

Stichting Mensen maken Amsterdam

Concept jaarrekening 2021

Inhoud

1. Bestuursverslag	3
2. Jaarrekening	4
2.1 Balans	4
2.2 Staat van baten en lasten	5
3. Toelichting op de jaarrekening.....	6
3.1 Algemeen	6
3.2 Toelichting op de balans	8
3.3 Toelichting op de staat van baten en lasten.....	10

1. Bestuursverslag

Wij presenteren u hieronder de jaarrekening 2021 van de stichting Mensen Maken Amsterdam. Mensen Maken Amsterdam is de overkoepelende stichting van buurtfondsen in Amsterdam. Wij zetten ons in voor initiatieven die een bijdrage leveren aan een mooiere, socialere, groenere, meer schone of veilige, kleurrijke of diverse buurt. De nadruk ligt op de actieve betrokkenheid van bewoners, de onderlinge verbinding van mensen en het verhogen van saamhorigheid in de buurt. De verschillende buurtfondsen werven en verdelen lokaal geld. De besluitvorming ligt volledig in handen van bewoners van Amsterdam, de buurtcomitéleden. Mensen Maken Amsterdam is voor, van en door Amsterdammers.

Bestuur en organisatie van Stichting Mensen Maken Amsterdam kijken terug op twaalf enerverende maanden, het was vallen en opstaan, hollen of stilstaan. Lockdowns en beperkingen zorgden helaas voor een daling in het aantal activiteiten en aanvragen. Er was minder veerkracht onder initiatiefnemers in de stad, vergeleken met 2020. Pas februari 2022 zagen we dit weer aantrekken.

Bijzonder is dat in 2021 toch de familie van buurtfondsen compleet Amsterdam is gemaakt met de oprichting van Fonds voor Centrum. Het was een waar feest op 6 juli 2021 in de Oude Kerk, het oudste huis van de stad. Ook werden in samenwerking met onder andere Stayokay Amsterdam Oost, Stadsboerderij Osdorp en de Openbare Bibliotheek allerlei events georganiseerd, zowel off- als online, waarbij we zichtbaar maakten wat de buurtfondsen in Amsterdam doen.

Op social media groeide het aantal volgers gestaag en het bereik van onze berichten verder door. Hoewel het aantal aanvragen wat afnam is de betrokkenheid onder buurtcomitéleden, onze vrijwilligers, toegenomen. Op vele manieren is door hen en de organisatie ingezet op nieuwe ontmoetingen en verbindingen ondanks alle beperkingen.

Het bestuur merkt op dat de jaren 2020 en 2021 een flinke wissel hebben getrokken op de organisatie en de financiën van stichting Mensen Maken Amsterdam. De organisatie is in deze start-up fase kwetsbaar en dat staat groei in de weg. In 2022 is het noodzakelijk een stabiele meerjarige basis te leggen onder de stichting en de buurtfondsen, zodat er voor langere termijn gewerkt kan worden aan het verwezenlijken van onze doelen en ambities. We bereiden ons hierop voor als bestuur met verschillende financiële scenario's.

Afrondend

In 2021 zorgde de pandemie voor uitzonderlijke rust in Amsterdam en pas op de plaats ten aanzien van economische groei in toerisme, horeca en festivals. Armoede en kansenongelijkheid werden pijnlijk zichtbaar. Het bestuur is van mening dat Mensen Maken Amsterdam met de buurtfondsen flexibel zijn ingesprongen op actuele problemen en kansen in Amsterdam. Met snelle, lokale en kleinschalige oplossingen door en voor bewoners van onze mooie stad hebben we veel buurtinitiatief toch kunnen ondersteunen.

