

Stichting Vitaal Pendrecht
Plein 1953 Nr 192
3086 EM Rotterdam

**Jaarrekening en aangifte
vennootschapsbelasting 2020**

Inhoud

Algemeen	2
Resultaatvergelijking	3
Financiële positie	4

Jaarrekening

Balans	6
Resultatenrekening	8
Grondslagen	9
Toelichting balans	11
Toelichting resultatenrekening	14

Overige gegevens

Ondertekening	18
---------------	----

Aan de directie van:
Stichting Vitaal Pendrecht
t.a.v het bestuur van Vitaal Pendrecht
Plein 1953 Nr 192
3086 EM Rotterdam

Rotterdam, 30 juni 2021

Geachte bestuur,

Hiermee brengen wij u verslag uit over de door ons verrichte werkzaamheden. In dit verslag is de jaarrekening 2020 van uw onderneming opgenomen alsmede nadere informatie hieromtrent.

Opdracht

Ingevolge uw opdracht zijn wij behulpzaam geweest bij het samenstellen van de jaarrekening 2020 van uw onderneming. Het verslag is gebaseerd op de door u verstrekte administratieve gegevens en bescheiden. Onze verantwoordelijkheid beperkt zich tot de juiste verwerking van deze gegevens.

De aard van de opdracht heeft tot gevolg dat wij op de jaarrekening geen accountantscontrole, gericht op het afgeven van een verklaring omtrent de getrouwheid, als bedoeld in de "Verordening gedrags- en beroepsregels accountants", hebben toegepast.

Algemeen

De besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid Stichting Vitaal Pendrecht, gevestigd te Rotterdam heeft als voornaamste activiteit het bevorderen van het welzijn en welbevinden van bewoners van de Rotterdamsewijk Pendrechten omgeving.

Per 1 januari 2020 zijn de activiteiten van de Kinderfaculteit overgedragen aan Stichting Pendrecht Vooruit. Door deze verandering zitten er grote verschillen in de vergelijking met de cijfers van 2019.

Resultaat

Het boekjaar 2020 werd afgesloten met een verlies van € 23.270.

Resultaatvergelijking

Zoals blijkt uit de resultatenrekening bedraagt het resultaat na belasting over 2020 € -23.270 (2019: € 85.568). Teneinde inzicht te geven in de ontwikkeling van het resultaat over 2020 volgt hierna een overzicht gebaseerd op de winst- & verliesrekening over 2020 met ter vergelijking de resultatenrekening over 2019.

Opbrengsten en kosten zijn hierbij uitgedrukt in euro's en in een percentage van de omzet.

	<u>2020</u>		<u>2019</u>	
Omzet	144.572	100,0%	1.287.095	100,0%
Brutomarge	144.572	100,0%	1.287.095	100,0%
Personeelskosten	20.964	14,5%	767.944	59,7%
Afschrijvingen	16.633	11,5%	17.820	1,4%
Huisvesting	91.965	63,6%	106.649	8,3%
Uitvoeringskosten	14.467	10,0%	213.009	16,5%
Kantoorkosten	13.785	9,5%	68.074	5,3%
Algemene kosten	9.884	6,8%	27.788	2,2%
Totaal kosten	167.698	116,0%	1.201.284	93,3%
Bedrijfsresultaat	-23.126	-16,0%	85.811	6,7%
Financiële baten & lasten	-144	-0,1%	-243	0,0%
Resultaat voor belastingen	-23.270	-16,1%	85.568	6,6%

Financiële positie

Beknopt geeft de balans het volgende beeld weer:

	31-12-2020 <u>x € 1.000</u>	31-12-2019 <u>x € 1.000</u>
Activa		
Materiële vaste activa	0	17
Vorderingen en overlopende activa	28	37
Liquide middelen	51	150
	<u>79</u>	<u>204</u>
Passiva		
Kapitaal	38	151
Kortlopende schulden	41	53
	<u>79</u>	<u>204</u>

Werkkapitaal

Uitgaande van bovenstaande balans kan een opstelling van het werkkapitaal gemaakt worden. Onder werkkapitaal wordt verstaan het geheel van vlottende activa verminderd met de kortlopende schulden. De omvang van het werkkapitaal geeft informatie over de liquiditeitspositie van de onderneming.

