



Stichting Vitaal Pendrecht  
Plein 1953 Nr 192  
3086 EM Rotterdam

**Jaarrekening 2022**



Stichting Vitaal Pendrecht  
20 juni 2023

## 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](http://www.endutilh.nl)

Rotterdam, 20 juni 2023

Geachte bestuur,

Hiermee brengen wij u verslag uit over de door ons verrichte werkzaamheden. In dit verslag is de jaarrekening 2022 van uw onderneming opgenomen alsmede nadere informatie hieromtrent.

## **Opdracht**

Ingevolge uw opdracht zijn wij behulpzaam geweest bij het samenstellen van de jaarrekening 2022 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 "Gedrags- en Beroepsregels Registeraccountants", hebben toegepast.

## **Algemeen**

De onderneming onder de naam 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 2022 werd afgesloten met een positief resultaat van € 5.203.



Stichting Vitaal Pendrecht  
20 juni 2023

## Resultaatvergelijking

Zoals blijkt uit de resultatenrekening bedraagt het resultaat over 2022 5.203 (2021:€ -5.161). Teneinde inzicht te geven in de ontwikkeling van het resultaat over 2022 volgt hierna een overzicht gebaseerd op de winst- & verliesrekening over 2022 met ter vergelijking de resultatenrekening over 2021.

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

	<u>2022</u>		<u>2021</u>	
Omzet	150.143	100,0%	96.223	100,0%
<b>Brutomarge</b>	<b>150.143</b>	<b>100,0%</b>	<b>96.223</b>	<b>100,0%</b>
Personeelskosten	51.722	34,4%	10.142	10,5%
Huisvesting	75.621	50,4%	74.691	77,6%
Kantoorkosten	8.486	5,7%	7.539	7,8%
Algemene kosten	8.816	5,9%	7.523	7,8%
<b>Totaal kosten</b>	<b>144.645</b>	<b>96,3%</b>	<b>99.895</b>	<b>103,8%</b>
<b>Bedrijfsresultaat</b>	<b>5.498</b>	<b>3,7%</b>	<b>-3.672</b>	<b>-3,8%</b>
Buitengewone baten en lasten	0	0,0%	-1.275	-1,3%
Financiële baten & lasten	-295	-0,2%	-214	-0,2%
<b>Netto resultaat</b>	<b>5.203</b>	<b>3,5%</b>	<b>-5.161</b>	<b>-5,4%</b>



Stichting Vitaal Pendrecht  
20 juni 2023

### Toelichting brutomarge

De ontwikkeling van de brutomarge over 2022 ten opzichte van 2021 kan als volgt worden weergegeven:

Hogere brutomarge als gevolg van omzetsijging	53.920
<b>Hogere brutomarge</b>	<b><u>53.920</u></b>

### Toelichting bedrijfsresultaat

*Bedrijfsresultaat gunstig beïnvloed door:*

Hogere brutomarge	<u>53.920</u>	53.920
-------------------	---------------	--------

*Bedrijfsresultaat ongunstig beïnvloed door:*

Hogere personeelskosten	41.580	
Hogere huisvesting	930	
Hogere kantoorkosten	947	
Hogere algemene kosten	<u>1.293</u>	44.750

<b>Totaal hoger bedrijfsresultaat</b>		<b><u>9.170</u></b>
---------------------------------------	--	---------------------



Stichting Vitaal Pendrecht  
20 juni 2023

## Financiële positie

Beknopt geeft de balans het volgende beeld weer:

	31-12-2022 <u>x € 1.000</u>	31-12-2021 <u>x € 1.000</u>
<b>Activa</b>		
Vorderingen en overlopende activa	52	40
Liquide middelen	<u>28</u>	<u>32</u>
	<b><u>80</u></b>	<b><u>72</u></b>
<b>Passiva</b>		
Eigen vermogen	67	58
Kortlopende schulden	<u>13</u>	<u>14</u>
	<b><u>80</u></b>	<b><u>72</u></b>

