



GBA ACCOUNTANTS & ADVISEURS

• ACCOUNTANCY • BELASTINGADVIES • INTERNATIONAL TAX

Jaarverslaggeving 2020

van

**Stichting Schouwers Eronder
Rotterdam**



GBA ACCOUNTANTS & ADVISEURS

• ACCOUNTANCY • BELASTINGADVIES • INTERNATIONAL TAX

Inhoudsopgave

	Pagina
JAARREKENING	
Balans per 31 december 2020	1
Staat van baten en lasten over 2020	2
Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	3
Toelichting op de balans	5
Toelichting op de staat van baten en lasten	8
Samenstellingsverklaring van de accountant	11

BALANS PER 31 DECEMBER 2020

(na resultaatverdeling)

		31 december 2020		31 december 2019	
		€	€	€	€
ACTIVA					
Vaste activa					
Materiële vaste activa					
Andere vaste bedrijfsmiddelen	1		1.124		1.424
Vlottende activa					
Vorderingen					
Handelsdebiteuren	2	-		10.020	
Overige vorderingen en overlopende activa	3		72.244	899	
			72.244		10.919
Liquide middelen					
Triodos bank			23.995		92.344
			97.363	104.687	
PASSIVA					
Stichtingsvermogen					
Bestemmingsreserves	5		27.483		24.742
Kortlopende schulden					
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	6		39.925	10.685	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	7		2.691	1.496	
Overige schulden en overlopende passiva	8		27.264	67.764	
			69.880		79.945
			97.363	104.687	

STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2020

		2020	2019
		€	€
Nettobaten	<i>9</i>	82.008	248.825
Overige opbrengsten	<i>10</i>	26.166	-
Som der bedrijfsopbrengsten		108.174	248.825
Lasten			
Projectkosten	<i>11</i>	40.192	122.719
Personeelskosten		48.990	80.898
Afschrijvingen op immateriële, materiële	<i>12</i>		
vaste activa en vastgoedbeleggingen		300	75
Verkoopkosten	<i>13</i>	334	12.269
Kantoorkosten	<i>14</i>	7.808	10.785
Algemene kosten	<i>15</i>	7.620	8.361
Som der bedrijfslasten		105.244	235.107
Bedrijfsresultaat		2.930	13.718
Rentelasten en soortgelijke kosten	<i>16</i>	-189	-140
Netto resultaat		2.741	13.578

GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

Informatie over de rechtspersoon

Vestigingsadres en inschrijfnummer handelsregister

Stichting Schouwers Eronder is feitelijk en statutair gevestigd op Schiemond 20 Unit 13-01-0, 3024 EE te Rotterdam en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 65295781.

Algemene toelichting

De belangrijkste activiteiten van de rechtspersoon

Stichting Schouwers Eronder is op 9 februari 2016 opgericht met als doel het initiëren, ontwikkelen en realiseren van projecten die het verkennen van interesses en het ontplooiën van vaardigheden van mensen stimuleren, de competenties versterken van mensen om deel te nemen aan een democratische levensinstelling in de moderne samenleving.

De locatie van de feitelijke activiteiten

Stichting Schouwers Eronder is feitelijk gevestigd op Schiemond 20 Unit 13-01-0, 3024 EE te Rotterdam.

Informatieverschaffing over continuïteit

In maart 2020 is de corona crisis in haar volle omvang in ons werelddeel uitgebroken. De onzekerheid over de duur van de crisismaatregelen, de effectiviteit van de bestrijding van het virus alsmede de duur van de aanwezigheid van het virus maken dat de leiding van de stichting niet betrouwbaar kan inschatten wat hiervan het effect zal zijn op de continuïteit van de stichting. Vooralsnog wordt er door de leiding van de huishouding van uitgegaan dat de crisis op juiste wijze wordt bestreden en dat de overheidsmaatregelen om bedrijven te ondersteunen en de werkgelegenheid te sparen succesvol zullen zijn. De jaarrekening is mede gezien deze verwachting opgesteld op basis van de veronderstelling van continuïteit van de stichting.

