

**Stichting Amsterdam Midwest**

**te Amsterdam**

**Rapport inzake de jaarrekening  
2021**

# Inhoudsopgave

<b>Inleiding en analyse</b>	<b>3</b>
NOAB-samenstellingsverklaring	4
Resultaten	5
<b>Bestuursverslag</b>	<b>6</b>
Bestuursverslag	7
<b>Jaarrekening</b>	<b>8</b>
Balans per 31 december 2021	9
Staat van baten en lasten over 2021	11
Algemene toelichting	12
Grondslagen voor financiële verslaggeving	13
Toelichting op balans	15
Toelichting op staat van baten en lasten	20
Overige toelichtingen	23

## **INLEIDING EN ANALYSE**



Stichting Amsterdam Midwest  
Cabralstraat1  
1057 CD Amsterdam

Purmerend , 24 mei 2022

## **NOAB-samenstellingsverklaring**

De jaarrekening van Stichting Amsterdam MidWest te Amsterdam is door ons samengesteld op basis van de van u verkregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2022 en de winst- en verliesrekening over 2022 met de daarbij horende toelichting. In deze toelichtingen is onder andere een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving opgenomen.

Bij een samenstellingsopdracht bent u er verantwoordelijk voor dat de informatie klopt en dat u ons alle relevante informatie aanlevert. Wij hebben onze werkzaamheden dan ook uitgevoerd vanuit de veronderstelling dat u aan deze verantwoordelijkheid heeft voldaan.

Wij hebben deze samenstellingsopdracht uitgevoerd in overeenstemming met Nederlands recht en volgens richtlijnen en werkschema's, welke gebaseerd zijn op het NOAB kwaliteitssysteem (NKS). Dit houdt onder meer in dat wij ons gehouden hebben aan de voor ons geldende voorschriften in de verordeningen van de Nederlandse Orde van Administratie en Belastingdeskundigen (NOAB). Daardoor mag u er van uit gaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij vertrouwelijk omgaan met de door u verstrekte gegevens.

Op grond van bovenstaande wordt van ons verwacht dat wij de jaarrekening samenstellen in overeenstemming met Titel 9 Boek 2 van het Nederlands Burgerlijk Wetboek (BW) en in overeenstemming met algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving. Wij hebben daarbij onze deskundigheid op het gebied van administratieve verwerking en financiële verslaggeving toegepast.

De in dit kader uitgevoerde werkzaamheden bestonden in hoofdzaak uit het verzamelen, het verwerken, het rubriceren, vergelijken, onderling aansluiten en het samenvatten van financiële gegevens ten behoeve van de jaarrekening en of kredietrapportage. Wij hebben geen controle- of beoordelingswerkzaamheden uitgevoerd die ons in staat stellen om een oordeel te geven of een conclusie te trekken met betrekking tot de getrouwheid van de jaarrekening.

Purmerend , 24 mei 2022

## Resultaten

### Ontwikkeling resultaat

De verslagperiode is afgesloten met een resultaat van € 16.962, tegenover € 16.684 over 2020. Ter analyse van het resultaat dient de volgende opstelling, die is ontleend aan de staat van baten en lasten.

	2021		2020	
	€	%	€	%
Netto-omzet	310.364	100,0	318.726	100,0
Subsidiebaten	69.450	22,4	20.348	6,4
Inkoopwaarde van de omzet	-39.329	-12,7	-42.944	-13,5
Kosten uitbesteed werk en andere externe kosten	-71.447	-23,0	-16.937	-5,3
<b>Brutomarge (dekkingsbijdrage)</b>	<b>269.038</b>	<b>86,7</b>	<b>279.193</b>	<b>87,6</b>
<i>Personeelskosten</i>				
Lonen en salarissen	90.025	29,0	87.784	27,5
Sociale lasten	21.171	6,8	18.588	5,8
Andere personeelskosten	15.898	5,1	5.275	1,7
<i>Afschrijvingen en waardeverminderingen</i>				
Afschrijvingen immateriële vaste activa	1.260	0,4	1.260	0,4
Afschrijvingen materiële vaste activa	6.959	2,2	10.629	3,3
<i>Overige bedrijfskosten</i>				
Huisvestingskosten	70.500	22,7	93.829	29,4
Exploitatiekosten	9.443	3,0	11.744	3,7
Verkoopkosten	12.082	3,9	4.599	1,4
Kantoorkosten	12.457	4,0	7.937	2,5
Algemene kosten	12.281	4,0	20.864	6,5
<b>Som der vaste kosten</b>	<b>252.076</b>	<b>81,2</b>	<b>262.509</b>	<b>82,4</b>
<b>Exploitatieresultaat</b>	<b>16.962</b>	<b>5,5</b>	<b>16.684</b>	<b>5,2</b>
<b>Resultaat</b>	<b>16.962</b>	<b>5,5</b>	<b>16.684</b>	<b>5,2</b>

# **BESTUURSVERSLAG**

## **Bestuursverslag**

### **Referentie naar plaats van beschikbaarheid**

Het verslag van het bestuur ligt ter inzage ten kantore van de Stichting.

