



STICHTING CORANTIJNSTRAAT 25

VOORLOPIGE JAARREKENING 2019 met toelichting

Deze voorlopige jaarrekening is opgemaakt t.b.v. de vaststelling van de subsidie over 2019.

De boekhouding m.b.t. 2019 is echter nog niet gesloten: er is een aantal facturen nog niet betaald door huurders en er moet nog een factuur door een leverancier worden ingediend en betaald. In deze jaarrekening is ervan uitgegaan dat deze inkomsten grotendeels zullen binnenkomen en is een aanname gedaan van de hoogte van de nog te ontvangen factuur.

Waarschijnlijk zal na vaststelling van de subsidie nog een verrekening volgen. Met een eventuele verrekening is nog geen rekening gehouden.



STICHTING CORANTIJNSTRAAT 25
VOORLOPIGE JAARREKENING 2019

INHOUDSOPGAVE

	Pagina
1. Balans per 31 december 2019	3
2. Staat van baten en lasten 2019	4
3. Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	5
4. Toelichting op de balans	6
5. Toelichting op de staat van baten en lasten	8

**BALANS PER 31 DECEMBER 2019
(na resultaatbestemming, vóór afrekening subsidie)**

(in €)

		31 december 2019	31 december 2018
Activa			
<i>Vaste activa</i>			
Inventaris	1	0	0
Borg huisbaas	2	1.050	1.050
<i>Vlottende activa</i>			
Vorderingen op korte termijn	3	1.259	1.878
Vooruitbetaalde kosten	4	181	181
Liquide middelen	5	31.671	27.946
	Totaal activa	34.161	31.055
Passiva			
Eigen vermogen		0	0
Reserves	6	32.246	26.091
Borg gebruikers (sleutel/schoonmaak)		0	0
Vooruit ontvangen inkomsten	7	1.730	1.380
Schulden op korte termijn	8	185	3.584
	Totaal passiva	34.161	31.055

**STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2019
(deels prognose, geen rekening gehouden met afrekening
subsidie)**

(in €)

		Realisatie	Begroot
Baten			
Gebuikersvergoedingen	9	14.837	12.000
Rente		3	0
Activiteitsubsidies	10	10.984	10.984
Sponsoring/Donaties/Vriendenbijdragen	11	401	400
Totaal baten		26.225	23.384
Lasten			
Huisvestingslasten	12	15.475	15.290
Kantoor- en bestuurskosten		809	810
Communicatie en promotie	13	590	1000
Schoonmaak en -gebruiksartikelen, reparaties		582	1.200
Vrijwilligersvergoedingen	14	1.528	2.000
Inrichtingskosten en inventaris	15	1.086	2.000
Afschrijving	16	0	0
Totaal lasten		20.070	22.300
Saldo		6.155	1.084
Mutaties bestemmingsreserves			
Reservering vervanging inventaris	17	-582	-668
Reservering nog te besteden bijdragen NN en ABC t.b.v. invalidentoegankelijkheid	18	0	500
Resultaat	19	5.573	916

GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

ALGEMEEN

Activiteiten

De stichting heeft als doel: het realiseren van een zelfdragende buurtkamer door het faciliteren van activiteiten in de Buurtkamer en het faciliteren van initiatieven in de buurt die in de Buurtkamer (kunnen) plaatsvinden.

ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR HET OPSTELLEN VAN DE JAARREKENING.

De jaarrekening is opgemaakt op basis van historische kostprijs, tenzij anders vermeld. Baten en lasten worden toegerekend aan de periode waarop zij betrekking hebben. Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het boekjaar worden verwerkt als zij vóór het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Vorderingen

Vorderingen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Liquide middelen

De liquide middelen zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde of, als beperkingen in de vrije beschikbaarheid daartoe aanleiding geven, op een lagere waarde.

Schulden

Schulden zijn opgenomen voor het bedrag waarvoor ze moeten worden afgelost.

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2019

1. Inventaris

De aangeschafte inventaris is volledig gefinancierd door subsidies. Conform de fiscale regels komen deze uitgaven direct volledig ten laste van het resultaat. De inventaris wordt daarom ook niet geactiveerd op de balans.

2. Borg huisbaas

De borg die aan de huisbaas is betaald bedraagt één maandhuur op basis van het huurtarief per 1/1/2016.

3. Vorderingen op korte termijn

Betreft nog te ontvangen gebruikersvergoedingen en rente.

4. Vooruitbetaalde kosten

Dit betreft vooruitbetaalde hostingkosten en onderhoudsabonnement voor de website.

