

Stichting IKBENWIJ  
Rotterdam

Jaarstukken 2021  
22 april 2024

CONCEPT

## INHOUDSOPGAVE

Pagina

### 1. Accountantsrapport

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

### 2. Jaarrekening

2.1	Balans per 31 december 2021	8
2.2	Staat van baten en lasten over 2021	10
2.3	Toelichting op de jaarrekening	11
2.4	Toelichting op de balans	13
2.5	Toelichting op de staat van baten en lasten	15

### 3. Bijlagen

3.1	Jaaropstelling omzetbelasting	18
-----	-------------------------------	----

CONCEPT

**1. ACCOUNTANTSRAPPORT**

CONCEPT

Stichting IKBENWIJ  
het bestuur  
Hillevliet 99  
3074 KD ROTTERDAM

Referentie: 6102/21  
Betreft: jaarrekening 2021

Barendrecht, 22 april 2024

Geacht bestuur,

Hiermede brengen wij u verslag uit van onze werkzaamheden omtrent de jaarrekening 2021 van uw stichting.

## 1.1 Verklaring

### **Ontbreken van de samenstellingsverklaring**

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 samenstellingsverklaring 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.

	2021		2020	
	€	%	€	%
Baten	230.326	100,0%	95.444	100,0%
Directe lasten	179.269	77,8%	85.405	89,5%
<b>Baten -/- directe lasten</b>	<b>51.057</b>	<b>22,2%</b>	<b>10.039</b>	<b>10,5%</b>
Afschrijvingen materiële vaste activa	571	0,3%	-	0,0%
Huisvestingskosten	1.644	0,7%	-	0,0%
Exploitatiekosten	3.826	1,7%	150	0,2%
Kantoorkosten	3.463	1,5%	120	0,1%
Algemene kosten	2.138	0,9%	1.090	1,1%
<b>Som der stichtingslasten</b>	<b>11.642</b>	<b>5,1%</b>	<b>1.360</b>	<b>1,4%</b>
<b>Exploitatieresultaat</b>	<b>39.415</b>	<b>17,1%</b>	<b>8.679</b>	<b>9,1%</b>
Rentelasten en soortgelijke kosten	(257)	-0,1%	(199)	-0,2%
<b>Som der financiële baten en lasten</b>	<b>(257)</b>	<b>-0,1%</b>	<b>(199)</b>	<b>-0,2%</b>
<b>Resultaat</b>	<b>39.158</b>	<b>17,0%</b>	<b>8.480</b>	<b>8,9%</b>

### 1.3 Resultaatvergelijking

Het resultaat 2021 is ten opzichte van 2020 gestegen met € 30.678. De ontwikkeling van het resultaat 2021 ten opzichte van 2020 kan als volgt worden weergegeven:

	€	€
<b>Het resultaat is gunstig beïnvloed door:</b>		
<i>Stijging van:</i>		
Baten	<u>134.882</u>	134.882
<b>Het resultaat is ongunstig beïnvloed door:</b>		
<i>Stijging van:</i>		
Directe lasten	93.864	
Afschrijvingen materiële vaste activa	571	
Huisvestingskosten	1.644	
Exploitatiekosten	3.676	
Kantoorkosten	3.343	
Algemene kosten	1.048	
Rentelasten en soortgelijke kosten	<u>58</u>	
		<u>104.204</u>
Stijging resultaat		<u><u>30.678</u></u>

CONCEPT

**1.4 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 2021		31 december 2020	
	€	€	€	€
<b>Op korte termijn beschikbaar:</b>				
Vorderingen	11.585		-	
Liquide middelen	<u>195.262</u>		<u>10.005</u>	
Totaal vlottende activa		206.847		10.005
Af: kortlopende schulden		<u>169.664</u>		<u>1.525</u>
Werkkapitaal		<u>37.183</u>		<u>8.480</u>
<b>Vastgelegd op lange termijn:</b>				
Materiële vaste activa	<u>10.455</u>		<u>-</u>	
		<u>10.455</u>		<u>-</u>
<b>Gefinancierd met op lange termijn beschikbare middelen</b>		<u><u>47.638</u></u>		<u><u>8.480</u></u>
<b>Deze financiering vond plaats met:</b>				
Stichtingsvermogen		<u>47.638</u>		<u>8.480</u>
		<u><u>47.638</u></u>		<u><u>8.480</u></u>

Blijkens deze opstelling is het werkkapitaal per 31 december 2021 ten opzichte van 31 december 2020 gestegen met € 28.703.

