



Stichting Vitaal Pendrecht
Plein 1953 Nr 192
3086 EM Rotterdam

**Jaarrekening en aangifte
vennootschapsbelasting 2021**



Stichting Vitaal Pendrecht
29 juni 2022

Inhoud

Algemeen	2
Resultaatvergelijking	3
Financiële positie	5

Jaarrekening

Balans	7
Resultatenrekening	9
Grondslagen	10
Toelichting balans	11
Toelichting resultatenrekening	13

Overige gegevens

Ondertekening	16
---------------	----



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

&Dutilh
Noordsingel 117
3035 EM Rotterdam
010 280 05 07
info@endutilh.nl
KVK: 57021570
BTW: NL8524.06.034.B01
IBAN: NL26INGB0007232551
www.endutilh.nl

Rotterdam, 29 juni 2022

Geachte bestuur,

Hiermee brengen wij u verslag uit over de door ons verrichte werkzaamheden. In dit verslag is de jaarrekening 2021 van uw onderneming opgenomen alsmede nadere informatie hieromtrent.

Opdracht

Ingevolge uw opdracht zijn wij behulpzaam geweest bij het samenstellen van de jaarrekening 2021 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 Pendrecht en omgeving.

Resultaat

Het boekjaar 2021 werd afgesloten met een verlies van € 5.161.



Resultaatvergelijking

Zoals blijkt uit de resultatenrekening bedraagt het resultaat na belasting over 2021 € -5.161 (2020: € -23.270). Teneinde inzicht te geven in de ontwikkeling van het resultaat over 2021 volgt hierna een overzicht gebaseerd op de winst- & verliesrekening over 2021 met ter vergelijking de resultatenrekening over 2020.

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

	<u>2021</u>		<u>2020</u>	
Baten	96.223	100,0%	144.572	100,0%
Brutomarge	96.223	100,0%	144.572	100,0%
Personeelskosten	10.142	10,5%	20.964	14,5%
Afschrijvingen	0	0,0%	16.633	11,5%
Huisvesting	74.691	77,6%	91.965	63,6%
Uitvoeringskosten	0	0,0%	14.467	10,0%
Kantoorkosten	7.539	7,8%	13.785	9,5%
Algemene kosten	7.523	7,8%	9.884	6,8%
Totaal kosten	99.895	103,8%	167.698	116,0%
Bedrijfsresultaat	-3.672	-3,8%	-23.126	-16,0%
Financiële baten & lasten	-214	-0,2%	-144	-0,1%
Buitengewone baten en lasten	-1.275	-1,3%	0	0,0%
Netto resultaat	-5.161	-5,4%	-23.270	-16,1%



Stichting Vitaal Pendrecht
29 juni 2022

Toelichting brutomarge

De ontwikkeling van de brutomarge over 2021 ten opzichte van 2020 kan als volgt worden weergegeven:

Lagere brutomarge als gevolg van omzetsdaling	48.349
Lagere brutomarge	<u>48.349</u>

Toelichting bedrijfsresultaat

Bedrijfsresultaat gunstig beïnvloed door:

Lagere personeelskosten	10.822	
Lagere afschrijvingen	16.633	
Lagere huisvesting	17.274	
Lagere uitvoeringskosten	14.467	
Lagere kantoorkosten	6.246	
Lagere algemene kosten	<u>2.361</u>	
		67.803

Bedrijfsresultaat ongunstig beïnvloed door:

Lagere brutomarge	<u>48.349</u>	48.349
Totaal hoger bedrijfsresultaat		<u>19.454</u>



Financiële positie

Beknopt geeft de balans het volgende beeld weer:

	31-12-2021 <u>x € 1.000</u>	31-12-2020 <u>x € 1.000</u>
Activa		
Vorderingen en overlopende activa	40	28
Liquide middelen	<u>32</u>	<u>51</u>
	<u>72</u>	<u>79</u>
Passiva		
Kapitaal	59	38
Eigen vermogen	-1	0
Kortlopende schulden	<u>14</u>	<u>41</u>
	<u>72</u>	<u>79</u>

Werkkapitaal

Uitgaande van bovenstaande balans kan een opstelling van het werkkapitaal gemaakt worden. Onder werkkapitaal wordt verstaan het geheel van vlottende activa (voorraden, vorderingen, overlopende activa en liquide middelen) verminderd met de kortlopende schulden. De omvang van het werkkapitaal geeft informatie over de liquiditeitspositie van de onderneming.

	31-12-2021 <u>x € 1.000</u>	31-12-2020 <u>x € 1.000</u>	<u>Toename / afname</u>
Vorderingen en overlopende activa	40	28	12
Liquide middelen	<u>32</u>	<u>51</u>	<u>-19</u>
	<u>72</u>	<u>79</u>	<u>-7</u>
Kortlopende schulden	<u>-14</u>	<u>-41</u>	<u>27</u>
Netto werkkapitaal	<u>58</u>	<u>38</u>	<u>20</u>



Jaarrekening 2021



Stichting Vitaal Pendrecht
29 juni 2022

Balans per 31 december 2021 na (voorgestelde) winstbestemming.

ACTIVA

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
Vorderingen en overlopende activa		
Debiteuren	€ 1.118	€ 1.818
Overige vorderingen	<u>€ 39.188</u>	<u>€ 26.176</u>
	€ 40.306	€ 27.994
Liquide middelen		
Rekening courant bank	€ 30.324	€ 50.349
Kas	<u>€ 1.386</u>	<u>€ 786</u>
	€ 31.710	€ 51.135
Totaal activa	<u><u>€ 72.016</u></u>	<u><u>€ 79.129</u></u>



Stichting Vitaal Pendrecht
29 juni 2022

Balans per 31 december 2021 na (voorgestelde) winstbestemming.