2. Jaarrekening

2.1 Balans

(na resultaatbestemming)

Activa		31-12-2021	31-12-2020
Vaste activa			
Materiële Vaste activa	3.2.1	1.877	2.275
Vlottende activa			
Vorderingen en overlopende activa	3.2.2	103.625	250.110
Liquide middelen	3.2.3	27.310	155.697
Totaal activa		132.812	408.082
Passiva		31-12-2021	31-12-2020
Reserves en fondsen	3.2.4		
Algemene reserve		27.455	-
Bestemmingsreserve		18.407	18.407
Kortlopende schulden	3.2.5		
Crediteuren		7.842	1.396
Belastingen		5.174	4.045
Overige schulden en overlopende passiva		73.934	384.234
Totaal passiva		132.812	408.082

2.2 Staat van baten en lasten

Baten		Werkelijk 2021	Begroot 2021	Werkelijk 2020
Subsidiebaten		434.162	305.000	249.000
Baten overige fondsen		392.676	435.000	489.000
Baten particulieren		14.931	15.000	6.306
Baten bedrijven		9.210	60.000	34.944
Som van de baten	3.3.1	850.979	815.000	779.250
Lasten				
Projectlasten	3.3.2	556.909	592.500	514.768
Personeelskosten	3.3.3	165.584	237.120	132.684
Communicatiekosten	3.3.4	41.625	10.000	79.817
Huisvestingskosten	3.3.5	17.026	16.625	16.273
Organisatiekosten	3.3.6	41.982	37.500	16.732
Afschrijvingskosten		398	2.500	569
Som van de lasten		823.524	896.245	760.843
Saldo van baten en lasten		27.455	-81.245	18.407
Resultaatbestemming		2021		2020
<i>Toevoeging / onttrekking aan:</i>				
Algemene reserve		27.455		18.407
		27.455		18.407

3. Toelichting op de jaarrekening

3.1 Algemeen

De jaarrekening is opgesteld conform de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving en specifiek RJK C1 Kleine Organisaties zonder Winststreven. Stichting Mensen maken Amsterdam, statutair gevestigd te Amsterdam, staat bij de Kamer van Koophandel geregistreerd onder nummer 73067245 en wordt tevens aangemerkt als Algemeen Nut Beogende Instelling (ANBI). De jaarrekening is opgesteld in euro's.

Activiteiten stichting

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.

Verslaggevingsperiode

Deze jaarrekening is opgesteld uitgaande van een verslagperiode van een jaar. Het boekjaar loopt van 1 januari tot en met 31 december.

Vergelijkende cijfers

De gehanteerde grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van het voorgaande jaar.

Grondslagen voor waardering van activa en passiva

Materiele vaste activa

De materiele vaste activa wordt gewaardeerd tegen kostprijs, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden berekend als percentage over de aanschafprijs volgens de lineaire methode op basis van de economische levensduur.

Bijdragen van overheidsinstellingen op investeringen worden in mindering gebracht op de aanschafwaarde van de activa waarop de subsidies betrekking hebben.

Vorderingen

De vorderingen worden opgenomen tegen reële waarde onder aftrek van de noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid.

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit banktegoeden en worden gewaardeerd tegen reële waarde. Tenzij anders vermeld staan de liquide middelen ter vrije beschikking van de stichting.

Reserves en fondsen

Binnen het vermogen van de Stichting wordt onderscheid gemaakt tussen het vrij besteedbaar vermogen zoals algemene reserve en het vastgelegde vermogen in de bestemmingsreserves en de bestemmingsfondsen.

Bestemmingsreserves

Bestemmingsreserves zijn gevormd doordat het bestuur een deel van het resultaat heeft bestemd voor specifieke doeleinden. Baten en lasten die gemaakt worden voor een specifieke bestemming worden in de staat van baten en lasten opgenomen en maken deel uit van het resultaat. Via de resultaatbestemming worden deze baten en lasten aan de bestemmingsreserve gedoteerd of onttrokken.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden gewaardeerd tegen reële waarde, tenzij anders is bepaald.

Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. Bijdragen en subsidies worden verantwoord in het jaar waarin zij worden toegekend.

