

Jaarrekening 2018

van:

Stichting Stadmakerij Lelystad

De Promesse 4
8232 VX Lelystad

Lelystad, 20 februari 2020

INHOUD

JAARVERSLAG

1 Algemeen	1
2 Resultaat	2
3 Financiële positie	3
4 Samenstelling bestuur en ondertekening	4
	5

JAARREKENING

1 Balans	6
2 Staat van baten en lasten	7
3 Toelichting op de balans	9
4 Toelichting op de staat van baten en lasten	10
	13

JAARVERSLAG

Aan het bestuur van:
Stichting Stadmakerij Lelystad
De Promesse 4
8232 VX LELYSTAD

Lelystad 20 februari 2020
Betreft **jaarrekening 2018**

Geachte bestuur,

1 Algemeen

Algemeen

De Stichting Stadmakerij Lelystad te Lelystad is per 20 oktober 2015 opgericht en ingeschreven in het handelsregister van de Kamer van Koophandel onder nummer 64382427. De stichting heeft ten doel een vrijplaats te zijn in Lelystad als stad in verandering. De Stadmakerij brengt actuele en vernieuwende maatschappelijke thema's en initiatieven voor het voetlicht doordat burgers, bedrijven, instituties en overheden elkaar ontmoeten, kennis delen en elkaars creativiteit stimuleren en het verrichten van al hetgeen met het vorenstaande verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn.

Opdracht en verantwoording

Op grond van de door u verstrekte opdracht hebben wij de administratie over het jaar 2018 van Stichting Stadmakerij Lelystad gevoerd, gebaseerd op de door u verstrekte gegevens en ons anderszins bekende gegevens. Gebaseerd op deze administratie en met inachtneming van de wettelijke bepalingen hebben wij de jaarrekening 2018 van Stichting Stadmakerij Lelystad te Lelystad samengesteld.

Hoewel Info del Mare de jaarrekening met de grootst mogelijke zorgvuldigheid heeft samengesteld, blijft het bestuur verantwoordelijk voor de juistheid en volledigheid van de aan deze jaarrekening ten grondslag liggende gegevens.

Vermogen van de stichting

Na verwerking van het saldo van baten en lasten over het jaar 2018 - welke verwerking nog door het bestuur moet worden vastgesteld - ter grootte van € 1.124 negatief bedraagt het eigen vermogen van de stichting per 31 december 2018 € 666 (2017: € 1.790,-).

2 Resultaat

Uitgaande van de staat van baten en lasten over 2018 en 2017 geven de resultaten, waarbij de kosten zijn uitgedrukt in een percentage van de omzet, het volgende beeld:

	2018		2017	
	€	%	€	%
Baten	21.826	100	13.397	100
Brutomarge	21.826	100	13.397	100
Projectkosten	21.796	100	11.401	85
Stichtingskosten	998	5	1.386	10
Som der kosten	22.794	104	12.787	95
Resultaat	-968	-4	610	5

3 Financiële positie

Onderstaand volgt een samenvatting van de balans per 31 december 2018 met de overeenkomstige cijfers per 31 december 2017:

	31-12-2018		31-12-2017	
	€	%	€	%
ACTIVA				
Liquide middelen	3.402	100	3.926	100
	3.402	100	3.926	100
PASSIVA				
Eigen vermogen	666	20	1.790	46
Voorzieningen	1.386	41	0	0
Kortlopende schulden en overlopende passiva	1.350	40	2.136	54
	3.402	100	3.926	100

Werkkapitaal

Op basis van de voorgaande balans kan een opstelling worden gegeven van het werkkapitaal. Onder werkkapitaal wordt verstaan het geheel van vlottende activa verminderd met de kortlopende schulden. Het werkkapitaal geeft een beeld omtrent de liquide positie over één jaar.