# **JAARREKENING**



## Balans per 31 december 2021

### Activa

(Na voorstel resultaatbestemming)

	€	31 dec 2021 €	€	31 dec 2020 €
<i>Vaste activa</i>				
Immateriële vaste activa		2.205		3.465
Materiële vaste activa		19.016		19.190
<i>Vlottende activa</i>				
Vorraden		3.141		2.408
<i>Vorderingen</i>				
Handelsdebiteuren	3.897		23.305	
Overige vorderingen	845		845	
Overlopende activa	4.930		-	
		9.672		24.150
Liquide middelen		64.327		50.465
<b>Totaal</b>		<b>98.361</b>		<b>99.678</b>

## Passiva

(Na voorstel resultaatbestemming)

	€	31 dec 2021	€	31 dec 2020	€
<i>Eigen vermogen</i>					
Stichtingskapitaal	31.506		14.544		14.544
		31.506			14.544
Langlopende schulden		24.042			25.463
<i>Kortlopende schulden</i>					
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	13.928		1.824		
Belastingen en premies sociale verzekeringen	15.348		15.432		
Overige schulden	68		-		
Overlopende passiva	13.469		42.415		42.415
		42.813			59.671
<b>Totaal</b>		<b>98.361</b>		<b>99.678</b>	

## Staat van baten en lasten over 2021

	2021	2020
	€	€
Netto-omzet	310.364	318.726
Subsidiebaten	69.450	20.348
<b>Som der exploitatiebaten</b>	<b>379.814</b>	<b>339.074</b>
Inkoopwaarde van de omzet	39.329	42.944
Kosten uitbesteed werk en andere externe kosten	71.447	16.937
<i>Personeelskosten</i>		
Lonen en salarissen	90.025	87.784
Sociale lasten	21.171	18.588
Andere personeelskosten	15.898	5.275
<i>Afschrijvingen en waardeverminderingen</i>		
Afschrijvingen immateriële vaste activa	1.260	1.260
Afschrijvingen materiële vaste activa	6.959	10.629
<i>Overige bedrijfskosten</i>		
Huisvestingskosten	70.500	93.829
Exploitatiekosten	9.443	11.744
Verkoopkosten	12.082	4.599
Kantoorkosten	12.457	7.937
Algemene kosten	12.281	20.864
<b>Som der exploitatielasten</b>	<b>362.852</b>	<b>322.390</b>
<b>Resultaat</b>	<b>16.962</b>	<b>16.684</b>
<i>Resultaatbestemming</i>		
Stichtingskapitaal	16.962	16.872
<b>Bestemd resultaat</b>	<b>16.962</b>	<b>16.684</b>

## **Algemene toelichting**

Naam rechtspersoon	Stichting Amsterdam Midwest
Rechtsvorm	Stichting
Zetel rechtspersoon	Amsterdam
Inschrijvingsnummer Kamer van Koophandel	55283993

### **Belangrijkste activiteiten**

De activiteiten van Stichting Amsterdam Midwest, statutair gevestigd te Amsterdam bestaan voornamelijk uit: Organiseren van maatschappelijke en culturele activiteiten.

### **Locatie feitelijke activiteiten**

De organisatie verricht haar activiteiten vanuit de locatie in Amsterdam.

## Grondslagen voor financiële verslaggeving

### Algemeen

#### **Algemene grondslagen**

De jaarrekening is opgesteld volgens de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving voor kleine Organisaties-zonder-winststreven (RJK C1). Deze zijn in lijn met de vereisten voor kleine rechtspersonen die onder titel 9 boek 2 BW vallen.

#### **Algemene grondslagen voor waardering activa en passiva**

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

#### **Algemene grondslagen bepaling resultaat**

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. 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.

#### **NOW-regeling**

De tegemoetkoming uit hoofde van de tijdelijke noodmaatregelen overbrugging voor behoud van werkgelegenheid (NOW) is verwerkt in de jaarrekening voor zover redelijk zeker is dat de tegemoetkoming wordt verkregen en aan de voorwaarden wordt voldaan. De tegemoetkoming is verwerkt onder de personeelskosten. De baten zijn toegerekend aan de periode waarin de gesubsidieerde loonkosten zijn verantwoord.

### Grondslagen voor waardering activa

#### **Immateriële vaste activa**

De immateriële vaste activa worden gewaardeerd op het bedrag van de bestede kosten, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De jaarlijkse afschrijvingen bedragen een vast percentage van de bestede kosten, zoals nader in de toelichting op de balans is gespecificeerd.

