

Stichting Vreedzaam
gevestigd te Utrecht

Rapport inzake de
Jaarrekening 2022

INHOUDSOPGAVE

Pagina

ACCOUNTANTSRAPPORT

1	Opdracht	2
2	Samenstellingsverklaring van de accountant	2

JAARREKENING

1	Balans per 31 december 2022	5
2	Winst-en-verliesrekening over 2022	6
3	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	7
4	Toelichting op de balans per 31 december 2022	10
5	Toelichting op de winst-en-verliesrekening over 2022	13

ACCOUNTANTS RAPPORT

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

Culemborg, 19 april 2023

Geachte dames en heren,

Hierbij brengen wij verslag uit over boekjaar 2022 met betrekking tot uw stichting.

1 OPDRACHT

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2022 van uw stichting, waarin begrepen de balans met tellingen van € 185.064 en de winst-en-verliesrekening sluitende met een resultaat van € 7.382, 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 2022 en de winst-en-verliesrekening over 2022 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, 19 april 2023

O-twee Accountants B.V.

drs. J.M. Liefink RA

JAARREKENING

Balans per 31 december 2022

Winst-en-verliesrekening over 2022

Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

Toelichting op de balans per 31 december 2022

Toelichting op de winst-en-verliesrekening over 2022

1 BALANS PER 31 DECEMBER 2022
(voor resultaatbestemming)

		31 december 2022		31 december 2021	
		€	€	€	€
ACTIVA					
Vlottende activa					
Vorderingen	(2)				
Handelsdebiteuren		50.103		5.233	
Overige belastingen en premies sociale verzekeringen		-		263	
Overige vorderingen en overlopende activa		32.745		25.398	
			82.848		30.894
Liquide middelen	(3)		102.216		127.981
			<u>185.064</u>		<u>158.875</u>

2 WINST-EN-VERLIESREKENING OVER 2022

		2022		2021	
		€	€	€	€
Netto-omzet	(6)		266.793		281.879
Kosten					
Personeelskosten	(7)	178.564		189.378	
Afschrijvingen		1.538		-	
Overige bedrijfskosten	(8)	78.935		98.980	
			<u>259.037</u>	<u>98.980</u>	<u>288.358</u>
Bedrijfsresultaat			<u>7.756</u>		<u>-6.479</u>
Financiële baten en lasten			<u>-374</u>		<u>-400</u>
Resultaat			<u>7.382</u>		<u>-6.879</u>
Belastingen			<u>-</u>		<u>-</u>
Resultaat			<u><u>7.382</u></u>		<u><u>-6.879</u></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

Materiële vaste activa

Overige materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs inclusief direct toerekenbare kosten, onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige gebruiksduur en bijzondere waardeverminderingen.

Subsidies op investeringen worden in mindering gebracht op de verkrijgings- of vervaardigingsprijs van de activa waarop de subsidies betrekking hebben.

Voor verplichtingen tot herstel na afloop van het gebruik van het actief (ontmantelingskosten) wordt een voorziening getroffen voor het verwachte bedrag op het moment van activering. Dit bedrag wordt verwerkt als onderdeel van de boekwaarde van het actief waartegenover voor het gehele bedrag een voorziening wordt gevormd.

Voor de toekomstige kosten van groot onderhoud aan de bedrijfsgebouwen is een voorziening voor groot onderhoud gevormd. De toevoeging aan de voorziening wordt bepaald op basis van het geschatte bedrag van het onderhoud en de periode die telkens tussen de werkzaamheden van groot onderhoud verloopt.

Bijzondere waardeverminderingen van vaste activa

De vennootschap beoordeelt op iedere balansdatum of er aanwijzingen zijn dat een vast actief aan een bijzondere waardevermindering onderhevig kan zijn. Indien dergelijke indicaties aanwezig zijn, wordt de realiseerbare waarde van het actief vastgesteld. Indien het niet mogelijk is de realiseerbare waarde voor het individuele actief te bepalen, wordt de realiseerbare waarde bepaald van de kasstroomgenererende eenheid waartoe het actief behoort.

