

Stichting Petje af Rotterdam-
Noord

Financieel jaarverslag

2022/2023

INHOUDSOPGAVE	PAGINA
A ACCOUNTANTSRAPPORT	
1 Samenstellingsverklaring	3
B JAARVERSLAG VAN HET BESTUUR	
1 Bestuursverslag	4
C JAARREKENING	
1 Balans per 31 augustus 2023	5
2 Staat van baten en lasten 2022/2023	7
3 Resultaatbestemming	7
4 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	8
5 Toelichting op de balans per 31 augustus 2023	10
6 Toelichting op het overzicht van baten en lasten over 2022/2023	12

SAM Accountants T 010 - 4116402
Zevenkampse Ring 342 F 010 - 4129269
3068 HG Rotterdam E info@samaccountants.nl

Postbus 22243 KvK 61849146
3003 DE Rotterdam Btw NL854515574B01

Stichting Petje af Rotterdam-Noord
Kielawater 12
2497 ZS DEN HAAG

Ref: 12.510/342(B23-20)-JL/nj

Rotterdam, 19 december 2023

Geachte bestuursleden,

Ingevolge de ons verstrekte opdracht brengen wij u hierbij verslag uit inzake de jaarrekening 2022/2023 van Stichting Petje af Rotterdam-Noord te Nieuwerkerk aan den IJssel.

1 SAMENSTELLINGSVERKLARING

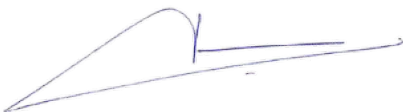
De jaarrekening van Stichting Petje af Rotterdam-Noord is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 augustus 2023 en de winst-en-verliesrekening over 2022/2023 met de daarbij horende toelichting. In deze toelichting is onder andere een 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. 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 Petje af Rotterdam-Noord. 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 er dan ook vanuit gaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij vertrouwelijk omgaan met de door u verstrekte gegevens.

SAM Accountants



J. Lensen
Accountant Administratieconsulent

BESTUURSVERSLAG

Doelstelling

Stichting Petje af Rotterdam-Noord heeft niet ten doel het maken van winst. Stichting Petje af Rotterdam-Noord heeft ten doel:

- het motiveren van kinderen in achterstandsituaties om toekomstkansen te benutten en te wijzen op de eigen verantwoordelijkheid in de maatschappij waarin zij leven, door het onder licentie van Stichting Petje af NL, verzorgen van opleidingsbijeenkomsten conform het Petje af concept;
- het verrichten van al hetgeen met het vorenstaande verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn;
- het geven van voorlichting omtrent de problematiek van kinderen in achterstandsituaties.

De stichting is sinds 18 november 2019 ingeschreven in het Stichtingenregister van de Kamer van Koophandel te Rotterdam onder nummer 76448193 en heeft als vestigingsplaats Nieuwerkerk aan den IJssel.

Bestuurssamenstelling

R.C. Loch

J.C. den Engelsman

P.J. van Leeuwen

W.M. Oosthoek

Voorzitter

Secretaris

Penningmeester

Bestuurslid

Jaarverslag bestuur

Het door het bestuur van de stichting opgestelde verslag ligt ten kantore van de stichting ter inzage.

Financieel verslag

bij het accountantsverslag van 19 december 2023
Stichting Petje af Rotterdam-Noord, Rotterdam

1 BALANS PER 31 AUGUSTUS 2023

(voor resultaatbestemming)

		31 augustus 2023		31 augustus 2022	
		€	€	€	€
ACTIVA					
VLOTTENDE ACTIVA					
Vorderingen	(1)				
Overlopende activa			7.603		10.250
Liquide middelen	(2)		11.271		19.739
			<u>18.874</u>		<u>29.989</u>

Financieel verslag

bij het accountantsverslag van 19 december 2023
Stichting Petje af Rotterdam-Noord, Rotterdam

2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2022/2023

	Saldo 2022/2023	Saldo 2021/2022
	€	€
Baten	(5) 75.357	66.726
Lasten		
Directe Lasten	(6) 18.299	11.519
Personeelskosten	(7) 46.285	37.819
Overige bedrijfskosten	(8) 9.331	11.997
	<u>73.915</u>	<u>61.335</u>
Saldo voor resultaatbestemming	<u>1.442</u>	<u>5.391</u>
3 RESULTAATBESTEMMING		
Mutatie kapitaal	<u>1.442</u>	<u>5.391</u>

4 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

ALGEMEEN

Activiteiten

De hoofdactiviteit van Stichting Petje af Rotterdam-Noord bestaat uit:

- het motiveren van kinderen in achterstandsituaties om toekomstkansen te benutten en te wijzen op de eigen verantwoordelijkheid in de maatschappij waarin zij leven, door het onder licentie van Stichting Petje af NL, verzorgen van opleidingsbijeenkomsten conform het Petje af concept;
- het verrichten van al hetgeen met het vorenstaande verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn;
- het geven van voorlichting omtrent de problematiek van kinderen in achterstandsituaties.

Stichting Petje af Rotterdam-Noord is geregistreerd onder KvK-nummer 76448193.

De onderneming is opgericht op 18 november 2019 en heeft als statutaire vestigingsplaats Nieuwerkerk aan den IJssel.

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

Vorderingen

De vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de nominale waarde. De nominale waarde is gelijk aan de reële waarde en aan de geamortiseerde kostprijs. Noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid worden in mindering gebracht. 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.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen nominale waarde.

