

**STICHTING EI-WERK
TE AMSTERDAM**

Rapport inzake de jaarstukken 2020
d.d. 12 oktober 2021

INHOUDSOPGAVE

Pagina

ACCOUNTANTSRAPPORT

1	Algemeen	2
2	Resultaat	3
3	Financiële positie	4
4	Opdracht	5
5	Samenstellingsverklaring van de accountant	5

JAARREKENING

1	Balans per 31 december 2020	6
2	Staat van baten en lasten over 2020	7
3	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	8
4	Toelichting op de balans per 31 december 2020	11
5	Toelichting op de staat van baten en lasten over 2020	14
6	Overige toelichting	16

BIJLAGEN

1	Resultaatvergelijking budget	17
---	------------------------------	----

ACCOUNTANTSRAPPORT

Aan het bestuur van
Stichting Ei-Werk
H.J.E. Wenckebachweg 115
1096 AL Amsterdam

JR/15714

Bilthoven, 12 oktober 2021

Geachte bestuursleden,

Hierbij brengen wij verslag uit over boekjaar 2020 met betrekking tot de stichting.

1 ALGEMEEN

1.1 Bedrijfsgegevens

De activiteiten van Stichting Ei-Werk bestaan voornamelijk uit het organiseren van muziekactiviteiten en workshops voor mensen met een psychische en maatschappelijke kwetsbaarheid die zichzelf muzikaal en creatief willen inzetten en ontwikkelen.

1.2 Bestuur

Per balansdatum wordt het bestuur gevoerd door:

- mevrouw J.C. de Jong, voorzitter;
- de heer M. Luirink, penningmeester;
- mevrouw C.L.M.G. Biermans, secretaris.

1.3 Oprichting stichting

Bij notariële akte d.d. 3 september 2008 verleden voor notaris Mr H.E.M. Faasen te Amsterdam is opgericht de stichting Stichting Ei-Werk. De activiteiten worden met ingang van voornoemde datum / respectievelijk eerdere datum gedreven voor rekening en risico van de stichting Stichting Ei-Werk.

1.4 Bestemming van de winst 2020

De winst over 2020 bedraagt € 8.001 tegenover een winst over 2019 van € 27.393.

De bespreking van het resultaat is opgenomen op pagina 3.

De voorgestelde resultaatbestemming is opgenomen onder de overige toelichting van het financieel verslag.

Stichting Ei-Werk te Amsterdam

2 RESULTAAT

2.1 Vergelijkend overzicht

Het resultaat over 2020 bedraagt € 8.001 tegenover € 27.393 over 2019. De resultaten over beide jaren kunnen als volgt worden samengevat:

	2020		2019		Vershil
	€	%	€	%	€
Baten	291.787	100,0	264.128	100,0	27.659
Lasten					
Managementlasten	130.621	44,8	105.382	39,9	25.239
Lasten activiteiten	102.400	35,1	85.300	32,3	17.100
Huisvestingslasten	25.227	8,7	20.550	7,8	4.677
Kantoorlasten	992	0,3	1.188	0,5	-196
Verkooplasten	2.398	0,8	5.897	2,2	-3.499
ICT lasten	4.235	1,5	3.979	1,5	256
Overige bedrijfslasten	17.913	6,1	14.452	5,5	3.461
	<u>283.786</u>	<u>97,3</u>	<u>236.748</u>	<u>89,6</u>	<u>47.038</u>
Bedrijfsresultaat	<u>8.001</u>	<u>2,7</u>	<u>27.380</u>	<u>10,4</u>	<u>-19.379</u>
Financiële baten en lasten					
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	-	-	13	-	-13
Resultaat	<u>8.001</u>	<u>2,7</u>	<u>27.393</u>	<u>10,4</u>	<u>-19.392</u>
Belastingen	-	-	-	-	-
Resultaat	<u>8.001</u>	<u>2,7</u>	<u>27.393</u>	<u>10,4</u>	<u>-19.392</u>

