

**STICHTING DON BOSCO YOUTHNET NEDERLAND
TE AMSTERDAM**

Rapport inzake jaarstukken 2020

INHOUDSOPGAVE

Pagina

JAARVERSLAG

1	Opdracht	2
2	Samenstellingsverklaring	2
3	Algemeen	3
4	Resultaat	4
5	Financiële positie	5

JAARSTUKKEN

1	Balans per 31 december 2020	7
2	Staat van baten en lasten over 2020	8
3	Kasstroomoverzicht 2020	9
4	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	10
5	Toelichting op de balans per 31 december 2020	12
6	Toelichting op de staat van baten en lasten over 2020	14

JAARVERSLAG

Aan het bestuur van
Stichting Don Bosco Youthnet Nederland
Apollolaan 91
1077 AM Amsterdam

Nijkerk, 6 juli 2021

Geachte bestuurders,

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

1 OPDRACHT

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2020 van uw stichting, waarin begrepen de balans met tellingen van € 274.438 en de staat van baten en lasten sluitende met een resultaat van € 7.416, samengesteld.

2 SAMENSTELLINGSVERKLARING

Opdracht

Wij hebben de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2020 van Stichting Don Bosco Youthnet Nederland te Amsterdam samengesteld. De jaarrekening is opgesteld op basis van de door het bestuur van de stichting verstrekte gegevens. De verantwoordelijkheid voor de juistheid en de volledigheid van die gegevens en voor de daarop gebaseerde jaarrekening berust bij het bestuur van de stichting. Het is onze verantwoordelijkheid een samenstellingsverklaring inzake de jaarrekening te verstrekken.

Werkzaamheden

Wij hebben onze samenstellingsopdracht uitgevoerd in overeenstemming met Nederlands recht. De in dit kader uitgevoerde werkzaamheden bestonden in hoofdzaak uit het verzamelen, het verwerken, het rubriceren, vergelijken, partieel controleren en het samenvatten van financiële gegevens. De aard en de omvang van deze werkzaamheden brengen met zich dat deze niet kunnen resulteren in volledige zekerheid omtrent de getrouwheid van de jaarrekening.

Bevestiging

Op basis van de ons verstrekte gegevens hebben wij de jaarrekening samengesteld onder toepassing van de in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving.

3 ALGEMEEN

3.1 Bedrijfsgegevens

De stichting heeft ten doel het bijdragen aan de ontwikkeling van jongeren, met als achtergrond de stijl en gedachte aan Don Bosco en tracht haar doel onder meer te bereiken door het organiseren van bijeenkomsten en andere activiteiten, het bijdragen aan nationale en internationale initiatieven die passen bij het doel van de stichting, het verstrekken van informatie en het faciliteren van het verstrekken van informatie.

3.2 Bestuur

Per balansdatum bestaat het bestuur uit:

- H.J. Koot (Penningmeester)
- A. Jebarus (Voorzitter)
- E.F. Baartmans

4 RESULTAAT

4.1 Vergelijkend overzicht

Het resultaat over 2020 bedraagt € 7.416 tegenover negatief € 5.019 over 2019. De resultaten over beide jaren kunnen als volgt worden samengevat:

	2020		2019		Verschil
	€	%	€	%	€
Baten	6.000	100,0	118.272	100,0	-112.272
Mutatie onderhanden projecten	55.277	921,3	7.544	6,4	47.733
Bruto-omzetresultaat	61.277	1.021,3	125.816	106,4	-64.539
Lasten					
Lonen en salarissen	2.369	39,5	1.017	0,9	1.352
Overige personeelskosten	900	15,0	-	-	900
Overige lasten	50.454	840,9	129.455	109,5	-79.001
	53.723	895,4	130.472	110,4	-76.749
Bedrijfsresultaat	7.554	125,9	-4.656	-4,0	12.210
Financiële baten en lasten	-138	-2,3	-363	-0,3	225
Resultaat	7.416	123,6	-5.019	-4,3	12.435

5 FINANCIËLE POSITIE

Uit de balans is de volgende financieringsstructuur af te leiden:

	31-12-2020		31-12-2019	
	€	€	€	€
Beschikbaar op lange termijn:				
Ondernemingsvermogen	42.769		35.353	
Langlopende schulden	-		228.764	
		42.769		264.117
Dit bedrag is als volgt aangewend:				
Vorderingen	198.711		267.822	
Liquide middelen	75.727		53.508	
		274.438		321.330
Af: kortlopende schulden		231.669		57.213
Werkkapitaal		42.769		264.117

Tot het verstrekken van nadere toelichtingen zijn wij gaarne bereid.

Hoogachtend,
Middenduin Administrative Services B.V.



