

Stichting Rotterdamse Douwers
Bierstraat 305
3011 XA Rotterdam

Jaarrapport 2021

Jaarrapport 2021 van Stichting Rotterdamse Douwers te Rotterdam

INHOUDSOPGAVE

	Pagina
ACCOUNTANTSRAPPORT	
1 Resultaat	3
2 Financiële positie	4
3 Samenstellingsverklaring van de accountant	5
JAARREKENING	
1 Balans per 31 december 2021	7
2 Staat van baten en lasten over 2021	8
3 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	9
4 Toelichting op de balans per 31 december 2021	11
5 Toelichting op de staat van baten en lasten over 2021	14

Accountantsrapport

Aan het bestuur van
Stichting Rotterdamse Douwers
Bierstraat 305
3011XA Rotterdam

Kenmerk

560244

Behandeld door

G. Leliveld

Datum

15 augustus 2022

Geachte bestuur,

Hierbij brengen wij verslag uit over boekjaar 2021 met betrekking tot uw besloten vennootschap. De in het accountantsrapport voorkomende cijfers en analyses zijn primair gebaseerd op de in dit rapport opgenomen jaarrekening.

Jaarrapport 2021 van Stichting Rotterdamse Douwers te Rotterdam

1 RESULTAAT

1.1 Vergelijkend overzicht

Het resultaat over 2021 bedraagt € 77.400 tegenover positief negatief € 6.823 over 2020. De resultaten over beide jaren kunnen als volgt worden samengevat:

	2021		2020		Vershil
	€	%	€	%	€
Subsidies en giften	719.503	100,0	342.931	100,0	376.572
Begeleidingskosten jongeren	510.651	71,0	305.287	89,0	205.364
	208.852	29,0	37.644	11,0	171.208
Kosten					
Personeelskosten	33.858	4,7	-	-	33.858
Afschrijvingen	3.916	0,5	-	-	3.916
Huisvestingskosten	31.653	4,4	27.576	8,0	4.077
Kantoorkosten	28.231	3,9	2.558	0,8	25.673
Verkoopkosten	15.918	2,2	999	0,3	14.919
Algemene kosten	16.825	2,3	12.697	3,7	4.128
	130.401	18,0	43.830	12,8	86.571
	78.451	11,0	-6.186	-1,8	84.637
Financiële baten en lasten	-1.051	-0,2	-637	-0,2	-414
Saldo van baten en lasten	77.400	10,8	-6.823	-2,0	84.223

Jaarrapport 2021 van Stichting Rotterdamse Douwers te Rotterdam

2 FINANCIËLE POSITIE

Ter analyse van de financiële positie van de vennootschap dient de volgende opstelling, welke is gebaseerd op de gegevens uit de balans:

	31-12-2021		31-12-2020	
	€	€	€	€
Beschikbaar op lange termijn:				
Ondernemingsvermogen		88.275		10.876
Waarvan vastgelegd op lange termijn:				
Materiële vaste activa	21.756		-	
Financiële vaste activa	6.675		11.283	
		28.431		11.283
Werkkapitaal		59.844		-407
Dit bedrag is als volgt aangewend:				
Vorderingen	110.630		9.053	
Liquide middelen	131.918		81.000	
		242.548		90.053
Af: kortlopende schulden		182.704		90.460
Werkkapitaal		59.844		-407

Jaarrapport 2021 van Stichting Rotterdamse Douwers te Rotterdam

3 SAMENSTELLINGSVERKLARING VAN DE ACCOUNTANT

De jaarrekening van Stichting Rotterdamse Douwers te Rotterdam is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2021 en de staat van baten en lasten over 2021 met de daarbij horende toelichting. In deze toelichting is onder andere een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving opgenomen.

Deze samenstellingsopdracht is door ons uitgevoerd volgens Nederlands recht, waaronder de voor accountants geldende Standaard 4410, "Samenstellingsopdrachten". Op grond van deze standaard wordt van ons verwacht dat wij u ondersteunen bij het opstellen en presenteren van de jaarrekening in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving. Wij hebben daarbij onze deskundigheid op het gebied van administratieve verwerking en financiële verslaggeving toegepast.