Algemene grondslagen voor verslaggeving

De standaarden op basis waarvan de jaarrekening is opgesteld

Bij het opstellen van de jaarrekening is aansluiting gezocht bij de stellige uitspraken van de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving voor kleine rechtspersonen, die uitgegeven zijn door de Raad voor de Jaarverslaggeving.

Activa en verplichtingen 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.

Grondslagen

Vorderingen

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie. Vorderingen worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Indien geen sprake is van (dis)agio en transactiekosten is de geamortiseerde kostprijs gelijk aan de nominale waarde van de vorderingen. Als de ontvangst van de vordering is uitgesteld op grond van een verlengde overeengekomen betalingstermijn wordt de reële waarde bepaald aan de hand van de contante waarde van de verwachte ontvangsten en worden er op basis van de effectieve rente-rente-inkomsten ten gunste van de staat van baten en lasten gebracht. 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

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten. Dit is meestal de nominale waarde.

De bepaling van het resultaat

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.

Financiële baten en lasten

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.

TOELICHTING OP DE BALANS

ACTIVA

Vaste activa

1 Materiële vaste activa

	Andere vaste bedrijfsmid- delen €
Stand per 1 januari 2020	
Aanschafwaarde	1.499
Cumulatieve afschrijvingen	<u>-75</u>
Boekwaarde per 1 januari 2020	<u><u>1.424</u></u>
Mutaties	
Afschrijvingen	<u>-300</u>
Saldo mutaties	<u><u>-300</u></u>
Stand per 31 december 2020	
Aanschafwaarde	1.499
Cumulatieve afschrijvingen	<u>-375</u>
Boekwaarde per 31 december 2020	<u><u>1.124</u></u>

Vorderingen

	<u>31-12-2020</u> €	<u>31-12-2019</u> €
2 Handelsdebiteuren		
Vorderingen op handelsdebiteuren	<u><u>-</u></u>	<u><u>10.020</u></u>
3 Overige vorderingen en overlopende activa		
Nog te ontvangen Subsidie Rugdekking 2018-2019	49.202	-
Nog te ontvangen NOW subsidie	8.455	-
Vooruitbetaalde huisvestingskosten	7.260	-
Vooruitbetaalde overige kosten	5.990	-
Nettolonen	<u>1.337</u>	<u>899</u>
	<u><u>72.244</u></u>	<u><u>899</u></u>

4 Stichtingsvermogen

In onderstaand overzicht is het verloop van het eigen vermogen weergegeven:

	Bestem- mingsreser- ves
	€
Stand per 1 januari 2020	24.742
Resultaat boekjaar	2.741
Stand per 31 december 2020	27.483
	31-12-2020
	31-12-2019
	€

5 Bestemmingsreserves

Bestemmingsreserve	27.483	24.742
	2020	2019
	€	€
Bestemmingsreserve		
Stand per 1 januari	24.742	11.164
Toewijzing resultaat boekjaar	2.741	13.578
Stand per 31 december	27.483	24.742

De bestemmingsreserve dient te worden besteed aan het statutaire doel van de stichting.

Kortlopende schulden

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€

6 Schulden aan leveranciers en handelskredieten

Crediteuren	39.925	10.685
-------------	--------	--------

7 Belastingen en premies sociale verzekeringen

Loonheffing	1.963	834
Pensioenen	392	662
Omzetbelasting	336	-
	2.691	1.496

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
8 Overige schulden en overlopende passiva		
Nog te betalen kosten	12.100	12.100
Vakantiegeld	11.887	11.232
Accountantskosten	3.101	3.101
Reservering vakantiedagen	176	176
Vooruitontvangen subsidie Rugdekking 2018-2019 *)	-	16.963
Vooruitontvangen subsidie Blue Vespa *)	-	15.843
Overige schulden	-	8.349
	<u>27.264</u>	<u>67.764</u>

*) Dit betreft het deel van de subsidie dat in het boekjaar (nog) niet is besteed.