3.2 Toelichting op de balans

3.2.1 Materiële vaste activa

De materiële vaste activa kan als volgt worden gespecificeerd:

	Inventaris
Stand per 1 januari 2021	
Aanschafwaarde	2.844
Cumulatieve afschrijvingen	569
Boekwaarde per 1 januari 2021	2.275
Mutatie 2021	
Investeringen 2021	-
Afschrijvingen boekjaar	398
	-398
Boekwaarde per 31 december 2021	
Aanschafwaarde	2.844
Cumulatieve afschrijvingen	967
Stand per 31 december 2021	1.877

De inventaris wordt in 5 jaar afgeschreven.

3.2.2 Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen en overlopende activa kunnen als volgt worden gespecificeerd:

	31-12-2021	31-12-2020
Waarborgsom huurverplichting	4.156	4.156
Rekening-courant Stichting Prins Bernard Cultuurfonds	74.451	138.451
Nog te ontvangen toekenningen	23.000	105.500
Vooruitbetaalde bedragen	2.018	2.003
Totaal	103.625	250.110

3.2.3 Liquide middelen

De liquide middelen bestaan uit vrij opvraagbare banktegoeden aangehouden in euro's. Deze kunnen als volgt worden gespecificeerd:

	31-12-2021	31-12-2020
Triodos	27.310	155.697
Totaal	27.310	155.697

3.2.4 Reserves en fondsen

Het verloop van de reserves en fondsen kan als volgt worden gespecificeerd:

	Algemene reserve	Bestemmings-reserve	Totaal
Saldo per 1 januari	-	18.407	18.407
Resultaat boekjaar	27.455	-	27.455
Saldo per 31 december	27.455	18.407	45.862

De bestemmingsreserve betreft de reserve Buurtfondsen.

3.2.5 Kortlopende schulden

De kortlopende schulden kunnen als volgt worden gespecificeerd:

	31-12-2021	31-12-2020
Crediteuren	7.842	1.396
Belastingen en premies social verzekeringen	5.174	4.045
Vooruitontvangen toekenningen	-	371.330
Nog te betalen toekenningen	65.756	6.372
Reservering vakantiegeld	8.178	6.532
Totaal	86.950	389.675

3.3 Toelichting op de staat van baten en lasten

3.3.1 Som van de baten

De totale baten zijn in 2021 toegenomen met € 71.729 tot € 850.979. Deze toename komt door een toekenning van stichting DOEN en een extra bijdrage vanuit de subsidieregeling Integraal Maatschappelijk Initiatief van de Gemeente Amsterdam.

De baten van particulieren kunnen als volgt worden gespecificeerd:

	Werkelijk 2021	Begroot 2021	Werkelijk 2020
Particulieren	14.931	15.000	6.306
Totaal particulieren	14.931	15.000	6.306

De baten van bedrijven kunnen als volgt worden gespecificeerd:

	Werkelijk 2021	Begroot 2021	Werkelijk 2020
Bedrijven	9.210	60.000	34.944
Totaal bedrijven	9.210	60.000	34.944

De subsidiebaten kunnen als volgt worden gespecificeerd:

	Werkelijk 2021	Begroot 2021	Werkelijk 2020
Subsidie gemeente Amsterdam	210.162		200.000
Subsidie gemeente Amsterdam - team democratisering	175.000		-
Subsidie gemeente Amsterdam - team 750 jaar	49.000		49.000
Totaal subsidiebaten	434.162	305.000	249.000

We hebben in totaal meer baten gerealiseerd dan begroot. De basis hiervoor is een succesvolle fondsenwerving bij institutionele fondsen. De verwachte baten vanuit bedrijven bleven achter. De verklaring hiervoor is dat de fondsenwerving bij bedrijven is zeer beperkt gebleven. Er is weinig tijd voor, en door Corona ook te weinig contact mogelijk geweest. Bovendien leden bedrijven in de toeristische en festivalsector waar wij mee in gesprek waren leden zware verliezen door de lockdown beperkingen.

De subsidiebaten bestaan naast de bijdragen van Gemeente Amsterdam team democratisering en Amsterdam 750 uit bijdragen van de subsidieregeling Integraal Maatschappelijk Initiatief en uit eerder toegekende batens uit 2020 van de gemeente Amsterdam.

