

FINANCIEEL VERSLAG 2021
VAN
STICHTING SENIOR&STUDENT
TE AMSTERDAM

INHOUD

Pagina

FINANCIEEL VERSLAG

1	Opdracht	2
2	Samenstellingsverklaring	2
3	Algemeen	2

JAARREKENING

1	Balans per 31 december 2021	5
2	Winst-en-verliesrekening over 2021	6
3	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	7
4	Toelichting op de balans per 31 december 2021	9
5	Toelichting op de winst-en-verliesrekening over 2021	11

OVERIGE GEGEVENS

1	Deskundigenonderzoek	14
2	Bestemming van de winst 2021	14

FINANCIEEL VERSLAG

Aan het bestuur van
Stichting Senior&Student
Asterweg 20 K 5
1031 HN Amsterdam

Geachte directie en bestuur,

Hierbij brengen wij verslag uit over boekjaar 2021 met betrekking tot uw stichting.

1 OPDRACHT

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2021 van uw stichting, waarin begrepen de balans met tellingen van € 322.205 en de winst-en-verliesrekening sluitende met een resultaat van € 6.349, samengesteld.

2 SAMENSTELLINGSVERKLARING

Opdracht

Conform uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2021 van Stichting Senior&Student te Amsterdam bestaande uit de balans per 31 december 2021 en de winst-en-verliesrekening over 2021 met de toelichting samengesteld.

Verantwoordelijkheid van het bestuur

Kenmerkend voor een samenstellingsopdracht is, dat wij ons baseren op de door het bestuur van de stichting verstrekte gegevens. De verantwoordelijkheid voor de juistheid en de volledigheid van die gegevens en voor de daarop gebaseerde jaarrekening berust bij het bestuur van de stichting.

Werkzaamheden

Onze werkzaamheden bestonden, overeenkomstig in Nederland algemeen aanvaarde richtlijnen met betrekking tot samenstellingsopdrachten, in hoofdzaak uit het verzamelen, het verwerken, het rubriceren en het samenvatten van financiële gegevens. De aard en de omvang van deze werkzaamheden hebben tot gevolg dat deze niet kunnen resulteren in die zekerheid omtrent de getrouwheid van de jaarrekening welke aan een accountantsverklaring of aan een beoordelingsverklaring kan worden ontleend.

Bevestiging

Op basis van de ons verstrekte gegevens hebben wij de jaarrekening samengesteld onder toepassing van de in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving.

3 ALGEMEEN

3.1 Bedrijfsgegevens

De activiteiten van Stichting Senior&Student bestaan voornamelijk uit verlenen van steun aan ouderen d.m.v. het bevorderen van omgang tussen ouderen en studenten en het vinden van subsidies ter dekking van de gemaakte kosten.

3.2 Oprichting vennootschap

Bij notariële akte d.d. 7 mei 2014 verleden voor notaris mr. J. Orsel te Amsterdam is opgericht de Stichting Senior&Student. De activiteiten worden met ingang van voornoemde datum gedreven voor rekening en risico van de Stichting Senior &Student.

3.3 Bestemming van de winst 2021

De winst over 2021 bedraagt € 6.349 tegenover een resultaat over 2020 van € -.

De bespreking van het resultaat is opgenomen op pagina 6.

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

Tot het verstrekken van nadere toelichtingen zijn wij gaarne bereid.

Hoogachtend,
Steilberg Roesink Administration Advice V.O.F.

H.H. Roesink RCA

J.B. Steilberg RFM

JAARREKENING

STICHTING SENIOR&STUDENT, AMSTERDAM

1 BALANS PER 31 DECEMBER 2021
(voor winstbestemming)

	31 december 2021		31 december 2020	
	€	€	€	€
ACTIVA				
VLOTTENDE ACTIVA				
Vorderingen	(1)	208.621	631.194	
Liquide middelen	(2)	113.584	361.076	
		<u>322.205</u>	<u>992.270</u>	
		<u>322.205</u>	<u>992.270</u>	

		31 december 2021		31 december 2020	
		€	€	€	€
PASSIVA					
ONDERNEMINGSVERMOGEN	(3)		293.152		991.666
GARANTIEVERMOGEN			<u>293.152</u>		<u>991.666</u>
KORTLOPENDE SCHULDEN			29.053		604
			<u>322.205</u>		<u>992.270</u>

2 WINST-EN-VERLIESREKENING OVER 2021

		2021		2020	
		€	€	€	€
Netto-omzet	(4,5)		543.325		-
			<u>543.325</u>		<u>-</u>
Kosten					
Kosten van uitbesteed werk en andere externe kosten	(6)	536.975		-	
Overige bedrijfskosten	(7)	1		-	
			<u>536.976</u>		<u>-</u>
Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening			6.349		-
Belastingen resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening			-		-
Resultaat			<u><u>6.349</u></u>		<u><u>-</u></u>

3 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

ALGEMEEN

ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE JAARREKENING

De jaarrekening is opgesteld volgens de in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving.

