

Stichting IKBENWIJ
Rotterdam

Jaarstukken 2022
22 april 2024

CONCEPT

INHOUDSOPGAVE

Pagina

1. Accountantsrapport

1.1	Verklaring	3
1.2	Algemeen	4
1.3	Resultaatvergelijking	4
1.4	Meerjarenoverzicht	6
1.5	Financiële positie	7

2. Jaarrekening

2.1	Balans per 31 december 2022	9
2.2	Staat van baten en lasten over 2022	11
2.3	Toelichting op de jaarrekening	12
2.4	Toelichting op de balans	14
2.5	Toelichting op de staat van baten en lasten	17

3. Bijlagen

3.1	Jaaropstelling omzetbelasting	20
-----	-------------------------------	----

CONCEPT

1. ACCOUNTANTSRAPPORT

CONCEPT

Stichting IKBENWIJ
het bestuur
Hillevliet 99
3074 KD ROTTERDAM

Referentie: 6102/22
Betreft: jaarrekening 2022

Barendrecht, 22 april 2024

Geacht bestuur,

Hiermede brengen wij u verslag uit van onze werkzaamheden omtrent de jaarrekening 2022 van uw stichting.

1.1 Verklaring

Ontbreken van de verklaring

Aangezien de werkzaamheden in het kader van het samenstellen van de jaarrekening nog niet zijn afgerond, is in deze concept-jaarrekening nog geen verklaring opgenomen. Na afronding van onze werkzaamheden zal een verklaring worden afgegeven.

1.2 Algemeen

Oprichting

Blijkens de akte d.d. 24 september 2018 werd de stichting Stichting IKBENWIJ per genoemde datum opgericht.

De stichting is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 72674768.

Doelstelling

De doelstelling van Stichting IKBENWIJ wordt in artikel 3 van de statuten als volgt omschreven:

Ervoor zorg te dragen dat de bevolking van Katendrecht in zijn totaliteit profiteert van vernieuwing, door onder andere een toename van ondernemerschap, leefbaarheid en veiligheid. Een voorwaarde hiervoor zijn positieve kruisbestuivingen tussen nieuwe en oude bewoners in lokale initiatieven.

De stichting heeft het maken van winst uitdrukkelijk niet ten doel.

Bestuur

Het bestuur wordt gevoerd door:

- B.M.F.R.C. Arnhem
- N.R. Meiland

1.3 Resultaatvergelijking

Ter analyse van het resultaat van de stichting verstrekken wij u de onderstaande opstelling, welke is gebaseerd op de winst- en verliesrekening.

	2022		2021	
	€	%	€	%
Baten	377.351	100,0%	230.326	100,0%
Directe lasten	224.962	59,6%	179.269	77,8%
Baten -/- directe lasten	152.389	40,4%	51.057	22,2%
Afschrijvingen materiële vaste activa	3.506	0,9%	571	0,3%
Huisvestingskosten	15.474	4,1%	1.644	0,7%
Exploitatiekosten	7.148	1,9%	3.826	1,7%
Kantoorkosten	4.388	1,2%	3.463	1,5%
Algemene kosten	4.308	1,1%	2.138	0,9%
Som der stichtingslasten	34.824	9,2%	11.642	5,1%
Exploitatieresultaat	117.565	31,2%	39.415	17,1%
Rentelasten en soortgelijke kosten	(293)	-0,1%	(257)	-0,1%
Som der financiële baten en lasten	(293)	-0,1%	(257)	-0,1%
Resultaat	117.272	31,1%	39.158	17,0%

1.3 Resultaatvergelijking

Het resultaat 2022 is ten opzichte van 2021 gestegen met € 78.114. De ontwikkeling van het resultaat 2022 ten opzichte van 2021 kan als volgt worden weergegeven:

	€	€
Het resultaat is gunstig beïnvloed door:		
<i>Stijging van:</i>		
Baten	<u>147.025</u>	
		147.025
Het resultaat is ongunstig beïnvloed door:		
<i>Stijging van:</i>		
Directe lasten	45.693	
Afschrijvingen materiële vaste activa	2.935	
Huisvestingskosten	13.830	
Exploitatiekosten	3.322	
Kantoorkosten	925	
Algemene kosten	2.170	
Rentelasten en soortgelijke kosten	<u>36</u>	
		<u>68.911</u>
Stijging resultaat		<u><u>78.114</u></u>

CONCEPT

1.4 Meerjarenoverzicht

Ter analyse van het resultaat van de onderneming verstrekken wij u de onderstaande opstelling, welke is gebaseerd op de winst- en verliesrekening.

