



**Stichting Present Amersfoort
te Amersfoort**

Rapport inzake jaarstukken 2021

INHOUDSOPGAVE

Pagina

ACCOUNTANTSRAPPORT

1	Samenstellingsverklaring	2
2	Algemeen	3
3	Resultaat	4
4	Financiële positie	5

FINANCIEEL VERSLAG

1	Bestuursverslag over 2021	7
---	---------------------------	---

JAARREKENING

1	Balans per 31 december 2021	9
2	Staat van baten en lasten over 2021	10
3	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	11
4	Toelichting op de balans per 31 december 2021	13
5	Toelichting op de staat van baten en lasten over 2021	16

ACCOUNTANTSRAPPORT

Aan het bestuur van
Stichting Present Amersfoort
Postbus 236
3830 AE Leusden

Geacht bestuur,

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

1 SAMENSTELLINGSVERKLARING

De jaarrekening van Stichting Present Amersfoort te Amersfoort 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 Present Amersfoort.

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 er dan ook vanuit gaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij vertrouwelijk omgaan met de door u verstrekte gegevens.

Op basis van de ons verstrekte gegevens hebben wij de jaarrekening samengesteld onder toepassing van de grondslagen voor financiële verslaggeving zoals opgenomen in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving.

Amersfoort, 11 mei 2022

Auren Accounting Products B.V.



J.W.G. den Otter AA

2 ALGEMEEN

2.1 Bestuur

Per balansdatum wordt het bestuur gevoerd door:

- A.B. van der Woerd (voorzitter)
- M.R. Moeken (penningmeester)
- J.E.M. Opstraat (secretaris)
- A. Meeder (bestuurslid)

3 RESULTAAT

3.1 Vergelijkend overzicht

Het resultaat over 2021 bedraagt € 16.259 tegenover negatief € 2.367 over 2020. De resultaten over beide jaren kunnen als volgt worden samengevat:

	Realisatie 2021	Begroting 2021	Realisatie 2020	Verschil 2021	Verschil realisatie- begroting 2021
	€	€	€	€	€
Baten					
Bijdragen	183.930	169.680	177.991	5.939	14.250
Collecten en giften	10.579	9.000	10.937	(358)	1.579
Bruto-omzetresultaat	194.509	178.680	188.928	5.581	15.829
Lasten					
Kosten van beheer en administratie					
Lonen en salarissen	122.352	120.576	126.028	(3.676)	1.776
Sociale lasten	21.510	23.560	26.336	(4.826)	(2.050)
Pensioenlasten	11.399	9.000	9.258	2.141	2.399
Overige personeelslasten	5.493	5.050	6.003	(510)	443
Huisvestingslasten	6.816	5.700	6.194	622	1.116
Kantoorlasten	9.206	6.500	7.532	1.674	2.706
Verkooplasten	706	1.825	336	370	(1.119)
Doorberekende kosten	(2.640)	(2.600)	(2.580)	(60)	(40)
Organisatie- en projectkosten	3.213	10.500	11.999	(8.786)	(7.287)
Som der lasten	178.055	180.111	191.106	(13.051)	(2.056)
Resultaat	16.454	(1.431)	(2.178)	18.632	17.885
Financiële baten en lasten	(195)	(175)	(189)	(6)	(20)
Exploitatiesaldo	16.259	(1.606)	(2.367)	18.626	17.865

4 FINANCIËLE POSITIE

Uit de balans is de volgende financieringsstructuur af te leiden:

	31-12-2021		31-12-2020	
	€	€	€	€
Beschikbaar op lange termijn:				
Kapitaal		52.238		35.979
Dit bedrag is als volgt aangewend:				
Vorderingen	29.923		23.012	
Liquide middelen	95.742		71.841	
		125.665		94.853
Af: kortlopende schulden		73.427		58.874
Werkkapitaal		52.238		35.979

FINANCIEEL VERSLAG

BESTUURSVERSLAG OVER 2021

Een uitgebreid verslag van het bestuur wordt separaat uitgebracht naar welke inhoud wij u graag verwijzen.

