

Stichting Vreedzaam
gevestigd te Utrecht

Rapport inzake de
Jaarrekening 2020



INHOUDSOPGAVE

Pagina

ACCOUNTANTSRAPPORT

1	Opdracht	2
2	Samenstellingsverklaring van de accountant	2

JAARREKENING

1	Balans per 31 december 2020	5
2	Winst-en-verliesrekening over 2020	6
3	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	7
4	Toelichting op de balans per 31 december 2020	9
5	Toelichting op de winst-en-verliesrekening over 2020	11

ACCOUNTANTSRAPPORT



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

Culemborg, 21 april 2021

Geachte dames en heren,

Hierbij brengen wij verslag uit over boekjaar 2020 met betrekking tot uw stichting.

1 OPDRACHT

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2020 van uw stichting, waarin begrepen de balans met tellingen van € 190.271 en de winst-en-verliesrekening sluitende met een resultaat van € 30.100, 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. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2020 en de winst-en-verliesrekening over 2020 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 hebben 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, 21 april 2021

O-twee Accountants B.V.

J.M. Vos AA

JAARREKENING

Balans per 31 december 2020
Winst-en-verliesrekening over 2020
Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling
Toelichting op de balans per 31 december 2020
Toelichting op de winst-en-verliesrekening over 2020

1 BALANS PER 31 DECEMBER 2020
 (voor resultaatbestemming)

	31 december 2020		31 december 2019	
	€	€	€	€
ACTIVA				
Vlottende activa				
Vorderingen (1)				
Handelsdebiteuren	1.715		28.019	
Overige vorderingen en overlopende activa	48.003		35.719	
	<u>49.718</u>		<u>63.738</u>	
Liquide middelen (2)		140.553		145.182
	<u>190.271</u>		<u>208.920</u>	

	<u>31 december 2020</u>		<u>31 december 2019</u>	
	€	€	€	€
PASSIVA				
Eigen vermogen				
(3)				
Reserves stichting		80.060		49.960
Kortlopende schulden				
(4)				
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	2.635		779	
Overige schulden en overlopende passiva	<u>107.576</u>		<u>158.181</u>	
		<u>110.211</u>		<u>158.960</u>
		<u>190.271</u>		<u>208.920</u>

2 WINST-EN-VERLIESREKENING OVER 2020

		2020		2019	
		€	€	€	€
Netto-omzet	(5)		347.793		290.488
Kosten					
Personeelskosten	(6)	192.809		187.087	
Overige personeelskosten	(7)	87.990		55.892	
Huisvestingskosten		417		862	
Kantoorkosten	(8)	14.422		16.842	
Verkoopkosten	(9)	15.254		8.024	
Algemene kosten	(10)	6.418		2.148	
			<u>317.310</u>		<u>270.855</u>
Bedrijfsresultaat			<u>30.483</u>		<u>19.633</u>
Financiële baten en lasten	(11)		<u>-383</u>		<u>-106</u>
Resultaat			<u>30.100</u>		<u>19.527</u>
Belastingen			<u>-</u>		<u>-</u>
Resultaat			<u><u>30.100</u></u>		<u><u>19.527</u></u>

3 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

ALGEMEEN

Continuïteit

Nadat het Coronavirus in eerste instantie vooral een Chinees probleem leek, is het afgelopen jaar gebleken dat ook in Nederland en de rest van de wereld de ziekte wijd is verspreid. De in het afgelopen jaar in Nederland genomen maatregelen zijn ongekend.

De realiteit van de ontwikkelingen rondom het Coronavirus is dat niemand precies weet wat er gaat gebeuren. Economisch is wat nu gebeurt ook iets dat we niet eerder hebben meegemaakt.

De Nederlandse overheid voert een beleid dat er op gericht is de economische gevolgen van de crisis zoveel mogelijk te beperken.

