

**Stichting in samenwerking Met
T.a.v. het Bestuur
Regentessestraat 9
6522 AM NIJMEGEN**

Jaarrekening 2020

Stichting in samenwerking Met
Regentessestraat 9
6522 AM NIJMEGEN

INHOUDSOPGAVE

Pagina

1. Financieel verslag

1.1	Opdrachtbevestiging	3
1.2	Algemeen	4

2. Jaarrekening

2.1	Balans per 31 december 2020	6
2.2	Staat van baten en lasten 2020	8
2.3	Toelichting op de jaarrekening	9
2.4	Toelichting op de balans	11
2.5	Toelichting op de staat van baten en lasten	13

1. FINANCIEEL VERSLAG

Nijmegen, 18 augustus 2021

Geacht bestuur,

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

De balans per 31 december 2020, de staat van baten en lasten over 2020 en de toelichting, welke tezamen de jaarrekening 2020 vormen, zijn in dit rapport opgenomen.

1.1 Opdrachtbevestiging

Opdracht

Wij hebben de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2020 van Stichting in samenwerking Met te Gemeente Nijmegen samengesteld. De jaarrekening is opgesteld op basis van de door het bestuur van de vennootschap 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 vennootschap 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 graag bereid.

Met vriendelijke groet,
Duqaat

Was getekend door

E.T.A. Lamers

1.2 Algemeen

Oprichting

Blijkens de akte d.d. 26-06-2013 werd de stichting Stichting in samenwerking Met per genoemde datum opgericht door I.A. van Gennep, G.J.P. van Daal en S.C. Vennekens.

Doelstelling

De doelstelling van Stichting in samenwerking Met wordt in artikel 2 van de statuten als volgt omschreven:

- a. het verbeteren van het welzijn van eenzame groepen in de samenleving, meer in het bijzonder het welzijn van eenzame ouderen, door het verbinden van mensen met elkaar, met name ook het verbinden van jongeren met ouderen;
- b. het stimuleren van vernieuwing in onder andere Nijmegen en daarmee het leveren van een positieve bijdrage aan culturele ontwikkeling, recreatie, samenwerking en ontspanning op die gebieden, alsmede de leegstand van bedoelde aansprekende locaties voor korte of langere duur tegengaan, door een koppeling van:
 - gelegenheidshoreca met eigentijdse thema's op aansprekende locaties in onder andere Nijmegen;
 - het bieden van een podium en trefpunt voor onder andere jong Nijmeegs talent (waaronder muzikanten, dansers en kunstenaars), hun publiek en zij die genoeglijk willen samenzijn en genieten van talrijke randanimatie;
 - het bieden van een ervaringswerkplek voor jongeren;
- c. het verrichten van alle verdere handelingen, die met het vorenstaande sub a. en b. in de ruimste zin verband houden of daartoe bevorderlijk kunnen zijn, alles in de meest ruime zin.

Tot dit doel behoort niet het doen van uitkeringen aan de oprichter of aan hen die deel uitmaken van organen van de Stichting.

De Stichting beoogt het algemeen nut.

De Stichting heeft geen winstoogmerk.

Bestuur

De bestuur bestaat uit:

- S.C. Vennekens (Secretaris)
- S.A. Ummelen (Voorzitter)
- S.V.M. Stevens (Penningmeester)

De dagelijkse leiding van de stichting is gedelegeerd aan mw. G.J.P. van Daal

Accountantscontrole

Op 21 oktober 2019 is een goedkeurende controleverklaring afgegeven door Coöperatie ConFirm U.A. over de periode 1 april 2017 tot 1 augustus 2019 inzake de subsidieverantwoording ingevolge Project Unity.

2. JAARREKENING

2.1 Balans per 31 december 2020

(Na resultaatbestemming)

	31 december 2020		31 december 2019	
ACTIVA	€	€	€	€
Vlottende activa				
Vorderingen				
Handelsdebiteuren	121		-	
Overlopende activa	<u>25.075</u>	25.196	<u>75</u>	75
Liquide middelen		87.080		39.732
Totaal activazijde		<u><u>112.276</u></u>		<u><u>39.807</u></u>

2.1 Balans per 31 december 2020

(Na resultaatbestemming)

PASSIVA	31 december 2020		31 december 2019	
	€	€	€	€
Stichtingsvermogen				
Reserve	-7.207		2.534	
Bestemmingsfondsen	115.498		-	
		108.291		2.534
Kortlopende schulden				
Crediteuren	-1.850		-	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	1.862		1.220	
Overlopende passiva	3.973		36.053	
		3.985		37.273
Totaal passivazijde		<u>112.276</u>		<u>39.807</u>

2.2 Staat van baten en lasten 2020

		2020		2019	
		€	€	€	€
Baten					
Totaal ontvangen bijdragen / subsidies in verslagjaar	[1]	235.363		54.402	
Mutatie bestemmingsfondsen		-115.498		24.209	
			119.865		78.611
			119.865		78.611
Lasten					
Lonen en salarissen	[2]	42.120		26.778	
Sociale lasten	[3]	7.746		7.609	
Overige personeelskosten	[4]	1.954		2.385	
Huisvestingskosten	[5]	2.509		1.888	
Projectkosten	[6]	67.200		34.341	
Kantoorkosten	[7]	1.602		490	
Algemene kosten	[8]	6.197		7.298	
Rentelasten en soortgelijke kosten		278		253	
Som der kosten			129.606		
Resultaat			-9.741		-2.431

2.3 Toelichting op de jaarrekening

ALGEMEEN

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving.