	31-12-2020 <u>x € 1.000</u>	31-12-2019 <u>x € 1.000</u>	<u>Toename / afname</u>
Vorderingen en overlopende activa	28	37	-9
Liquide middelen	51	150	-99
	<u>79</u>	<u>187</u>	<u>-108</u>
Af: Kortlopende schulden	-41	-53	12
Netto werkkapitaal	<u>38</u>	<u>134</u>	<u>-96</u>

Jaarrekening 2020

Balans per 31 december 2020 na (voorgestelde) winstbestemming.

ACTIVA

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
Materiële vaste activa		
Computers en software	€ -	€ 5.033
Inrichting Kinderfaculteit	<u>€ -</u>	<u>€ 11.600</u>
	€ -	€ 16.633
 Vorderingen en overlopende activa		
Debiteuren	€ 1.818	€ 1.423
Overige vorderingen	<u>€ 26.176</u>	<u>€ 35.690</u>
	€ 27.994	€ 37.113
 Liquide middelen		
Rekening courant bank	€ 50.349	€ 147.648
Kas	<u>€ 786</u>	<u>€ 2.750</u>
	€ 51.135	€ 150.398
 Totaal activa	<u><u>€ 79.129</u></u>	<u><u>€ 204.144</u></u>

Balans per 31 december 2020 na (voorgestelde) winstbestemming.

PASSIVA

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
Vrije reserves	€ -14.041	€ 34.413
Bestemmingsreserves	€ <u>51.746</u>	€ <u>116.768</u>
	€ 37.705	€ 151.181
Kortlopende schulden		
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	€ 10.926	€ 11.477
Belastingen en premies te betalen	€ -	€ 20.046
Overlopende passiva	€ <u>30.498</u>	€ <u>21.440</u>
	€ 41.424	€ 52.963
Totaal passiva	€ <u>79.129</u>	€ <u>204.144</u>

Resultatenrekening over 2020

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Omzet	€ 144.572	€ 1.287.095
Brutomarge	€ 144.572	€ 1.287.095
Personeelskosten	€ 20.964	€ 767.944
Afschrijvingen	€ 16.633	€ 17.820
Huisvesting	€ 91.965	€ 106.649
Uitvoeringskosten	€ 14.467	€ 213.009
Kantoorkosten	€ 13.785	€ 68.074
Algemene kosten	€ 9.884	€ 27.788
Totaal kosten	€ 167.698	€ 1.201.284
Bedrijfsresultaat	€ -23.126	€ 85.811
Financiële baten & lasten	€ -144	€ -243
Resultaat	€ -23.270	€ 85.568

Grondslagen voor de waardering

Algemeen

Algemene grondslagen voor de opstelling van de jaarrekening

De jaarrekening is opgesteld volgens de bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW.

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de desbetreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden de activa en de passiva opgenomen tegen nominale waarde.

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

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs, rekening houdend met een eventuele residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf van ingebruikneming.

Vorderingen en overlopende activa

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.

Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

Opbrengsten van diensten worden opgenomen naar rato van de mate waarin de diensten zijn verricht. De kostprijs van deze diensten worden aan dezelfde periode toegerekend.

Brutomarge

De brutomarge bestaat uit de netto omzet, de wijziging in de voorraad gereed product goederen in bewerking, de geactiveerde productie ten behoeve van het eigen bedrijf, de overige bedrijfsopbrengsten, de kosten van grond- en hulpstoffen en de kosten van uitbesteed werk en andere externe kosten. Hierbij wordt onder netto omzet verstaan de opbrengst van de in het verslagjaar geleverde goederen en verleende diensten onder aftrek van kortingen en de over de omzet geheven belastingen.

Aandeel in het resultaat van de onderneming waarin wordt deelgenomen

Als resultaat van deelnemingen waarin invloed van betekenis wordt uitgeoefend op het zakelijke en financiële beleid, wordt het aan de vennootschap toekomende aandeel in het resultaat van deze deelnemingen opgenomen. Dit resultaat wordt bepaald op basis van de bij de deelneming geldende grondslagen voor waardering en resultaatbepalingen.