Stichting Ei-Werk te Amsterdam

3 FINANCIËLE POSITIE

Uit de balans is de volgende financieringsstructuur af te leiden:

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
Beschikbaar op lange termijn:		
Ondernemingsvermogen	157.219	149.218
	157.219	149.218
 Dit bedrag is als volgt aangewend:		
Vorderingen	35.864	1.784
Liquide middelen	226.461	153.997
	262.325	155.781
Af: kortlopende schulden	105.106	6.563
	157.219	149.218
Werkkapitaal		

Stichting Ei-Werk te Amsterdam

4 OPDRACHT

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2020 van de stichting opgesteld, waarin de balans met tellingen van € 262.325 en de winst-en-verliesrekening sluitende met een resultaat van € 8.001, zijn opgenomen.

5 SAMENSTELLINGSVERKLARING VAN DE ACCOUNTANT

Aan: het bestuur

De jaarrekening van Stichting Ei-Werk te Amsterdam is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2020 en de winst-en-verliesrekening over 2020 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 in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving. 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 hebben wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van Stichting Ei-Werk. 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.

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.

Voor een nadere toelichting op aard en reikwijdte van een samenstellingsopdracht en de VGBA verwijzen wij u naar www.nba.nl/uitleg-samenstellingsverklaring.

Tot het verstrekken van nadere toelichtingen zijn wij gaarne bereid.

Hoogachtend,
CAS ZorgAccountants B.V.

S.R. Snel AA

JAARREKENING

Stichting Ei-Werk te Amsterdam

1 BALANS PER 31 DECEMBER 2020

(Na voorstel resultaatbestemming)

	31 december 2020		31 december 2019	
	€	€	€	€
ACTIVA				
Vlottende activa				
Vorderingen	(1)			
Handelsdebiteuren		1.554		1.784
Overige vorderingen en overlopende activa		34.310		-
			35.864	1.784
Liquide middelen	(2)		226.461	153.997
			262.325	155.781
PASSIVA				
Vermogen	(3)		157.219	149.218
Kortlopende schulden	(4)			
Schulden aan leveranciers en handelskredieten		1.946		1.028
Overige schulden en overlopende passiva		103.160		5.535
			105.106	6.563
			262.325	155.781

Stichting Ei-Werk te Amsterdam

2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2020

		2020		2019	
		€	€	€	€
Baten	(5)		291.787		264.128
Lasten					
Managementlasten	(6)	130.621		105.382	
Lasten activiteiten	(7)	102.400		85.300	
Huisvestingslasten	(8)	25.227		20.550	
Kantoorlasten	(9)	992		1.188	
Verkooplasten	(10)	2.398		5.897	
Overige bedrijfslasten	(11)	22.148		18.431	
			283.786		236.748
Bedrijfsresultaat			8.001		27.380
Financiële baten en lasten	(12)		-		13
Resultaat			8.001		27.393
Belastingen	(13)		-		-
Resultaat			8.001		27.393

3 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

ALGEMEEN

Activiteiten

De activiteiten van Stichting Ei-Werk, statutair gevestigd te Amsterdam, bestaan voornamelijk uit het organiseren van muziekactiviteiten en workshops voor mensen met een psychische en maatschappelijke kwetsbaarheid die zichzelf muzikaal en creatief willen inzetten en ontwikkelen.

Vestigingsadres, rechtsvorm en inschrijfnummer handelsregister

Stichting Ei-Werk is feitelijk en statutair gevestigd op H.J.E. Wenckebachweg 115 te Amsterdam en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 34311518.

Schattingen

Bij toepassing van de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening vormt de leiding van Stichting Ei-Werk zich verschillende oordelen en schattingen die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen. Indien het voor het geven van het in artikel 2:362 lid 1 BW vereiste inzicht noodzakelijk is, is de aard van deze oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de desbetreffende jaarrekeningposten.

