



Stichting Amsterdam Midwest

te Amsterdam

Rapport inzake de jaarrekening 2024

INHOUDSOPGAVE

FINANCIEEL VERSLAG

3

1 Resultaten

4

2 Bestuursverslag

6

JAARREKENING 2024

7

3 Balans per 31 december 2024

8

4 Staat van baten en lasten over 2024

10

5 Algemene toelichting

11

6 Grondslagen voor financiële verslaggeving

12

7 Toelichting op balans

14

8 Toelichting op staat van baten en lasten

19

9 Overige toelichtingen

22



FINANCIEEL VERSLAG

1 RESULTATEN

ONTWIKKELING RESULTAAT

De verslagperiode is afgesloten met een resultaat van € 3.636, tegenover € -13.056 over 2023. Ter analyse van het resultaat dient de volgende opstelling, die is ontleend aan de staat van baten en lasten.

	2024		2023	
	€	%	€	%
Netto-omzet	759.131	100,0	373.409	100,0
Subsidiebaten	216.435	28,5	305.416	81,8
Inkoopwaarde van de omzet	-120.320	-15,8	-83.792	-22,4
Kosten uitbesteed werk en andere externe kosten	-83.999	-11,1	-191.869	-51,4
Brutomarge (dekkingsbijdrage)	771.247	101,6	403.164	108,0
Personeelskosten				
Lonen en salarissen	289.038	38,1	197.920	53,0
Sociale lasten	56.020	7,4	34.051	9,1
Andere personeelskosten	196.257	25,9	48.196	12,9
Afschrijvingen en waardeverminderingen				
Afschrijvingen immateriële vaste activa	-	-	945	0,3
Afschrijvingen materiële vaste activa	4.845	0,6	8.947	2,4
Overige bedrijfskosten				
Huisvestingskosten	65.365	8,6	60.714	16,3
Exploitatiekosten	11.022	1,5	19.564	5,2
Verkoopkosten	15.574	2,1	3.721	1,0
Auto- en transportkosten	8.779	1,2	-	-
Kantoorkosten	14.670	1,9	12.888	3,5
Algemene kosten	107.228	14,1	29.278	7,8
Som der vaste kosten	768.798	101,3	416.224	111,5
Exploitatieresultaat	2.449	0,3	-13.060	-3,5
Financiële baten en lasten	1.187	0,2	4	0,0
Resultaat	3.636	0,5	-13.056	-3,5

BESTUURSVERSLAG

Bestuursverslag 2024 - Meer MidWest

bijlage bij jaarrekening 2024

Bram Budel & Anita Groenink, april 2025

We begonnen het jaar met frisse zin en flinke tekorten en onzekerheid over een reeds toegezegde subsidie voor de Energiewending van Stadsdeel West. De zaalhuur en horeca omzet was in het eerste kwartaal onder de doelstelling waardoor er een liquiditeitsprobleem ontstond. In het tweede kwartaal waren we genoodzaakt om een aantal pijnlijke keuzes te maken voor de programmering die uit de lopende exploitatie gefinancierd moest worden. Met als gevolg dat een aantal projecten is gecancelled (podium, plastic lab, buurtbijeenkomsten) en dat we meer (commerciële) opbrengsten uit zaalhuur en horeca moesten binnenhalen. Verhuurder Cabralstraat 1 BV sprong in met een cashvoorziening om de periode te overbruggen.

In juli 2024 is de toegezegde subsidie na veel overleg met het stadsdeel alsnog uitgekeerd en hebben we in september en november record omzetten gedraaid op de commerciële activiteiten. Voor de programmering en activiteiten in het laatste kwartaal van 2024 hebben we van het Stadsdeel nog een subsidie toegekend gekregen waardoor de maatschappelijke activiteiten geborgd werden en we het jaar met een klein positief resultaat konden afsluiten.