JAARREKENING 2021

1 BALANS PER 31 DECEMBER 2021
(na winstbestemming)

	31 december 2021		31 december 2020	
	€	€	€	€
ACTIVA				
VLOTTENDE ACTIVA				
Vorderingen (1)				
Overige vorderingen	2.721		4.220	
Overlopende activa	<u>27.202</u>		<u>18.792</u>	
		29.923		23.012
Liquide middelen (2)		95.742		71.841
		<u><u>125.665</u></u>		<u><u>94.853</u></u>

	31 december 2021		31 december 2020	
	€	€	€	€
PASSIVA				
RESERVES EN FONDSSEN (3)				
Algemene reserve		52.238		35.979
KORTLOPENDE SCHULDEN (4)				
Crediteuren	0		1.415	
Overige belastingen en premies sociale verzekeringen	7.220		8.876	
Overlopende passiva	66.207		48.583	
		73.427		58.874
		<u>125.665</u>		<u>94.853</u>



2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2021

		Realisatie 2021	Begroting 2021	Realisatie 2020
		€	€	€
Baten				
Bijdragen	(5)	183.930	169.680	177.991
Collecten en giften	(6)	10.579	9.000	10.937
Som der baten		<u>194.509</u>	<u>178.680</u>	<u>188.928</u>
Lasten				
Kosten van beheer en administratie				
Lonen en salarissen	(7)	122.352	120.576	126.028
Sociale lasten	(8)	21.510	23.560	26.336
Pensioenlasten	(9)	11.399	9.000	9.258
Overige personeelslasten	(10)	5.493	5.050	6.003
Huisvestingslasten	(11)	6.816	5.700	6.194
Kantoorlasten	(12)	9.206	6.500	7.532
Verkooplasten	(13)	706	1.825	336
Doorberekende kosten	(14)	(2.640)	(2.600)	(2.580)
Organisatie- en projectkosten	(15)	3.213	10.500	11.999
		<u>178.055</u>	<u>180.111</u>	<u>191.106</u>
Saldo voor financiële baten en lasten		<u>16.454</u>	<u>(1.431)</u>	<u>(2.178)</u>
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	(16)	10	5	10
Rentelasten en soortgelijke lasten	(17)	(205)	(180)	(199)
		<u>(195)</u>	<u>(175)</u>	<u>(189)</u>
Saldo		<u><u>16.259</u></u>	<u><u>(1.606)</u></u>	<u><u>(2.367)</u></u>

3 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

ALGEMEEN

Activiteiten

De activiteiten van Stichting Present Amersfoort, statutair gevestigd te Amersfoort, bestaan voornamelijk uit het slaan van bruggen tussen mensen die hulp willen aanbieden en mensen wie hulp willen krijgen. Of wel de stichting zet vrijwilligers in bij mensen die hulp willen krijgen, zonder dat hier een geldstroom bij wordt gebruikt. De stichting behartigt de belangen van mensen uit de samenleving welke hulp kunnen gebruiken.

Vestigingsadres, rechtsvorm en inschrijfnummer handelsregister

Stichting Present Amersfoort (geregistreerd onder KvK-nummer 32115922) is statutair gevestigd te Amersfoort.

Schattingen

Bij toepassing van de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening vormt de leiding van Stichting Present Amersfoort zich verschillende oordelen en schattingen die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen. Indien het voor het geven van het in artikel 2:362 lid 1 BW vereiste inzicht noodzakelijk is, is de aard van deze oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de desbetreffende jaarrekeningposten.

ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE JAARREKENING

De jaarrekening is opgesteld op basis van Richtlijn C1 "kleine organisaties zonder winststreven". 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

De vorderingen worden opgenomen de nominale waarde. Noodzakelijk geachte afwaarderingen voor het risico van oninbaarheid worden in mindering gebracht op de vorderingen. Deze afwaarderingen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

GRONDSLAGEN VOOR DE BEPALING VAN HET RESULTAAT

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de ontvangen subsidies en giften, en anderzijds de lasten met betrekking tot de gerealiseerde projecten en andere lasten van het jaar.

Bestedingen doelstellingen

De opbrengsten en kosten worden verantwoord in het jaar waarop zij betrekking hebben, voor zover dit betrouwbaar kan worden vastgesteld. Voorwaardelijke verplichtingen worden verantwoord in het jaar waarin vast komt te staan dat aan de voorwaarden zal worden voldaan.

