

Stichting Goud van Noord, Rotterdam

**Stichting Goud van Noord
gevestigd te Rotterdam**

Rapport inzake de jaarstukken 2020

Inhoudsopgave

	Pagina
Accountantsrapport	
Opdracht	2
Algemeen	2
Ontbreken van de verklaring	4
Bestuursverslag over 2020	5
Jaarrekening	
Balans per 31 december 2020	6
Staat van baten en lasten over 2020	8
Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	9
Toelichting op de balans per 31 december 2020	12
Toelichting op de staat van baten en lasten over 2020	14

Aan het bestuur van
Stichting Goud van Noord
Zwaanshals 287A
3035 KH Rotterdam

Geachte bestuursleden,

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

Opdracht

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2020 van uw stichting, waarin begrepen de balans en de staat van baten en lasten samengesteld. Er is geen accountantscontrole toegepast over de gehele jaarrekening 2019.

Algemeen

Oprichting en zetel

De stichting is opgericht bij akte de datum december 2013 en is statutair gevestigd te Rotterdam.

Samenstelling bestuur

Het bestuur is per ultimo boekjaar als volgt samengesteld:

H. Linssen	Voorzitter
G.J. Kodde	Secretaris
H.L.N. van Lierop	Penningmeester
J. Bos-Monsma	Algemeen lid

Kamer van Koophandel

De stichting is ingeschreven in het Handelsregister van de Kamer van Koophandel Zuidwest onder nummer 59402873.

Belastingen

Aan de stichting is de ANBI status toegekend.

De stichting is niet vennootschapsbelasting- en omzetbelastingplichtig.

ONTBREKEN VAN DE VERKLARING

Aangezien de werkzaamheden in het kader van de door u verstrekte opdracht nog niet zijn afgerond mogen wij nog geen verklaring verstrekken.

Bestuursverslag 2020

Cijfers zeggen veel, maar zeker niet alles. Daarom een korte toelichting op de jaarrekening over 2020.

1. Eigen vermogen is toegenomen van 86.000,- tot ca. 129.000,-

Een bedrag van 43.000 aan extra eigen vermogen vraagt om toelichting. Het bedrag is op de volgende wijze onder te verdelen.

Reservering	2020	2019
Doorloop projecten 2021-2022	31.593	24.855
Reservering onderhoud pand	2.000	-
Reservering personele verplichtingen	1.853	-
Overige eigen vermogen	93.968	62.129

Het opbouwen van doelgerichte reserves moet de continuïteit van de stichting verder versterken.

De reserves voor projecten zijn de winsten die over zijn, maar over het jaar heenlopen of in het volgend jaar extra gebruikt worden in de desbetreffende projecten.

Jaarlijks zal de reserve voor onderhoud opgehoogd worden en kosten hiervan afgeboekt. Dit is gericht op grotere onderhouds- en inventariskosten.

De reserve transitievergoeding is alvast opgenomen aangezien die volgend jaar medio zomer uitgekeerd zal moeten worden. Aangezien het verplicht is om een transitievergoeding uit te keren wanneer een arbeidsovereenkomst beëindigd of niet verlengd wordt op ons initiatief zal deze jaarlijks terugkeren om aan onze verplichtingen als werkgever te kunnen voldoen.

Tot slot wordt ernaar gestreefd om een buffer van 50% van de vaste lasten op jaarbasis aan te houden incl. salarissen. Vooralsnog is het richtbedrag hiervan €150.000. Hiermee willen we de continuïteit van de organisatie en activiteiten veilig te stellen én bovendien een betrouwbare werkgever zijn.

We zijn dankbaar dat onze reserves zijn toegenomen over 2020, maar realiseren ons ook dat we ons doel nog niet bereikt hebben.