Onderneming

Stichting in samenwerking Met, statutair gevestigd te Gemeente Nijmegen is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 58237054.

Personeelsleden

Gedurende het jaar 2020 was gemiddeld 1 werknemer in dienst op basis van een fulltime dienstverband. In het jaar 2019 was dit 1 werknemer.

GRONDSLAGEN VOOR DE BALANSWAARDERING

Algemeen

De waardering van activa en passiva vindt plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de desbetreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

Vorderingen

De kortlopende vorderingen betreffen de vorderingen met een looptijd korter dan één jaar. Deze worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. De reële waarde en geamortiseerde kostprijs zijn gelijk aan de nominale waarde. Noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid worden in mindering gebracht. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

Liquide middelen

De liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde en staan, voor zover niet anders vermeld, ter vrije beschikking van de onderneming. Het betreffen de direct opeisbare vorderingen op kredietinstellingen en kasmiddelen.

Eigen vermogen

Bestemmingsfondsen

Het gedeelte van het eigen vermogen dat wordt afgezonderd omdat daaraan door derden een specifieke bestedingsmogelijkheid is gegeven, wordt aangemerkt als bestemmingsfonds.

Ontvangen baten met een specifieke bestemming worden toegevoegd aan een bestemmingsfonds.

Gerelateerde specifieke bestedingen worden op dit bestemmingsfonds in mindering gebracht.

Zowel de ontvangen baten als de bestedingen van de fondsen worden via de staat van baten en lasten verwerkt en via bestemming van het saldo van baten en lasten op de fondsen gemuteerd.

2.3 Toelichting op de jaarrekening

Kortlopende schulden

De kortlopende schulden betreffen de schulden met een looptijd korter dan één jaar. Deze worden bij eerste verwerking opgenomen tegen reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs.

Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

De niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen zijn, tenzij anders vermeld, gewaardeerd tegen nominale waarde.

GRONDSLAGEN VOOR DE RESULTAATBEPALING

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

Baten waarvoor een bijzondere bestemming is aangewezen worden ten gunste van de staat van baten en lasten gebracht in het jaar dat deze baten worden ontvangen. Indien deze baten in het verslagjaar nog niet volledig zijn besteed, zijn de nog niet bestede gelden verwerkt in de desbetreffende bestemmingsfondsen en bestemmingsreserves. De bestedingen worden als last verantwoord in het verslagjaar dat deze bestedingen plaatsvinden. Via bestemming van het saldo van baten en lasten worden deze bestedingen in dat verslagjaar ten laste van de desbetreffende bestemmingsfondsen en bestemmingsreserves gebracht.

Hieronder wordt verstaan de ontvangen bedragen in het verslagjaar tegen nominale waarde.

Toegezegde bijdragen voor projecten worden ontvangen in termijnen.

In de meeste gevallen een eerste termijn of periodieke bevoorschotting en de resterende termijn na de eindrapportage over het betreffende project. De toegezegde, maar nog niet ontvangen bedragen zijn als vordering opgenomen op de balans en als baten verantwoord voor zover deze betrekking hebben op projecten van het boekjaar.

Lasten

De bestedingen worden als last verantwoord in het verslagjaar dat deze bestedingen plaatsvinden. Via bestemming van het saldo van baten en lasten worden deze bestedingen in dat verslagjaar ten laste van de betreffende bestemmingsfondsen en bestemmingsreserves gebracht.

Personeelsbeloningen

Lonen, salarissen en sociale lasten worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de winst- en verliesrekening voor zover ze verschuldigd zijn aan werknemers.

Financiële baten en lasten

De financiële baten en lasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende renteopbrengsten en -kosten van uitgegeven en ontvangen leningen en tegoeden.

2.4 Toelichting op de balans

ACTIVA

VLOTTENDE ACTIVA

Vorderingen

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
Handelsdebiteuren		
Debiteuren	<u>121</u>	<u>-</u>

Een voorziening voor oninbare debiteuren wordt niet noodzakelijk geacht.