Personeelsbeloningen

Pensioenen

De vennootschap heeft een pensioenregeling afgesloten met Pfw. De pensioenregeling betreft een premieregeling. De vennootschap heeft alle pensioenregelingen verwerkt volgens de verplichtingenbenadering. De over het verslagjaar verschuldigde premie wordt als last verantwoord. De premies worden verantwoord als personeelskosten zodra deze verschuldigd zijn. Vooruitbetaalde premies worden opgenomen als overlopende activa indien dit tot een terugstorting leidt of tot een vermindering van toekomstige betalingen. Nog niet betaalde premies worden als verplichting op de balans opgenomen.

Financiële baten en lasten

Rentebaten en rentelasten

De rentebaten en -lasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende rente-opbrengsten en -lasten van uitgegeven en ontvangen leningen en liquide middelen

4 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2021

ACTIVA

VLOTTENDE ACTIVA

1. Vorderingen

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
Overige vorderingen		
Rekening-courant Stichting Present Soest	<u>2.721</u>	<u>4.220</u>

Betreft een rekening-courant met Stichting Present Soest met een kredietplafond van € 25.000. Met ingang van 2020 wordt er over de rekening-courant geen rente meer berekend.

Overlopende activa

Waarborgsom	1.169	1.169
Nog te ontvangen corporatie Alliantie	4.000	10.000
Nog te ontvangen corporatie Portaal	0	2.000
Nog te ontvangen In de Buurt 033 subsidieafrekeningen	10.033	4.840
Vooruit betaald Perspectief	0	783
Afrekening Oranje Fonds Homies	12.000	0
	<u>27.202</u>	<u>18.792</u>

2. Liquide middelen

Rabobank, Zakelijke rekening	28.242	16.841
Rabobank, BedrijfsSpaarRekening	67.500	55.000
	<u>95.742</u>	<u>71.841</u>

PASSIVA

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
3. RESERVES EN FONDSSEN		
Algemene reserve	52.238	35.979
	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
Algemene reserve		
Stand per 1 januari	35.979	38.346
Resultaatbestemming	16.259	(2.367)
Stand per 31 december	<u>52.238</u>	<u>35.979</u>
4. KORTLOPENDE SCHULDEN		
	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
Crediteuren		
Crediteuren	<u>0</u>	<u>1.415</u>
Overige belastingen en premies sociale verzekeringen		
Loonheffing	7.220	8.826
Verschuldigde pensioenpremie	0	50
	<u>7.220</u>	<u>8.876</u>
Overlopende passiva		
Vakantiegeld	4.413	5.103
Accountantskosten	5.000	5.000
Salarissen	223	0
Vooruitontvangen bijdrage Oranjefonds	0	18.680
Vooruitontvangen in de Buurt 033 Projecten	21.680	19.800
Vooruitontvangen gemeente Bunschoten inzake Homies	2.661	0
Vooruitontvangen bijdrage Kansfonds inzake Homies	18.000	0
Vooruitontvangen Postcodeloterij gezelschapstrajecten	3.750	0
Vooruitontvangen in de buurt 033 Homies	10.480	0
	<u>66.207</u>	<u>48.583</u>

NIET IN DE BALANS OPGENOMEN VERPLICHTINGEN

Meerjarige financiële verplichtingen

Huurverplichting

Stichting Present Amersfoort is een huurovereenkomst aangegaan voor de huur van kantoorruimte aan de Burgemeester de Beaufortweg 16 te Leusden. De huurverplichting inclusief servicekosten bedraagt ca. € 6.200 per jaar. De huurovereenkomst wordt na het verstrijken van de huurperiode telkens stilzwijgend verlengd.