De batens van de overige fondsen kunnen als volgt worden gespecificeerd:

	Werkelijk 2021	Begroot 2021	Werkelijk 2020
Amsterdam Fonds voor de Kunst	40.000		50.000
Prins Bernard Cultuurfonds	50.000		80.000
Fundatie van den Santheuvel Sobbe	40.000		-
Ars Donandi	35.000		-
Stichting DOEN	30.000		-
VSB Fonds	35.000		-
RCOAK	30.000		-
Overige fondsen	132.676		359.000
Totaal batens overige fondsen	392.676	435.000	489.000

3.3.2 Directe projectkosten

De directe project kosten kunnen als volgt worden gespecificeerd:

	Werkelijk 2021	Begroot 2021	Werkelijk 2020
Fonds voor Oost	58.704		71.995
Fonds voor Noord	64.679		45.313
Fonds voor Nieuw West	67.377		30.000
Fonds voor Zuidoost	60.466		59.168
Fonds voor Zuid	28.020		23.860
Fonds voor West	36.726		42.190
Fonds voor Centrum	22.500		-
Amsterdam Impuls	84.000		124.488
Buurtfonds Live	13.482		-
Zichtbaarheid	5.171		3.939
Kennisuitwisseling	-		2.550
Vergoeding vrijwilligers	2.120		-
Onkostenvergoeding vrijwilligers	170		-
Huurkosten vergaderruimte	1.769		-
Onkosten community building	6.770		-
Lokale coördinatie	79.755		82.385
Doorbelaste personeelskosten	25.200		28.880
Totaal directe projectkosten	556.909	592.500	514.768

We hebben minder uitgegeven aan het projectbudget dan verwacht door Corona restricties en verlies aan zichtbaarheid en contact. Bovendien is Fonds voor Centrum pas opgericht op 6 juli en gestart met geld verdelen in september.

Bij het projectbudget rekenen wij ook de kosten van de Amsterdam Impuls we gezamenlijk met de MAEX Amsterdam uitreiken. Er is ook in 2021 drie keer zo'n Amsterdam Impuls georganiseerd specifiek gericht op initiatieven die een stap willen zetten in groei en/of professionalisering.

In 2021 is minder uitgegeven aan lokale coördinatoren (LC) dan begroot. Dit komt door uitval, maar ook doordat taken centraal door stg MMA zijn overgenomen in de uitvoering van de procedure. Er zijn extra kosten gemaakt voor community building juist om online ook de betrokkenheid van onze gemeenschap (lokaal betrokken bewoners en vrijwilligers) op peil te houden.

Voor meer informatie over de aantallen qua ondersteunde projecten, ontvangen aanvragen en betrokken buurtbewoners in de buurtcomités verwijzen wij graag naar het jaarverslag 2021. Met name bijlage 2 geeft hierin inzicht.

3.3.3 Personeelskosten

De personeelskosten kunnen als volgt worden gespecificeerd:

	Werkelijk 2021	Begroot 2021	Werkelijk 2020
Brutolonen	161.667		137.274
Sociale lasten	35.322		23.515
Pensioenpremie	1.124		-
Overige personeelskosten	3.163		775
Uitkering verzuimverzekering	-10.492		-
Doorbelaste personeelskosten	-25.200		-28.880
Totaal personeelskosten	165.584	237.120	132.684

In 2021 had de stichting Mensen Maken Amsterdam 4 mensen in dienst: een directeur, een hoofd development, coördinator buurtfondsen en vrijwilligers en een coördinator projectadministratie, procedures, data en verantwoording. Op basis van een 40-urige werkweek waren dat bij elkaar 3,2 fte (ten opzichte van 2,4 fte in 2020). In 2021 maakten we daarbij als stichting gebruik van ongeveer 90 tot 100 vrijwilligers, betrokken Amsterdammers die zich inzetten als buurtcomitélid. Zij zetten zich ongeveer 4 tot 8 uur per maand in voor hun buurtfonds door te oordelen en besluiten over de aanvragen.

