

Jaarrekening 2021

van:

Stichting Stadmakerij Lelystad

De Promesse 4
8232 VX Lelystad

Lelystad, 29 september 2022

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 29 september 2022
Betreft **jaarrekening 2021**

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 2021 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 2021 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 2021 ter grootte van € 693 (2020: € 2.157) bedraagt het eigen vermogen van de stichting per 31 december 2021 € 5.478 (2020: € 4.785).

2 Resultaat

Uitgaande van de staat van baten en lasten over 2021 en 2020 geven de resultaten, waarbij de kosten zijn uitgedrukt in een percentage van de omzet, het volgende beeld:

	2021		2020	
	€	%	€	%
Baten	20.682	100	26.238	100
Brutomarge	20.682	100	26.238	100
Projectkosten	19.309	93	23.367	89
Stichtingskosten	472	2	518	2
Som der kosten	19.781	96	23.885	91
Resultaat	901	4	2.353	9

3 Financiële positie

Onderstaand volgt een samenvatting van de balans per 31 december 2021 met de overeenkomstige cijfers per 31 december 2020:

	31-12-2021		31-12-2020	
	€	%	€	%
ACTIVA				
Liquide middelen	7.391	100	11.049	100
	7.391	100	11.049	100
PASSIVA				
Eigen vermogen	5.478	74	4.785	43
Voorzieningen	1.386	19	1.386	13
Kortlopende schulden en overlopende passiva	527	7	4.878	44
	7.391	100	11.049	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.

	2021	2020	Mutatie
	€	€	€
Liquide middelen	7.391	11.049	-3.658
Vlottende activa	7.391	11.049	-3.658
Af: kortlopende schulden en overlopende passiva	527	4.878	-4.351
Netto werkkapitaal	6.864	6.171	693

4 Samenstelling bestuur en ondertekening

Het bestuur van Stichting Stadmakerij Lelystad is als volgt samengesteld:

Voorzitter	Bruggeman, Maaïke
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	31-12-2021 €	31-12-2020 €
<u>Vlottende activa</u>			
Liquide middelen			
Kas		54	54
Rekening-courant bank		<u>7.337</u>	<u>10.995</u>
		<u>7.391</u>	<u>11.049</u>
ACTIVA		<u><u>7.391</u></u>	<u><u>11.049</u></u>

Balans

	Toe- lichting	31-12-2021 €	31-12-2020 €
<u>Eigen vermogen</u>			
	1		
Eigen vermogen		5.478	4.785
		5.478	4.785
<u>Vorzieningen</u>			
	2		
Overige voorzieningen		1.386	1.386
		1.386	1.386
<u>Vreemd vermogen</u>			
Kortlopende schulden en overlopende passiva 3			
Schulden aan leveranciers		27	0
Overige schulden en overlopende passiva		500	4.878
		527	4.878
PASSIVA		7.391	11.049

Staat van baten en lasten

	Toe- lichting	2021 €	2020 €
<u>Baten</u>			
Baten	4	20.682	26.238
		20.682	26.238
<u>Lasten</u>			
Kosten projecten	5	19.309	23.367
Stichtingskosten	6	472	518
Som der kosten		19.781	23.885
Resultaat		901	2.353
Financiële baten en lasten	7	-208	-196
Saldo van baten minus lasten		693	2.157

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 2020, 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.

	2021	2020
	€	€
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:

	2021	2020
	€	€
Eigen vermogen		
Stand per 1 januari	4.785	2.628
Saldo baten minus lasten	693	2.157
	5.478	4.785

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:

	2021 €	2020 €
<u>Overige voorzieningen</u>		
Beginstand overige voorzieningen	1.386	1.386
	1.386	1.386

3 Kortlopende schulden en overlopende passiva

Onder de kortlopende schulden bevinden zich, evenals op 31 december 2020, géén posten met overeengekomen looptijd die langer is dan 1 jaar.

Specificatie kortlopende schulden

	2021 €	2020 €
Schulden aan leveranciers:		
Handelscrediteuren	27	0
	27	0
Overige schulden en overlopende passiva:		
Te betalen kosten	500	500
Overlopende passivaposten	0	4.378
	500	4.878

Toelichting op de staat van baten en lasten

Hieronder worden de specifieke posten uit de winst- en verliesrekening over 2021 nader toegelicht:

	2021	2020
	€	€
Totaal baten (4)		
Stadmakerij Flevopost	9.404	23.120
Overige bijdragen	0	381
Nieuwe Bibliotheek	0	1.000
Krachtige Samenleving	11.278	1.737
	20.682	26.238
Kosten projecten (5)		
Stadmakerij Flevopost	10.075	21.230
Nieuwe Bibliotheek	0	400
Krachtige Samenleving	9.234	1.737
	19.309	23.367
Algemene/overige kosten (6)		
Administratiekosten	313	391
Kantoorkosten en drukwerk	8	0
Communicatie	86	91
Overige algemene kosten	65	36
	472	518
Financiële lasten (7)		
Bankkosten	208	196
	208	196

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.

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.