Bij een samenstellingsopdracht bent u er verantwoordelijk voor dat de informatie klopt en dat u ons alle relevante informatie aanlevert. Wij hebben onze werkzaamheden, in overeenstemming met de daarvoor geldende regelgeving, dan ook uitgevoerd vanuit de veronderstelling dat u aan deze verantwoordelijkheid heeft voldaan. Als slotstuk van onze werkzaamheden zijn wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van Stichting Rotterdamse Douwers. 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.

Bij het uitvoeren van deze opdracht hebben wij ons gehouden aan de voor ons geldende relevante ethische voorschriften in de Verordening Gedrags- en Beroepsregels Accountants (VGBA). U en andere gebruikers van deze jaarrekening mogen dan ook ervan uitgaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij vertrouwelijk omgaan met de door u verstrekte gegevens.

Voor een nadere toelichting op aard en reikwijdte van een samenstellingsopdracht en de VGBA verwijzen wij u naar www.nba.nl/uitleg-samenstellingsverklaring.

Wij vertrouwen erop hiermee aan uw opdracht te hebben voldaan. Tot het geven van nadere toelichtingen zijn wij steeds gaarne bereid.

Oudewater, 15 augustus 2022

Avant Accountants

G. Leliveld RA

Jaarrekening

Jaarrapport 2021 van Stichting Rotterdamse Douwers te Rotterdam

1 BALANS PER 31 DECEMBER 2021

	31 december 2021		31 december 2020	
	€	€	€	€
ACTIVA				
Vaste activa				
Materiële vaste activa (1)				
Inventaris		21.756		-
Financiële vaste activa (2)				
Leningen u/g Fonds Rotterdamse Douwers	-		4.608	
Waarborgsom huur kantoorpand	6.675		6.675	
		6.675		11.283
Vlottende activa				
Vorderingen (3)				
Debiteuren	88.130		-	
Overlopende activa	22.500		9.053	
		110.630		9.053
Liquide middelen (4)				
		131.918		81.000
		<u>270.979</u>		<u>101.336</u>

	31 december 2021		31 december 2020	
	€	€	€	€
PASSIVA				
Stichtingsvermogen	(5)	88.275		10.876
Kortlopende schulden	(6)			
Schulden aan crediteuren		3.749		4.288
Overige belastingen en premies sociale verzekeringen		1.745		-
Overlopende passiva		177.210		86.172
		<u>182.704</u>		<u>90.460</u>
		<u>270.979</u>		<u>101.336</u>

Jaarrapport 2021 van Stichting Rotterdamse Douwers te Rotterdam

2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2021

		2021		2020	
		€	€	€	€
Subsidies en giften	(7)	719.503		342.931	
Begeleidingskosten jongeren	(8)	510.651		305.287	
			208.852		37.644
Kosten					
Personeelskosten	(9)	33.858		-	
Afschrijvingen	(10)	3.916		-	
Huisvestingskosten	(11)	31.653		27.576	
Kantoorkosten	(12)	28.231		2.558	
Verkoopkosten	(13)	15.918		999	
Algemene kosten	(14)	16.825		12.697	
			130.401		43.830
			78.451		-6.186
Financiële baten en lasten	(15)		-1.051		-637
Saldo van baten en lasten			77.400		-6.823

Jaarrapport 2021 van Stichting Rotterdamse Douwers te Rotterdam

3 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

Activiteiten

De activiteiten van Stichting Rotterdamse Douwers (geregistreerd onder KvK-nummer 63841320), statutair gevestigd te Rotterdam, bestaan voornamelijk uit:

- Het ondersteunen van scholieren en mensen zonder baan bij het vinden van hun kansen en mogelijkheden en het maken van keuzes die zij hebben op de arbeidsmarkt vanuit hun eigen kwaliteiten, talenten en interesses. Hierbij is het neven doel het terugdringen van schooluitval en het voorkomen van uitsluiting van de arbeidsmarkt.

Vestigingsadres, rechtsvorm en inschrijfnummer handelsregister

Stichting Rotterdamse Douwers, opgericht bij akte d.d. 31 juli 2015, statutair gevestigd te Rotterdam, is ingeschreven bij de kamer van koophandel, onder dossiernummer: 63841320.

ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE JAARREKENING

De jaarrekening is opgesteld volgens de bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW in overeenstemming met de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving voor de kleine rechtspersoon.