1. Energiewending

Sinds 2022 zijn we vanuit MidWest gestart met de Energiewending, een zeer actueel en maatschappelijk relevant initiatief om de meest kwetsbare Amsterdammers hun energierekening te kunnen laten betalen en tegelijkertijd comfort toe te voegen. In september van 2024 hebben we al meer dan 1400 huishoudens kunnen helpen.

- De omzet van het project De Energiewending was in 2024 bijna 500.000. Er is hard gewerkt om te zorgen dat De Energiewending per 1 jan 2025 op eigen benen verder kon als zelfstandige Stichting de Wending, daar zijn veel uren van de directie in gaan zitten. Het project werd te groot om binnen MidWest te blijven opereren.
- Stichting de Wending heeft na afloop van het boekjaar 2024 een voorlopig tegoed aan niet bestede ontvangen subsidies en fondsen van €50.000 meegekregen.
- Voor de exacte afrekening, na verrekening van de kosten die MidWest in 2023, 2024 en 2025 heeft gemaakt nemen we nog een extra voorziening van € 20.107,02 op in de jaarrekening van 2024.
- Er is op het moment van schrijven nog onzekerheid over de afwikkeling van een opdracht (Tender Energiebespaarservice). Over een voorschot van €72.313,72 dat we in februari 2024 ontvingen, moeten nog afspraken met de gemeente Amsterdam gemaakt worden.
- Het nog te betalen tegoed van €20.107,02 zal in 2025 worden overgemaakt naar St. de Wending op voorwaarde dat er rondom de Tender EBS geen financiële consequenties zijn.

Al met al is achteraf gebleken dat MidWest voor het in 2,5 jaar begeleiden van het initiatief naar een zelfstandige organisatie zeker 5% van de totale omzet van het project aan kosten (onvoorzien, begeleiding, coaching) heeft moeten maken. Die les nemen we mee voor toekomstige incubatorprojecten.

2. Team

Het vaste team kreeg dit jaar veel te verduren en de werkdruk was hoog. In september is de horecamanager helaas uitgevallen. Haar contract liep tot eind oktober. Qua werkdruk was dat een behoorlijke uitdaging, een volledige functie moest worden verdeeld over de drie overgebleven leidinggevenden. En qua personeelskosten, doorbetalen loon en arbodienst kostte ons €5.000, was dit een pittige kluif, maar we hebben het met elkaar gefikst. We hebben als team besloten dat we als vervanger geen Horecamanager naar iemand naast de andere Floormanager zoeken. Een nieuwe floormanager die de huidige aanvult en die overzicht houdt over de gehele operatie, van verhuur tot catering en van programmering tot inkoop.

3. Financiële doelstellingen

Onze doelstellingen halen was dit jaar een behoorlijke opgave. Er was veel uitval in het team maar *the show* moest door, de deuren moesten open.

- o **Totale inkomsten:** Begroot op €944.000 – gerealiseerd €975.000.
- o **Zaalhuur & horeca:** Begroot op €335.000 – gerealiseerd €440.000.
- o **Subsidies & fondsen:** Begroot op €300.000 – gerealiseerd €293.000.
- o De verhouding van de inkomsten, eigen inkomsten, subsidies en opdrachten is ongeveer zoals gepland: ieder een derde.

4. Kosten

Aan de kostenkant hebben we € 895.000 begroot, de werkelijke kosten waren €932.000, hogere kosten zaten vooral in gestegen kosten horeca inkoop en de kosten voor inkoop ten behoeve van de Energiewending.

De grootste kostenpost blijven de personeelskosten, in 2024 waren die €578.000 waarvan €285.000 voor personeel van de Energiewending en €293.000 voor de rest van MidWest. Voor de horeca geldt dat de marge op catering vrij laag is omdat we lokale en ook sociale ondernemers (cateraars) een plekje willen geven. Zij betalen ook een (klein) bedrag aan huur voor de keuken die niet ten goede komt aan de omzet food&beverage. Verder is het zo dat de volumes in de horeca vrij klein zijn waardoor het lastig is om op enkel de horeca activiteiten winst te behalen. We zien Café MidWest dan ook niet enkel als horeca activiteit maar als de huiskamer en ontmoetingsplek van de buurt passend bij onze sociale doelen, een plek voor verbinding en ontmoeting waar veel andere activiteiten van profiteren.

