

uitgebracht aan
Stichting De Buurtcamping
te Amsterdam
inzake
jaarbericht 2020

INHOUDSOPGAVE

Pagina

JAARBERICHT

1	Opdracht	3
2	Samenstellingsverklaring	3
3	Algemeen	4

JAARREKENING

1	Balans per 31 december 2020	5
2	Staat van baten en lasten over 2020	6
3	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	7
4	Toelichting op de balans per 31 december 2020	9
5	Toelichting op de staat van baten en lasten over 2020	13

Aan het bestuur van
Stichting De Buurtcamping
Cabralstraat 1
1057 CD Amsterdam

datum	kenmerk
10 mei 2021	115355/dke/ndo

Geachte bestuursleden,

Hierbij brengen wij verslag uit over boekjaar 2020 met betrekking tot uw stichting.

1 Opdracht

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2020 van uw stichting, waarin begrepen de balans met tellingen van € 123.459 en de staat van baten en lasten sluitende met een resultaat van € -102, samengesteld.

2 Samenstellingsverklaring

Opdracht en werkzaamheden

Conform uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2020 van Stichting De Buurtcamping te Amsterdam bestaande uit de balans per 31 december 2020 en de winst-en-verliesrekening over 2020 met de toelichting samengesteld. De jaarrekening is opgesteld op basis van de door u verstrekte gegevens. De verantwoordelijkheid voor de juistheid en de volledigheid van die gegevens en voor de daarop gebaseerde jaarrekening berust bij u.

3 Algemeen

3.1 Bedrijfsgegevens

Stichting De Buurtcamping heeft ten doel:

- Het samen brengen en laten komen van mensen in hun eigen buurt door middel van een buurtcamping of soortgelijk initiatief in hun eigen buurt;
- Het stimuleren van ontmoetingen tussen mensen uit verschillende geledingen van de bevolking, die elkaar normaliter niet zo snel zouden ontmoeten;
- Mensen die normaal niet op vakantie kunnen toch een vakantie geven en die mensen in hun kracht te zetten, alsmede, het aanvaarden van erfstellingen onder het voorrecht van boedelbeschrijving en voorts al hetgeen in de ruimste zin met e?e?n en ander verband houdt, daartoe behoort en/of daartoe bevorderlijk kan zijn.

Hiermee draagt de Stichting bij aan de volgende maatschappelijke ontwikkelingen: versterking van sociale cohesie, integratie, participatie, armoedebestrijding, eenzaamheidsbestrijding, bevordering van de groenbeleving, veiligheid, democratische vernieuwing en de lokale buurteconomie.

Kamer van Koophandel nummer: 58053980

Omzetbelastingnummer: NL8528.52.319.B.01

3.2 Beloning bestuur

Het bestuur heeft voor haar werkzaamheden geen vergoeding gekregen.

Tot het verstrekken van nadere toelichtingen zijn wij gaarne bereid.

Hoogachtend,
NAHV Belastingadviseurs B.V.

D.P. Ketelaars RB

1 Balans per 31 december 2020

(na verwerking van het verlies)

		31 december 2020		31 december 2019	
		€	€	€	€
Activa					
<i>Vaste activa</i>					
Materiële vaste activa	(1)		6.264		8.117
			<u>6.264</u>		<u>8.117</u>
<i>Vlottende activa</i>					
Vorderingen	(2)	49.799		30.390	
Liquide middelen	(3)	67.396		53.489	
			<u>117.195</u>		<u>83.879</u>
			<u>123.459</u>		<u>91.996</u>
Passiva					
<i>Vrij besteedbaar vermogen</i>					
Algemene reserve	(4)		25.317		25.419
<i>Langlopende schulden</i>	(5)		5.879		7.600
<i>Kortlopende schulden</i>	(6)		92.263		58.977
			<u>123.459</u>		<u>91.996</u>