5 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2021

	Realisatie 2021	Begroting 2021	Realisatie 2020
	€	€	€
5. Bijdragen			
In de Buurt 033 (Beweging 3.0)	57.715	47.500	47.600
Corporaties	17.000	25.000	16.500
Oranjefonds inzake project Homies	80.180	60.180	32.220
Innovatiesubsidie Samen Oplopen	0	0	43.878
Partners/bedrijven	3.204	10.000	500
Bijdrage Maatschappelijke Dienst Tijd (ZonMW)	0	0	3.842
Afrekening NOW bijdragen	5.459	0	19.543
Bijdrage De Kandelaar projecten	1.750	0	3.750
Present NL corona steunfonds	0	0	3.750
Lions	1.500	0	1.000
Gemeente Amersfoort deskundigheidsbevordering	0	0	750
Present NL klein gebaar aandeel Soest	0	0	1.125
Rabobank Eemland	0	0	200
Stichting Zonneglören t.b.v. vrijwilligers	0	0	3.333
Rotary	1.500	0	0
KH Fonds thanks & giving away	1.333	0	0
KH Fonds vrijwilligers	850	0	0
Postcodeloterij gezelschapstrajecten	1.250	0	0
Stichting de Boom zomerproject	2.650	0	0
Present NL sociaal tuinieren	600	0	0
Gemeente Bunschoten t.b.v. Homies	7.089	0	0
Gemeente Leusden t.b.v. Homies	1.850	0	0
Overige bijdragen	0	27.000	0
	<u>183.930</u>	<u>169.680</u>	<u>177.991</u>
6. Collecten en giften			
Collecten	4.770	4.000	4.488
Donaties en giften	5.609	5.000	6.349
Club van 100	200	0	100
	<u>10.579</u>	<u>9.000</u>	<u>10.937</u>
<i>7. Lonen en salarissen</i>			
Bruto lonen	144.228	137.017	151.036
Doorbelaste bruto lonen Stichting Present Soest	(21.876)	(16.441)	(25.008)
	<u>122.352</u>	<u>120.576</u>	<u>126.028</u>

	Realisatie 2021	Begroting 2021	Realisatie 2020
	€	€	€
8. Sociale lasten			
Premies sociale verzekeringswetten	25.604	27.160	30.770
Doorbelaste premies sociale verzekeringswetten Stichting Present Soest	(4.094)	(3.600)	(4.434)
	<u>21.510</u>	<u>23.560</u>	<u>26.336</u>
9. Pensioenlasten			
Pensioenlasten	12.549	10.000	10.608
Doorbelaste pensioenlasten Stichting Present Soest	(1.150)	(1.000)	(1.350)
	<u>11.399</u>	<u>9.000</u>	<u>9.258</u>
10. Overige personeelslasten			
Reis- en verblijflasten	1.110	1.000	871
Onkostenvergoedingen	0	150	0
Opleidingslasten	21	1.200	1.925
Vrijwilligers	3.051	1.500	1.854
Overige personeelskosten	1.311	1.200	1.353
	<u>5.493</u>	<u>5.050</u>	<u>6.003</u>
Personeelsleden			
Bij de Stichting waren in 2021 gemiddeld 3 personeelsleden werkzaam, berekend op fulltimebasis (2020: 3).			
Overige bedrijfslasten			
11. Huisvestingslasten			
Huur kantoor	4.971	4.800	4.915
Servicekosten	1.845	900	1.279
	<u>6.816</u>	<u>5.700</u>	<u>6.194</u>
12. Kantoorlasten			
Kantoorbehoeften	438	200	1.295
Drukwerk	215	50	21
Automatiseringslasten	1.294	2.000	0
Telefoon	1.129	1.000	1.391
Porti	430	50	316
Contributies en abonnementen	119	200	401
Verzekering	5.581	3.000	4.108
	<u>9.206</u>	<u>6.500</u>	<u>7.532</u>
13. Verkooplasten			
Reclame- en advertentiekosten	239	1.000	33
Representatielasten	467	825	303
	<u>706</u>	<u>1.825</u>	<u>336</u>

	Realisatie 2021	Begroting 2021	Realisatie 2020
	€	€	€
<i>14. Doorberekende kosten</i>			
Doorberekende kosten Stichting Present Soest	<u>(2.640)</u>	<u>(2.600)</u>	<u>(2.580)</u>
<i>15. Organisatie- en projectkosten</i>			
Bijdrage Present Nederland	3.180	3.000	3.113
Projectkosten Samen Oplopen	0	0	8.567
Projectkosten overig	33	7.500	319
	<u>3.213</u>	<u>10.500</u>	<u>11.999</u>

De samenstelopdracht voor het verzorgen van de jaarrekening en de verzorging van de loonadministratie vindt plaats door Auren Accounting Products B.V. Bij wijze van sponsoring worden deze kosten niet in rekening gebracht.

Financiële baten en lasten

16. Rentebaten en soortgelijke opbrengsten

Rentebaten	<u>10</u>	<u>5</u>	<u>10</u>
------------	-----------	----------	-----------

17. Rentelasten en soortgelijke lasten

Rente- en bankkosten	<u>205</u>	<u>180</u>	<u>199</u>
----------------------	------------	------------	------------

Ondertekening bestuur voor akkoord

LEUSDEN,

Orgineel getekend door:

A.B. van der Woerd

M.R. Moeken

J.E.M. Opstraat

A. Meeder