### 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.

	31-12-2022 <u>x € 1.000</u>	31-12-2021 <u>x € 1.000</u>	<b>Toename / afname</b>
Vorderingen en overlopende activa	52	40	12
Liquide middelen	<u>28</u>	<u>32</u>	<u>-4</u>
	<b><u>80</u></b>	<b><u>72</u></b>	<b><u>8</u></b>
Af: Kortlopende schulden	<u>-13</u>	<u>-14</u>	<u>1</u>
<b>Netto werkkapitaal</b>	<b><u>67</u></b>	<b><u>58</u></b>	<b><u>9</u></b>



## **Jaarrekening 2022**



Stichting Vitaal Pendrecht  
20 juni 2023

## Balans per 31 december 2022 na (voorgestelde) winstbestemming.

### ACTIVA

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
<b>Vorderingen en overlopende activa</b>		
Debiteuren	€ 3.973	€ 1.118
Overige vorderingen	<u>€ 47.697</u>	<u>€ 39.188</u>
	<b>€ 51.670</b>	<b>€ 40.306</b>
<b>Liquide middelen</b>		
Rekening courant bank	€ 27.195	€ 30.324
Kas	<u>€ 969</u>	<u>€ 1.386</u>
	<b>€ 28.164</b>	<b>€ 31.710</b>
<b>Totaal activa</b>	<u><u>€ 79.834</u></u>	<u><u>€ 72.016</u></u>





Stichting Vitaal Pendrecht  
20 juni 2023

## Balans per 31 december 2022 na (voorgestelde) winstbestemming.

### PASSIVA

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
<b>Eigen vermogen</b>		
Algemene reserve	€ 42.051	€ 36.848
Bestemmingsreserve	<u>€ 20.880</u>	<u>€ 20.880</u>
	<b>€ 62.931</b>	<b>€ 57.728</b>
<b>Kortlopende schulden</b>		
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	€ 5.909	€ 572
Overlopende passiva	<u>€ 10.994</u>	<u>€ 13.716</u>
	<b>€ 16.903</b>	<b>€ 14.288</b>
<b>Totaal passiva</b>	<u><u>€ 79.834</u></u>	<u><u>€ 72.016</u></u>



Stichting Vitaal Pendrecht  
20 juni 2023

## Resultatenrekening over 2022

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Omzet	€ 150.143	96.223
<b>Brutomarge</b>	<b>€ 150.143</b>	<b>€ 96.223</b>
Personeelskosten	€ 51.722	€ 10.142
Huisvesting	€ 75.621	€ 74.691
Kantoorkosten	€ 8.486	€ 7.539
Algemene kosten	€ 8.816	€ 7.523
<b>Totaal kosten</b>	<b>€ 144.645</b>	<b>€ 99.895</b>
<b>Bedrijfsresultaat</b>	<b>€ 5.498</b>	<b>€ -3.672</b>
Buitengewone baten en lasten	€ -	€ -1.275
Financiële baten & lasten	€ -295	€ -214
<b>Netto resultaat</b>	<b>€ 5.203</b>	<b>€ -5.161</b>



## **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 uitbestede 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.

#### **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  
20 juni 2023

## Toelichting op de balans per 31 december 2022

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
<b><u>Vorderingen en overlopende activa</u></b>		
<b>Debiteuren</b>		
Debiteuren	3.973	1.118
	<u><b>3.973</b></u>	<u><b>1.118</b></u>
<b>Overige vorderingen</b>		
Vorderingen DVB	14.753	14.753
Waarborgsommen	13.273	13.273
Te ontvangen subsidie	8.509	0
Subsidie voorgaande jaren	7.000	7.000
Overige vorderingen	4.162	4.162
	<u><b>47.697</b></u>	<u><b>39.188</b></u>
<b><u>Liquide middelen</u></b>		
<b>Rekening courant bank</b>		
ABN AMRO spaarrekening *833	17.932	28.221
ABN AMRO *791	9.263	2.103
	<u><b>27.195</b></u>	<u><b>30.324</b></u>
<b>Kas</b>		
Kas	969	1.386
	<u><b>969</b></u>	<u><b>1.386</b></u>