Van een bijzondere waardevermindering is sprake als de boekwaarde van een actief hoger is dan de realiseerbare waarde; de realiseerbare waarde is de hoogste van de opbrengstwaarde en de bedrijfswaarde. Een bijzonder-waardeverminderingsverlies wordt direct als last verwerkt in de winst-en-verliesrekening onder gelijktijdige verlaging van de boekwaarde van het betreffende actief.

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 2022

ACTIVA

VASTE ACTIVA

1. Materiële vaste activa

	<u>Inventaris</u>
	€
Boekwaarde per 1 januari 2022	
Aanschaffingswaarde	-
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-
	<u>-</u>
Mutaties	
Investeringen	1.538
Afschrijvingen	-1.538
	<u>-</u>
Boekwaarde per 31 december 2022	
Aanschaffingswaarde	1.538
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-1.538
Boekwaarde per 31 december 2022	<u>-</u>

VLOTTENDE ACTIVA

2. Vorderingen

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
Handelsdebiteuren		
Debiteuren	50.103	5.233
	<u>50.103</u>	<u>5.233</u>
Overige vorderingen en overlopende activa		
Overlopende activa	32.745	25.398
	<u>32.745</u>	<u>25.398</u>
Overlopende activa		
VSBFonds	25.000	20.000
transporteren	25.000	20.000
	<u>25.000</u>	<u>20.000</u>

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
Transport	25.000	20.000
Stichting Vfonds Nat. Fonds voor Vrede	5.656	-
Diversen	2.089	5.398
	<u>32.745</u>	<u>25.398</u>
3. Liquide middelen		
Triodos bank	<u>102.216</u>	<u>127.981</u>

PASSIVA

4. Eigen vermogen

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
Reserves stichting		
Stand per 1 januari	73.182	80.061
Toevoeging resultaat	7.382	-6.879
Stand per 31 december	<u>80.564</u>	<u>73.182</u>

5. Kortlopende schulden

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
Schulden aan leveranciers en handelskredieten		
Crediteuren	-	565
Overige belastingen en premies sociale verzekeringen		
Pensioenen	<u>1.921</u>	<u>-</u>
Overige schulden en overlopende passiva		
Overlopende passiva	<u>102.579</u>	<u>85.128</u>
Overlopende passiva		
Vakantiegeld	5.065	6.149
Nog toe te rekenen donaties/ subsidies	42.625	20.000
Nog te betalen kosten	5.039	4.701
Vooruitontvangen omzet	49.850	54.278
	<u>102.579</u>	<u>85.128</u>

5 TOELICHTING OP DE WINST-EN-VERLIESREKENING OVER 2022

	2022	2021
	€	€
6. Netto-omzet		
Omzet Vreedzame wijk/school	195.186	214.746
Omzet trainingen	36.935	29.733
Omzet donaties VSBFonds	20.000	30.000
Overige omzet	14.672	7.400
	<u>266.793</u>	<u>281.879</u>
7. Personeelskosten		
Lonen en salarissen	137.522	147.939
Sociale lasten	21.226	22.612
Pensioenlasten	13.249	15.129
Overige personeelskosten	6.567	3.698
	<u>178.564</u>	<u>189.378</u>
Personeelsleden		
Gedurende het jaar 2022 waren 2 werknemers in dienst op basis van een volledig dienstverband (2021: 2).		
8. Overige bedrijfskosten		
Overige personeelskosten	43.007	52.710
Huisvestingskosten	754	428
Kantoorkosten	14.864	15.033
Verkoopkosten	14.053	24.657
Algemene kosten	6.257	6.152
	<u>78.935</u>	<u>98.980</u>
Overige personeelskosten		
Inhuur personeel	<u>43.007</u>	<u>52.710</u>
Kantoorkosten		
Automatiseringskosten	14.384	14.261
Contributies en abonnementen	480	772
	<u>14.864</u>	<u>15.033</u>
Verkoopkosten		
Representatiekosten	13.993	24.657
Oninbare debiteuren	60	-
	<u>14.053</u>	<u>24.657</u>
Algemene kosten		
Accountantskosten	4.661	4.485
transporteren	<u>4.661</u>	<u>4.485</u>

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
Transport	4.661	4.485
Administratiekosten	1.555	1.667
Verzekeringen	41	-
	<u>6.257</u>	<u>6.152</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, 19 april 2023

Stichting Vreedzaam
Namens deze,

A. van Vliet