

Julianaweg 192 F
1131 DL Volendam

Postbus 182
1130 AD Volendam

tel: 0299 399810
fax: 0299 399811

info@contaxus.com
www.contaxus.com

CON*taxus***US**

BELASTINGADVISEURS
& ACCOUNTANTS

Stichting Held & Daad
gemeente Amsterdam

Rapport inzake de jaarrekening 2021

2 januari 2023

CON*taxus*US
CON*taxus*US

Samenstellingsverklaring afgegeven

Stichting Held & Daad
Gemeente Amsterdam

Inhoudsopgave

Accountantsrapport	3
1 Samenstellingsverklaring	4
2 Resultaten	6
Bestuursverslag	8
3 Bestuursverslag	9
Jaarrekening 2021	10
4 Balans per 31 december 2021	11
5 Staat van baten en lasten over 2021	13
6 Kasstroomoverzicht over 2021	14
7 Algemene toelichting	15
8 Grondslagen voor financiële verslaggeving	16
9 Toelichting op balans	18
10 Toelichting op staat van baten en lasten	20
11 Overige toelichtingen	22

Stichting Held & Daad
Gemeente Amsterdam

Accountantsrapport

Stichting Held & Daad
Gemeente Amsterdam

Stichting Held & Daad
T.a.v. het bestuur
Boeingavenue 213
1119 PD Schiphol-Rijk

Volendam, 2 januari 2023

Hierbij bieden wij u het verslag aan inzake de jaarstukken over 2021 van Stichting Held & Daad te gemeente Amsterdam.

1 Samenstellingsverklaring

De jaarrekening van Stichting Held & Daad te gemeente Amsterdam is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2021 en de winst-en-verliesrekening over 2021 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 Held & Daad. 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.

Stichting Held & Daad
Gemeente Amsterdam

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 dan ook ervan uitgaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij vertrouwelijk omgaan met de door u verstrekte gegevens.

CON*tax*US
CON*tax*US

Stichting Held & Daad
 Gemeente Amsterdam

2 Resultaten

Ontwikkeling resultaat

De verslagperiode is afgesloten met een resultaat van € -3.346, tegenover € 8.520 over 2020. Ter analyse van het resultaat dient de volgende opstelling, die is ontleend aan de staat van baten en lasten.

	2021	2020
	€	€
Giften en baten uit fondsenverwerving	-	15.320
	-	15.320
Overige bedrijfskosten		
Wervingskosten	-	1.972
Kosten beheer en administratie	3.141	4.655
Som der vaste kosten	3.141	6.627
Exploitatieresultaat	-3.141	8.693
Financiële baten en lasten	-205	-173
Resultaat	-3.346	8.520

Het resultaat over 2021 is in mindering gebracht op het bestemmingsfonds.

Stichting Held & Daad
Gemeente Amsterdam

Ondertekening van de jaarrekening:

Wij vertrouwen erop u hiermee aan uw opdracht te hebben voldaan. Tot het geven van nadere toelichtingen zijn wij steeds gaarne bereid.

Volendam, 2 januari 2023

Contaxus B.V.
namens deze,

R.W. Wichards AA

Stichting Held & Daad
Gemeente Amsterdam

Bestuursverslag

Stichting Held & Daad
Gemeente Amsterdam

3 Bestuursverslag

Referentie naar plaats van beschikbaarheid

Het bestuursverslag ligt ter inzage op het kantoor adres van de stichting en staat gepubliceerd op de website van de stichting.

Stichting Held & Daad
Gemeente Amsterdam

Jaarrekening 2021

4 Balans per 31 december 2021

Activa

(na resultaatbestemming)

	31.12.2021	31.12.2020
	€	€
Vlottende activa		
Liquide middelen	3.566	7.753
	3.566	7.753

Passiva

(na resultaatbestemming)

	€	31.12.2021 €	€	31.12.2020 €
Eigen vermogen				
Bestemmingsfonds	35		3.381	
		35		3.381
Kortlopende schulden				
Overlopende passiva	3.531		4.372	
		3.531		4.372
		3.566		7.753

5 Staat van baten en lasten over 2021

	2021	2020
	€	€
Giften en baten uit fondsenverwerving	-	15.320
Som van de baten	-	15.320
Lasten:		
Wervingskosten	-	1.972
Kosten beheer en administratie	3.141	4.655
Som van de lasten	3.141	6.627
Saldo voor financiële baten en lasten	-3.141	8.693
Saldo financiële baten en lasten		
Rentelasten en soortgelijke kosten	-205	-173
Saldo van baten en lasten	-3.346	8.520
<i>Resultaatbestemming</i>		
Bestemmingsfonds	-3.346	8.520
Bestemd resultaat	-3.346	8.520

6 Kasstroomoverzicht over 2021

<i>Indirecte methode</i>	2021	2020
	€	€
Exploitatieresultaat	-3.141	8.693
Mutatie van overige kortlopende schulden (excl. schulden kredietinstellingen)	-841	-1.109
Kasstroom uit bedrijfsoperaties	-3.982	7.584
Betaalde interest	-205	-173
Kasstroom uit operationele activiteiten	-4.187	7.411
Mutatie in liquide middelen	-4.187	7.411