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 2021

(Na resultaatbestemming)

ACTIVA	31 december 2021		31 december 2020	
	€	€	€	€
<b>Vaste activa</b>				
<i>Materiële vaste activa</i>				
Inventaris		10.455		-
<b>Vlottende activa</b>				
<i>Vorderingen</i>				
Handelsdebiteuren		11.585		-
<i>Liquide middelen</i>		195.262		10.005
<b>Totaal activazijde</b>		<u>217.302</u>		<u>10.005</u>

CONCEPT

## 2.1 Balans per 31 december 2021

(Na resultaatbestemming)

PASSIVA	31 december 2021		31 december 2020	
	€	€	€	€
<b>Stichtingsvermogen</b>				
Stichtingskapitaal		47.638		8.480
<b>Kortlopende schulden</b>				
Handelscrediteuren	6.108		(72)	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	17.254		467	
Overige schulden	146.302		1.130	
		169.664		1.525
<b>Totaal passivazijde</b>		<u>217.302</u>		<u>10.005</u>

CONCEPT

## 2.2 Staat van baten en lasten over 2021

	2021		2020	
	€	€	€	€
Baten		230.326		95.444
Directe lasten		<u>179.269</u>		<u>85.405</u>
<b>Baten -/- directe lasten</b>		51.057		10.039
Afschrijvingen	571		-	
Overige stichtingslasten	<u>11.071</u>		<u>1.360</u>	
<b>Som der stichtingslasten</b>		11.642		1.360
<b>Bedrijfsresultaat</b>		<u>39.415</u>		<u>8.679</u>
Rentelasten en soortgelijke kosten	<u>(257)</u>		<u>(199)</u>	
<b>Som der financiële baten en lasten</b>		(257)		(199)
<b>Resultaat</b>		<u><u>39.158</u></u>		<u><u>8.480</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:

	<u>Inventaris</u>	<u>Totaal 2021</u>
	€	€
Aanschafwaarde	-	-
Cumulatieve afschrijvingen	-	-
Boekwaarde per 1 januari 2021	<u>-</u>	<u>-</u>
Investeringen	11.026	11.026
Afschrijvingen	(571)	(571)
Mutaties 2021	<u>10.455</u>	<u>10.455</u>
Aanschafwaarde	11.026	11.026
Cumulatieve afschrijvingen	(571)	(571)
Boekwaarde per 31 december 2021	<u>10.455</u>	<u>10.455</u>
Afschrijvingspercentages:		
Inventaris	20 %	
<b>VLOTTENDE ACTIVA</b>		
<b>Vorderingen</b>		
	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
<b>Handelsdebiteuren</b>		
Debiteuren	<u>11.585</u>	<u>-</u>
<b>Liquide middelen</b>		
Rabobank	<u>195.262</u>	<u>10.005</u>

## 2.4 Toelichting op de balans

### PASSIVA

#### STICHTINGSVERMOGEN

	2021	2020
	€	€
<b>Stichtingskapitaal</b>		
Stand per 1 januari 2021	8.480	-
Resultaat boekjaar	39.158	8.480
Stand per 31 december 2021	<u>47.638</u>	<u>8.480</u>

#### KORTLOPENDE SCHULDEN

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
<b>Handelscrediteuren</b>		
Crediteuren	<u>6.108</u>	<u>(72)</u>

#### Belastingen en premies sociale verzekeringen

Omzetbelasting	<u>17.254</u>	<u>467</u>
----------------	---------------	------------

#### *Omzetbelasting*

Omzetbelasting 1e kwartaal 2021	(1.826)	-
Omzetbelasting 4e kwartaal 2021	22.353	3.314
Omzetbelasting suppletie 2021	(426)	-
Omzetbelasting suppletie 2020	<u>(2.847)</u>	<u>(2.847)</u>
	<u>17.254</u>	<u>467</u>