5. Balans

In 2024 vooruitbetaalde subsidies en vergoedingen voor opdrachten die nog in 2025 uitgevoerd moeten worden zijn opgenomen als overlopende passiva op de balans. Net als de voorziening voor het tegoe dat de Energiewending nog ten goede komt.





JAARREKENING 2024

3 BALANS PER 31 DECEMBER 2024

ACTIVA

(Na voorstel resultaatbestemming)

		31 dec 2024		31 dec 2023
	€	€	€	€
Vaste activa				
Materiële vaste activa		12.275		17.120
Financiële vaste activa		1.200		-
Vlottende activa				
Vorraden		4.105		3.798
Vorderingen				
Handelsdebiteuren	25.002		23.432	
Overige vorderingen	8.835		845	
Overlopende activa	11.130		6.411	
		44.967		30.688
Liquide middelen		173.853		107.852
Totaal		<u>236.400</u>		<u>159.458</u>

PASSIVA

(Na voorstel resultaatbestemming)

		31 dec 2024		31 dec 2023
	€	€	€	€
Eigen vermogen				
Stichtingskapitaal	-8.559		-12.195	
		-8.559		-12.195
Langlopende schulden		39.846		20.246
Kortlopende schulden				
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	9.088		29.437	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	68.159		12.246	
Overige schulden	1.090		1.090	
Overlopende passiva	126.776		108.634	
		205.113		151.407
Totaal		236.400		159.458

4 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2024

	2024	2023
	€	€
Netto-omzet	759.131	373.409
Subsidiebaten	216.435	305.416
Som der exploitatiebaten	975.566	678.825
Inkoopwaarde van de omzet	120.320	83.792
Kosten uitbesteed werk en andere externe kosten	83.999	191.869
Personeelskosten		
Lonen en salarissen	289.038	197.920
Sociale lasten	56.020	34.051
Andere personeelskosten	196.257	48.196
Afschrijvingen en waardeverminderingen		
Afschrijvingen immateriële vaste activa	-	945
Afschrijvingen materiële vaste activa	4.845	8.947
Overige bedrijfskosten		
Huisvestingskosten	65.365	60.714
Exploitatiekosten	11.022	19.564
Verkoopkosten	15.574	3.721
Auto- en transportkosten	8.779	-
Kantoorkosten	14.670	12.888
Algemene kosten	107.228	29.278
Som der exploitatielasten	973.117	691.885
Exploitatieresultaat	2.449	-13.060
Financiële baten en lasten		
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	1.187	4
Resultaat	3.636	-13.056
<i>Resultaatbestemming</i>		
Stichtingskapitaal	3.636	-13.056
Bestemd resultaat	3.636	-13.056

Stichting Amsterdam Midwest, te Amsterdam



5 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.

6 GRONDSLAGEN VOOR FINANCIËLE VERSLAGGEVING

ALGEMEEN

Algemene grondbeginselen

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 grondbeginselen 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 grondbeginselen 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.

Financiële vaste activa

Deelnemingen worden gewaardeerd op kostprijs of lagere bedrijfswaarde.

De vorderingen op en leningen aan deelnemingen, alsmede de overige vorderingen worden opgenomen tegen nominale waarde, onder aftrek van noodzakelijk geachte voorzieningen.

Voorraden

Voorraden 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.

Kortlopende schulden

De kortlopende schulden worden opgenomen tegen 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.