GRONDSLAGEN VOOR BEPALING SALDO BATEN EN LASTEN

Algemeen

Het resultaat (saldo) wordt bepaald als het verschil tussen het totaal der baten en het totaal der lasten. Ontvangsten en uitgaven worden in de staat van baten en lasten toegerekend aan de periode waarop ze betrekking hebben. Bij de toerekening wordt een bestendige gedragslijn gevolgd. Dit houdt in dat rekening wordt gehouden met de aan een periode toe te rekenen bedragen die in een andere periode zijn of worden ontvangen, dan wel betaald.

Baten waarvoor een bijzondere bestemming is aangewezen, worden afzonderlijk in de (toelichting op de) staat van baten en lasten verwerkt onder vermelding van de aard van de bestemming; indien deze baten in het verslagjaar niet volledig zijn besteed, worden de nog niet bestede gelden gereserveerd in de desbetreffende bestemmingsreserve(s) respectievelijk Bestemmingsfonds(en). Een onttrekking aan bestemmingsreserve respectievelijk -fonds wordt als besteding (last) verwerkt in de staat van baten en lasten.

Binnen de baten van particulieren is het gehele bedrag opgehaald door donaties en giften.

Indien aan bestemmingsreserve(s) respectievelijk bestemmingsfonds(en) wordt gedoteerd dan wel daaruit wordt geput wordt deze mutatie op de volgende wijze verwerkt: het saldo van de staat van baten en lasten wordt bepaald inclusief het overschot of tekort dat is ontstaan uit hoofde van de baten en lasten met een bijzondere bestemming. Onder de staat van baten en lasten wordt vervolgens een specificatie opgenomen van de verwerking van dit saldo in de onderscheiden posten van het eigen vermogen.

Resultaatbepaling

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

Baten zijn verantwoord in het jaar waarvoor de subsidie is toegekend en waarin de diensten zijn verricht. Lasten welke hun oorsprong vinden in het boekjaar zijn in aanmerking genomen zodra deze voorzienbaar zijn.

Baten

Onder baten wordt verstaan de in het verslagjaar ontvangen subsidies en schenkingen.

Directe Lasten

Onder de directe lasten wordt verstaan de directe aan de geleverde goederen en diensten toe te rekenen kosten.

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.

5 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 AUGUSTUS 2023

ACTIVA

VLOTTENDE ACTIVA

1. Vorderingen

	2022/2023	2021/2022
	€	€
Overlopende activa		
Nog te ontvangen subsidies	7.500	10.250
Overig	103	0
	<u>7.603</u>	<u>10.250</u>

2. Liquide middelen

Triodos Bank N.V.	<u>11.271</u>	<u>19.739</u>
-------------------	---------------	---------------

**PASSIVA**

	<u>2022/2023</u>	<u>2021/2022</u>
	€	€
3. STICTINGSVERMOGEN		
Kapitaal	7.919	6.477
	<u>7.919</u>	<u>6.477</u>
<i><u>Kapitaal</u></i>		
Stand per 1 september 2022	6.477	1.086
Saldo baten en lasten lopend boekjaar	1.442	5.391
	<u>7.919</u>	<u>6.477</u>
Stand per 31 augustus 2023	<u>7.919</u>	<u>6.477</u>
	<u>7.919</u>	<u>6.477</u>
4. KORTLOPENDE SCHULDEN		
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Loonheffing	1.420	657
Pensioenen	1.022	1.853
	<u>2.442</u>	<u>2.510</u>
	<u>2.442</u>	<u>2.510</u>
Overige schulden		
Overige schulden	7.000	0
	<u>7.000</u>	<u>0</u>
Overlopende passiva		
Vakantiegeld	0	778
Accountantskosten	1.513	2.724
Vooruitontvangen subsidies	0	17.500
	<u>1.513</u>	<u>21.002</u>
	<u>1.513</u>	<u>21.002</u>

6 TOELICHTING OP HET OVERZICHT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2022/2023

	Saldo 2022/2023	Saldo 2021/2022
	€	€
5. Baten		
Subsidies / bijdragen	75.357	66.726
6. Directe Lasten		
Lasten	18.299	11.519
7. Personeelskosten		
Lonen en salarissen	34.720	28.252
Sociale lasten	5.448	5.502
Pensioenlasten	4.218	2.297
Overige personeelskosten	1.899	1.768
	46.285	37.819
<i>Lonen en salarissen</i>		
Bruto lonen	31.834	26.150
Mutatie vakantiegeldverplichting	2.886	2.102
	34.720	28.252
<i>Sociale lasten</i>		
Werkgeversdeel werknemersverzekeringen	5.448	5.502
<i>Pensioenlasten</i>		
Pensioenlasten	4.218	2.297
<i>Overige personeelskosten</i>		
Reis- en verblijfkosten	845	1.768
Overige personeelskosten	1.054	0
	1.899	1.768
8. Overige bedrijfskosten		
Kantoorkosten	7.163	7.631
Verkoopkosten	191	1.475
Algemene kosten	1.977	2.891
	9.331	11.997

Financieel verslag

bij het accountantsverslag van 19 december 2023
Stichting Petje af Rotterdam-Noord, Rotterdam

	Saldo 2022/2023	Saldo 2021/2022
	€	€
<i>Kantoorkosten</i>		
Kantoorbenodigdheden	51	189
Licentiekosten	7.112	7.442
	<u>7.163</u>	<u>7.631</u>
<i>Verkoopkosten</i>		
Representatiekosten	191	606
Overige verkoopkosten	0	869
	<u>191</u>	<u>1.475</u>
<i>Algemene kosten</i>		
Accountantskosten	1.015	2.677
Verzekeringen	750	0
Bankkosten	212	210
Overige algemene kosten	0	4
	<u>1.977</u>	<u>2.891</u>

Ondertekening van de jaarrekening

Rotterdam, 2024

R.C. Loch

J.C. den Engelsman

P.J. van Leeuwen

W.M. Oosthoek