#### Overige schulden

Accountants- en advieskosten	2.130	1.130
Vooruitontvangen gemeentesubsidie	144.100	-
Nog te ontvangen facturen Pure Amusement	72	-
	<u>146.302</u>	<u>1.130</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>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
<b>Baten</b>		
Opbrengsten btw hoog	23.558	-
Opbrengsten btw nul	8.625	-
Subsidie Gemeente Rotterdam	-	31.500
Subsidie Gemeente Rotterdam "Live Escape" Herstelplan Jongeren COVID	83.500	-
Subsidie Gemeente Rotterdam "Roffa Takkies" Herstelplan Jongeren COVID	81.200	-
Subsidie Gemeente Rotterdam "Wij Circulair"	-	21.752
Ontvangen sponsorgelden kerstactie 'Zuid voor Zuid'	12.820	16.263
Ontvangen sponsorgelden ministerie VWS	-	24.905
Overige ontvangen sponsorgelden	20.623	1.024
	<u>230.326</u>	<u>95.444</u>
<b>Directe lasten</b>		
Inkoop activiteiten btw hoog	33.911	3.968
Inkoop activiteiten btw nul	3.864	2.500
Inkoop activiteit "Wij Circulair"	-	21.752
Inkoop activiteiten "Live Escape"	75.042	12.600
Inkoop activiteiten "Roffa Takkies"	56.451	-
Inkoop activiteit 'Zuid voor Zuid' kerstactie	10.001	14.452
Inkoop activiteit "Wij seminar"	-	20.733
Inkoop activiteit "wijkseminars jongerenparticipatie"	-	9.400
	<u>179.269</u>	<u>85.405</u>
<b>Afschrijvingen</b>		
<i>Afschrijvingen materiële vaste activa</i>		
Inventaris	571	-
<b>Overige stichtingslasten</b>		
Huisvestingskosten	1.644	-
Exploitatiekosten	3.826	150
Kantoorkosten	3.463	120
Algemene kosten	2.138	1.090
	<u>11.071</u>	<u>1.360</u>
<i>Huisvestingskosten</i>		
Onderhoud / verbouwkosten	1.444	-
Overige huisvestingskosten	200	-
	<u>1.644</u>	<u>-</u>



## 2.5 Toelichting op de staat van baten en lasten

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
<i>Exploitatiekosten</i>		
Vrijwilligersvergoeding	2.940	150
Reis- en verblijfkosten	40	-
Donaties	846	-
	<u>3.826</u>	<u>150</u>
<i>Kantoorkosten</i>		
Kantoorbenodigdheden	2.606	-
Portokosten	4	-
Kosten automatisering	541	120
Overige kantoorkosten	312	-
	<u>3.463</u>	<u>120</u>
<i>Algemene kosten</i>		
Accountantskosten	1.000	1.000
Administratiekosten	1.138	90
	<u>2.138</u>	<u>1.090</u>
<b>Financiële baten en lasten</b>		
<b>Rentelasten en soortgelijke kosten</b>		
Rentebate rekening courant banken (negatief)	52	-
Bankrente en -kosten	205	199
	<u>257</u>	<u>199</u>

Rotterdam,  
Stichting IKBENWIJ

B.M.F.R.C. Arnhem

B.M. Arnhem

N.R. Meiland



**3. BIJLAGEN**

CONCEPT

### 3.1 Jaaropstelling omzetbelasting

		2021	
		€	€
<b>Boekjaar: 2021</b>			
<b>BTW nummer: 8591.93.044.B.01</b>			
<i>Omzet</i>			
Omzet hoog	1a	332.358	69.795
Omzet nultarief of niet bij u belast	1e	8.625	
Verschuldigde omzetbelasting			69.795
<i>Voorbelasting</i>			
Voorbelasting	5b	25.290	
<b>Te betalen omzetbelasting</b>	<b>5g</b>		<b>44.505</b>
<i>Afdrachten omzetbelasting</i>			
1e kwartaal		(1.826)	
2e kwartaal		34.826	
3e kwartaal		(10.422)	
4e kwartaal		22.353	
			44.931
<b>Suppletie omzetbelasting 2021</b>			<b>(426)</b>
		31-12-2021	
		€	
<b>Balanspost omzetbelasting</b>			
Omzetbelasting			(1.826)
Omzetbelasting laatste periode			22.353
Omzetbelasting suppletie			(426)
Omzetbelasting suppletie voorgaande jaren			(2.847)
			17.254