Stichting Vitaal Pendrecht  
20 juni 2023

## Toelichting op de balans per 31 december 2022

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
<b><u>Eigen vermogen</u></b>		
<b>Algemene reserve</b>		
Stand per begin boekjaar	36.848	-14.041
Saldo uit baten en lasten	5.203	50.889
Stand per eind boekjaar	<u><u>42.051</u></u>	<u><u>36.848</u></u>
<b>Bestemmingsreserve</b>		
Taalfaculteit	20.880	20.880
	<u><u>20.880</u></u>	<u><u>20.880</u></u>
<b><u>Kortlopende schulden</u></b>		
<b>Schulden aan leveranciers en handelskredieten</b>		
Crediteuren	5.909	572
	<u><u>5.909</u></u>	<u><u>572</u></u>
<b>Overlopende passiva</b>		
Nog te betalen accountantskosten	2.700	2.571
Overlopende passiva	7.856	855
Te betalen Subsidie	438	10.290
	<u><u>10.994</u></u>	<u><u>13.716</u></u>



Stichting Vitaal Pendrecht  
20 juni 2023

## Toelichting op de resultatenrekening over 2022

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
<b>Netto-omzet</b>		
Bijdrage Gemeente Rotterdam	115.381	58.953
Omzet doorbelaste huisvestingskosten	30.294	35.193
Omzet doorbelaste overige	4.306	1.862
Omzet onkostenvergoeding	162	215
	<u><b>150.143</b></u>	<u><b>96.223</b></u>
<b>Overige personeelskosten</b>		
Taaldocenten/ Conversatielessen	28.429	0
Projectleiding	14.062	0
Vrijwilligersvergoeding	6.671	6.764
Ondersteuningskosten	1.250	3.250
Taaldocenten	1.040	0
Reiskosten	270	128
	<u><b>51.722</b></u>	<u><b>10.142</b></u>
<b>Huisvesting</b>		
Huur Vitaal Pendrecht	49.943	51.494
Belastingen, Gas- Electra- Water	16.007	13.549
Schoonmaak en onderhoud	9.603	9.584
Kantinekosten	68	64
	<u><b>75.621</b></u>	<u><b>74.691</b></u>
<b>Kantoorkosten</b>		
Drukwerk	5.716	2.586
Netwerkkosten	1.581	3.362
Algemene kosten	576	291
Websitekosten	378	756
Portikosten	131	10
Kantoorkosten	104	0
Telefoonkosten	0	122
Kopieerapparaat	0	412
	<u><b>8.486</b></u>	<u><b>7.539</b></u>



Stichting Vitaal Pendrecht  
20 juni 2023

## Toelichting op de resultatenrekening over 2022

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
<b>Algemene kosten</b>		
Administratiekosten	5.400	6.527
Pleinactiviteiten	1.790	0
Representatiekosten/ relatiegeschenken	1.120	732
Verzekeringen	1.014	1.014
Materialen	102	0
Opzoomeren	-610	-750
	<u><b>8.816</b></u>	<u><b>7.523</b></u>
<b>Rentelasten en soortgelijke kosten</b>		
Bankkosten	273	214
Rentelasten	22	0
	<u><b>295</b></u>	<u><b>214</b></u>
<b>Buitengewone lasten</b>		
Buitengewone lasten	0	1.275
	<u><b>0</b></u>	<u><b>1.275</b></u>



*Stichting Vitaal Pendrecht*  
14 juni 2023

## **Overige gegevens**





*Stichting Vitaal Pendrecht*  
*20 juni 2023*

Stichting Vitaal Pendrecht

Namens deze,

J. Koorndijk  
(penningmeester)