

**Stichting vrienden van Hebron**

**te Amsterdam**

**Rapport inzake de jaarrekening 2021**

**INHOUDSOPGAVE**

<b>VERKLARING</b>	<b>3</b>
1 Samenstellingsverklaring van de accountant	4
<b>JAARREKENING 2021</b>	<b>5</b>
2 Balans per 31 december 2021	6
3 Staat van baten en lasten over 2021	8
4 Algemene toelichting	9
5 Grondslagen voor financiële verslaggeving	10
6 Toelichting op balans	11
7 Toelichting op staat van baten en lasten	13
8 Overige toelichtingen	15

**VERKLARING**

Stichting vrienden van Hebron  
t.a.v. bestuur  
Polanenstraat 197  
1013 VV AMSTERDAM

Hoofddorp, 11 juli 2022

Geachte bestuur,

Hierbij brengen wij verslag uit over boekjaar 2021 met betrekking tot uw onderneming.

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2021 van uw onderneming, waarin begrepen de Balans per 31 december 2021 met tellingen van € 79.344 en de Staat van baten en lasten over 2021 sluitende met een resultaat na belastingen van € 7.514 samengesteld.

## **1 SAMENSTELLINGSVERKLARING VAN DE ACCOUNTANT**

De jaarrekening van Stichting vrienden van Hebron te Amsterdam is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2021 en de winst-en-verliesrekening 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 Titel 9 Boek 2 van het Burgerlijk Wetboek (BW). 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.

Verantwoordelijkheid van de accountant 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 vrienden van Hebron. 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.

Hoofddorp, 11 juli 2022

Actan adviseurs & accountants B.V.

namens deze,

A.M. van Duijn RA MSc



**JAARREKENING 2021**

**2 BALANS PER 31 DECEMBER 2021**

**ACTIVA**

*(Na voorstel resultaatbestemming)*

	€	31 dec 2021	€	31 dec 2020	€
<b>Vlottende activa</b>					
<b>Vorderingen</b>					
Overige verbonden maatschappijen	2.555		2.395		
		2.555		2.395	
Liquide middelen		76.789		74.841	
<b>Totaal</b>		79.344		77.236	

**PASSIVA**

*(Na voorstel resultaatbestemming)*

	€	31 dec 2021 €	€	31 dec 2020 €
<b>Eigen vermogen</b>				
Algemene reserve	25.463		17.949	
		25.463		17.949
<b>Kortlopende schulden</b>				
Overlopende passiva	53.881		59.287	
		53.881		59.287
<b>Totaal</b>		79.344		77.236

### 3 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2021

	2021	2020
	€	€
Subsidiebaten	39.548	72.523
Giften en batens uit fondsenverwerving	21.985	19.123
Overige bedrijfsopbrengsten	13.130	5.818
<b>Som der exploitatiebatens</b>	<b>74.663</b>	<b>97.464</b>
Verstrekke subsidies of giften	29.693	78.594
<b>Personeelskosten</b>		
Lonen en salarissen	13.405	2.820
<b>Overige bedrijfskosten</b>		
Huisvestingskosten	21.396	13.585
Algemene kosten	2.655	4.116
<b>Som der exploitatielasten</b>	<b>67.149</b>	<b>99.115</b>
<b>Resultaat</b>	<b>7.514</b>	<b>-1.651</b>



#### 4 ALGEMENE TOELICHTING

Naam rechtspersoon	Stichting vrienden van Hebron
Rechtsvorm	Stichting
Zetel rechtspersoon	Amsterdam
Inschrijvingsnummer Kamer van Koophandel	6676876

##### **Belangrijkste activiteiten**

Stichting Vrienden van Hebron, statutair gevestigd te Amsterdam, zet zich in voor een samenleving in de Spaarndammerbuurt waarin mensen tot bloei komen, omzien naar elkaar en er zijn voor wie hulp nodig heeft. Stichting Vrienden van Hebron ondersteund, samen met andere partners Hebron Amsterdam in het realiseren van haar missie om de Spaarndammerbuurt in Amsterdam tot bloei te brengen. De stichting heeft uitdrukkelijk geen winstoogmerk. De doelstelling van de stichting is als volgt geformuleerd in de statuten:

- het verwerven van fondsen ten behoeve van de Christelijke Gemeenschap Hebron, gevestigd in de Spaarndammerbuurt in Amsterdam en ten behoeve van de Spaarndammerbuurt;
- het aanwenden van de in a. bedoelde fondsen voor activiteiten, georganiseerd door Hebron;
- het verrichten van alle verdere handelingen, die met het vorenstaande in de ruimste zin verband houden of daartoe bevorderlijk kunnen zijn.