	2022	2021	2020
	€	€	€
Baten	377.351	230.326	95.444
Directe lasten	224.962	179.269	85.405
Baten -/- directe lasten	<u>152.389</u>	<u>51.057</u>	<u>10.039</u>
Afschrijvingen materiële vaste activa	3.506	571	-
Huisvestingskosten	15.474	1.644	-
Exploitatiekosten	7.148	3.826	150
Kantoorkosten	4.388	3.463	120
Algemene kosten	4.308	2.138	1.090
Som der stichtingslasten	<u>34.824</u>	<u>11.642</u>	<u>1.360</u>
Exploitatieresultaat	<u>117.565</u>	<u>39.415</u>	<u>8.679</u>
Rentelasten en soortgelijke kosten	(293)	(257)	(199)
Som der financiële baten en lasten	<u>(293)</u>	<u>(257)</u>	<u>(199)</u>
Resultaat	<u><u>117.272</u></u>	<u><u>39.158</u></u>	<u><u>8.480</u></u>

1.5 Financiële positie

Ter analyse van de financiële positie van de stichting verstrekken wij u de onderstaande opstelling, welke is gebaseerd op de gegevens uit de balans.

	31 december 2022		31 december 2021	
	€	€	€	€
Op korte termijn beschikbaar:				
Vorderingen	124.509		11.585	
Liquide middelen	<u>18.403</u>		<u>195.262</u>	
Totaal vlottende activa		142.912		206.847
Af: kortlopende schulden		<u>19.134</u>		<u>169.664</u>
Werkkapitaal		123.778		37.183
Vastgelegd op lange termijn:				
Materiële vaste activa	<u>41.132</u>		<u>10.455</u>	
		<u>41.132</u>		<u>10.455</u>
Gefinancierd met op lange termijn beschikbare middelen		<u><u>164.910</u></u>		<u><u>47.638</u></u>
Deze financiering vond plaats met:				
Stichtingsvermogen		<u>164.910</u>		<u>47.638</u>
		<u><u>164.910</u></u>		<u><u>47.638</u></u>

Blijkens deze opstelling is het werkkapitaal per 31 december 2022 ten opzichte van 31 december 2021 gestegen met € 86.595.

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

Hoogachtend,
Accountants & Adviseurs Van der Plaat B.V.

E.A.M. van der Plaat
Accountant-administratieconsulent

2. JAARREKENING

CONCEPT

2.1 Balans per 31 december 2022

(Na resultaatbestemming)

ACTIVA	31 december 2022		31 december 2021	
	€	€	€	€
Vaste activa				
<i>Materiële vaste activa</i>				
Verbouwingen	27.152		-	
Inventaris	13.980		10.455	
Inventaris		41.132		10.455
Vlottende activa				
<i>Vorderingen</i>				
Handelsdebiteuren	116.237		11.585	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	4.786		-	
Overige vorderingen	3.486		-	
		124.509		11.585
<i>Liquide middelen</i>		18.403		195.262
Totaal activazijde		<u>184.044</u>		<u>217.302</u>

2.1 Balans per 31 december 2022

(Na resultaatbestemming)

PASSIVA	31 december 2022		31 december 2021	
	€	€	€	€
Stichtingsvermogen				
Stichtingskapitaal		164.910		47.638
Kortlopende schulden				
Handelscrediteuren	15.543		6.108	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	-		17.254	
Overige schulden	3.591		146.302	
		19.134		169.664
Totaal passivazijde		<u>184.044</u>		<u>217.302</u>

CONCEPT

2.2 Staat van baten en lasten over 2022

	2022		2021	
	€	€	€	€
Baten		377.351		230.326
Directe lasten		<u>224.962</u>		<u>179.269</u>
Baten -/- directe lasten		152.389		51.057
Afschrijvingen	3.506		571	
Overige stichtingslasten	<u>31.318</u>		<u>11.071</u>	
Som der stichtingslasten		34.824		11.642
Bedrijfsresultaat		<u>117.565</u>		<u>39.415</u>
Rentelasten en soortgelijke kosten	<u>(293)</u>		<u>(257)</u>	
Som der financiële baten en lasten		(293)		(257)
Resultaat		<u><u>117.272</u></u>		<u><u>39.158</u></u>

CONCEPT

2.3 Toelichting op de jaarrekening

ALGEMEEN

De jaarrekening is opgesteld volgens de bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW in overeenstemming met de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving voor de kleine rechtspersoon.

Stichting

Stichting IKBENWIJ, statutair gevestigd te Rotterdam is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 72674768.

Activiteiten

De activiteiten van Stichting IKBENWIJ, statutair gevestigd te Rotterdam, bestaan voornamelijk uit: het uitvoeren van activiteiten die leiden tot bewustwording over de inclusieve samenleving en hoe je zelf daaraan kunt bijdragen. Het bevorderen van de samenhang in de maatschappij en het vergroten van acceptatie staan hierbij centraal.

De feitelijke activiteiten worden uitgevoerd aan de Hillevliet 99 te Rotterdam.