2 Staat van baten en lasten over 2020

		Realisatie 2020	Begroting 2020	Realisatie 2019
		€	€	€
<i>Baten</i>				
Baten door verkoop gemeente pakketten	(7)	58.105	75.470	137.950
Baten door sponsoring	(8)	-	-	1.667
Subsidies en giften	(9)	193.609	194.500	197.034
Baten door licentie bijdragen Campings	(10)	33.038	41.000	26.500
		<hr/>	<hr/>	<hr/>
Som van de geworven baten		284.752	310.970	363.151
Overige baten	(11)	2.951	12.350	17.859
		<hr/>	<hr/>	<hr/>
Som der baten		287.703	323.320	381.010
<i>Lasten</i>				
Activiteitenlasten				
Kosten uitvoering	(12)	228.537	242.160	204.963
Projectkosten	(13)	16.483	54.160	110.655
Kosten PR en Marketing	(14)	4.614	8.500	12.008
		<hr/>	<hr/>	<hr/>
		249.634	304.820	327.626
Overige lasten				
Personeelslasten	(15)	1.175	-	4.775
Afschrijvingen materiële vaste activa	(16)	132	132	1.136
Algemene kosten	(17)	36.864	27.490	46.887
		<hr/>	<hr/>	<hr/>
		38.171	27.622	52.798
		<hr/>	<hr/>	<hr/>
Saldo		-102	-9.122	586
		<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

3 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

Algemene grondslagen voor de opstelling van de jaarrekening

De jaarrekening is opgesteld volgens de in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving.

De jaarrekening is opgemaakt op basis van historische kostprijs. De waardering van activa en passiva geschiedt, voor zover niet anders is vermeld, tegen nominale waarde.

Baten worden toegerekend aan de periode waarin ze zijn gerealiseerd. Lasten worden verantwoord in het jaar waarin ze voorzienbaar zijn.

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

Materiële vaste activa

Materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs inclusief direct toerekenbare kosten, onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige gebruiksduur en bijzondere waardeverminderingen.

Afschrijving

Actief		%
Materiaal		20
Inventaris		20

Vorderingen

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie, inclusief de transactiekosten indien materieel. Vorderingen worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden. Rekening-courantschulden bij banken zijn opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen onder kortlopende schulden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en verrichte diensten enerzijds, en anderzijds de lasten en andere lasten van het jaar, gewaardeerd tegen historische kostprijzen.

Resultaatbepaling

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de op het verslagjaar betrekking hebbende baten en lasten met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderingsgrondslagen.

Winsten zijn verantwoord in het jaar waarin de goederen zijn geleverd c.q. de diensten zijn verricht. Verliezen welke hun oorsprong vinden in het boekjaar zijn in aanmerking genomen zodra deze voorzienbaar zijn.

Overheidssubsidies

Exploitatiesubsidies worden ten gunste van de staat van baten en lasten gebracht in het jaar ten laste waarvan de gesubsidieerde uitgaven komen/waarin de opbrengsten zijn gedeerd/waarin het exploitatietekort zich heeft voorgedaan.

Lasten algemeen

De personeelskosten en andere kosten worden toegerekend aan de bestedingen in het kader van de doelstelling, de kosten van werving van baten aan de beheerkosten.

Bestedingen doelstellingen

De bestedingen in het kader van de doelstellingen worden verantwoord in het jaar dat zij zijn toegezegd of, voor zover dit niet bij toezegging het geval is, in het jaar dat de omvang van de verplichting betrouwbaar kan worden vastgesteld. Voorwaardelijke verplichtingen worden verantwoord in het jaar waarin vast komt te staan dat aan de voorwaarden zal worden voldaan.

Afschrijvingen

De afschrijvingen op de materiële vaste activa zijn berekend door middel van vaste percentages van de verkrijgingsprijs inclusief eventuele aanvullende kosten.

