

Jaarrekening 2020

van:

Stichting Stadmakerij Lelystad

De Promesse 4
8232 VX Lelystad

Lelystad, 23 maart 2021

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 23 maart 2021
Betreft **jaarrekening 2020**

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 2020 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 2020 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 2020 ter grootte van € 2.157 (2019: € 1.962 negatief) bedraagt het eigen vermogen van de stichting per 31 december 2020 € 4.785 (2019: € 2.628).

2 Resultaat

Uitgaande van de staat van baten en lasten over 2020 en 2019 geven de resultaten, waarbij de kosten zijn uitgedrukt in een percentage van de omzet, het volgende beeld:

	2020		2019	
	€	%	€	%
Baten	26.238	100	25.593	100
Brutomarge	26.238	100	25.593	100
Projectkosten	23.367	89	22.966	90
Stichtingskosten	518	2	501	2
Som der kosten	23.885	91	23.467	92
Resultaat	2.353	9	2.126	8

3 Financiële positie

Onderstaand volgt een samenvatting van de balans per 31 december 2020 met de overeenkomstige cijfers per 31 december 2019:

	31-12-2020		31-12-2019	
	€	%	€	%
ACTIVA				
Kortlopende vorderingen	0	0	1.105	18
Liquide middelen	11.049	100	4.925	82
	11.049	100	6.030	100
PASSIVA				
Eigen vermogen	4.785	43	2.628	44
Voorzieningen	1.386	13	1.386	23
Kortlopende schulden en overlopende passiva	4.878	44	2.016	33
	11.049	100	6.030	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.

	2020	2019	Mutatie
	€	€	€
Kortlopende vorderingen	0	1.105	-1.105
Liquide middelen	11.049	4.925	6.124
Vlottende activa	11.049	6.030	5.019
Af: kortlopende schulden en overlopende passiva	4.878	2.016	2.862
Netto werkkapitaal	6.171	4.014	2.157

4 Samenstelling bestuur en ondertekening

Het bestuur van Stichting Stadmakerij Lelystad is per 31 december 2020 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	31-12-2020 €	31-12-2019 €
<u>Vlottende activa</u>			
Kortlopende vorderingen en overlopende activa	1		
Handelsdebiteuren		0	1.105
		0	1.105
Liquide middelen			
Kas		54	54
Rekening-courant bank		10.995	4.871
		11.049	4.925
ACTIVA		<u>11.049</u>	<u>6.030</u>

Balans

	Toe- lichting	31-12-2020 €	31-12-2019 €
<u>Eigen vermogen</u>	2		
Eigen vermogen		4.785	2.628
		4.785	2.628
<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		0	716
Overige schulden en overlopende passiva		4.878	1.300
		4.878	2.016
PASSIVA		11.049	6.030

Staat van baten en lasten

	Toe- lichting	2020 €	2019 €
<u>Baten</u>			
Baten	5	26.238	25.593
		26.238	25.593
<u>Lasten</u>			
Kosten projecten	6	23.367	22.966
Stichtingskosten	7	518	501
Som der kosten		23.885	23.467
Resultaat		2.353	2.126
Financiële baten en lasten	8	-196	-164
Saldo van baten minus lasten		2.157	1.962

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 2019, 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.

	2020	2019
	€	€
Totaal debiteuren	0	1.105
Dubieuze debiteuren (-)	0	0
	0	1.105

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:

	2020	2019
	€	€
Eigen vermogen		
Stand per 1 januari	2.628	666
Saldo baten minus lasten	2.157	1.962
	4.785	2.628

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:

	2020 €	2019 €
<u>Overige voorzieningen</u>		
Beginstand overige voorzieningen	1.386	1.386
	1.386	1.386

4 Kortlopende schulden en overlopende passiva

Onder de kortlopende schulden bevinden zich, evenals op 31 december 2019, géén posten met overeengekomen looptijd die langer is dan 1 jaar.

Specificatie kortlopende schulden

	2020 €	2019 €
Schulden aan leveranciers:		
Handelscrediteuren	0	716
	0	716
Overige schulden en overlopende passiva:		
Te betalen kosten	500	1.300
Overlopende passivaposten	4.378	0
	4.878	1.300

Toelichting op de staat van baten en lasten

Hieronder worden de specifieke posten uit de winst- en verliesrekening over 2020 nader toegelicht:

	2020	2019
	€	€
Totaal baten (5)		
Stadmakerij Flevopost	23.120	13.230
Overige bijdragen	381	79
FlevoMeer Bibliotheek	0	2.550
Nieuwe Bibliotheek	1.000	1.500
De Barak	0	1.000
Provinciale verkiezingen	0	7.234
Krachtige Samenleving	1.737	0
	26.238	25.593

Kosten projecten (6)

Stadmakerij Flevopost	21.230	12.705
Fair Trade	0	150
Flevomeer Bibliotheek	0	1.565
Nieuwe Bibliotheek	400	1.032
De Barak	0	450
CMO	0	800
Pop-up store stadscentrum	0	8
Provinciale verkiezingen	0	6.256
Krachtige Samenleving	1.737	0
	23.367	22.966

Kosten bijeenkomsten projecten ()

Algemene/overige kosten (7)

Administratiekosten	391	343
Kantoorkosten en drukwerk	0	39
Communicatie	91	91
Overige algemene kosten	36	28
	518	501

Financiële lasten (8)

Bankkosten	196	164
	196	164

Overige toelichtingen

Overige toelichting bij de balans

Het vooruit ontvangen deel van de vergoeding (vergoeding minus reeds gemaakte projectkosten) terzake de van de Provincie Flevoland ontvangen opdracht "Gesprekken over Krachtige Samenleving" is per 31 december 2020 verantwoord als overlopende passivapost.

Niet uit de balans 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.