	2018	2017	Mutatie
	€	€	€
Liquide middelen	3.402	3.926	-524
Vlottende activa	3.402	3.926	-524
Af: kortlopende schulden en overlopende passiva	1.350	2.136	-786
Netto werkkapitaal	2.052	1.790	262

4 Samenstelling bestuur en ondertekening

Het bestuur van Stichting Stadmakerij Lelystad is per 31 december 2018 als volgt samengesteld:

Voorzitter	Caniels, Leonard Jacobus Johannes
Secretaris	Harten van, Wilma
Penningmeester	Tieleman, Elias

Wij vertrouwen hiermee aan uw opdracht te hebben voldaan en graag bereid tot het verstrekken van nadere toelichting.

Hoogachtend,
INFO DEL MARE B.V.

Sjoert Kramer

JAARREKENING

Balans

	Toe- lichting	31-12-2018 €	31-12-2017 €
<u>Vlottende activa</u>			
Liquide middelen			
Rekening-courant bank		<u>3.402</u>	<u>3.926</u>
		<u>3.402</u>	<u>3.926</u>

ACTIVA

3.402

3.926

Balans

	Toe- lichting	31-12-2018 €	31-12-2017 €
<u>Eigen vermogen</u>			
	1		
Eigen vermogen		666	1.790
		666	1.790
<u>Vorzieningen</u>			
	2		
Overige voorzieningen		1.386	0
		1.386	0
<u>Vreemd vermogen</u>			
<u>Kortlopende schulden en overlopende passiva</u>			
	3		
Schulden aan leveranciers		600	0
Te betalen belastingen		0	1.386
Overige schulden en overlopende passiva		750	750
		1.350	2.136
PASSIVA		<u>3.402</u>	<u>3.926</u>

Staat van baten en lasten

	Toe- lichting	2018 €	2017 €
<u>Baten</u>			
Baten	4	21.826	13.397
		21.826	13.397
<u>Lasten</u>			
Kosten projecten	5	21.796	1.437
Promotie projecten	6	0	2.506
Kosten bijeenkomsten projecten	7	0	1.046
Inhuur projecten	8	0	6.412
Stichtingskosten	9	998	1.386
Som der kosten		22.794	12.787
Resultaat		-968	610
Financiële baten en lasten	10	-156	-145
Saldo van baten minus lasten		-1.124	465

Toelichting op de balans

Aard van de bedrijfsactiviteiten

De stichting heeft ten doel een vrijplaats te zijn in Lelystad als stad in verandering. De Stadmakerij brengt actuele en vernieuwende maatschappelijke thema's en initiatieven voor het voetlicht doordat burgers, bedrijven, instituties en overheden elkaar ontmoeten, kennis delen en elkaars creativiteit stimuleren en het verrichten van al hetgeen met het vorenstaande verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn.

Grondslagen van waardering en bepaling van het resultaat

De grondslagen van waardering en bepaling van het resultaat zijn ten opzichte van het voorgaande jaar niet gewijzigd. De waarderingsgrondslagen zijn hierna uiteengezet bij de toelichting op de afzonderlijke balanshoofden.

Voor zover niets anders is vermeld, zijn de activa en de schulden opgenomen tegen nominale waarde.

Het resultaat wordt bepaald door de opbrengstwaarde van de verrichte diensten te verminderen met de hieraan toe te rekenen kosten, rente en afschrijvingen, gewaardeerd tegen uitgaafprijzen. Ten aanzien van de posten begrepen in het bedrijfsresultaat geldt dat de winsten slechts zijn opgenomen indien en voor zover zij in het boekjaar zijn verwezenlijkt en dat met verliezen en risico's is rekening gehouden die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar.

Kortlopende vorderingen

Vorderingen

Alle vorderingen hebben, evenals op 31 december 2017, een overeengekomen looptijd korter dan één jaar.

Debiteuren

De debiteuren zijn gewaardeerd tegen nominale waarde van de uitstaande vorderingen. Een voorziening wegens mogelijke oninbaarheid wordt niet noodzakelijk geacht.