Bij deelnemingen waarin geen invloed van betekenis op het zakelijke en financiële beleid wordt uitgeoefend, wordt het dividend als resultaat aangemerkt. Verwerking hiervan vindt plaats onder de financiële baten en lasten.

Belastingen

De vennootschapsbelasting wordt berekend tegen het geldende tarief over het resultaat van het boekjaar, waarbij rekening wordt gehouden met permanente verschillen tussen de winstberekening volgens de jaarrekening en de fiscale winstberekening.

Buitengewone baten en lasten

Onder buitengewone baten en lasten worden verstaan baten en lasten die voortvloeien uit handelingen en gebeurtenissen die duidelijk te onderscheiden zijn van de activiteiten in het kader van de gewone bedrijfsuitoefening en derhalve een zeer incidenteel karakter hebben.

Toelichting op de balans per 31 december 2020

Materiële vaste activa

Een overzicht van de materiele vaste activa is onderstaand opgenomen:

Computers en software

Aanschaffingen		27.600
Cum. afschrijving		-22.567
Boekwaarde begin		<u>5.033</u>
(Des)investeringen	-27.600	
Afschrijvingen	<u>22.567</u>	
Mutaties		-5.033
Boekwaarde einde		<u><u>0</u></u>

Inventaris

Aanschaffingen		10.871
Cum. afschrijving		-10.871
Boekwaarde begin		<u>0</u>
(Des)investeringen	-10.871	
Afschrijvingen	<u>10.871</u>	
Mutaties		0
Boekwaarde einde		<u><u>0</u></u>

Inrichting Kinderfaculteit

Aanschaffingen		39.048
Cum. afschrijving		-27.448
Boekwaarde begin		<u>11.600</u>
(Des)investeringen	-39.048	
Afschrijvingen	<u>27.448</u>	
Mutaties		-11.600
Boekwaarde einde		<u><u>0</u></u>

Toelichting op de balans per 31 december 2020

Vorderingen en overlopende activa

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
Debiteuren		
Debiteuren	1.818	1.426
	<u>1.818</u>	<u>1.426</u>
Overige vorderingen		
Waarborgsommen	13.273	22.273
Overige vorderingen	5.903	5.837
Subsidie andere jaren	7.000	7.580
	<u>26.176</u>	<u>35.690</u>

Liquide middelen

Rekening courant bank

ABN AMRO BANK *791	44.579	78.082
ABN AMRO spaarrekening *833	5.770	69.566
	<u>50.349</u>	<u>147.648</u>

Kas

Kas	786	2.750
	<u>786</u>	<u>2.750</u>

Toelichting op de balans per 31 december 2020

Eigen vermogen

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
Vrije reserves		
Stand per begin boekjaar	34.413	11.554
Nog te verekenen DVB	-25.184	0
Saldo uit baten en lasten boekjaar	-23.270	22.859
Stand per einde boekjaar	<u><u>-14.041</u></u>	<u><u>34.413</u></u>

Bestemmingsreserves

Afschrijving	0	16.633
Kinderfaculteit	0	38.389
Vakmanschap activiteiten kinderen	0	10.000
Taalfaculteit	44.246	44.246
Vrijwilligersprijs DS	7.500	7.500
	<u><u>51.746</u></u>	<u><u>116.768</u></u>

Kortlopende schulden

Schulden aan leveranciers en handelskredieten

Crediteuren	10.926	11.477
	<u><u>10.926</u></u>	<u><u>11.477</u></u>

Belastingen en premies te betalen

Te betalen loonheffing	0	20.046
	<u><u>0</u></u>	<u><u>20.046</u></u>

Overlopende passiva

Te betalen pensioenpremie	0	28
Te betalen St PAWW	0	113
Reservering Loopbaan-keuze budget	1.510	1.510
Accountantskosten	4.000	12.000
Overlopende passiva KP 111	4.939	7.789
Te betalen Subsidie Gemeente Rotterdam	20.048	0
	<u><u>30.497</u></u>	<u><u>21.440</u></u>