Activa en passiva worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs of de actuele waarde. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs.

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Baten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke lasten 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.

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Materiële vaste activa

Overige 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.

Financiële vaste activa

Overige vorderingen

De onder financiële vaste activa opgenomen overige vorderingen omvatten verstrekte leningen en overige vorderingen die tot het einde van de looptijd zullen worden aangehouden. Deze vorderingen worden initieel gewaardeerd tegen reële waarde. Bij de verstrekte leningen is een voorziening gevormd voor oninbaarheid van de uitgeleende bedragen. De dotaties aan de voorziening worden ten laste van de staat van baten en lasten gebracht.

Jaarrapport 2021 van Stichting Rotterdamse Douwers te Rotterdam

Vorderingen

Vorderingen worden opgenomen tegen nominale waarde, rekening houdend met eventuele verminderingen voor het risico van oninbaarheid. Deze verminderingen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen. Voor zover niet anders is vermeld hebben de vorderingen een looptijd van korter dan 1 jaar.

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.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen nominale waarde. Daarbij dient een zakelijke rente in aanmerking te worden genomen.

GRONDSLAGEN VOOR DE BEPALING VAN HET RESULTAAT

Algemeen

Het saldo van baten en lasten wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de ontvangen subsidies en giften enerzijds en de kosten en andere lasten over het jaar anderzijds. De opbrengsten worden verantwoord in het jaar waarop zij betrekking hebben.

Kosten

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

Overheidssubsidies

Exploitatiesubsidies worden als bate verantwoord in de winst- en verliesrekening in het jaar waarin de gesubsidieerde kosten zijn gemaakt of opbrengsten zijn gederfd, of wanneer een gesubsidieerd exploitatietekort zich heeft voorgedaan. De baten worden verantwoord als het waarschijnlijk is dat deze worden ontvangen.

Financiële baten en lasten

Rentebaten en rentelasten

Rentebaten en rentelasten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de desbetreffende activa en passiva. Bij de verwerking van de rentelasten wordt rekening gehouden met de verantwoorde transactiekosten op de ontvangen leningen.

Jaarrapport 2021 van Stichting Rotterdamse Douwers te Rotterdam

4 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2021

ACTIVA

VASTE ACTIVA

1. Materiële vaste activa

	Inventaris
	€
<i>Boekwaarde per 1 januari 2021</i>	
Aanschaffingswaarde	-
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-
	-
	-
<i>Mutaties</i>	
Investeringen	25.672
Afschrijvingen	-3.916
	21.756
	21.756
<i>Boekwaarde per 31 december 2021</i>	
Aanschaffingswaarde	25.672
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-3.916
Boekwaarde per 31 december 2021	21.756
	21.756
<i>Afschrijvingspercentages</i>	
	%
Inventaris	20

2. Financiële vaste activa

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
Overige vorderingen		
Leningen u/g Fonds Rotterdamse Douwers	-	4.608
Waarborgsom huur kantoorpand	6.675	6.675
	6.675	11.283
	6.675	11.283

Jaarrapport 2021 van Stichting Rotterdamse Douwers te Rotterdam

	2021	2020
	€	€
<i>Leningen u/g Fonds Rotterdamse Douwers</i>		
Stand per 1 januari	-	6.659
Verstrekkingsen	-	2.557
	-	9.216
Voorziening mogelijke oninbaarheid	-	-4.608
Stand per 31 december	-	4.608

VLOTTENDE ACTIVA

3. Vorderingen

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
Debiteuren		
Debiteuren	88.130	-

Een voorziening voor vermoedelijke oninbaarheid wordt niet noodzakelijk geacht.

