

Jaarrapport

Uitgebracht aan

**Stichting Mensen maken Amsterdam
te Amsterdam**

inzake de
Jaarrekening 2020

INHOUDSOPGAVE

Pagina

1. Rapport

1.1	Opdrachtbevestiging	3
-----	---------------------	---

2. Jaarrekening

2.1	Balans per 31 december 2020	5
2.2	Staat van baten en lasten over 2020	7
2.3	Toelichting op de jaarrekening	8
2.4	Toelichting op de balans	11
2.5	Toelichting op de staat van baten en lasten	14

3. Bijlagen

3.1	Staat van de vaste activa	17
-----	---------------------------	----

Stichting Mensen maken Amsterdam
T.a.v. het bestuur
Keizersgracht 756
1017EZ AMSTERDAM

Eemnes, 2 september 2021

Betreft: Jaarrekening 2020

Geacht bestuur,

Hiermede brengen wij u verslag uit van onze werkzaamheden omtrent de jaarrekening 2020 van uw stichting.

1.1 Opdrachtbevestiging

Opdracht

Wij hebben de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2020 van Stichting Mensen maken Amsterdam te Amsterdam samengesteld. De jaarrekening is opgesteld op basis van de door het bestuur van de stichting verstrekte gegevens.

Werkzaamheden

De werkzaamheden die wij in het kader van onze samenstellingsopdracht hebben uitgevoerd bestonden in hoofdzaak uit het verzamelen, het verwerken, het rubriceren en het samenvatten van financiële gegevens. Daarnaast hebben wij de aanvaardbaarheid van de bij het samenstellen van de jaarrekening toegepaste grondslagen op basis van de door de stichting verstrekte gegevens geëvalueerd.

Bevestiging

Op basis van de ons verstrekte gegevens hebben wij de jaarrekening samengesteld onder toepassing van in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving.

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

Hoogachtend,
Kok Finance en Consulting

M.F. Kok

2. JAARREKENING

2.1 Balans per 31 december 2020

(Na resultaatbestemming)

ACTIVA	31 december 2020		31 december 2019	
	€	€	€	€
Vaste activa				
<i>Materiële vaste activa</i>				
Inventaris	2.275	2.275	2.844	2.844
<i>Financiële vaste activa</i>				
Overige vorderingen	4.156	4.156	4.156	4.156
Vlottende activa				
<i>Vorderingen</i>				
Overige vorderingen	243.951		-	
Overlopende activa	2.003	245.954	2.214	2.214
<i>Liquide middelen</i>		155.697		77.600
Totaal activazijde		<u>408.082</u>		<u>86.814</u>

2.1 Balans per 31 december 2020

(Na resultaatbestemming)

PASSIVA	31 december 2020		31 december 2019	
	€	€	€	€
Eigen vermogen				
Bestemmingsreserves	18.407	18.407	-	-
Kortlopende schulden				
Handelscrediteuren	1.396		-	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	4.045		-	
Overige schulden	-		86.814	
Overlopende passiva	384.234		-	
		389.675		86.814
Totaal passivazijde		<u>408.082</u>		<u>86.814</u>

2.2 Staat van baten en lasten over 2020

	2020	Begroting 2020	2019
	€	€	€
Donaties en subsidiebatens	779.250	869.500	-
Baten	<u>779.250</u>	<u>869.500</u>	-
Projectlasten	585.010	676.371	-
Activiteitenlasten	<u>585.010</u>	<u>676.371</u>	-
Bruto exploitatieresultaat	194.240	193.129	-
Personeelskosten	132.684	133.770	-
Afschrijvingen	569	2.500	-
Kantoor en Algemene kosten	42.580	50.405	-
Beheerslasten	<u>175.833</u>	<u>186.675</u>	-
Resultaat	<u>18.407</u>	<u>6.454</u>	-
Resultaat	<u><u>18.407</u></u>	<u><u>6.454</u></u>	-
Bestemming resultaat:			
Bestemmingsreserve buurtfondsen	18.407	6.454	-
	<u>18.407</u>	<u>6.454</u>	-

2.3 Toelichting op de jaarrekening

ALGEMENE TOELICHTING

Activiteiten

De activiteiten van Stichting Mensen maken Amsterdam, statutair gevestigd te Amsterdam, bestaan voornamelijk uit:

- Het versterken van de kwaliteit en de inclusiviteit van de samenleving in de metropool regio Amsterdam door initiatieven voor, met en door Amsterdammers te stimuleren en ondersteunen die van waarde en betekenis zijn voor de stad.
- De stichting heeft het maken van winst uitdrukkelijk niet ten doel.

Rechtsvorm en inschrijfnummer handelsregister

Stichting Mensen maken Amsterdam, statutair gevestigd te Amsterdam is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 73067245.

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.

2.3 Toelichting op de jaarrekening

GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Materiële vaste activa

Materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs inclusief direct toerekenbare kosten, onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige gebruiksduur en bijzondere waardeverminderingen.

Financiële vaste activa

Overige vorderingen

De overige vorderingen worden opgenomen tegen de nominale waarde, onder aftrek van noodzakelijk geachte voorzieningen.

Vorderingen

Vorderingen worden opgenomen tegen nominale waarde, rekening houdend met eventuele verminderingen voor het risico van oninbaarheid. Deze verminderingen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen. Voor zover niet anders is vermeld hebben de vorderingen een looptijd van korter dan 1 jaar.

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.

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.

2.3 Toelichting op de jaarrekening

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.

Kosten

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

2.4 Toelichting op de balans

ACTIVA

VASTE ACTIVA

Materiële vaste activa

Voor een gedetailleerd overzicht van de materiële vaste activa verwijzen wij u naar de bijlagen.

