

Stichting Vreedzaam
gevestigd te Utrecht

Rapport inzake de
Jaarrekening 2021



INHOUDSOPGAVE

Pagina

ACCOUNTANTSRAPPORT

1	Opdracht	2
2	Samenstellingsverklaring van de accountant	2

JAARREKENING

1	Balans per 31 december 2021	5
2	Winst-en-verliesrekening over 2021	6
3	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	7
4	Toelichting op de balans per 31 december 2021	9
5	Toelichting op de winst-en-verliesrekening over 2021	11

ACCOUNTANTSRAPPORT



Aan de Raad van Toezicht en bestuur van
Stichting Vreedzaam
Melis Stokestraat 18 D
3515BP Utrecht

Culemborg, 12 mei 2022

Geachte dames en heren,

Hierbij brengen wij verslag uit over boekjaar 2021 met betrekking tot uw stichting.

1 OPDRACHT

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2021 van uw stichting, waarin begrepen de balans met tellingen van € 158.875 en de winst-en-verliesrekening sluitende met een negatief resultaat van € 6.879, samengesteld.

2 SAMENSTELLINGSVERKLARING VAN DE ACCOUNTANT

Aan: het bestuur

De jaarrekening van Stichting Vreedzaam te Utrecht is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2021 en de winst-en-verliesrekening over 2021 met de daarbij horende toelichting. In deze toelichting is onder andere een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving opgenomen.

Deze samenstellingsopdracht is door ons uitgevoerd volgens Nederlands recht, waaronder de voor accountants geldende Standaard 4410, "Samenstellingsopdrachten". Op grond van deze standaard wordt van ons verwacht dat wij u ondersteunen bij het opstellen en presenteren van de jaarrekening in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving. Wij hebben daarbij onze deskundigheid op het gebied van administratieve verwerking en financiële verslaggeving toegepast.

Bij een samenstellingsopdracht bent u er verantwoordelijk voor dat de informatie klopt en dat u ons alle relevante informatie aanlevert. Wij hebben onze werkzaamheden, in overeenstemming met de daarvoor geldende regelgeving, dan ook uitgevoerd vanuit de veronderstelling dat u aan deze verantwoordelijkheid heeft voldaan. Als slotstuk van onze werkzaamheden zijn wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van Stichting Vreedzaam. Wij hebben geen controle- of beoordelingswerkzaamheden uitgevoerd die ons in staat stellen om een oordeel te geven of een conclusie te trekken met betrekking tot de getrouwheid van de jaarrekening.

Bij het uitvoeren van deze opdracht hebben wij ons gehouden aan de voor ons geldende relevante ethische voorschriften in de Verordening Gedrags- en Beroepsregels Accountants (VGBA). U en andere gebruikers van deze jaarrekening mogen dan ook ervan uitgaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij vertrouwelijk omgaan met de door u verstrekte gegevens.

Stichting Vreedzaam te Utrecht

Voor een nadere toelichting op aard en reikwijdte van een samenstellingsopdracht en de VGBA verwijzen wij u naar www.nba.nl/uitleg-samenstellingsverklaring.

Tot het geven van nadere toelichtingen zijn wij gaarne bereid.

Culemborg, 12 mei 2022

O-twee Accountants B.V.

drs. J.M. Liefink RA

JAARREKENING

Balans per 31 december 2021
Winst-en-verliesrekening over 2021
Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling
Toelichting op de balans per 31 december 2021
Toelichting op de winst-en-verliesrekening over 2021

1 BALANS PER 31 DECEMBER 2021
 (voor resultaatbestemming)

	31 december 2021		31 december 2020	
	€	€	€	€
ACTIVA				
Vlottende activa				
Vorderingen (1)				
Handelsdebiteuren	5.233		1.715	
Overige belastingen en premies sociale verzekeringen	263		-	
Overige vorderingen en overlopende activa	<u>25.398</u>		<u>48.003</u>	
		30.894		49.718
Liquide middelen (2)		127.981		140.553
		<u>158.875</u>		<u>190.271</u>

	31 december 2021		31 december 2020	
	€	€	€	€
PASSIVA				
Eigen vermogen (3)				
Reserves stichting		73.182		80.060
Kortlopende schulden (4)				
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	565		2.635	
Overige schulden en overlopende passiva	<u>85.128</u>		<u>107.576</u>	
		85.693		110.211
		<u><u>158.875</u></u>		<u><u>190.271</u></u>

2 WINST-EN-VERLIESREKENING OVER 2021

		2021		2020	
		€	€	€	€
Netto-omzet	(5)		281.879		347.793
Kosten					
Personeelskosten	(6)	189.378		192.809	
Overige personeelskosten	(7)	52.710		87.990	
Huisvestingskosten		428		417	
Kantoorkosten	(8)	15.033		14.422	
Verkoopkosten	(9)	24.657		15.254	
Algemene kosten	(10)	6.152		6.418	
			<u>288.358</u>		<u>317.310</u>
Bedrijfsresultaat			-6.479		30.483
Financiële baten en lasten			-400		-383
Resultaat			-6.879		30.100
Belastingen			-		-
Resultaat			<u>-6.879</u>		<u>30.100</u>

3 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

ALGEMEEN

Vestigingsadres, rechtsvorm en inschrijfnummer handelsregister

Stichting Vreedzaam is feitelijk en statutair gevestigd op Melis Stokestraat 18 D te Utrecht en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 34340975.

ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE JAARREKENING

De jaarrekening is opgesteld op basis van de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving en de bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW. De jaarrekening is opgesteld in Euro.

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. In de balans en de winst-en-verliesrekening zijn referenties opgenomen. Met deze referenties wordt verwezen naar de toelichting.

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Vorderingen

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie, inclusief de transactiekosten indien materieel. Vorderingen worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

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.

Kortlopende schulden

Bij de eerste opname van financiële verplichtingen worden deze opgenomen tegen reële waarde verminderd met (in geval van een financiële verplichting die niet tegen reële waarde, met verwerking van waardeveranderingen in de winst-en-verliesrekening, is opgenomen) de direct daaraan toe te rekenen transactiekosten.

De financiële verplichtingen worden na de eerste waardering gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs volgens de effectieve-rentemethode. Winsten of verliezen worden in de winst-en-verliesrekening opgenomen zodra de verplichtingen niet langer op de balans worden opgenomen, alsmede via het amortisatieproces.

Niet langer in de balans opnemen van financiële activa en passiva.

Een financieel instrument wordt niet langer in de balans opgenomen indien een transactie er toe leidt, dat alle of nagenoeg alle rechten op economische voordelen en alle of nagenoeg alle risico's met betrekking tot de positie aan een derde zijn overgedragen.

GRONDSLAGEN VOOR DE 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.

Kosten

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

Financiële baten en lasten

Rentebaten en rentelasten

Rentebaten en rentelasten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de desbetreffende activa en passiva. Bij de verwerking van de rentelasten wordt rekening gehouden met de verantwoorde transactiekosten op de ontvangen leningen.

4 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2021

ACTIVA

VLOTTENDE ACTIVA

1. Vorderingen

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
Handelsdebiteuren		
Debiteuren	5.233	1.715
	<u>5.233</u>	<u>1.715</u>
Overige vorderingen en overlopende activa		
Overlopende activa	25.398	48.003
	<u>25.398</u>	<u>48.003</u>
Overlopende activa		
Donaties	20.000	43.146
Diversen	5.398	4.857
	<u>25.398</u>	<u>48.003</u>
2. Liquide middelen		
Triodos bank	127.981	140.553
	<u>127.981</u>	<u>140.553</u>

PASSIVA

3. Eigen vermogen

	2021	2020
	€	€
Reserves stichting		
Stand per 1 januari	80.061	49.960
Toevoeging resultaat	-6.879	30.100
Stand per 31 december	<u>73.182</u>	<u>80.060</u>

4. Kortlopende schulden

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
Schulden aan leveranciers en handelskredieten		
Crediteuren	<u>565</u>	<u>2.635</u>
Overige schulden en overlopende passiva		
Overlopende passiva	<u>85.128</u>	<u>107.576</u>
Overlopende passiva		
Vakantiegeld	6.149	6.657
Vooruitontvangen subsidies en donaties	20.000	50.000
Nog te betalen kosten	4.701	5.808
Vooruitontvangen omzet	54.278	45.111
	<u>85.128</u>	<u>107.576</u>

5 TOELICHTING OP DE WINST-EN-VERLIESREKENING OVER 2021

	2021	2020
	€	€
5. Netto-omzet		
Omzet Vreedzame wijk/school	214.746	182.977
Omzet trainingen	29.733	18.578
Omzet donaties	30.000	26.000
Omzet subsidies	-	108.260
Overige omzet	7.400	11.978
	<u>281.879</u>	<u>347.793</u>
6. Personeelskosten		
Lonen en salarissen	147.939	146.422
Sociale lasten	22.612	27.240
Pensioenlasten	15.129	14.073
Overige personeelskosten	3.698	5.074
	<u>189.378</u>	<u>192.809</u>
Personeelsleden		
Gedurende het jaar 2021 waren 2 werknemers in dienst op basis van een volledig dienstverband (2020: 2).		
Overige bedrijfskosten		
<i>7. Overige personeelskosten</i>		
Inhuur personeel	<u>52.710</u>	<u>87.990</u>
<i>8. Kantoorkosten</i>		
Automatiseringskosten	14.261	13.950
Contributies en abonnementen	772	472
	<u>15.033</u>	<u>14.422</u>
<i>9. Verkoopkosten</i>		
Representatiekosten	<u>24.657</u>	<u>15.254</u>
<i>10. Algemene kosten</i>		
Accountantskosten	4.485	4.840
Administratiekosten	1.667	1.578
	<u>6.152</u>	<u>6.418</u>

Stichting Vreedzaam te Utrecht

Ondertekening van de jaarrekening

Vaststelling jaarrekening

De jaarrekening is aldus opgemaakt en vastgesteld door het bestuur c.q. de Algemene Vergadering.

Utrecht, 12 mei 2022

Stichting Vreedzaam
Namens deze,

A. van Vliet

D. de Vries