

**Stichting de Opstap
te Amsterdam**

Rapport inzake de jaarrekening 2020



Joris Ivenslaan 17
1325 LV Almere

T: 036-5217837
M: 06-24465546

E: info@8n20.nl
W: www.8n20.nl

KvK: 34181264
Bank: NL61 INGB 0009 4396 41
BTW: NL001727855B30

INHOUDSOPGAVE	Blz.
RAPPORT	
Opdracht	2
Resultaat	2
JAARREKENING	
Grondslagen voor de financiële verslaglegging	3
Balans per 31 december 2020 met vergelijkende cijfers per 31 december 2019	4 - 5
Exploitatierkening over 2020 met vergelijkende cijfers over 2019	6
Toelichting op de balans per 31 december 2020	7 - 9
Toelichting op de exploitatierkening 2020	10 - 12

Stichting de Opstap
Mauritskade 24
1091 GC Amsterdam

Almere, 25 februari 2021

Geacht bestuur,

Opdracht

Ingevolge uw opdracht heb ik de jaarrekening 2020 van STICHTING DE OPSTAP te AMSTERDAM samengesteld op basis van de door u verstrekte gegevens. De verantwoordelijkheid voor de juistheid en volledigheid van die gegevens en de hierop gebaseerde jaarrekening berust bij u.

Werkzaamheden

Mijn werkzaamheden bestonden in hoofdzaak uit het verzamelen, verwerken, rubriceren en samenvatten van financiële gegevens.

Balans

De balans per 31 december 2020 sluit met een bedrag van € 123.684,=. Voor nadere informatie verwijs ik u naar de balans, alsmede de toelichting hierop.

Resultaat

In het boekjaar 2020 is een nettoresultaat behaald van € 11.997,=. Voor nadere informatie verwijs ik u naar de exploitatierekening, alsmede de toelichting hierop.

Tot het geven van nadere toelichting ben ik te allen tijde bereid.

Hoogachtend,
8N20 Administratie & Advies

K. Tijdeman

Stichting de Opstap

JAARREKENING

Grondslagen voor de financiële verslaggeving

Algemeen

Voor zover niet anders vermeld, zijn alle activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde. De algemene grondslag voor de waardering van de activa en passiva, is de verkrijgingprijs. Activa en passiva in vreemde valuta zijn gewaardeerd tegen de koers per balansdatum. Het kasboek is gereconstrueerd uit de aanwezige stukken.

Personeel

In 2020 waren bij de Opstap 4 personeelsleden in loondienst.

Waarderingsgrondslagen voor de balans

De materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen de aanschafwaarde, verminderd met lineair berekende afschrijvingen.

De vorderingen zijn opgenomen voor de nominale waarde.

De liquide middelen staan ter vrije beschikking van de onderneming.

Grondslagen voor de resultaatbepaling

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de netto-omzet en alle hiermee verbonden, aan het verslagjaar toe te rekenen kosten.

De kosten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderingsgrondslagen. Winsten worden verantwoord in het jaar waarin de omzet is gerealiseerd. Verliezen worden in aanmerking genomen in het jaar waarin deze voorzienbaar zijn.

De baten en lasten worden toegerekend aan de verslagperiode waarop deze betrekking hebben.

Stichting de Opstap

Balans per 31 december 2020 met vergelijkende cijfers per 31 december 2019

ACTIVA	31-12-2020	31-12-2019
Vaste activa		
<u>Materiële vaste activa</u>	0	0
 Vlottende Activa		
Vorderingen en overlopende activa	891	6.082
Liquide middelen	122.793	112.200
	<hr/>	<hr/>
	<u>123.684</u>	<u>118.282</u>

PASSIVA	31-12-2020	31-12-2019
Eigen Vermogen	96.797	84.800
Voorziening Ziekteverzuim	10.000	10.000
Kortlopende schulden en overlopende passiva		
Belasting en premies sociale verzekering	2.700	9.289
Overige kortlopende schulden en overlopende passiva	14.187	14.193
	<hr/>	<hr/>
	16.887	23.482
	<hr/>	<hr/>
	<u>123.684</u>	<u>118.282</u>

Stichting de Opstap

Exploitatierkening 2020 met vergelijkende cijfers 2019

	Resultaat 2020	Begroot 2020	Resultaat 2019
BATEN			
WMO Hoofdaanneming Gem. Amsterdam	160.088	159.518	160.839
WMO Onderaanneming HVO	513	500	581
WMO Onderaanneming Cordaan	2.496	3.000	3.170
WMO Onderaanneming Waterheuvel	1.840	1.750	1.840
WMO overige contracten	677	1.250	1.335
PGB contracten	0	250	457
Bijdrage cursisten	8.595	10.500	10.560
Giften	0	0	0
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	174.209	176.768	178.782
 <u>Directe kosten</u>			
Inkoop materialen	2.961	4.000	5.211
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	171.248	172.768	173.571
LASTEN			
Personeelskosten	106.547	116.200	112.291
Huisvestingskosten	19.445	19.850	19.233
Organisatie- en verzorgingskosten	33.064	31.025	33.052
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	159.056	167.075	164.576
 Saldo uit gewone bedrijfsuitoefening	12.192	5.693	8.995
 Buitengewone baten en lasten	0	0	0
Financiële baten en lasten	-195	0	-179
Voorziening Cliëntactivering	0	0	0
Onvoorzien	0	-5.693	0
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
EXPLOITATIERESULTAAT	11.997	0	8.816
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