Financiële vaste activa

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
Overige vorderingen		
Waarborgsom huurverplichting	4.156	4.156
	<u>4.156</u>	<u>4.156</u>

VLOTTENDE ACTIVA

Vorderingen

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
Overige vorderingen		
Rekening-courant Stichting Prins Bernhard Cultuurfonds	138.451	-
Nog te ontvangen toekenningen	105.500	-
	<u>243.951</u>	<u>-</u>

Overlopende activa

Vooruitbetaalde kosten

	<u>2.003</u>	<u>2.214</u>
--	--------------	--------------

Liquide middelen

Triodos Bank nr. 170

	<u>155.697</u>	<u>77.600</u>
--	----------------	---------------

2.4 Toelichting op de balans

PASSIVA

EIGEN VERMOGEN

Vrij besteedbaar vermogen

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
Bestemmingsreserves		
Bestemmingsreserve buurtfondsen	18.407	-
	<u>18.407</u>	<u>-</u>
	2020	2019
	€	€
<i>Bestemmingsreserve buurtfondsen</i>		
Stand per 1 januari	-	-
Bestemming resultaat boekjaar	18.407	-
Stand per 31 december	<u>18.407</u>	<u>-</u>

Voorstel tot bestemming van het resultaat over het boekjaar 2020

Voor de verwerking van het saldo over het boekjaar 2020 wordt verwezen naar de staat van baten en lasten.

KORTLOPENDE SCHULDEN

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
Handelscrediteuren		
Crediteuren	1.396	-
	<u>1.396</u>	<u>-</u>
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Loonheffing	4.045	-
	<u>4.045</u>	<u>-</u>
Overige schulden		
Rekening-courant Prins Bernhard Cultuurfonds	-	86.814
	<u>-</u>	<u>86.814</u>

2.4 Toelichting op de balans

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
Overlopende passiva		
Nog te betalen administratiekosten	3.500	-
Reservering vakantiegeld	6.532	-
Nog te betalen overige kosten	2.872	-
Vooruitontvangen toekenningen	371.330	-
	<u>384.234</u>	<u>-</u>

2.5 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2020	Begroting 2020	2019
	€	€	€
Donaties en subsidiebatens			
Gemeente Amsterdam/stadsdelen	200.000	200.000	-
Overige Fondsen	359.000	334.500	-
Amsterdams Fonds voor de Kunst	50.000	50.000	-
Prins Bernhard Cultuurfonds	80.000	52.500	-
Aanvulling project fin. Gemeente Amsterdam 750	49.000	100.000	-
Donaties bedrijven	34.944	65.000	-
Donaties particulieren	6.306	67.500	-
	<u>779.250</u>	<u>869.500</u>	<u>-</u>
Projectlasten			
Fonds voor Osst	71.995	60.000	-
Fonds voor Noord	45.313	60.000	-
Fonds voor Nieuw West	30.000	60.000	-
Fonds voor Zuidoost	59.168	60.000	-
Fonds voor Zuid	23.860	60.000	-
Fonds voor West	42.190	60.000	-
Fonds voor Centrum	-	25.000	-
Amsterdam impuls	124.488	120.250	-
Lokale coordinatie, social media	82.385	78.333	-
Zichtbaarheid	3.939	2.500	-
Kennisuitwisseling	2.550	2.500	-
Relatiebeheer en fondsenwerving	70.242	62.788	-
Personeelskosten	28.880	25.000	-
	<u>585.010</u>	<u>676.371</u>	<u>-</u>
Personeelskosten			
Lonen en salarissen	108.394	108.500	-
Sociale lasten	23.515	24.470	-
Overige personeelskosten	775	800	-
	<u>132.684</u>	<u>133.770</u>	<u>-</u>
Lonen en salarissen			
Brutolonen en salarissen	101.862	102.000	-
Vakantietoeslag	6.532	6.500	-
	<u>108.394</u>	<u>108.500</u>	<u>-</u>

2.5 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2020	Begroting 2020	2019
	€	€	€
Sociale lasten			
Sociale lasten	23.515	24.470	-
<i>Overige personeelskosten</i>			
Onkostenvergoedingen	775	800	-
Afschrijvingen			
Afschrijvingen materiële vaste activa	569	2.500	-
<i>Afschrijvingen materiële vaste activa</i>			
Inventaris	569	2.500	-
Kantoor en Algemene kosten			
Administratie- en advieskosten	5.033	5.000	-
Communicatiekosten	9.575	10.000	-
Kantoorbenodigdheden, automatisering en verzekeringen	7.758	5.280	-
Huur kantoor	16.273	16.625	-
Kosten bijeenkomsten buurtfondsen / MMA	3.550	3.500	-
Onvoorziene kosten	391	10.000	-
	42.580	50.405	-

3. BIJLAGEN

3.1 Staat van de vaste activa

Omschrijving	Datum	Aanschafwaarde			
		Aanschaf- fingen tot 01-01-2020	Inves- teringen 2020	Desinves- teringen 2020	Aanschaf- fingen t/m 31-12-2020
		€	€	€	€
Materiële vaste activa					
<i>Inventaris</i>					
Overname inventaris Noha V.O.F.	31-12-2019	2.844	-	-	2.844
Totaal materiële vaste activa		2.844	-	-	2.844

Afschrijvingen

Afschrijvingen tot 01-01-2020	Afschrijvingen 2020	Afschrijving desin- vesteringen	Afschrijvingen t/m 31-12-2020	Boekwaarde per 31-12-2020	Residu- waarde	Afschrij- vingsper- centage
€	€	€	€	€	€	%
-	569	-	569	2.275	-	20,00
-	569	-	569	2.275	-	