Vrijstelling voor de analyse van de verschillen tussen de begroting en de werkelijke cijfers

Conform RJK C1.303 is, afgezien van het geven van een toelichting op de verschillen tussen de begroting en de werkelijke cijfers, aangezien de functie van de begroting dat niet zinvol maakt.

ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE JAARREKENING

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving van kleine organisaties-zonderwinststreven RJK C1. Deze vereisten zijn in lijn met de vereisten voor kleine rechtspersonen die onder Titel 9 Boek 2 BW vallen.

Activa en passiva worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs of de actuele waarde. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs. In de balans en de winst-en-verliesrekening zijn referenties opgenomen. Met deze referenties wordt verwezen naar de toelichting.

Vergelijking met voorgaand jaar

De vergelijkende cijfers van boekjaar 2019 zijn overgenomen uit de door Amstelstad Audit B.V. samengestelde jaarrekening 2019, waarbij een samenstellingsverklaring is afgegeven.

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Vorderingen

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie, inclusief de transactiekosten indien materieel. Vorderingen worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden. Rekening-courantschulden bij banken zijn opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen onder kortlopende schulden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Vermogen

Bestemmingsreserves zijn reserves waaraan door de bevoegde organen van de stichting een beperktere bestedingsmogelijkheid is aangebracht dan op grond van de statuten zou bestaan.

Kosten die direct samenhangen met de inkoop, verkoop en/of uitgifte van nieuwe aandelen worden rechtstreeks ten laste gebracht van het eigen vermogen, onder verrekening van relevante winstbelastingeffecten.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de bedragen waartegen de schuld moet worden afgelost.

GRONDSLAGEN VOOR DE BEPALING VAN HET RESULTAAT

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de baten en de lasten over het verslagjaar, met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde waarderingsgrondslagen.

Baten worden in de resultatenrekening opgenomen wanneer een vermeerdering van het economisch potentieel, samenhangend met een vermeerdering van een actief of een vermindering van een verplichting, heeft plaatsgevonden, waarvan de omvang betrouwbaar kan worden vastgesteld. Lasten worden verwerkt wanneer een vermindering van het economisch potentieel, samenhangend met een vermindering van een actief of een vermeerdering van een verplichting, heeft plaatsgevonden, waarvan de omvang betrouwbaar kan worden vastgesteld.

Baten worden verantwoord in het jaar waarin de baten zijn gerealiseerd. Lasten worden in aanmerking genomen in het jaar waarin deze voorzienbaar zijn. De overige baten en lasten worden toegerekend aan de verslagperiode waarop deze betrekking hebben.

Baten (waaronder nagekomen budgetaanpassingen) en lasten uit voorgaande jaren die in dit boekjaar zijn geconstateerd, worden aan dit boekjaar toegerekend. In het geval van een geconstateerde fout in voorgaande boekjaren wordt fouterstel toegepast.

Opbrengstverantwoording

Baten

De baten Wmo worden verantwoord uit hoofde van geleverde prestaties op het gebied van verleende Wmo-prestaties. Als realisatiemoment geldt het moment waarop de betreffende prestaties zijn gerealiseerd en op grond van de geldende voorschriften of richtlijnen gedeclareerd kunnen worden bij de opdrachtgever.

Verlenen van diensten

Baten uit het verlenen van diensten worden in de resultatenrekening verwerkt wanneer het bedrag van de baten op betrouwbare wijze kan worden bepaald, de inning van de te ontvangen vergoeding waarschijnlijk is, de mate waarin de dienstverlening op balansdatum is verricht betrouwbaar kan worden bepaald en de reeds gemaakte lasten en de lasten die (mogelijk) nog moeten worden gemaakt om de dienstverlening te voltooien op betrouwbare wijze kunnen worden bepaald.

Indien het resultaat van een bepaalde opdracht tot dienstverlening niet op betrouwbare wijze kan worden bepaald, worden de baten verwerkt tot het bedrag van de lasten van de dienstverlening die worden gedekt door de baten.