5. Liquide middelen

Bankrekening Rabobank NL43 RABO 0173 8922 48	1.671
Spaarrekening Rabobank NL53 RABO 3634 5640 75	30.000
	<u>31.671</u>

6. Reserves (na resultaatbestemming, vóór afrekening subsidie)

Algemene/continuïteitsreserve	16.768
Reservering vervanging inventaris	14.758
Reservering nog te besteden bijdragen NN en ABC t.b.v. verbeteren toegankelijkheid voor invaliden	720
	<u>32.246</u>

Specificatie van de reserves:

Algemene/Continuïteitsreserve

Stand per 1 januari 2019	11.195
Resultaat 2019	5.573
	<u>16.768</u>

Stand per 31 december 2019

Reservering vervanging inventaris

Stand per 1 januari 2019	14.176
Reservering 2019 conform tabel	1.668
Uitgaven vervanging inventaris t.l.v. reserve	-/- 1.086
	<u>14.758</u>

Stand per 31 december 2019

Reservering nog te besteden bijdragen NN Group en ABC t.b.v. toegankelijkheid

Stand per 1 januari 2019	720
Uitgaven t.l.v. reserve	-/- 0

Stand per 31 december 2019 720

7. Vooruit ontvangen inkomsten

Reeds ontvangen gebruikersvergoedingen, openstaande huurtegoeden en vriendenbijdrage van 2020.

8. Schulden op korte termijn

Nog te betalen bankkosten, nog te ontvangen factuur van een leverancier en te verrekenen boodschappen. Een eventuele subsidieverrekening is in de balans per 31-12-2019 niet meegenomen, maar wel in de balans per 31-12-2018.

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2019

9. Gebruikersvergoedingen

Hierbij maken we onderscheid tussen maatschappelijke gebruikers en overige gebruikers. De gebruikte term dekt de lading niet helemaal: onder maatschappelijke gebruikers verstaan we namelijk alleen gebruikers voor wie de huur wordt betaald vanuit gelden voor Buurtinitiatieven en Buurtbudget en andere directe huurbijdragen vanuit Stadsdeel West of de gemeente Amsterdam. Tussen de overige gebruikers bevinden zich ook partijen zonder winstoogmerk en partijen die subsidies ontvangen.

Maatschappelijke gebruikers (Stadsdorp Postjesbuurt, Gemeente Amsterdam, Repair Café, West-Indische buurt in Transitie, Energie-ontbijt, Buurt VVV, Computercursus, Theesalon voor Senioren, Powervrouwen)	5.090
Overige gebruikers	9.747

14.837

10. Activiteitensubsidies

De activiteitensubsidies bestaan uit:

- Voorziening vanuit Stadsdeel West voor de Buurtkamers binnen de subsidieregeling Basisvoorziening activering, participatie en sociale accommodaties. Dit was een voorschot van € 10.984. Het definitieve bedrag zal na de eindafrekening worden vastgesteld.

11. Sponsoring/Donaties/Vriendenbijdragen

Dit betreft:

- Bijdragen in de donatie-pot tijdens de Buurtborrels van € 301.
- De bijdragen van Vrienden van Buurtkamer Corantijn. Het aantal vrienden dat minimaal 1 euro per maand bijdraagt is nog steeds klein. De totale bijdragen waren € 100.

12. Huisvestingslasten

De huur van het pand is hiervan de belangrijkste component. Na de forse huurverhoging per 1/1/2016 is de huur slechts beperkt verhoogd.

13. Communicatie/Promotie

De kosten zijn lager dan begroot doordat we in 2019 voor een deel van de promotie konden meeliften op centraal georganiseerde promotie, zoals voor de Dag van de Buurtkamers en de Week tegen de Eenzaamheid.

14. Vrijwilligersvergoedingen

Vergoedingen voor beheer en schoonmaak. In de oorspronkelijke begroting waren extra vrijwilligersvergoedingen voorzien voor nieuwe vrijwilligers (coördinator, administrateur). Van deze vergoedingen is in 2019 nog geen gebruik gemaakt.

15. Inrichtingskosten en inventaris

De belangrijkste kosten in 2019 waren onderhoud van het leemwerk. De kosten komen ten laste van de reservering hiervoor. Een geplande vervanging van de stoelen is nog niet geëffectueerd.

16. Afschrijving

De stichting huurt een bedrijfspand, spijkervaste materialen vervallen bij vertrek uit het pand aan de eigenaar. Investerings op dit gebied worden niet geactiveerd, er wordt zodoende niet op afgeschreven. Er wordt wel gereserveerd voor vervangingsinvesteringen (zie punt 17).

De aangeschafte inventaris is volledig gefinancierd door subsidies. Conform de fiscale regels komen deze uitgaven direct volledig ten laste van het resultaat. Op deze uitgaven wordt zodoende ook niet afgeschreven. Ook voor de inventaris wordt gereserveerd voor vervanging.

17. Reservering vervanging inventaris

Voor het vervangen van spijkervaste materialen en inventaris wordt gereserveerd op basis van vervangingswaarde. Hierbij worden reguliere vervangingstermijnen gehanteerd. Zie ook de toelichting bij punt 6 van de Balans.

18. Reservering nog te besteden bijdragen NN en ABC t.b.v. invalidentoegankelijkheid

Het restant van de bijdragen vanuit ABC West en het goede doelen fonds van de NN Group is gereserveerd t.b.v. besteding in 2020.

19. Resultaat

Het positieve financiële resultaat wordt toegevoegd aan de Algemene/Continuïteits-reserve. De afrekening na vaststelling van de subsidie van het Stadsdeel zal echter nog wel met het resultaat verrekend worden.