Zoals gezegd, de huidige situatie rondom Corona is buitengewoon. Het is ook niet denkbeeldig dat in de komende periode maatregelen worden verlengd of dat nieuwe maatregelen worden genomen. Deze maatregelen hebben mogelijk ook grote impact en financiële gevolgen voor onze organisatie. Stichting Vreedzaam tracht momenteel de onzekerheid waarin ze zit zo goed mogelijk in te schatten inclusief de te verwachten impact voor de organisatie, maar ook hierbij dient te worden aangegeven dat we redelijkerwijs nog niet kunnen weten wat dit uiteindelijk gaat betekenen. In 2020 heeft Stichting Vreedzaam geen gebruik hoeven te maken van de door de overheid beschikbaar gesteld steun maatregelen en is het financieel een gezond jaar geweest, voor 2021 zijn de verwachtingen niet anders. Wel is Stichting Vreedzaam voornemens daar waar noodzakelijk gebruik te maken van de genomen (overheids)maatregelen. De jaarrekening is om deze reden opgesteld op grond van de continuïteitsveronderstelling."

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.

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 2020

ACTIVA

VLOTTENDE ACTIVA

1. Vorderingen

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
Handelsdebiteuren		
Debiteuren	<u>1.715</u>	<u>28.019</u>
Overige vorderingen en overlopende activa		
Overlopende activa	<u>48.003</u>	<u>35.719</u>
Overlopende activa		
Subsidies	43.146	33.228
Diversen	<u>4.857</u>	<u>2.491</u>
	<u>48.003</u>	<u>35.719</u>
2. Liquide middelen		
Triodos bank	<u>140.553</u>	<u>145.182</u>

PASSIVA

3. Eigen vermogen

	2020	2019
	€	€
Reserves stichting		
Stand per 1 januari	49.960	30.433
Toevoeging resultaat	30.100	19.527
Stand per 31 december	<u>80.060</u>	<u>49.960</u>

4. Kortlopende schulden

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
Schulden aan leveranciers en handelskredieten		
Crediteuren	<u>2.635</u>	<u>779</u>
Overige schulden en overlopende passiva		
Overlopende passiva	<u>107.576</u>	<u>158.181</u>
Overlopende passiva		
Vakantiegeld	6.657	6.391
Vooruitontvangen subsidies en donaties	50.000	72.570
Nog te betalen kosten	5.808	5.827
Vooruitontvangen omzet	45.111	71.633
Middelen in beheer	-	1.760
	<u>107.576</u>	<u>158.181</u>

5 TOELICHTING OP DE WINST-EN-VERLIESREKENING OVER 2020

	2020	2019
	€	€
5. Netto-omzet		
Omzet Vreedzame wijk/school	182.977	153.672
Omzet trainingen	18.578	22.755
Omzet donaties	26.000	10.528
Omzet subsidies	108.260	100.995
Overige omzet	11.978	2.538
	<u>347.793</u>	<u>290.488</u>
6. Personeelskosten		
Lonen en salarissen	146.422	142.956
Sociale lasten	27.240	22.595
Pensioenlasten	14.073	14.105
Overige personeelskosten	5.074	7.431
	<u>192.809</u>	<u>187.087</u>
Personeelsleden		
Gedurende het jaar 2020 waren 2 werknemers in dienst op basis van een volledig dienstverband (2019: 2).		
Overige bedrijfskosten		
<i>7. Overige personeelskosten</i>		
Inhuur personeel	<u>87.990</u>	<u>55.892</u>
<i>8. Kantoorkosten</i>		
Automatiseringskosten	13.950	16.189
Contributies en abonnementen	472	653
	<u>14.422</u>	<u>16.842</u>
<i>9. Verkoopkosten</i>		
Representatiekosten	<u>15.254</u>	<u>8.024</u>
<i>10. Algemene kosten</i>		
Accountantskosten	4.840	605
Administratiekosten	1.578	1.543
	<u>6.418</u>	<u>2.148</u>
11. Financiële baten en lasten		
Rentelasten en soortgelijke kosten	<u>-383</u>	<u>-106</u>

Ondertekening van de jaarrekening

Vaststelling jaarrekening

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

Utrecht, 21 april 2021

A. van Vliet

D. de Vries