2. Dat ons eigen vermogen met ca. € 18.000 kon toenemen is voor een belangrijk deel toe te danken aan een rekenfout door de pensioenverzekeraar over de afgelopen vijf jaren. Het ging om een bedrag van €10.000,-
3. Het project Het Pakhuis zal in de loop van 2021 worden overgedragen aan Stichting Noorderlicht Kringloop. Voor de financiële afhandeling is afgesproken dat de bus (staat niet op de balans) overgaat en €3.000 van de overige gevormde reserves van dit project. Dit is al opgenomen als verplichting.
4. We willen zorgvuldig met de ons ter beschikking gestelde middelen omgaan en hebben gewerkt aan het verder verbeteren van processen, inzicht en afspraken rond financiële zaken.
5. We spreken onze dank uit richting fondsen, diaconie, kerken, ondernemers, bedrijven en donateurs die ons werk ondersteunden.

Balans per 31 december 2020

(na verwerking van het resultaat)

Activa

	2020	2019
1. Vaste activa	€ -	€ 5.933
Vlottende activa		
2. Vorderingen	€ 41.873	€ 23.630
3. Liquide middelen	€ 210.103	€ 178.233
Totaal activa	€ 251.976	€ 207.796

Passiva

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
4. Eigen vermogen	€ 129.414	€ 86.984
Kortlopende schulden		
5. Vooruit ontvangen subsidies	€ 92.559	€ 109.333
6. Nog te betalen bedragen	€ 18.115	€ 7.310
7. Overige kortlopende schulden	€ 11.888	€ 4.169
Totaal passiva	€ 251.976	€ 207.796

Exploitatierkening per 31 december 2020

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Baten		
8. Subsidies	€ 369.107	€ 273.585
9. Omzet verkopen	€ 28.739	€ 30.499
10. Overige baten	€ 61.065	€ 48.018
Lasten		
11. Personeelslasten	€ 240.341	€ 166.642
12. Overige lasten	€ 176.147	€ 140.513
Saldo baten en lasten	€ 42.423	€ 44.947

Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

ALGEMEEN

De jaarrekening is opgemaakt conform Rjk C1 zoals opgenomen in de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving.

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten, tenzij anders vermeld.

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.

Toelichting op de balans

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
1. Vaste activa		
Talentmonitor		
Beginwaarde boekjaar	€ 5.933	€ 7.996
Afschrijvingen in boekjaar	€ -1.148	€ -1.142
Bijzondere waardevermindering	€ -4.785	€ -1.142
Eindwaarde boekjaar	€ -	€ 5.933
2. Vorderingen		
Nog te ontvangen subsidies	€ 41.873	€ 22.950
Vooruit betaalde kosten	€ -	€ 679
3. Liquide middelen		
ING	€ 11.577	€ 57.690
Triodos	€ 198.174	€ 119.938
ING spaarrekening	€ 53	€ -
Kas	€ 299	€ 605
4. Eigen vermogen stichting		
Beginvermogen	€ 86.984	€ 42.137
Saldo baten en lasten	€ 42.423	€ 44.947
Mutatie vermogen	€ 7	€ -
Eindvermogen	€ 129.414	€ 86.984
5. Vooruit ontvangen subsidies	€ 92.559	€ 109.333
6. Nog te betalen bedragen		
Nog te betalen loonheffing	€ 13.853	€ 7.587
Nog te betalen pensioen	€ 303	€ -4.811
Reservering vakantiegeld	€ 3.959	€ 1.392
7. Overige kortlopende schulden		
Overige kortlopende schulden	€ 11.888	€ 7.310

Toelichting exploitatierekening

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
8. Subsidies	€ 369.107	€ 273.585
9. Omzet verkopen	€ 28.739	€ 30.499
10. Overige baten		
Bijdragen/giften kerken, organisaties en particulieren	€ 10.663	€ 7.806
Eigen bijdrage ten behoeve van huur en coördinatie	€ 28.900	€ 22.800
Overige baten	€ 21.502	€ 17.412
11. Personeelslasten		
Lonen en salarissen	€ 180.075	€ 128.420
Sociale lasten	€ 35.575	€ 13.954
Pensioenpremie	€ 14.795	€ 18.587
Overige personeelskosten	€ 9.865	€ 5.681
12. Overige lasten		
Algemene kosten en projectkosten	€ 126.347	€ 85.828
Huur- en huisvestingskosten	€ 49.800	€ 54.685