



STICHTING CORANTIJNSTRAAT 25

JAARREKENING 2019 met toelichting



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	32.396	26.091
Borg gebruikers (sleutel/schoonmaak)		0	0
Vooruit ontvangen inkomsten	7	1.730	1.380
Schulden op korte termijn	8	35	3.584
	Totaal passiva	34.161	31.055

STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2019

(in €)

		Realisatie	Begroot
Baten			
Gebruikersvergoedingen	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		432	1.200
Vrijwilligersvergoedingen	14	1.528	2.000
Inrichtingskosten en inventaris	15	1.086	2.000
Afschrijving	16	0	0
	Totaal lasten	19.920	22.300
	Saldo	6.305	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	5.723	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
	<hr/>
	31.671

6. Reserves (na resultaatbestemming)

Algemene/continuïteitsreserve	16.918
Reservering vervanging inventaris	14.758
Reservering nog te besteden bijdragen NN en ABC t.b.v. verbeteren toegankelijkheid voor invaliden	720
	<hr/>
	32.396

Specificatie van de reserves:

Algemene/Continuïteitsreserve

Stand per 1 januari 2019	11.195
Resultaat 2019	5.723
	<hr/>
Stand per 31 december 2019	16.918

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
	<hr/>
Stand per 31 december 2019	14.758

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
	<hr/>
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 verrekenen boodschappen.

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. Op basis van de cijfers uit de voorlopige jaarrekening van 2019 zou volgens de subsidievoorwaarden een bedrag van € 2.334 hiervan terugbetaald moeten worden. Het Staddeel heeft afgezien van deze terugvordering wegens de gevolgen van de Corona-crisis in 2020.

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.