Stichting de Opstap

Toelichting op de balans per 31 december 2020

	31-12-2020	31-12-2019
Vorderingen en overlopende activa		
Debiteuren	0	699
Gemeente Amsterdam	0	1.058
Nog te ontvangen onderaanneming	878	929
Vooruitbetaalde kosten	13	3.396
Nog te ontvangen rente	0	0
Nog te ontvangen ziekengeld	0	0
	<u>891</u>	<u>6.082</u>
Liquide middelen		
Kas	370	948
ING	82.270	71.098
ING zakelijke spaarrekening	40.153	40.154
	<u>122.793</u>	<u>112.200</u>

Stichting de Opstap

Toelichting op de balans per 31 december 2020

	31-12-2020	31-12-2019
<u>EIGEN VERMOGEN</u>		
RESERVES:		
ALGEMENE RESERVE		
Stand per 1 januari	84.800	75.984
Mutatie resultaat	11.997	8.816
Stand per 31 december	<u>96.797</u>	<u>84.800</u>
Voorziening ziekteverzuim	<u>10.000</u>	<u>10.000</u>

Deze voorziening is opgenomen i.v.m. de kosten voor vervanging tijdens ziekte van het vaste personeel. De 1e maand ziekte komt voor rekening van de Opstap.

Stichting de Opstap

Toelichting op de balans per 31 december 2020

	31-12-2020	31-12-2019
Belasting en premies soc. verzekering		
Aangifte Loonbelasting december 2020 te betalen	2.700	9.289
	<u>2.700</u>	<u>9.289</u>
Kortlopende schulden en overlopende passiva		
Crediteuren	15	504
Gemeente Amsterdam	2.449	0
Pensioenlasten	4	202
Administratie en accountantskosten	5.345	4.555
Reservering vakantiegeld	3.132	3.819
Overige nog te betalen kosten	3.242	5.113
Vooruitontvangen opbrengsten	0	0
	<u>14.187</u>	<u>14.193</u>

Stichting de Opstap

Toelichting op de exploitatierekening 2020

	Resultaat 2020	Begroot 2020	Resultaat 2019
BATEN			
WMO Hoofdaanneming Gem. Amsterdam	160.088	159.518	160.839
WMO Onderaanneming HVO	513	500	581
WMO Onderaanneming Cordaan	2.496	3.000	3.170
WMO Onderaanneming Waterheuvel	1.840	1.750	1.840
WMO overige contracten	677	1.250	1.335
PGB contracten	0	250	457
Bijdrage cursisten teken/schilderlessen	8.595	10.500	10.560
Giften	0	0	0
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
TOTAAL BATEN	174.209	176.768	178.782
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
DIRECTE KOSTEN			
Inkoop materialen	2.961	4.000	5.161
Kosten project Groene Vink	0	0	50
Overige kosten	0	0	0
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	2.961	4.000	5.211
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

Stichting de Opstap

Toelichting op de exploitatierekening 2020

	Resultaat 2020	Begroot 2020	Resultaat 2019
LASTEN			
<u>Personeelskosten</u>			
Bruto salarissen, VT en EJU	82.274	86.400	83.864
Sociale lasten	13.032	14.600	14.154
Pensioenpremies	7.184	7.700	7.461
Ziektewetverzekering	3.601	4.000	3.896
Ontvangen ziekengeld	-2.759	0	0
Honoraria docenten	1.295	1.900	1.823
Vrijwilligersvergoeding	149	600	189
WKR eindheffingsloon	935	1.000	904
Overig	836	0	0
	<u>106.547</u>	<u>116.200</u>	<u>112.291</u>
<u>Huisvestingskosten</u>			
Huur	19.021	19.600	19.021
Huur expositieruimte	424	250	212
	<u>19.445</u>	<u>19.850</u>	<u>19.233</u>
<u>Kantoorkosten</u>			
Porti en telefoonkosten	289	350	346
Kantoorbenodigdheden	61	500	1.622
Drukwerk, kopie en fotokosten	0	125	0
Kosten automatisering	1.563	2.000	4.005
TRANSPORT	1.913	2.975	5.973

Stichting de Opstap

Toelichting op de exploitatierekening 2020

	Resultaat 2020	Begroot 2020	Resultaat 2019
LASTEN			
TRANSPORT	1.913	2.975	5.973
<u>Algemene kosten</u>			
Schoonmaakkosten	307	0	0
Reis- en verblijfkosten	235	700	798
Representatie- en relatiegeschenken	2.037	750	1.137
Verkoopkosten	244	750	664
Bestuurskosten	802	750	426
Kosten aanschaffingen	28	250	238
Financiële- en salarisadministratie	20.432	21.000	20.730
Accountantskosten	2.890	1.750	1.555
Advieskosten	0	0	0
Verzekeringen	82	100	80
Contributie en abonnementen	1.285	0	35
Kosten keurmerk	1.575	1.500	1.151
Juridische kosten	1.089	0	0
Afschrijvingskosten	0	0	0
Overige algemene kosten	145	500	265
Totaal Organisatiekosten	<u>33.064</u>	<u>31.025</u>	<u>33.052</u>