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.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs, rekening houdend met een eventuele residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming.

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.

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.

2.3 Toelichting op de jaarrekening

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

Onder baten wordt verstaan de opbrengst van de in het verslagjaar ontvangen donaties. Opbrengsten worden opgenomen naar rato van de mate waarin de donaties ter beschikking zijn gesteld.

Directe lasten

Onder de directe lasten wordt verstaan de direct aan de ontvangen donaties toe te rekenen kosten, waaronder honoraria.

Stichtingslasten

De lasten worden toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

Afschrijvingen

De afschrijvingen zijn berekend door middel van vaste percentages van de aanschafwaarde, op basis van de verwachte economische levensduur. Boekwinsten en -verliezen bij verkoop van de vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen.

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****VASTE ACTIVA****Materiële vaste activa**

Het verloop van de materiële vaste activa wordt als volgt weergegeven:

	Verbouwingen	Inventaris	Totaal 2022	Totaal 2021
	€	€	€	€
Aanschafwaarde	27.579	11.026	38.605	-
Cumulatieve afschrijvingen	-	(571)	(571)	-
Boekwaarde per 1 januari 2022	<u>27.579</u>	<u>10.455</u>	<u>38.034</u>	<u>-</u>
Investeringen	-	6.604	6.604	11.026
Afschrijvingen	(427)	(3.079)	(3.506)	(571)
Mutaties 2022	<u>(427)</u>	<u>3.525</u>	<u>3.098</u>	<u>10.455</u>
Aanschafwaarde	27.579	17.630	45.209	11.026
Cumulatieve afschrijvingen	(427)	(3.650)	(4.077)	(571)
Boekwaarde per 31 december 2022	<u>27.152</u>	<u>13.980</u>	<u>41.132</u>	<u>10.455</u>

Afschrijvingspercentages:

Verbouwingen

10 %

Inventaris

20 %

VLOTTENDE ACTIVA**Vorderingen**

	31-12-2022	31-12-2021
	€	€
Handelsdebiteuren		
Handelsdebiteuren	3.642	11.585
Handelsdebiteuren Gemeente Rotterdam	100.810	-
Handelsdebiteuren Gemeente Rotterdam achterstallig	11.785	-
	<u>116.237</u>	<u>11.585</u>

Belastingen en premies sociale verzekeringen

Omzetbelasting	<u>4.786</u>	<u>-</u>
<i>Omzetbelasting</i>		
Omzetbelasting 4e kwartaal	(863)	-
Omzetbelasting suppletie boekjaar	2.376	-
Omzetbelasting suppletie voorgaande jaren	<u>3.273</u>	<u>-</u>
	<u>4.786</u>	<u>-</u>

2.4 Toelichting op de balans

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
Overige vorderingen		
Waarborgsommen	3.399	-
R/C Platform Katendrecht	<u>87</u>	<u>-</u>
	<u><u>3.486</u></u>	<u><u>-</u></u>
Liquide middelen		
Rabobank	<u>18.403</u>	<u>195.262</u>

CONCEPT

2.4 Toelichting op de balans

PASSIVA

STICHTINGSVERMOGEN

	2022	2021
	€	€
Stichtingskapitaal		
Stand per 1 januari 2022	47.638	8.480
Resultaat boekjaar	117.272	39.158
Stand per 31 december 2022	<u>164.910</u>	<u>47.638</u>

KORTLOPENDE SCHULDEN

	31-12-2022	31-12-2021
	€	€
Handelscrediteuren		
Crediteuren	<u>15.543</u>	<u>6.108</u>

Belastingen en premies sociale verzekeringen

Omzetbelasting	<u>-</u>	<u>17.254</u>
----------------	----------	---------------

Omzetbelasting

Omzetbelasting 1e kwartaal 2021	-	(1.826)
Omzetbelasting 4e kwartaal 2021	-	22.353
Omzetbelasting suppletie 2021	-	(426)
Omzetbelasting suppletie 2020	-	(2.847)
	<u>-</u>	<u>17.254</u>

Overige schulden

Accountants- en advieskosten	3.648	2.130
Vooruitontvangen gemeentesubsidie	-	144.100
Nog te ontvangen facturen Pure Amusement	(57)	72
	<u>3.591</u>	<u>146.302</u>

Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

Voorwaardelijke verplichtingen en belangrijke financiële verplichtingen

Huurverplichtingen

De onderneming heeft een huurcontract afgesloten voor de huur van het pand op de locatie Hillevliet 90 te Rotterdam. De huurverplichting bedraagt € 10.789,80 per jaar inclusief omzetbelasting. De huurverplichting loopt tot en met 1 januari 2025, wordt jaarlijks stilzwijgend met 1 jaar verlengd en is jaarlijks opzegbaar met inachtneming van een opzegtermijn van 3 maanden.