7 TOELICHTING OP BALANS

IMMATERIËLE VASTE ACTIVA

	<u>31 dec 2024</u>	<u>31 dec 2023</u>
	€	€
Kosten van ontwikkeling	-	-
Onderstaand overzicht geeft het verloop van de immateriële vaste activa gedurende het boekjaar weer:		
		<u>Kosten van ontwikkeling</u>
		€
Boekwaarde 1 januari 2024		
Verkrijgings- of vervaardigingsprijs		6.300
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen		-6.300
		<u>-</u>
Boekwaarde 31 december 2024		
Verkrijgings- of vervaardigingsprijs		6.300
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen		-6.300
		<u>-</u>
Afschrijvingspercentage		20,0

MATERIËLE VASTE ACTIVA

	<u>31 dec 2024</u>	<u>31 dec 2023</u>
	€	€
Verbouwingen	-	166
Andere vaste bedrijfsmiddelen	12.275	16.954
Totaal	<u>12.275</u>	<u>17.120</u>

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

	<u>Verbouwingen</u>	<u>Andere vaste bedrijfsmiddelen</u>	<u>Totaal</u>
	€	€	€
Boekwaarde 1 januari 2024			
Verkrijgings- of vervaardigingsprijs	24.680	50.838	75.518
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-24.514	-33.884	-58.398
	<u>166</u>	<u>16.954</u>	<u>17.120</u>
Mutaties 2024			
Afschrijvingen	-166	-4.679	-4.845
	<u>-166</u>	<u>-4.679</u>	<u>-4.845</u>

Boekwaarde 31 december 2024

Verkrijgings- of vervaardigingsprijs
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen

Verbouwingen	Andere vaste bedrijfs- middelen	Totaal
€	€	€
24.680	50.838	75.518
-24.680	-38.563	-63.243
-	12.275	12.275
Afschrijvingspercentage (gemiddeld)	20,0	20,0

FINANCIËLE VASTE ACTIVA

Overige vorderingen (langlopend)

Lening UG L. de Haas

Totaal

31 dec 2024	31 dec 2023
€	€
1.200	-
1.200	-

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

	Overige vorderingen (langlopend)	Totaal
	€	€
Boekwaarde 1 januari 2024	-	-
Mutaties 2024		
Verstrekke lening L. de Haas	1.200	1.200
	1.200	1.200
Boekwaarde 31 december 2024	1.200	1.200

VOORRADEN

Grond- en hulpstoffen

Totaal

31 dec 2024	31 dec 2023
€	€
4.105	3.798
4.105	3.798

VORDERINGEN

	<u>31 dec 2024</u>	<u>31 dec 2023</u>
	€	€
Vorderingen op handelsdebiteuren, bruto	25.002	23.432
Overige vorderingen	8.835	845
Overlopende activa	11.130	6.411
Totaal	<u>44.967</u>	<u>30.688</u>

LIQUIDE MIDDELEN

	<u>31 dec 2024</u>	<u>31 dec 2023</u>
	€	€
Banktegoeden	173.853	100.036
Gelden onderweg	-	7.816
Totaal	<u>173.853</u>	<u>107.852</u>

EIGEN VERMOGEN

	31 dec 2024	31 dec 2023
	€	€
Stichtingskapitaal	-8.559	-12.195
Totaal	-8.559	-12.195
<i>Stichtingskapitaal</i>		2024
		€
Stand 1 januari		-12.195
Resultaat bestemming		3.636
		-8.559
Stand 31 december		-8.559

LANGLOPENDE SCHULDEN

	31 dec 2024	31 dec 2023
	€	€
Overige schulden		
Lening Cabralstraat 1 B.V.	20.000	-
Ontvangen waarborgsommen	19.846	20.246
Totaal	39.846	20.246

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 2024	31 dec 2023
	€	€
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	9.088	29.437
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Omzetbelastingsschulden	59.994	5.036
Overige belastingsschulden	8.165	7.210
	68.159	12.246
Overige schulden	1.090	1.090
Overlopende passiva		
Reservering vakantiegeld	7.805	9.096
Vooruitgefactureerd	6.894	6.587
Te betalen overig	30.907	92.951
Vooruitontvangen subsidies	81.170	-
	126.776	108.634

Stichting Amsterdam Midwest, te Amsterdam



	<u>31 dec 2024</u>	<u>31 dec 2023</u>
	€	€
Totaal	<u>205.113</u>	<u>151.407</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 € 48.000. De resterende looptijd van het huurcontract is 6 jaar.

