

Versie 2.0 def. 18-07-2022

# Jaarrekening stichting Vienna 2021



Santpoort-Noord, 18 juli 2022

Jessica den Brinker, penningmeester  
Wendy van Dijk, voorzitter



## Inhoudsopgave

Algemene beschouwing jaar 2021	3
Balans per 31 december 2021	4
Balans per 31 december 2021 (Passiva)	5
Winst en verliesrekening 2021	6
Grondslagen van de financiële verslaglegging ( waardering Algemeen)	7
Grondslagen van de financiële verslaglegging ( Resultaat)	8
Toelichting op de balans ( activa)	9
Toelichting op de balans ( passiva)	10
Toelichting op de winst -en verliesrekening	11
Overige gegevens	12



## Algemene beschouwing



**BALANS PER 31 december 2021 (na resultaatbepaling)**

	<u>31.12.2021</u>	
		€
<b>Activa</b>		
<b>Materiële vaste activa</b>		
Inventaris	<u>11.067</u>	11.067
<b><u>Vlottende activa</u></b>		
Debiteuren	<u>9.820</u>	9.820
<b><u>Liquide middelen</u></b>		
Banken	25.221	
Kas	<u>0</u>	25.221
<b><u>Overige Activa</u></b>		
Kruisposten	<u>3.711</u>	3.711
	<u><u>49.819</u></u>	



**BALANS PER 31 december 2021 (na resultaatbepaling)**

	<u>31.12.2021</u>	
		€
<b>Passiva</b>		
<b><u>Eigen vermogen</u></b>		
Geplaatst/opgevraagd kapitaal	<u>46.690</u>	46.690
<b><u>Kortlopende schulden</u></b>		
Crediteuren	1.497	
Overige schulden	<u>1.632</u>	3.129

49.819



## WINST- EN VERLIESREKENING OVER BOEKJAAR 2021

	2021
	€
<b><u>Bedrijfsopbrengsten</u></b>	
Omzet	77.787
Inkoopwaarde omzet	51.001
Brutobedrijfsresultaat	26.786
<b><u>Bedrijfslasten</u></b>	
Personeelskosten	27.911
Afschrijvingen	3.434
Overige algemene kosten	4.169
<i>Som der bedrijfslasten</i>	35.514
<hr/> <hr/>	
<b><u>Bedrijfsresultaat</u></b>	-8.728
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	0
Rentelasten en soortgelijke kosten	0
<i>Som der financiële baten en lasten</i>	0
<hr/> <hr/>	
<b><u>Resultaat</u></b>	-8.728



## **GRONDSLAGEN VAN DE FINANCIËLE VERSLAGGEVING**

### **WAARDERING**

#### **ALGEMEEN**

De grondslagen voor waardering en bepaling van het resultaat zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van het vorig jaar. Activa en passiva worden gewaardeerd tegen nominale waarde, tenzij een andere waarderingsgrondslag is vermeld. De jaarrekening is gebaseerd op de grondslag van historische kosten.

#### **VORDERINGEN, LANG- EN KORTLOPENDE SCHULDEN EN OVERLOPENDE ACTIVA EN PASSIVA**

De vorderingen, lang- en kortlopende schulden en overlopende activa en passiva zijn opgenomen tegen nominale waarde; waardering van vorderingen geschiedt onder aftrek van een voorziening voor oninbaarheid, gebaseerd op individuele beoordeling van de vordering.



## **GRONDSLAGEN VAN DE FINANCIËLE VERSLAGGEVING**

### **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 resultaten van transacties worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd; verliezen reeds zodra zij voorzienbaar zijn.

#### **NETTO-OMZET**

Onder netto-omzet wordt verstaan de aan derden in rekening gebrachte c.q. te brengen bedragen voor de in het verslagjaar geleverde goederen en diensten onder aftrek van kortingen en exclusief omzetbelasting.

#### **BEDRIJFSKOSTEN**

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

De afschrijvingen op de immateriële vaste activa worden lineair berekend op basis van de verkrijgingsprijs respectievelijk de kosten voor onderzoek en ontwikkeling. De afschrijvingen op de materiële vaste activa zijn lineair berekend op basis van de verkrijgingsprijs, gebaseerd op de geschatte economische levensduur.





## TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 december 2021

### ACTIVA

	<u>2021</u>
	€
<b><u>Materiële vaste activa</u></b>	
Inventaris	11.067
	<u>11.067</u>
<b><u>Vlottende activa</u></b>	
Debiteuren	9.820
	<u>9.820</u>
<b><u>Liquide middelen</u></b>	
Bank	25.221
Kas	<u>0</u>
	<u>25.221</u>
<b><u>Vlottende activa</u></b>	
Vooruit betaalde bedragen	3.711
Waarborg	<u>0</u>
	<u>3.711</u>



## TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 december 2021

### Passiva

	<u>2021</u>
	€
<b><u>Eigen vermogen</u></b>	
Eigen vermogen	<u>46.690</u>
<b><u>Kortlopende schulden</u></b>	
Crediteuren	1.497
Reserve vakantiegeld	761
Ov kortlopende schulden	871
	<u><u>3.129</u></u>



## **TOELICHTING OP DE WINST- EN VERLIESREKENING ( BOEKJAAR 2021)**

	2021
	€
<b><i>BEDRIJFSBATEN</i></b>	
<b><u>Omzet</u></b>	
<i>Omzet</i>	77.787
Inkoopwaarde omzet	51.001
	<u>26.786</u>
<b><i>BEDRIJFSLASTEN</i></b>	
<b><u>Lonen en salarissen</u></b>	
Salarissen	22.840
Pensioenlasten	1.916
Vrijwilligersbijdrage	2.717
Overige personeelskosten	438
	<u>27.911</u>

Het aantal personeelsleden per 31 december 2021 bedraagt 1.

<b><u>Overige algemene kosten</u></b>	
Kantoorartikelen	555
Communicatiekosten	80
Reclamekosten	0
Verzekeringskosten	785
Bankkosten	693
Overig algemene kosten	2.056
	<u>4.169</u>



## **OVERIGE GEGEVENS**

### Bestemming van het resultaat

Aan de algemene vergadering van raad van vertegenwoordigers zal worden voorgesteld het verliessaldo 2021 ad € 8.728 aan het eigen vermogen te onttrekken.

### Boekjaar

Het boekjaar is gelijk aan het kalender jaar (1 januari t/m 31 december)