#### **Materiële vaste activa**

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs, rekening houdend met een eventuele restwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming. Op terreinen wordt niet afgeschreven.

#### **Vorraden**

Vorraden grond- en hulpstoffen en handelsgoederen worden gewaardeerd tegen kostprijs of lagere marktwaarde. Deze lagere marktwaarde wordt bepaald door individuele beoordeling van de voorraden.

#### **Vorderingen**

De vorderingen worden opgenomen tegen nominale waarde, onder aftrek van de noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

### Grondslagen voor waardering passiva

#### **Langlopende schulden**

Rentedragende leningen en schulden worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

## Grondslagen voor baten en lasten

### **Netto-omzet**

Onder netto-omzet wordt verstaan de opbrengsten van de in het verslagjaar geleverde goederen en verleende diensten onder aftrek van kortingen en de over de omzet geheven belastingen.

### **Overige bedrijfskosten**

De kosten worden bepaald op historische basis en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

## Toelichting op balans

### Immateriële vaste activa

	31 dec 2021	31 dec 2020
	€	€
Kosten van ontwikkeling	2.205	3.465
<b>Totaal</b>	<u>2.205</u>	<u>3.465</u>

Onderstaand overzicht geeft het verloop van de immateriële vaste activa gedurende het boekjaar weer:

	Kosten van ontwikkeling €
<i>Boekwaarde 1 januari 2021</i>	
Verkrijgings- of vervaardigingsprijs	6.300
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-2.835
	<u>3.465</u>
<i>Mutaties 2021</i>	
Afschrijvingen	-1.260
	<u>-1.260</u>
<i>Boekwaarde 31 december 2021</i>	
Verkrijgings- of vervaardigingsprijs	6.300
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-4.095
	<u>2.205</u>
Afschrijvingspercentage	20,0

### Materiële vaste activa

	31 dec 2021	31 dec 2020
	€	€
Verbouwingen	8.489	12.655
Andere vaste bedrijfsmiddelen	10.527	6.535
<b>Totaal</b>	<u>19.016</u>	<u>19.190</u>

Onderstaand overzicht geeft het verloop van de materiële vaste activa gedurende het boekjaar weer:

	Verbouwingen	Andere vaste bedrijfs- middelen	Totaal
	€	€	€
<i>Boekwaarde 1 januari 2021</i>			
Verkrijgings- of vervaardigingsprijs	24.680	29.283	53.963
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-12.025	-22.748	-34.773
	<u>12.655</u>	<u>6.535</u>	<u>19.190</u>
<i>Mutaties 2021</i>			
Investerings	-	6.785	6.785
Afschrijvingen	-4.166	-2.793	-6.959
	<u>-4.166</u>	<u>3.992</u>	<u>-174</u>
<i>Boekwaarde 31 december 2021</i>			
Verkrijgings- of vervaardigingsprijs	24.680	36.068	60.748
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-16.191	-25.541	-41.732
	<u>8.489</u>	<u>10.527</u>	<u>19.016</u>
Afschrijvingspercentage (gemiddeld)	20,0	20,0	

## Vorraden

	31 dec 2021	31 dec 2020
	€	€
Grond- en hulpstoffen	3.141	2.408
<b>Totaal</b>	<u>3.141</u>	<u>2.408</u>

## Vorderingen

	31 dec 2021	31 dec 2020
	€	€
Vorderingen op handelsdebiteuren, bruto	3.897	23.305
Overige vorderingen	845	845
Overlopende activa	4.930	-
<b>Totaal</b>	<u>9.672</u>	<u>24.150</u>



## Liquide middelen

	<u>31 dec 2021</u>	<u>31 dec 2020</u>
	€	€
Banktegoeden	63.097	46.551
Kasmiddelen	-	388
Gelden onderweg	1.230	3.526
<b>Totaal</b>	<u><u>64.327</u></u>	<u><u>50.465</u></u>

## Eigen vermogen

	<u>31 dec 2021</u>	<u>31 dec 2020</u>
	€	€
Stichtingskapitaal	31.506	14.544
<b>Totaal</b>	<u>31.506</u>	<u>14.544</u>
<i>Stichtingskapitaal</i>		<u>2021</u>
		€
Stand 1 januari		14.544
Resultaat bestemming		16.962
Overige mutaties via baten en lasten		-
		<u>31.506</u>
<b>Stand 31 december</b>		<u>31.506</u>

## Langlopende schulden

	<u>31 dec 2021</u>	<u>31 dec 2020</u>
	€	€
Overige schulden		
Ontvangen waarborgsommen	24.042	25.463
<b>Totaal</b>	<u>24.042</u>	<u>25.463</u>

### Toelichting

Aflossingsverplichtingen binnen 12 maanden na afloop van het boekjaar zijn niet begrepen in de hierboven genoemde bedragen, maar opgenomen onder de kortlopende schulden.