2.5 Toelichting op de staat van baten en lasten

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
Baten		
Opbrengsten btw hoog	131.559	23.558
Opbrengsten btw laag	5.000	-
Opbrengsten btw nul	17.550	8.625
Subsidie Gemeente Rotterdam "Roffa Takkies X Air"	18.645	-
Subsidie Gemeente Rotterdam "Live Escape" Herstelplan Jongeren COVID	75.600	83.500
Subsidie Gemeente Rotterdam "Roffa Takkies" Herstelplan Jongeren COVID	68.500	81.200
Ontvangen sponsorgelden kerstactie 'Zuid voor Zuid'	2.950	12.820
Overige ontvangen sponsorgelden	4.004	20.623
Ontvangen donaties / sponsoring	10.000	-
Ontvangen sponsorgelden Laureus Sport For Good Foundation "2gether-as-1"	43.543	-
	<u>377.351</u>	<u>230.326</u>
Directe lasten		
Inkoop activiteiten btw hoog	27.629	33.911
Inkoop activiteiten btw laag	600	-
Inkoop activiteiten btw nul	5.250	3.864
Inkoop activiteiten "Samenleven"	5.682	-
Inkoop activiteiten "2-gether-as-1"	32.185	-
Inkoop activiteiten "Wij Circulair"	26.604	-
Inkoop activiteiten "Live Escape"	42.391	75.042
Inkoop activiteiten "Roffa Takkies"	84.295	56.451
Inkoop activiteit 'Zuid voor Zuid' kerstactie	-	10.001
Kostprijs activiteiten algemeen	326	-
	<u>224.962</u>	<u>179.269</u>
Afschrijvingen		
<i>Afschrijvingen materiële vaste activa</i>		
Verbouwingen	427	-
Inventaris	3.079	571
	<u>3.506</u>	<u>571</u>
Overige stichtingslasten		
Huisvestingskosten	15.474	1.644
Exploitatiekosten	7.148	3.826
Kantoorkosten	4.388	3.463
Algemene kosten	4.308	2.138
	<u>31.318</u>	<u>11.071</u>

2.5 Toelichting op de staat van baten en lasten

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
<i>Huisvestingskosten</i>		
Huur kantoorlocatie	10.415	-
Huur externe ruimte	1.200	-
Onderhoud / verbouwkosten	3.859	1.444
Overige huisvestingskosten	-	200
	<u>15.474</u>	<u>1.644</u>
<i>Exploitatiekosten</i>		
Vrijwilligersvergoeding	6.220	2.940
Representatiekosten	257	-
Reis- en verblijfkosten	-	40
Donaties	673	846
Overige stichtingsuitgaven	(2)	-
	<u>7.148</u>	<u>3.826</u>
<i>Kantoorkosten</i>		
Kantoorbenodigdheden	2.259	2.606
Drukwerk	487	-
Portokosten	(49)	4
Internetkosten	427	-
Kosten automatisering	99	541
Overige kantoorkosten	1.165	312
	<u>4.388</u>	<u>3.463</u>
<i>Algemene kosten</i>		
Accountantskosten	1.828	1.000
Administratiekosten	2.473	1.138
Beheersvergoedingen	7	-
	<u>4.308</u>	<u>2.138</u>
Financiële baten en lasten		
Rentelasten en soortgelijke kosten		
Rentebate rekening courant banken (negatief)	83	52
Bankrente en -kosten	210	205
	<u>293</u>	<u>257</u>

Rotterdam,
Stichting IKBENWIJ

B.M.F.R.C. Arnhem

N.R. Meiland

B.M.A. Arnhem



3. BIJLAGEN

CONCEPT

3.1 Jaaropstelling omzetbelasting

		2022	
		€	€
Boekjaar: 2022			
BTW nummer: 8591.93.044.B.01			
<i>Omzet</i>			
Omzet hoog	1a	131.559	27.627
Omzet laag	1b	5.000	450
Omzet nultarief of niet bij u belast	1e	17.550	
Verschuldigde omzetbelasting			<u>28.077</u>
<i>Voorbelasting</i>			
Voorbelasting	5b	<u>46.587</u>	
Te ontvangen omzetbelasting			<u>46.587</u>
	5g		(18.510)
<i>Afdrachten omzetbelasting</i>			
1e kwartaal		(6.710)	
2e kwartaal		(2.473)	
3e kwartaal		(7.814)	
4e kwartaal		<u>863</u>	
			<u>(16.134)</u>
Suppletie omzetbelasting 2022			<u><u>(2.376)</u></u>
			<u>31-12-2022</u>
			€
Balanspost omzetbelasting			
Omzetbelasting laatste periode			863
Omzetbelasting suppletie			(2.376)
Omzetbelasting suppletie voorgaande jaren			<u>(3.273)</u>
			<u><u>(4.786)</u></u>