8 TOELICHTING OP STAAT VAN BATEN EN LASTEN

BATEN EN BRUTOMARGE

	2024	2023
	€	€
Netto-omzet		
Omzet F&B	227.141	160.299
Huur kantoren	3.725	4.632
Huur zalen	198.741	178.357
Projecten, evenementen, programmering	321.378	23.135
Lidmaatschappen	8.146	6.986
	<u>759.131</u>	<u>373.409</u>
Subsidiebaten		
Subsidies	141.960	294.516
Giften	74.475	10.900
	<u>216.435</u>	<u>305.416</u>
Som der exploitatiebaten	<u>975.566</u>	<u>678.825</u>
Inkoopwaarde van de omzet	120.320	83.792
Kosten uitbesteed werk en andere externe kosten	83.999	191.869
Brutomarge (dekkingsbijdrage)	<u>771.247</u>	<u>403.164</u>

PERSONEELSKOSTEN

	2024	2023
	€	€
Lonen en salarissen		
Salarissen	289.038	197.920
Sociale lasten	56.020	34.051
Andere personeelskosten		
Ingehuurd personeel	10.039	8.255
Vrijwilligers vergoeding	9.979	9.891
Lease fiets	930	540
Overige personeelskosten	196.759	49.010
Doorberekende personeelskosten	-21.450	-19.500
	<u>196.257</u>	<u>48.196</u>
Totaal	<u>541.315</u>	<u>280.167</u>

AFSCHRIJVINGEN EN WAARDEVERMINDERINGEN

	2024	2023
	€	€
Afschrijving op immateriële vaste activa	-	945
Afschrijving op materiële vaste activa	4.845	8.947
Totaal	4.845	9.892

OVERIGE BEDRIJFSKOSTEN

	2024	2023
	€	€
Huisvestingskosten		
Huur	53.849	44.993
Gas water licht	801	464
Onderhoud onroerende zaak	312	659
Gemeentebelastingen	1.751	-
Service kosten	8.652	14.598
	65.365	60.714
Exploitatiekosten		
Onderhoud inventaris en apparatuur	1.645	4.302
Kleine aanschaffingen	3.371	12.906
Overige exploitatiekosten	6.006	2.356
	11.022	19.564
Verkoopkosten		
Marketing en communicatie, reclame	12.200	2.623
Representatiekosten	760	80
Overige verkoopkosten	2.614	1.018
	15.574	3.721
Auto- en transportkosten		
Overige transportmiddelen	8.779	-
Kantoorkosten		
Kantoorbehoeften	1.059	530
Drukwerk	3.935	5.671
Automatiseringslasten	7.372	6.064
Contributies/bijdragen	2.027	623
Telefoonkosten	277	-
	14.670	12.888

Stichting Amsterdam Midwest, te Amsterdam



Algemene kosten

	2024	2023
	€	€
Administratie- en accountantskosten	14.929	11.226
Advieskosten	23.337	13.355
Bankkosten	1.006	930
Overige algemene kosten	22.317	3.767
BTW Correctie 2023	25.383	-
BTW Correctie 2024	20.256	-

	107.228	29.278
--	---------	--------

Totaal

	222.638	126.165
--	---------	---------

FINANCIËLE BATEN EN LASTEN

	2024	2023
	€	€
Rentebaten banken	1.187	4
Financiële baten en lasten (saldo)	1.187	4

9 OVERIGE TOELICHTINGEN

WERKNEMERS

Het gemiddelde aantal werknemers gedurende het boekjaar bij Stichting Amsterdam Midwest bedroeg:

Gemiddeld aantal werknemers over periode

	<u>2024</u>	<u>2023</u>
	fte	fte
Werkzaam binnen Nederland	8,5	6,3

ONDERTEKENING

Amsterdam, 1 mei 2025

Naam *Handtekening*

A. Groenink

B.G. Budel

Raad van Toezicht:

P.N.J. Janssens

F.H. Verheul

K. Kuiper