##### **Locatie feitelijke activiteiten**

De organisatie verricht haar activiteiten vanuit de locatie in AMSTERDAM.

## **5 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.

### **GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING ACTIVA**

#### **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.

#### **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 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.

## 6 TOELICHTING OP BALANS

### VORDERINGEN

	31 dec 2021	31 dec 2020
	€	€
<b>Overige verbonden maatschappijen</b>		
Rekening-courant Hebron Gemeenschap	2.555	2.395
<b>Totaal</b>	2.555	2.395

### LIQUIDE MIDDELEN

	31 dec 2021	31 dec 2020
	€	€
<b>Banktegoeden</b>		
Bankrekening stichting	76.369	73.076
Beheerrekening	420	1.765
<b>Totaal</b>	76.789	74.841

**EIGEN VERMOGEN**

	31 dec 2021	31 dec 2020
	€	€
Algemene reserve	25.463	17.949
<b>Totaal</b>	<b>25.463</b>	<b>17.949</b>
<i>Algemene reserve</i>	2021	2020
	€	€
Stand 1 januari	17.949	19.600
Toevoegingen via baten en lasten	7.514	-1.651
	25.463	17.949
<b>Stand 31 december</b>	<b>25.463</b>	<b>17.949</b>

**KORTLOPENDE SCHULDEN**

	31 dec 2021	31 dec 2020
	€	€
<b>Overlopende passiva</b>		
Nog te betalen PKA	52.671	52.671
Reservering accountantskosten	1.210	1.816
Taal voor eenzaamheid	-	4.800
<b>Totaal</b>	<b>53.881</b>	<b>59.287</b>

## 7 TOELICHTING OP STAAT VAN BATEN EN LASTEN

### BATEN EN BRUTOMARGE

	2021	2020
	€	€
<b>Subsidiebaten</b>		
Diaconie	15.000	19.000
Amsterdam in Beweging	-	6.000
IZB	2.740	11.618
Gemeente Amsterdam	12.511	22.825
Subsidie Diversen	9.297	13.080
	39.548	72.523
<b>Giften en batens uit fondsenverwerving</b>		
Giften	21.725	17.352
Collecten	260	1.771
	21.985	19.123
<b>Overige bedrijfsopbrengsten</b>		
Verhuur	13.130	5.818
	13.130	5.818
<b>Som der exploitatiebatens</b>	74.663	97.464
<b>Verstrekte subsidies of giften</b>		
Activiteiten	19.465	10.870
Diaconale uitgaven	5.408	12.675
Communicatie	1.951	3.393
Techniek	395	5.059
Diversen	2.474	2.396
Door te belasten kosten PKA	-	39.401
Taal voor de eenzaamheid	-	4.800
	29.693	78.594
<b>4Brutomarge (dekkingsbijdrage)</b>	44.970	18.870

### Brutomarge

Onder de verstrekte subsidies en giften zijn opgenomen de door de stichting verstrekte bijdrage voor de gemeenschap Hebron.

**PERSONEELSKOSTEN**

	2021	2020
	€	€
<b>Lonen en salarissen</b>		
Vrijwilligersvergoedingen	6.405	2.820
Stagevergoeding	7.000	-
<b>Totaal</b>	13.405	2.820

**OVERIGE BEDRIJFSKOSTEN**

	2021	2020
	€	€
Huisvestingskosten	21.396	13.585
<b>Algemene kosten</b>		
Kantoorkosten	741	691
Diverse kosten	147	2.004
Accountantskosten	1.210	908
Bankkosten	557	513
	2.655	4.116
<b>Totaal</b>	24.051	17.701

## **8 OVERIGE TOELICHTINGEN**

### **ONDERTEKENING**

Amsterdam, 11 juli 2022

*Naam*

*Handtekening*

A.J. de Bruijne

P. Graafland

S.C. van Zaane