E. Polhout

JAARSTUKKEN

1 BALANS PER 31 DECEMBER 2020

		31 december 2020	31 december 2019
		€	€
ACTIVA			
VLOTTENDE ACTIVA			
Vorderingen	(1)		
Overige vorderingen en overlopende activa		198.711	267.822
Liquide middelen	(2)	75.727	53.508
		<u>274.438</u>	<u>321.330</u>

Stichting Don Bosco Youthnet Nederland te Amsterdam

		31 december 2020		31 december 2019	
		€	€	€	€
PASSIVA					
ONDERNEMINGSVERMOGEN	(3)				
Bestemmingsreserve			42.769		35.353
LANGLOPENDE SCHULDEN	(4)				
Onderhanden projecten			-		228.764
KORTLOPENDE SCHULDEN	(5)				
Overlopende passiva			231.669		57.213
			<u>274.438</u>		<u>321.330</u>

2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2020

		2020		2019	
		€	€	€	€
Baten	(6)	6.000		118.272	
Mutatie onderhanden projecten	(7)	55.277		7.544	
Bruto-omzetresultaat			61.277		125.816
Lasten					
Lonen en salarissen	(8)	2.369		1.017	
Overige personeelskosten	(9)	900		-	
Kantoorkosten	(10)	127		134	
Verkoopkosten	(11)	2.300		2.967	
Overige lasten	(12)	48.027		126.354	
			53.723		130.472
Bedrijfsresultaat			7.554		-4.656
Rentelasten en soortgelijke kosten	(13)		-138		-363
Resultaat			7.416		-5.019

3 KASSTROOMOVERZICHT 2020

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

	2020	
	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten		
Bedrijfsresultaat	7.554	
Aanpassingen voor: Veranderingen in het werkkapitaal:		
Mutatie vorderingen	69.111	
Mutatie kortlopende schulden (exclusief kortlopend deel van de langlopende schulden)	174.456	
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		251.121
Betaalde interest		-138
Kasstroom uit operationele activiteiten		250.983
Kasstroom uit financieringsactiviteiten		
Mutatie onderhanden projecten langlopend		-228.764
		22.219
Samenstelling geldmiddelen		
	2020	
	€	€
Geldmiddelen per 1 januari		53.508
Mutatie liquide middelen		22.219
Geldmiddelen per 31 december		75.727

4 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

ALGEMEEN

ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE JAARSTUKKEN

De jaarstukken zijn opgesteld volgens de in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving.

De jaarstukken zijn 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.

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

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

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.

Langlopende schulden

Opgenomen rentedragende leningen en schulden worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de bedragen waartegen de schuld moet worden afgelost.

GRONDSLAGEN VOOR DE BEPALING VAN HET RESULTAAT

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en de kosten en andere lasten over het jaar. De opbrengsten op transacties worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd.

Kosten

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

Subsidies

Subsidies worden ten gunste van de winst-en-verliesrekening gebracht in het jaar ten laste waarvan de gesubsidieerde uitgaven komen/waarin de opbrengsten zijn gedeerd/waarin het exploitatietekort zich heeft voorgedaan.

Financiële baten en lasten

Rentebaten en rentelasten

De rentebaten en -lasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende rente-opbrengsten en -lasten van uitgegeven en ontvangen leningen en liquide middelen.

5 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2020

ACTIVA

1. Vorderingen

Overige vorderingen en overlopende activa

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
Overlopende activa		
Nog te ontvangen subsidies	198.711	267.258
Nog te ontvangen bedrag DBWN	-	564
	<u>198.711</u>	<u>267.822</u>
2. Liquide middelen		
ING Bank betaalrekening	809	4.966
ING Bank spaarrekening	74.889	48.513
Kas	29	29
	<u>75.727</u>	<u>53.508</u>

PASSIVA

3. BESTEMMINGSRESERVE

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€
<i>Bestemmingsreserve</i>		
Stand per 1 januari	35.353	40.372
Resultaat boekjaar	7.416	-5.019
Stand per 31 december	<u>42.769</u>	<u>35.353</u>

4. LANGLOPENDE SCHULDEN

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
Onderhanden projecten		
Langlopend deel onderhanden projecten	-	<u>228.764</u>

5. KORTLOPENDE SCHULDEN

Overlopende passiva		
Onderhanden projecten	228.764	55.277
Administratiekosten	2.905	1.936
	<u>231.669</u>	<u>57.213</u>

6 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2020

	2020	2019
	€	€
6. Baten		
Bijdrage fondsen	-	108.272
Bijdrage stichting DBWN	6.000	10.000
	<u>6.000</u>	<u>118.272</u>
7. Mutatie onderhanden projecten		
Mutatie onderhanden projecten	<u>55.277</u>	<u>7.544</u>
Personeelslasten		
<i>8. Lonen en salarissen</i>		
Doorbelaste personeelskosten	<u>2.369</u>	<u>1.017</u>
<i>9. Overige personeelskosten</i>		
Vrijwilligersvergoeding	<u>900</u>	<u>-</u>
Personeelsleden		
Gedurende het jaar 2020 waren er geen werknemers in dienst op basis van een volledig dienstverband.		
Overige lasten		
<i>10. Kantoorkosten</i>		
Kosten website	<u>127</u>	<u>134</u>
<i>11. Verkoopkosten</i>		
Eten en drinken	1.050	1.767
Contributies/lidmaatschappen	1.250	1.200
	<u>2.300</u>	<u>2.967</u>

	2020	2019
	€	€
12. Overige lasten		
Administratiekosten	968	968
Reiskosten	15.075	34.296
Zakgeld	10.125	11.490
Sending costs	650	2.115
Verblijfskosten	12.516	65.043
Kosten activiteiten	6.693	6.274
Opleidingskosten	-	90
Reinforced mentorship	2.000	1.078
Kosten Boat project	-	5.000
	<u>48.027</u>	<u>126.354</u>
Financiële baten en lasten		
13. Rentelasten en soortgelijke kosten		
Kosten bank/giro	<u>138</u>	<u>363</u>