PASSIVA

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
Eigen vermogen		
Algemene reserve	€ 36.848	€ -14.041
Bestemmingsreserve	<u>€ 20.880</u>	<u>€ 51.746</u>
	€ 57.728	€ 37.705
Kortlopende schulden		
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	€ 572	€ 10.926
Overlopende passiva	<u>€ 13.716</u>	<u>€ 30.498</u>
	€ 14.288	€ 41.424
Totaal passiva	<u><u>€ 72.016</u></u>	<u><u>€ 79.129</u></u>



Stichting Vitaal Pendrecht
29 juni 2022

Resultatenrekening over 2021

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Baten	€ 96.223	€ 144.572
Brutomarge	€ 96.223	€ 144.572
Personeelskosten	€ 10.142	€ 20.964
Afschrijvingen	€ -	€ 16.633
Huisvesting	€ 74.691	€ 91.965
Uitvoeringskosten	€ -	€ 14.467
Kantoorkosten	€ 7.539	€ 13.785
Algemene kosten	€ 7.523	€ 9.884
Totaal kosten	€ 99.895	€ 167.698
Bedrijfsresultaat	€ -3.672	€ -23.126
Financiële baten & lasten	€ -214	€ -144
Buitengewone baten en lasten	€ -1.275	€ -
Netto resultaat	€ -5.161	€ -23.270



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

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.

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.



Stichting Vitaal Pendrecht
29 juni 2022

Toelichting op de balans per 31 december 2021

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
<u>Vorderingen en overlopende activa</u>		
Debiteuren		
Debiteuren	1.118	1.818
	<u>1.118</u>	<u>1.818</u>
Overige vorderingen		
Vorderingen DVB	14.753	0
Waarborgsommen	13.273	13.273
Subsidie voorgaande jaren	7.000	7.000
Overige vorderingen	4.162	5.903
	<u>39.188</u>	<u>26.176</u>
<u>Liquide middelen</u>		
Rekening courant bank		
ABN AMRO spaarrekening *833	28.221	5.770
ABN AMRO *791	2.103	44.579
	<u>30.324</u>	<u>50.349</u>
Kas		
Kas	1.386	786
	<u>1.386</u>	<u>786</u>



Toelichting op de balans per 31 december 2021

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
<u>Eigen vermogen</u>		
Stand per begin boekjaar	-14.041	34.413
Nog te verrekenen DVB	0	-25.184
Saldo uit baten en lasten	50.889	-23.270
Algemene reserve	<u>36.848</u>	<u>-14.041</u>
Bestemmingsreserve		
Taalfaculteit	20.880	44.246
Vrijwilligersprijs DS	0	7.500
	<u>20.880</u>	<u>51.746</u>
<u>Kortlopende schulden</u>		
Schulden aan leveranciers en handelskredieten		
Crediteuren	572	10.926
	<u>572</u>	<u>10.926</u>
Overlopende passiva		
Te betalen Subsidie Gemeente Rotterdam	10.290	20.048
Accountantskosten	2.571	4.000
Overlopende passiva	855	4.940
Reservering Loopbaan-keuze budget	0	1.510
	<u>13.716</u>	<u>30.498</u>



Toelichting op de resultatenrekening over 2021

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Baten		
Bijdrage Gemeente Rotterdam	58.953	64.779
Doorbelaste huisvestingskosten	35.193	52.788
Doorbelaste overige	1.862	26.912
Organisatie kleine opbrengsten	215	93
	<u>96.223</u>	<u>144.572</u>
Overige personeelskosten		
Vrijwilligersvergoeding	6.764	8.950
Ondersteuningskosten	3.250	5.923
Reiskosten	128	81
Ontvangen Ziekengeld Nedasco	0	6.010
	<u>10.142</u>	<u>20.964</u>
Afschrijvingen materiële vaste activa		
Afschrijvingskosten computers en software	0	5.033
Afschrijvingskosten inventaris	0	11.600
	<u>0</u>	<u>16.633</u>
Huisvesting		
Huur Vitaal Pendrecht	51.494	56.828
Belastingen, Gas- Electra- Water	13.549	19.393
Schoonmaak en onderhoud	9.584	13.897
Kantinekosten	64	1.560
Bijdrage onkosten	0	287
	<u>74.691</u>	<u>91.965</u>
Uitvoeringskosten		
Aanschaf materiaal	0	838
Inhuur activiteit	0	13.629
	<u>0</u>	<u>14.467</u>



Toelichting op de resultatenrekening over 2021

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Kantoorkosten		
Netwerkkosten	3.362	4.508
Drukkerwerk	2.586	4.548
Website en internet	756	123
Kopieerapparaat	412	2.965
Algemene kosten	291	612
Telefoonkosten	122	939
Portiekosten	10	10
Overige kantoorkosten	0	80
	<u>7.539</u>	<u>13.785</u>
Algemene kosten		
Administratiekosten	6.527	7.729
Verzekeringen	1.014	0
Representatiekosten/ relatiegeschenken	732	2.895
Algemene kosten extra velden	0	10
Opzoomeren	-750	-750
	<u>7.523</u>	<u>9.884</u>
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten		
Afrondingsverschillen	0	141
	<u>0</u>	<u>141</u>
Rentelasten en soortgelijke kosten		
Bankkosten	214	217
Fiscale boetes	0	68
	<u>214</u>	<u>285</u>
Buitengewone lasten		
Buitengewone lasten	1.275	0
	<u>1.275</u>	<u>0</u>



Stichting Vitaal Pendrecht
29 juni 2022

Overige gegevens



Stichting Vitaal Pendrecht
29 juni 2022

Stichting Vitaal Pendrecht

Namens deze,

J. Koorndijk
(penningmeester)