Stichting Mensen Maken Amsterdam is gevestigd aan de Keizersgracht 756 2-achter, 1017EZ, te Amsterdam. Wij hebben een ANBI status zoals te zien en vermeld op de website www.mensenmakenamsterdam.nl.

KVK-nummer: 73067245

IBAN: NL51TRIO0788769170

RSIN: 859341203

We vinden het als stichting en bestuur essentieel om Amsterdam als samenleving te weerspiegelen. Ons bestuur zet zich onbezoldigd in om de buurtfondsen in de stad te laten bloeien. Meer over de wijze waarop het bestuur en directie haar functie uitoefent is te vinden in het bestuurs- en directiereglement op <https://www.mensenmakenamsterdam.nl/over-ons/>.

Huidig bestuur:

Anna Timmerman | Voorzitter (datum benoeming 01-10-2019, einde 1ste termijn 01-10-2023)

Gitta van der Meer | Secretaris (datum benoeming 19-11-2019, einde 1ste termijn 19-11-2023)

Said Bouhbouh | Penningmeester (datum benoeming 19-11-2019, einde 1ste termijn 19-11-2023)

Ama Koranteng-Kumi | Algemeen bestuurslid (datum benoeming 29-11-2019, einde 1ste termijn 29-11-2023)

3.3.4 Communicatiekosten

De communicatie kan als volgt worden gespecificeerd:

	Werkelijk 2021	Begroot 2021	Werkelijk 2020
Communicatiekosten	18.975		9.575
Relatiebeheer en fondsenwerving	22.057		70.242
Diverse kosten werving	593		-
Totaal communicatiekosten	41.625	10.000	79.817

In 2021 werkten we voor het eerst met een freelance coördinator communicatie. Aandacht voor het geven aan je buurtondersteuning, op de socials en in nieuwsbrieven, leverden een kleine maar constante stroom op aan wekelijkse bijdragen van euro's en tientjes. De functie communicatie, relatiebeheer en fondsenwerving is voor het voortbestaan van de buurtondersteuning de komende jaren onontbeerlijk.

3.3.5 Huisvestingskosten

De huisvestingskosten kunnen als volgt worden gespecificeerd:

	Werkelijk 2021	Begroot 2021	Werkelijk 2020
Huur kantoorruimte	16.017		16.273
Schoonmaakkosten	1.009		-
Totaal huisvestingskosten	17.026	16.625	16.273

3.3.6 Organisatiekosten

De organisatiekosten kunnen als volgt worden gespecificeerd:

	Werkelijk 2021	Begroot 2021	Werkelijk 2020
Administratiekosten	12.027		5.033
Loonadministratiekosten	4.824		-
Accountantskosten	2.063		-
Automatiseringskosten	17.318		-
Telefoon- en internetkosten	1.248		-
Bankkosten	738		-
Vergaderkosten	2.973		3.550
Overige algemene kosten	791		8.149
Totaal organisatiekosten	41.982	37.500	16.732

De administratiekosten voor de boekhouding en projectadministratie bij Orchestra waren € 2722, 50 inclusief BTW per kwartaal. Dit zijn blijvende kosten voor in 2022. Voor de verantwoording van het VSBfonds is een controleverklaring opgesteld voor de bijdrage van 2020. De kosten daarvoor waren niet in de begroting van 2021 opgenomen. Voor de loonadministratie was geen aparte kostenpost gemaakt. Dit gebeurt door Trust Finance (Marco Kok). Deze kosten staan nu in de begroting van 2022 wel geregistreerd. De eenmalige aanschaf bij automatiseringskosten voor het gehele backoffice & boekhoudsysteem in 2021 was € 14.520. Deze kosten hebben we in 2022 niet meer.

4. Ondertekening van de jaarrekening

Amsterdam, 24 mei 2022

Ondertekening: Anna Timmerman (voorzitter)

Ondertekening: Said Bouhbouh (penningmeester)