De met de baten samenhangende lasten worden toegerekend aan de periode waarin de baten zijn verantwoord.

Lasten

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

Overheidssubsidies

Exploitatiesubsidies worden als bate verantwoord in de winst- en verliesrekening in het jaar waarin de gesubsidieerde kosten zijn gemaakt of opbrengsten zijn gederfd, of wanneer een gesubsidieerd exploitatietekort zich heeft voorgedaan. De baten worden verantwoord als het waarschijnlijk is dat deze worden ontvangen.

Financiële baten en lasten

Rentebaten en rentelasten

Rentebaten en rentelasten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de desbetreffende activa en passiva.

4 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2020

ACTIVA

VLOTTENDE ACTIVA

Alle vorderingen hebben een resterende looptijd korter dan een jaar, tenzij anders vermeld.

1. Vorderingen

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
Handelsdebiteuren		
Debiteuren	1.554	1.784
	34.310	-
Overige vorderingen en overlopende activa		
Nog te ontvangen bedragen	34.310	-
	34.310	-

2. Liquide middelen

ING Bank N.V. betaalrekening	104.532	31.957
ING Bank N.V. spaarrekening	121.911	121.911
Kas	18	129
	226.461	153.997

De liquide middelen staan ter vrije beschikking van de stichting.

PASSIVA

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
3. Vermogen		
Bestemmingsreserve/continuïteitsreserve	127.475	-
Overige reserves	29.744	149.218
	<u>157.219</u>	<u>149.218</u>
	2020	2019
	€	€

Bestemmingsreserve/continuïteitsreserve

Stand per 1 januari	-	-
Dotatie	127.475	-
Stand per 31 december	<u>127.475</u>	<u>-</u>

Het bestuur van de Stichting heeft besloten dat 50% van het jaarbudget als continuïteitsreserve wordt aangemerkt, de verwachting is dat de Stichting dit vermogen minimaal nodig heeft om de continuïteit van de Stichting te kunnen waarborgen.

Overige reserves

Het ingehouden deel van het resultaat over 2020 bedraagt €8.001.

4. Kortlopende schulden

De kortlopende schulden hebben een resterende looptijd van korter dan een jaar.

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
Schulden aan leveranciers en handelskredieten		
Crediteuren	<u>1.946</u>	<u>1.028</u>

Overige schulden en overlopende passiva

Overlopende passiva

Accountantskosten	12.403	5.000
Vooruitontvangen bedragen	81.129	535
Nog te ontvangen facturen	9.628	-
	<u>103.160</u>	<u>5.535</u>

NIET IN DE BALANS OPGENOMEN ACTIVA EN VERPLICHTINGEN

Meerjarige financiële verplichtingen

Huurverplichtingen onroerende zaken

De stichting is een meerjarige financiële verplichtingen aangegaan tot en met 1 november 2021 terzake van huur van bedrijfsruimte. De totale verplichting bedraagt per 31 december 2020 € 20.550, waarvan € 20.550 een looptijd van minder dan 1 jaar heeft, € nihil een looptijd tussen 1 tot 5 jaar en € nihil een looptijd langer dan 5 jaar heeft. Na het verstrijken van bovengenoemde looptijd, zal de overeenkomst voortgezet worden voor de periode van één jaar, met inachtneming van een opzegtermijn van één jaar.

Stichting Ei-Werk te Amsterdam

5 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2020

5. Baten

De baten zijn in 2020 ten opzichte van 2019 met 10,5% gestegen.