	2018	2017
	€	€
Totaal debiteuren	0	0
Dubieuze debiteuren (-)	0	0
	0	0

Eigen vermogen van de stichting

Het eigen vermogen bestaat uit het opgebouwde saldo van baten en lasten verminderd met incidentele posten. Het verloop van het eigen vermogen is als volgt weer te geven:

	2018	2017
	€	€
Eigen vermogen		
Stand per 1 januari	1.790	1.325
Saldo baten minus lasten	-1.124	465
	666	1.790

2 Voorzieningen

De in de jaarrekening opgenomen voorziening betreft een mogelijke fiscale claim uit hoofde van omzetbelasting. Op dit moment vindt met de belastingdienst nog steeds afstemming plaats of Stichting Stadmakerij over een deel van haar activiteiten omzetbelastingplichtig is. De specificatie luidt:

	2018 €	2017 €
<u>Overige voorzieningen</u>		
Mutatie overige voorzieningen	1.386	0
	1.386	0

3 Kortlopende schulden en overlopende passiva

Onder de kortlopende schulden bevinden zich, evenals op 31 december 2017, géén posten met overeengekomen looptijd die langer is dan 1 jaar.

Specificatie kortlopende schulden

	2018 €	2017 €
Schulden aan leveranciers:		
Handelscrediteuren	600	0
	600	0
Te betalen belastingen:		
Te betalen omzetbelasting	0	1.386
	0	1.386
Overige schulden en overlopende passiva:		
Te betalen kosten	750	750
	750	750

Toelichting op de staat van baten en lasten

Hieronder worden de specifieke posten uit de winst- en verliesrekening over 2018 nader toegelicht:

	2018 €	2017 €
Totaal baten (4)		
Andere projecten	23	0
"Boven Water" Waterschap Zuiderzeeland	0	10.286
Stadmakerij Flevopost	14.644	264
Overige bijdragen	175	2.847
Fair Trade	684	0
FlevoMeer Bibliotheek	2.800	0
New City Kidz	3.000	0
Nieuwe Bibliotheek	500	0
	21.826	13.397

Kosten projecten (5)

Andere projecten	919	661
"Boven Water" Waterschap Zuiderzeeland	0	776
Stadmakerij Flevopost	15.270	0
Fair Trade	494	0
Flevomeer Bibliotheek	1.365	0
Verhalenvertellers	281	0
New City Kidz	2.867	0
Nieuwe Bibliotheek	600	0
	21.796	1.437

Promotie projecten (6)

"Boven Water" Waterschap Zuiderzeeland	0	2.506
	0	2.506

Kosten bijeenkomsten projecten (7)

Andere projecten	0	203
"Boven Water" Waterschap Zuiderzeeland	0	834
Stadmakerij Flevopost	0	9
Kosten bijeenkomsten projecten	0	1.046

Vervolg op volgende pagina.

Vervolg van vorige pagina.

	2018 €	2017 €
Inhuur projecten (8)		
Andere projecten	0	759
"Boven Water" Waterschap Zuiderzeeland	0	5.653
	0	6.412
Algemene/overige kosten (9)		
Administratiekosten	907	750
Kantoorkosten en drukwerk	0	166
Communicatie	91	36
Overige algemene kosten	0	434
	998	1.386
Financiële lasten (10)		
Bankkosten	156	145
	156	145

Overige toelichtingen

Niet uit de belans blijvende verplichtingen

Stichting Stadmakerij Lelystad stelt zich op het standpunt dat al haar activiteiten, welke sociaal-cultureel van aard zijn, en de hieruit voortvloeiende opbrengsten niet belast zijn voor de omzetbelasting. De Belastingdienst is gevraagd dit te bevestigen in vervolg op haar brief d.d. 23 oktober 2015. Vooralsnog is onder de voorzieningen een mogelijke claim hiervoor opgenomen. Ontvangst van de aan de Belastingdienst gevraagde bevestiging zal als gevolg hebben dat het bedrag van de claim vrijvalt ten gunste van het vermogen van de stichting.