Niet in de balans opgenomen rechten, verplichtingen en regelingen

Informatieverschaffing over niet in de balans opgenomen verplichtingen

De Stichting onderzoekt momenteel of de gehanteerde arbeidsvoorwaarden volledig conform de CAO bepalingen zijn. Indien nodig zal in dit kader herstel plaatsvinden. Dit kan financiële gevolgen hebben, maar het is nog niet mogelijk om daarvan een redelijke schatting te maken.

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

Personeelskosten

	2020	2019
	€	€
Lonen en salarissen	35.956	59.684
Sociale lasten	7.340	9.959
Pensioenen	2.434	5.312
Overige personeelskosten	3.260	5.943
	-	-
Totaal	48.990	80.898

9 Nettobaten

Subsidie Rugdekking 2018-2019*	66.165	144.701
Subsidie project Blue Vespa**	15.843	61.308
Opbrengsten Blue Vespa	-	42.816
	82.008	248.825

* Dit betreft een subsidie met beschikking d.d. 13 juli 2018. Totale subsidie € 246.010 waarvan € 196.808 ontvangen in 2018. De bate is aangepast naar het niveau van de aan het project toerekenbare kosten in het boekjaar. De oorspronkelijke looptijd van het project was 1 november 2018 tot en met 31 december 2019; dit is verlengd tot 31 december 2020.

** Dit betreft een subsidie met beschikking d.d. 31 mei 2018. Totale subsidie € 137.500 waarvan € 82.500 ontvangen in 2018. De bate is aangepast naar het niveau van de aan het project toerekenbare kosten in het boekjaar. De looptijd van het project is 1 oktober 2018 tot en met 31 maart 2020.

	2020	2019
	€	€
10 Overige opbrengsten		
NOW subsidie	26.166	-

11 Projectkosten

Projectkosten	40.192	122.719
---------------	--------	---------

Projectkosten

Opleidingskosten / twee BVO's	18.027	73.364
Faciliteiten	5.082	10.541
Project coördinatie drie BVO's	16.638	16.638
Kosten Blue Vespa	445	22.176
Totaal	40.192	122.719

Bezoldiging bestuurders		
Bezoldiging bestuurders	16.638	16.638

De bestuurdersbeloning is gefactureerd door V.o.f. "Op nieuwe wijze" waarin de bestuurder vennoot is.

Gemiddeld aantal werknemers

2020

Gemiddeld aantal werknemers
2019

Aantal
1,00

Gemiddeld aantal werknemers

Aantal
1,00

2020 2019
€ €

12 Afschrijvingen op immateriële, materiële vaste activa en vastgoedbeleggingen

Afschrijvingen materiële vaste activa

300 75

13 Verkoopkosten

Representatiekosten

334 1.702

Reclame- en advertentiekosten

- 10.567

334 12.269

14 Kantoorkosten

IT kosten

7.798 8.119

Kantoorbenodigdheden

10 272

Telefoon- en faxkosten

- 130

Overige kantoorkosten

- 1.863

Porti

- 401

7.808 10.785

15 Algemene kosten

Accountantskosten

7.374 8.397

Overige algemene kosten

246 -36

7.620 8.361

16 Rentelasten en soortgelijke kosten

Betaalde bankrente en -kosten

172 140

Overige rentelasten

17 -

189 140

**Stichting Schouwers Eronder
Rotterdam**

<u>2020</u>	<u>2019</u>
€	€

Overige rentelasten

Rente belastingdienst

<u>17</u>	<u>-</u>
-----------	----------

Rotterdam,

S.D. Lubbe
Voorzitter

R.H. Voskuilen
Raad van Toezicht

F.L.T. Hylkema
Raad van Toezicht



GBA ACCOUNTANTS & ADVISEURS

• ACCOUNTANCY • BELASTINGADVIES • INTERNATIONAL TAX

SAMENSTELLINGSVERKLARING VAN DE ACCOUNTANT

Aan: Opdrachtgever

De jaarrekening van Stichting Schouders Eronder te Rotterdam is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2020 en de staat van baten en lasten 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. 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 Schouders Eronder.

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 van 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.

Den Haag, 16 maart 2022

GBA Accountants en Adviseurs

Mr. G.J. Mersch AA