Stichting Held & Daad
Gemeente Amsterdam

7 Algemene toelichting

Naam rechtspersoon	Stichting Held & Daad
Rechtsvorm	Stichting
Zetel rechtspersoon	gemeente Amsterdam
Inschrijvingsnummer Kamer van Koophandel	73194476

Belangrijkste activiteiten

De activiteiten van Stichting Held & Daad, statutair gevestigd te gemeente Amsterdam bestaan voornamelijk uit het op een veilige, gezonde en inspirerende wijze stimuleren van personen met een afstand tot de arbeidsmarkt als gevolg van een arbeidsbeperking om hun talenten optimaal in te zetten teneinde een betaalde baan in de sociale zekerheid of (maten-)zorg te verkrijgen.

Locatie feitelijke activiteiten

De organisatie verricht haar activiteiten vanuit de locatie in Schiphol-Rijk.

8 Grondslagen voor financiële verslaggeving

Algemeen

Algemene grondslagen

De jaarrekening is opgesteld volgens de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving voor kleine fondsenwervende organisaties (RJK C2). Deze zijn in lijn met de vereisten voor kleine rechtspersonen die onder titel 9 boek 2 BW vallen. De gehanteerde grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van het voorgaande jaar.

Algemene grondslagen voor waardering activa en passiva

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten, tenzij anders vermeld.

Algemene grondslagen bepaling resultaat

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. 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.

Financiële instrumenten

Onder financiële instrumenten worden zowel primaire financiële instrumenten, zoals vorderingen en schulden, als financiële derivaten verstaan. Voor de grondslagen van primaire financiële instrumenten wordt verwezen naar de behandeling per balanspost. De stichting maakt geen gebruik van derivaten.

Grondslagen voor waardering activa

Liquide middelen

Liquide middelen bestaat uit banktegoeden met een looptijd korter dan twaalf maanden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Grondslagen voor baten en lasten

Lasten:

De kosten worden bepaald op historische basis en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

Stichting Held & Daad
Gemeente Amsterdam

Grondslagen voor kasstroomoverzicht

Algemene grondslagen voor het opstellen van het kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht is opgesteld op basis van de indirecte methode.

Stichting Held & Daad
Gemeente Amsterdam

9 Toelichting op balans

Liquide middelen

	<u>31.12.2021</u>	<u>31.12.2020</u>
	€	€
Banktegoeden	3.566	7.753
	<u>3.566</u>	<u>7.753</u>

Stichting Held & Daad
Gemeente Amsterdam

Eigen vermogen

	<u>31.12.2021</u>	<u>31.12.2020</u>
	€	€
Bestemmingsfonds	35	3.381
	<u>35</u>	<u>3.381</u>
<i>Bestemmingsfonds</i>		<u>2021</u>
		€
Stand 1 januari		3.381
Onttrekkingen via baten en lasten		-3.346
Toevoegingen via baten en lasten		-
		<u>35</u>
Stand 31 december		<u>35</u>

Het bestemmingsfonds heeft tot doel de werkzaamheden van Stichting Held & Daad voor enige tijd te waarborgen en contractueel aangegane verplichtingen na te komen.

Kortlopende schulden

	<u>31.12.2021</u>	<u>31.12.2020</u>
	€	€
Overlopende passiva		
Accountantskosten	1.875	1.875
Overlopende passiva	1.656	2.497
	<u>3.531</u>	<u>4.372</u>

10 Toelichting op staat van baten en lasten

Baten en brutomarge

	2021	2020
	€	€
Giften en baten uit fondsenverwerving		
Baten van bedrijven	-	15.320
Som van de baten	-	15.320
	-	15.320

Lasten:

	2021	2020
	€	€
Wervingskosten		
Provisie subsidiegezocht	-	1.972
Kosten beheer en administratie		
Accountantskosten	2.501	1.850
Kosten automatisering	515	79
Administratiekosten	125	300
Huur onroerende zaken	-	1.815
Contributies en abonnementen	-	357
Doorberekende lonen	-	254
	3.141	4.655
	3.141	6.627

Toelichting

De wervingskosten in 2020 ziet toe op de ontvangen baten van bedrijven en bedraagt 11% van dit bedrag. In 2021 zijn beide niet aanwezig.

Stichting Held & Daad
Gemeente Amsterdam

Saldo financiële baten en lasten

	2021	2020
	€	€
Rentelasten banken		
Bankrente en kosten	-205	-173
Financiële baten en lasten	<u>-205</u>	<u>-173</u>

Stichting Held & Daad
Gemeente Amsterdam

11 Overige toelichtingen

Werknemers

Toelichting gemiddeld aantal werknemers

Bij de stichting is geen personeel in dienst (2020: geen personeel).

Bestuurders en commissarissen

Bezoldiging van bestuurders en commissarissen

In het boekjaar heeft geen bezoldiging aan bestuurders plaatsgevonden.

Ondertekening

Amsterdam,

<i>Naam</i>	<i>Handtekening</i>
-------------	---------------------

C. Schrader - voorzitter

E. Koridon

J. Spaans - secretaris