Toelichting op de resultatenrekening over 2020

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Netto-omzet		
Bijdrage Gemeente Rotterdam	64.779	133.849
Omzet doorbelaste huisvestingskosten	52.788	0
Omzet doorbelaste overige kosten	26.912	0
Organisatie kleine opbrengsten	93	0
Ontvangen bijdrage Verre Bergen	0	1.136.818
Ontvangen bijdrage Villex	0	2.340
Ontvangen Jeu De Boules Club Rotterdam	0	1.088
Bijdrage Leeuwen Lignac	0	13.000
	<u>144.572</u>	<u>1.287.095</u>
Lonen en salarissen		
Payroll /WGI/Lonen en Salaris	0	457.738
	<u>0</u>	<u>457.738</u>
Sociale lasten		
Sociale lasten	0	104.305
	<u>0</u>	<u>104.305</u>
Pensioenen		
Pensioenlasten	0	33.375
	<u>0</u>	<u>33.375</u>
Overige personeelskosten		
Ondersteuning vrijwilligers	8.950	17.950
Ontvangen Ziekengeld Nedasco	6.010	-13.300
Vrijwilligersvergoeding	5.923	8.260
Reiskosten docent KF (projecten)	81	8.202
Inhuur Personeel	0	13.213
Ziekengeld verzekering	0	8.015
Kosten loonadministratie WGI	0	15.521
Keuzebudget en overige WGI	0	114.435
Overige algemene kosten organisatie	0	145
Bewonersinitiatief	0	85
	<u>20.964</u>	<u>172.526</u>

Toelichting op de resultatenrekening over 2020

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Afschrijvingen materiële vaste activa		
Afschrijving Arboretum	0	2.285
Afschrijving inrichting pand	0	4.655
Afschrijving ontwerp en verbouwing	0	10.880
Afschrijving computers en software	5.033	0
Afschrijving inventaris	11.600	0
	<u>16.633</u>	<u>17.820</u>
Huisvesting		
Huur Vitaal Pendrecht	56.828	73.193
Belastingen, Gas- Electra- Water	19.393	24.876
Schoonmaak en onderhoud	13.897	12.978
Kantinekosten	1.560	10.808
Bijdrage onkosten	287	-15.206
	<u>91.965</u>	<u>106.649</u>
Uitvoeringskosten		
Inhuur activiteit	13.629	67.517
Aanschaf materiaal	838	15.270
Inhuur uren docent KF (projecten)	0	119.086
Inhuur materiaal425 docent KF (projecten)	0	2.166
Boeking op 4250-4251 geen projecten meer	0	6.163
Overige inhuur vakkrachten	0	2.278
Huur materiaal	0	184
Sportsupport	0	218
Vervoerkosten	0	30
Overige organisatie kosten	0	97
	<u>14.467</u>	<u>213.009</u>

Toelichting op de resultatenrekening over 2020

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Kantoorkosten		
Drukwerk	4.548	12.531
Automatiseringskosten/Communicate	4.508	11.869
Kopieerapparaat	2.965	5.927
Algemene kosten	612	6.892
Mobiele telefoon	481	573
Telefoon en fax	458	1.103
Website en internet	123	25.732
Overige kantoorkosten	80	1.729
Porti	10	127
Infopact Netwerkdiensten	0	1.591
	<u>13.785</u>	<u>68.074</u>
Algemene kosten		
Administratiekosten	7.729	15.694
Representatie	2.895	3.811
Reclame	0	-50
Contributies en abonnementen webruimte	0	141
Arbeidskosten	0	169
Sport activiteiten	0	4.391
Sport Activiteit Team	0	1.798
Relatiegeschenken	0	922
Kasverschillen	0	-1
Opzoomeren	-750	-400
Teambudget	0	129
Aanschaf materiaal Koken	0	1.174
Algemene kosten	10	0
	<u>9.884</u>	<u>27.788</u>
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten		
Betalingsverschillen	141	0
	<u>141</u>	<u>0</u>
Rentelasten en soortgelijke kosten		
Bankkosten	217	225
Fiscale boetes	68	0
Rente banken	0	18
Betalingsverschillen	0	3
	<u>285</u>	<u>243</u>

Overige gegevens

Stichting Vitaal Pendrecht
30 juni 2021

Rotterdam, 30 juni 2021

Stichting Vitaal Pendrecht

Namens deze,

M. Pires
(penningmeester)

B. Hofman
(penningmeester)