4 Toelichting op de balans per 31 december 2020

Activa

1. Materiële vaste activa

	Materiaal	Inventaris	Totaal
	€	€	€
<i>Boekwaarde per 1 januari 2020</i>			
Aanschaffingswaarde	8.604	660	9.264
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-1.004	-143	-1.147
	<u>7.600</u>	<u>517</u>	<u>8.117</u>
<i>Mutaties</i>			
Afschrijvingen	-1.721	-132	-1.853
<i>Boekwaarde per 31 december 2020</i>			
Aanschaffingswaarde	8.604	660	9.264
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-2.725	-275	-3.000
Boekwaarde per 31 december 2020	<u>5.879</u>	<u>385</u>	<u>6.264</u>
<i>Afschrijvingspercentages</i>			
			%
Materiaal			20
Inventaris			20

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
<i>2. Vorderingen</i>		
Debiteuren	37.468	9.480
Overige belastingen en premies sociale verzekeringen	991	18.432
Overige vorderingen en overlopende activa	11.340	2.478
	<u>49.799</u>	<u>30.390</u>
 <i>Debiteuren</i>		
Debiteuren	32.668	4.987
Nog te ontvangen bedragen	4.800	4.493
	<u>37.468</u>	<u>9.480</u>
 <i>Omzetbelasting</i>		
Omzetbelasting	<u>991</u>	<u>18.432</u>
 <i>3. Liquide middelen</i>		
Rabobank	<u>67.396</u>	<u>53.489</u>

Passiva

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
4. Reserves en fondsen		
Algemene reserve	25.317	25.419
	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€
Algemene reserve		
Stand per 1 januari	25.419	24.833
Resultaatbestemming boekjaar	-102	586
Stand per 31 december	<u>25.317</u>	<u>25.419</u>
	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
5. Langlopende schulden		
Investeringssubsidie	<u>5.879</u>	<u>7.600</u>
Investeringssubsidie		
Subsidie investering Tenten	<u>5.879</u>	<u>7.600</u>
	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€
<i>Subsidie investering Tenten</i>		
Stand per 1 januari	7.600	-
Opgenomen gelden	-	7.600
Vrijval boekjaar	-1.721	-
Langlopend deel per 31 december	<u>5.879</u>	<u>7.600</u>

6. Kortlopende schulden

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
Crediteuren		
Crediteuren	<u>34.754</u>	<u>23.263</u>
<i>Overlopende passiva</i>		
Administratiekosten	4.500	5.000
Vooruitontvangen bedragen	22.495	544
Vooruitontvangen subsidie	-	10.000
Overige nog te betalen posten	30.514	20.170
	<u>57.509</u>	<u>35.714</u>

5 Toelichting op de staat van baten en lasten over 2020

	Realisatie 2020	Realisatie 2019
	€	€
7. Baten door verkoop gemeente pakketten		
Verkoop pakketten aan gemeenten	58.105	137.950
8. Baten door sponsoring		
Sponsoring	-	1.667
9. Subsidies en giften		
Stichting Doen	55.000	25.000
VSB Fonds	104.800	84.300
Anoniem Fonds	-	24.000
Subsidie Ars Donandi	3.000	-
Subsidie Zonnige Jeugd	6.250	-
Subsidie Stichting Dioraphte	17.500	-
Ontvangen giften	7.059	21.352
Overige projectsubsidies	-	42.382
	193.609	197.034
Niet alle subsidiebijdragen zijn definitief toegezegd en/of vastgesteld door de subsidieverschaffers.		
10. Baten door licentie bijdragen Campings		
Licentie bijdragen Campings	23.663	26.500
Omzet deelname Buurtcampus	9.375	-
	33.038	26.500
11. Overige baten		
Doorberekende kosten campings	2.951	17.859
Activiteitenlasten		
12. Kosten uitvoering		
Uitvoering	228.537	204.963
13. Projectkosten		
Projectkosten	16.483	110.655
14. Kosten PR en Marketing		
PR en Marketing	4.614	12.008

	Realisatie 2020	Realisatie 2019
	€	€
15. Personeelslasten		
Kosten personeel	1.175	4.775
Afschrijvingen		
<i>16. Afschrijvingen materiële vaste activa</i>		
Materiaal	1.721	1.004
Inventaris	132	132
	1.853	1.136
Vrijval egalisatiereserve	-1.721	-
	132	1.136
Overige bedrijfslasten		
<i>17. Algemene kosten</i>		
Algemene kosten	36.864	46.887