Overlopende activa

Huur	2.331	2.303
Contributies en abonnementen	7.260	-
Te ontvangen bedragen	12.909	6.750
	22.500	9.053

4. Liquide middelen

Rekening-courant bank	131.418	81.000
Kas	500	-
	131.918	81.000

Jaarrapport 2021 van Stichting Rotterdamse Douwers te Rotterdam

PASSIVA

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
5. Stichtingsvermogen		
Overige reserves	88.275	10.876
6. Kortlopende schulden		
Schulden aan crediteuren		
Crediteuren	3.749	4.288
Overige belastingen en premies sociale verzekeringen		
Loonheffing	1.720	-
Bedrijfsvereniging	25	-
	1.745	-
Overlopende passiva		
Vakantiegeld	1.529	-
Accountantskosten	12.235	3.000
Vooruitontvangen giften	8.608	3.172
Vooruitontvangen subsidie	150.000	80.000
Te betalen kosten Fonds Rotterdamse Douwers	4.838	-
	177.210	86.172

Jaarrapport 2021 van Stichting Rotterdamse Douwers te Rotterdam

5 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2021

	2021	2020
	€	€
7. Subsidies en giften		
Gemeente Rotterdam	528.000	292.709
Giften ondernemers	25.000	44.519
Oranje fonds	-	1.500
Giften stichtingen	149.242	-
Giften particulieren	-	4.203
Uitleen personeel	17.261	-
	<u>719.503</u>	<u>342.931</u>
8. Begeleidingskosten jongeren		
Inhuur projectmanagement	342.836	203.096
Projectkosten Fonds Rotterdamse Douwers	15.969	39.115
Projectkosten Project 010	86.443	63.076
Projectkosten "Terug naar school"	10.856	-
Projectkosten "De weg vrij naar werk"	53.947	-
Projectkosten Chatbot Mait	600	-
	<u>510.651</u>	<u>305.287</u>
9. Personeelskosten		
Lonen en salarissen	24.046	-
Sociale lasten	4.464	-
Pensioenlasten	1.927	-
Overige personeelskosten	3.421	-
	<u>33.858</u>	<u>-</u>
<i>Lonen en salarissen</i>		
Bruto lonen	20.457	-
Mutatie vakantiegeldverplichting	3.589	-
	<u>24.046</u>	<u>-</u>
<i>Sociale lasten</i>		
Premies sociale verzekeringswetten	4.464	-
<i>Pensioenlasten</i>		
Pensioenlasten	1.927	-

Jaarrapport 2021 van Stichting Rotterdamse Douwers te Rotterdam

	2021	2020
	€	€
<i>Overige personeelskosten</i>		
Reiskostenvergoedingen	391	-
Onkostenvergoedingen	3.030	-
	<u>3.421</u>	<u>-</u>

Personeelsleden

Bij de onderneming was in 2021 gemiddeld 1 personeelslid werkzaam (2020: -).

10. Afschrijvingen
Afschrijvingen materiële vaste activa

Inventaris	<u>3.916</u>	<u>-</u>
------------	--------------	----------

Overige bedrijfskosten
11. Huisvestingskosten

Huur onroerende zaak	27.943	27.576
Energiekosten	2.987	-
Onderhoud onroerende zaak	507	-
Onroerendezaakbelasting	173	-
Schoonmaakkosten container	43	-
	<u>31.653</u>	<u>27.576</u>

12. Kantoorkosten

Kantoorbehoeften	2.031	121
Drukwerk	628	288
Onderhoud inventaris	332	-
Automatiseringskosten	18.924	-
Telefoon	1.281	280
Porti	4	-
Contributies en abonnementen	4.487	1.597
Verzekering	272	272
Overige kantoorkosten	272	-
	<u>28.231</u>	<u>2.558</u>

13. Verkoopkosten

Promotiekosten	1.632	-
Representatiekosten	2.015	999
Weggevers	11.988	-
Reis- en verblijfkosten	283	-
	<u>15.918</u>	<u>999</u>

Jaarrapport 2021 van Stichting Rotterdamse Douwers te Rotterdam

	2021	2020
	€	€
14. Algemene kosten		
Accountantskosten	5.912	6.933
Administratiekosten	1.180	-
Advieskosten	11.525	-
Notariskosten	851	-
Kantinekosten	2.490	756
Scholingskosten	-	400
Dotatie voorziening oninbaarheid lening	-5.156	4.608
Overige algemene kosten	23	-
	<u>16.825</u>	<u>12.697</u>
15. Financiële baten en lasten		
<i>Rentelasten en soortgelijke kosten</i>		
Rente- en bankkosten	<u>-1.051</u>	<u>-637</u>

Ondertekening jaarrekening voor akkoord

Rotterdam, 15 augustus 2022

 W. van Losser
 (Bestuurslid)

 A. Baljet
 (Bestuurslid)