## Kortlopende schulden

	31 dec 2021	31 dec 2020
	€	€
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	13.928	1.824
<i>Belastingen en premies sociale verzekeringen</i>		
Omzetbelastingsschulden	8.390	12.529
Overige belastingsschulden	6.958	2.903
	<u>15.348</u>	<u>15.432</u>
Overige schulden	68	-
Overlopende passiva		
Vooruitontvangen subsidies	-	30.000
NOW	5.945	8.094
Reservering vakantiegeld	4.479	4.321
Vooruit gefactureerde bedragen	1.335	-
Te betalen rente	1.710	-
	<u>13.469</u>	<u>42.415</u>
<b>Totaal</b>	<u><u>42.813</u></u>	<u><u>59.671</u></u>

## Niet in de balans opgenomen verplichtingen

### **Betalingen ter verkrijging van (gebruiks)rechten**

Het jaarlijks bedrag van met derden aangegane huurverplichtingen van onroerende zaken is € 35.000. De resterende looptijd van het huurcontract is 9 jaar.

### **Operationele leases**

De verplichtingen uit hoofde van met derden aangegane leaseovereenkomsten bedragen in totaal € 5.017. Hiervan vervalt na 1 jaar € 2.941.

## Toelichting op staat van baten en lasten

### Baten en brutomarge

	2021	2020
	€	€
Netto-omzet		
Omzet F&B	77.288	49.358
Huur kantoren	82.674	154.905
Huur zalen	78.726	96.816
Projecten, evenementen, programmering	64.704	12.053
Lidmaatschappen	6.972	5.594
	<u>310.364</u>	<u>318.726</u>
Subsidiebaten		
Subsidies	67.206	19.880
Giften	2.244	468
	<u>69.450</u>	<u>20.348</u>
<b>Som der exploitatiebaten</b>	<u>379.814</u>	<u>339.074</u>
Inkoopwaarde van de omzet	39.329	42.944
Kosten uitbesteed werk en andere externe kosten	71.447	16.937
<b>Brutomarge (dekkingsbijdrage)</b>	<u><u>269.038</u></u>	<u><u>279.193</u></u>

### Personeelskosten

	2021	2020
	€	€
Lonen en salarissen		
Salarissen	112.397	98.245
Ontvangen subsidie (NOW en LIV)	-18.325	-10.461
Ontvangen subsidies vorig boekjaar (NOW)	-4.047	-
	<u>90.025</u>	<u>87.784</u>
Sociale lasten	21.171	18.588
Andere personeelskosten		
Ingehuurd personeel	6.689	-
Vrijwilligers vergoeding	6.152	4.093
Lease fiets	1.038	-
Overige personeelskosten	2.019	1.182
	<u>15.898</u>	<u>5.275</u>
<b>Totaal</b>	<u><u>127.094</u></u>	<u><u>111.647</u></u>

## Afschrijvingen en waardeverminderingen

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
Afschrijving op immateriële vaste activa	1.260	1.260
Afschrijving op materiële vaste activa	6.959	10.629
<b>Totaal</b>	<u><u>8.219</u></u>	<u><u>11.889</u></u>

## Overige bedrijfskosten

	2021	2020
	€	€
Huisvestingskosten		
Huur	48.183	66.453
Gas water licht	21.619	21.204
Onderhoud onroerende zaak	1.589	4.488
Gemeentebelastingen	-891	1.684
	<u>70.500</u>	<u>93.829</u>
Exploitatiekosten		
Onderhoud inventaris en apparatuur	4.174	6.496
Kleine aanschaffingen	4.249	5.248
Overige exploitatiekosten	1.020	-
	<u>9.443</u>	<u>11.744</u>
Verkoopkosten		
Marketing en communicatie, reclame	7.040	2.192
Representatiekosten	698	388
Dubieuze debiteuren	4.344	-
Overige verkoopkosten	-	2.019
	<u>12.082</u>	<u>4.599</u>
Kantoorkosten		
Kantoorbehoeften	1.626	2.279
Drukwerk	4.593	1.054
Automatiseringslasten	3.530	2.280
Contributies/bijdragen	1.894	1.397
Telefoonkosten	814	927
	<u>12.457</u>	<u>7.937</u>
Algemene kosten		
Administratie- en accountantskosten	10.977	11.120
Advieskosten	-	8.046
Bankkosten	361	1.478
Overige algemene kosten	943	220
	<u>12.281</u>	<u>20.864</u>
<b>Totaal</b>	<u>116.763</u>	<u>138.973</u>

## **Overige toelichtingen**

### Ondertekening

Amsterdam,

*Naam*

*Handtekening*

A. Groenink

A.C.L.J. Hekkens

W.A. Renkema

P.N.J. Janssens