	2020	2019
	€	€
5. Baten		
Opbrengsten Wmo	221.516	217.220
Projectinkomsten	16.369	24.615
Eigen bijdrage deelnemers	2.506	4.530
Giften	7.310	17.763
Meerkosten corona	34.310	-
Opbrengsten Wmo uit voorgaande jaren	9.776	-
	<u>291.787</u>	<u>264.128</u>
Managementlasten		
6. Managementlasten		
Directeur	48.797	59.282
Coördinatoren	81.824	46.100
	<u>130.621</u>	<u>105.382</u>
7. Lasten activiteiten		
Docenten reguliere workshops	97.188	80.341
Vrijwilligers workshops	4.408	3.094
Lasten slotoptredens	120	1.290
Lasten optredens buiten de deur	684	575
	<u>102.400</u>	<u>85.300</u>
8. Huisvestingslasten		
Huur Ei-complex	<u>25.227</u>	<u>20.550</u>

Stichting Ei-Werk te Amsterdam

Personeelsleden

Gedurende het jaar 2020 waren er geen werknemers in dienst op basis van een volledig dienstverband.

Kantoorlasten

	2020	2019
	€	€
9. Kantoorlasten		
Kantoorbenodigdheden	992	1.188
10. Verkooplasten		
Promotie	2.398	5.897
11. Overige bedrijfslasten		
ICT lasten	4.235	3.979
Overige bedrijfslasten	17.913	14.452
	22.148	18.431
Overige bedrijfslasten		
Accountantslasten	7.403	6.080
Administratielasten	6.450	4.633
Advieslasten	2.171	2.118
Verzekeringen	473	567
Overige algemene lasten	1.416	1.054
	17.913	14.452
12. Financiële baten en lasten		
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten		
Bankrente en -baten	-	13
	-	13

Stichting Ei-Werk te Amsterdam

6 OVERIGE TOELICHTING

Bestemming van het resultaat over het boekjaar 2019

De jaarrekening 2019 is vastgesteld in de algemene vergadering gehouden op 2 november 2020. De algemene vergadering heeft de bestemming van het resultaat vastgesteld conform het daartoe gedane voorstel.

Bestemming van de winst 2020

De directie stelt voor om de winst over 2020 ad € 8.001 toe te voegen aan de overige reserves. Vooruitlopend op de vaststelling door de algemene vergadering is dit voorstel reeds in de jaarrekening verwerkt.

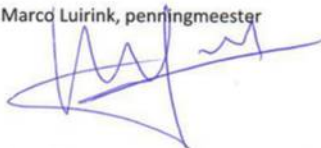
Ondertekening van de jaarrekening

Amsterdam, 12 oktober 2021

Judith de Jong, voorzitter



Marco Luirink, penningmeester



Cornelia Biermans, (plaatsvervangend) secretaris



BIJLAGEN

Stichting Ei-Werk te Amsterdam

1 RESULTAATVERGELIJKING BUDGET

Stichting Ei-Werk te Amsterdam

1 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2020

		2020		2020 budget		2019	
		€	€	€	€	€	€
Bedrijfsopbrengsten	(5)		291.787		254.950		264.128
Bedrijfslasten:							
Managementlasten	(6)	130.621		125.000		105.382	
Lasten activiteiten	(6)	102.400		87.000		85.300	
Huisvestigingslasten	(6)	25.227		22.800		20.550	
Kantoorlasten	(7)	992		1.900		1.188	
Verkooplasten	(8)	2.398		2.000		5.897	
ICT lasten	(9)	4.235		8.550		3.979	
Overige bedrijfslasten	(9)	<u>17.913</u>		<u>13.700</u>		<u>14.453</u>	
Som der bedrijfslasten			<u>283.786</u>		<u>260.950</u>		<u>236.749</u>
Bedrijfsresultaat			8.001		-6.000		27.379
Financiële baten en lasten	(10)		<u>-</u>		<u>-</u>		<u>13</u>
Resultaat boekjaar			<u>8.001</u>		<u>-6.000</u>		<u>27.393</u>

Resultaatbestemming

Het resultaat is als volgt verdeeld:

		2020		2020 budget		2019	
		€	€	€	€	€	€
Toevoeging/(onttrekking)							
Algemene en overige reserves			<u>8.001</u>		<u>-6.000</u>		<u>27.393</u>