

Jaarrekening 2019

van:

Stichting Stadmakerij Lelystad

De Promesse 4
8232 VX Lelystad

Lelystad, 6 juli 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 6 juli 2020
Betreft **jaarrekening 2019**

Geacht 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 2019 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 2019 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 2019 ter grootte van € 1.962 (2018: € 1.124 negatief) bedraagt het eigen vermogen van de stichting per 31 december 2019 € 2.628 (2018: € 666).

2 Resultaat

Uitgaande van de staat van baten en lasten over 2019 en 2018 geven de resultaten, waarbij de kosten zijn uitgedrukt in een percentage van de omzet, het volgende beeld:

	2019		2018	
	€	%	€	%
Baten	25.593	100	21.826	100
Brutomarge	25.593	100	21.826	100
Projectkosten	22.966	90	21.796	100
Stichtingskosten	501	2	998	5
Som der kosten	23.467	92	22.794	104
Resultaat	2.126	8	-968	-4

3 Financiële positie

Onderstaand volgt een samenvatting van de balans per 31 december 2019 met de overeenkomstige cijfers per 31 december 2018:

	31-12-2019		31-12-2018	
	€	%	€	%
ACTIVA				
Kortlopende vorderingen	1.105	18	0	0
Liquide middelen	4.925	82	3.402	100
	6.030	100	3.402	100
PASSIVA				
Eigen vermogen	2.628	44	666	20
Voorzieningen	1.386	23	1.386	41
Kortlopende schulden en overlopende passiva	2.016	33	1.350	40
	6.030	100	3.402	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.

	2019	2018	Mutatie
	€	€	€
Kortlopende vorderingen	1.105	0	1.105
Liquide middelen	4.925	3.402	1.523
Vlottende activa	6.030	3.402	2.628
Af: kortlopende schulden en overlopende passiva	2.016	1.350	666
Netto werkkapitaal	4.014	2.052	1.962

4 Samenstelling bestuur en ondertekening

Het bestuur van Stichting Stadmakerij Lelystad is per 31 december 2019 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	31-12-2019 €	31-12-2018 €
<u>Vlottende activa</u>			
Kortlopende vorderingen en overlopende activa	1		
Handelsdebiteuren		1.105	0
		1.105	0
Liquide middelen			
Kas		54	0
Rekening-courant bank		4.871	3.402
		4.925	3.402
ACTIVA		<u>6.030</u>	<u>3.402</u>

Balans

	Toe- lichting	31-12-2019 €	31-12-2018 €
<u>Eigen vermogen</u>			
	2		
Eigen vermogen		2.628	666
		2.628	666
<u>Voorzieningen</u>			
	3		
Overige voorzieningen		1.386	1.386
		1.386	1.386
<u>Vreemd vermogen</u>			
<u>Kortlopende schulden en overlopende passiva</u>			
	4		
Schulden aan leveranciers		716	600
Overige schulden en overlopende passiva		1.300	750
		2.016	1.350

PASSIVA

6.030

3.402

Staat van baten en lasten

	Toe- lichting	2019 €	2018 €
<u>Baten</u>			
Baten	5	25.593	21.826
		25.593	21.826
<u>Lasten</u>			
Kosten projecten	6	22.966	21.796
Stichtingskosten	7	501	998
Som der kosten		23.467	22.794
Resultaat		2.126	-968
Financiële baten en lasten	8	-164	-156
Saldo van baten minus lasten		1.962	-1.124

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.

1 Kortlopende vorderingen

Vorderingen

Alle vorderingen hebben, evenals op 31 december 2018, 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.

	2019	2018
	€	€
Totaal debiteuren	1.105	0
Dubieuze debiteuren (-)	0	0
	1.105	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:

	2019	2018
	€	€
Eigen vermogen		
Stand per 1 januari	666	1.790
Saldo baten minus lasten	1.962	-1.124
	2.628	666

3 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:

	2019 €	2018 €
<u>Overige voorzieningen</u>		
Beginstand overige voorzieningen	1.386	0
Mutatie overige voorzieningen	0	1.386
	<u>1.386</u>	<u>1.386</u>

4 Kortlopende schulden en overlopende passiva

Onder de kortlopende schulden bevinden zich, evenals op 31 december 2018, géén posten met overeengekomen looptijd die langer is dan 1 jaar.

Specificatie kortlopende schulden

	2019 €	2018 €
Schulden aan leveranciers:		
Handelscrediteuren	716	600
	<u>716</u>	<u>600</u>
Overige schulden en overlopende passiva:		
Te betalen kosten	1.300	750
	<u>1.300</u>	<u>750</u>

Toelichting op de staat van baten en lasten

Hieronder worden de specifieke posten uit de winst- en verliesrekening over 2019 nader toegelicht:

	2019	2018
	€	€
Totaal baten (5)		
Andere projecten	0	23
Stadmakerij Flevopost	13.230	14.644
Overige bijdragen	79	175
Fair Trade	0	684
FlevoMeer Bibliotheek	2.550	2.800
New City Kidz	0	3.000
Nieuwe Bibliotheek	1.500	500
De Barak	1.000	0
Provinciale verkiezingen	7.234	0
	25.593	21.826
Kosten projecten (6)		
Andere projecten	0	919
Stadmakerij Flevopost	12.705	15.270
Fair Trade	150	494
Flevomeer Bibliotheek	1.565	1.365
Verhalenvertellers	0	281
New City Kidz	0	2.867
Nieuwe Bibliotheek	1.032	600
De Barak	450	0
CMO	800	0
Pop-up store stadscentrum	8	0
Provinciale verkiezingen	6.256	0
	22.966	21.796
Kosten bijeenkomsten projecten ()		
Algemene/overige kosten (7)		
Administratiekosten	343	907
Kantoorkosten en drukwerk	39	0
Communicatie	91	91
Overige algemene kosten	28	0
	501	998

Vervolg op volgende pagina.

Vervolg van vorige pagina.

	2019 €	2018 €
Financiële lasten (8)		
Bankkosten	164	156
	164	156

Overige toelichtingen

Niet uit de belans blijkende 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. Vooralnog 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.