosten	-	-	98
Ziekengeldverzekering	2.201	2.500	2.388
Overige personeelskosten	572	100	-
	<u>10.194</u>	<u>19.100</u>	<u>11.275</u>
Huisvestingskosten			
Huur onroerend goed	21.000	31.000	21.000
Gas, water en electra	4.643	6.000	4.547
Onderhoud inventaris	497	-	189
Verzekering onroerend goed	-	-	291
Vaste lasten onroerend goed	1.041	1.250	1.025
Schoonmaakkosten	42	-	52
Overige huisvestingskosten	313	1.500	690
	<u>27.536</u>	<u>39.750</u>	<u>27.794</u>
Verkoopkosten			
Representatiekosten	905	600	1.590
Relatiegeschenken	114	-	-
Reis- en verblijfkosten	109	-	379
Provisies aan derden	-	-	10
Marketing kosten	532	5.000	2.335
Overige verkoopkosten	26	3.000	545
	<u>1.686</u>	<u>8.600</u>	<u>4.859</u>

3.6 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2021	Begroting 2021	2020
	€	€	€
Kantoorkosten			
Kantoorbenodigdheden	2.691	2.000	3.319
Portokosten	96	100	62
Telecommunicatie	621	800	673
Kosten automatisering	695	2.500	397
Contributies en abonnementen	1.054	1.200	1.109
Overige kantoorkosten	-	750	-
	<u>5.157</u>	<u>7.350</u>	<u>5.560</u>
Algemene kosten			
Administratiekosten	8.610	-	2.670
Advieskosten	-	3.200	465
Vergunningen	-	-	150
Zakelijke verzekeringen	613	-	89
Boetes	-	500	-
BTW voorbelasting niet aftrekbaar	2.893	6.000	4.185
Overige algemene kosten	-136	1.000	1.910
	<u>11.980</u>	<u>10.700</u>	<u>9.469</u>
Financiële baten en lasten			
Rentelasten en soortgelijke kosten			
Bankkosten en provisie	<u>506</u>	<u>200</u>	<u>408</u>

Personeelsleden

Gedurende het jaar 2021 waren gemiddeld 1,5 werknemers in dienst op basis van een fulltime dienstverband. In het jaar 2020 waren dit 1,5 werknemers.