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
Overlopende activa		
Nog te ontvangen bijdragen/fondsen	25.000	-
Borg sleutel	<u>75</u>	<u>75</u>
	<u>25.075</u>	<u>75</u>

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
Liquide middelen		
ING Bank Rekening-courant	1.765	1.917
ING Bank Zkl Spaarrekening	<u>85.315</u>	<u>37.815</u>
	<u>87.080</u>	<u>39.732</u>

2.4 Toelichting op de balans

PASSIVA

	2020	2019
	€	€
Agioreserve		
Stand per 1 januari	-	-
Mutatie bestemmingsfonds	115.498	-
Stand per 31 december	<u>115.498</u>	<u>-</u>

KORTLOPENDE SCHULDEN

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
Crediteuren		
Crediteuren	<u>-1.850</u>	<u>-</u>

Belastingen en premies sociale verzekeringen

Omzetbelasting	511	-244
Loonheffing	1.351	1.464
	<u>1.862</u>	<u>1.220</u>

<i>Omzetbelasting</i>		
Omzetbelasting 4e kwartaal verslagjaar	<u>511</u>	<u>-244</u>

<i>Loonheffing</i>		
Loonheffing december verslagjaar	<u>1.351</u>	<u>1.464</u>

Overlopende passiva

Vooruitontvangen bijdragen / subsidies	-	30.000
Te betalen reservering vakantiegeld	1.560	3.640
Nog te betalen netto-lonen	2.413	2.413
	<u>3.973</u>	<u>36.053</u>

Onder het hoofd vooruitontvangen bijdragen / subsidies voor een bedrag groot € 30.000 is opgenomen de bijdrage ontvangen van Het oranje Fonds met betrekking tot het project: Maatjes project nieuwe stijl. Dit is een project dat in 2020 zal aanvangen.

Op 21 oktober 2019 is een goedkeurende controleverklaring afgegeven door Coöperatie ConFirm U.A. over de periode 1 april 2017 tot 1 augustus 2019 inzake de subsidieverantwoording ingevolge Project Unity.

Huurverplichtingen

De onderneming heeft met ingang van het 2e kwartaal 2019 een huurcontract afgesloten voor de huur van een kantoorruimte op de locatie Honigcomplex, Waalbandijk 16 te Nijmegen. De huurverplichting bedraagt € 2.350. per jaar.

2.5 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2020 €	2019 €
Baten [1]		
Bijdragen Oranjefonds	35.000	-
Bijdragen VSB Fonds	15.760	7.500
Omzet opdrachten	19.733	40.214
Overige bijdragen	164.505	6.378
Verkoop kaartjes	365	310
	<u>235.363</u>	<u>54.402</u>
Mutatie bestemmingsfondsen		
Mutatie bestemmingsfondsen	-115.498	24.209
Totaal ontvangsten / bijdrage mbt verslagjaar	<u>119.865</u>	<u>78.611</u>
Lonen en salarissen [2]		
Brutolonen en salarissen	39.000	39.000
Vakantietoeslag	3.120	3.120
	<u>42.120</u>	<u>42.120</u>
Ontvangen uitkeringen ziekengeld	-	-15.342
	<u>42.120</u>	<u>26.778</u>
Gemiddeld aantal werknemers: Gedurende het jaar 2020 was gemiddeld 1 werknemer in dienst op basis van een fulltime dienstverband. In het jaar 2019 was dit 1 werknemer.		
Sociale lasten [3]		
Sociale lasten	<u>7.746</u>	<u>7.609</u>
Overige personeelskosten [4]		
Cursuskosten	-	1.088
Kantinekosten	89	-
Ziekengeldverzekering	1.739	1.197
Overige personeelskosten	126	100
	<u>1.954</u>	<u>2.385</u>
Huisvestingskosten [5]		
Huur onroerend goed	2.350	1.888
Schoonmaakkosten	45	-
Overige huisvestingskosten	114	-
	<u>2.509</u>	<u>1.888</u>

2.5 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2020 €	2019 €
Projectkosten [6]		
Reclame- en advertentiekosten	429	1.735
Kosten website	219	705
Reis- en verblijfkosten	124	802
Advieskosten/communicatiekosten	7.477	3.068
Kosten projectleiding	25.583	14.741
Kosten mbt vrijwilligers	1.477	1.062
Vrijwilligersvergoeding	12.901	954
Productiekosten project unity	10.542	9.614
Niet aftrekbare BTW	8.448	1.660
	<u>67.200</u>	<u>34.341</u>
Kantoorkosten [7]		
Kantoorbenodigdheden	410	422
Drukwerk	1.043	-
Portokosten	67	-
Contributies en abonnementen	50	50
Overige kantoorkosten	32	18
	<u>1.602</u>	<u>490</u>
Algemene kosten [8]		
Accountantskosten	2.000	-
Administratiekosten	2.483	1.553
Kosten strategisch advies en coaching projectmanagement	-	4.935
Kosten overleg bestuur	1.408	397
Niet aftrekbare BTW	346	346
Overige algemene kosten	-40	67
	<u>6.197</u>	<u>7.298</u>
Financiële baten en lasten		
Rentelasten en soortgelijke kosten		
Rente en bankkosten	225	143
Rentelast fiscus	-	101
Kosten Mollie B.V.	53	9
	<u>278</u>	<u>253</u>