De jaarrekening is opgemaakt op basis van historische kostprijs. De waardering van activa en passiva geschiedt, voor zover niet anders is vermeld, tegen nominale waarde.

Winsten worden toegerekend aan de periode waarin ze zijn gerealiseerd. Verliezen worden verantwoord in het jaar waarin ze voorzienbaar zijn.

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.

Financiële derivaten worden bij eerste verwerking tegen reële waarde opgenomen en vervolgens per balansdatum tegen de reële waarde geherwaardeerd.

De winst of het verlies uit de herwaardering naar reële waarde per balansdatum wordt onmiddellijk in de winst-en-verliesrekening verwerkt. Indien financiële derivaten echter voor hedge accounting in aanmerking komen en hedge accounting wordt toegepast is de verwerking van deze winst of verlies afhankelijk van de aard van de afdekking.

Personeelsleden

Bij de stichting waren in 2021 geen werknemers in dienst.

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Algemeen

Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. De reële waarde en geamortiseerde kostprijs zijn gelijk aan de nominale waarde. Noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid worden in mindering gebracht. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

Liquide middelen

De liquide middelen zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde. Indien middelen niet ter vrije beschikking staan, dan wordt hiermee bij de waardering rekening gehouden.

STICHTING SENIOR&STUDENT, AMSTERDAM

Schulden

Schulden worden gewaardeerd tegen nominale waarde tenzij anders is bepaald.

GRONDSLAGEN VOOR RESULTAATBEPALING

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en verrichte diensten enerzijds, en anderzijds de kosten en andere lasten van het jaar, gewaardeerd tegen historische kostprijzen.

Resultaatbepaling

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de netto-omzet en de kosten en andere lasten van in het verslagjaar afgeronde projecten met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderingsgrondslagen. Winsten zijn verantwoord in het jaar waarin de gesubsidieerde projecten zijn afgerond. Verliezen welke hun oorsprong vinden in het boekjaar zijn in aanmerking genomen zodra deze voorzienbaar zijn.

Netto-omzet

Brutomarge

De brutomarge bestaat uit het verschil tussen de netto-omzet en de kostprijs van de omzet, alsmede uit de overige bedrijfsopbrengsten.

Brutobedrijfsresultaat

Het brutobedrijfsresultaat bestaat uit de netto-omzet, de wijziging in de voorraad gereed product en 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.

Financiële baten en lasten

De rentebaten en -lasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende rente-opbrengsten en -lasten van uitgegeven en ontvangen leningen.

4 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2021

ACTIVA

VLOTTENDE ACTIVA

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
1.Vorderingen		
Handelsdebiteuren	208.621	631.194
Betreft toegezegde nog niet ontvangen subsidiebedragen voor lopende projecten.		
Handelsdebiteuren		
Debiteuren	208.621	631.194
2.Liquide middelen		
ING Bank N.V.	68.739	140.048
ING Bank N.V. spaarrekening	44.845	221.028
	113.584	361.076

PASSIVA

3.EIGEN VERMOGEN

Vermogen	286.803	991.666
Onverdeelde winst	6.349	-
	293.152	991.666

Vermogen

Bestemmingsreserves projecten		286.803	991.666
Bestemmingsreserve Algemeen	5.049		
Bestemmingsreserve Stichting 4.0	6.321		
Bestemmingsreserve 5.0	101.881		
Bestemmingsreserve MDT	122.012		
Bestemmingsreserve MDT2	51.540		

STICHTING SENIOR&STUDENT, AMSTERDAM

	2021	2020
	€	€
Vermogen		
Stand per 1 januari	991.666	123.309
Afrondingsverschil	2	-
Dotatie toegezegde subsidies naar bestemmingsreserves	162.898	1.270.544
Onttrekking gemaakte kosten per project uit bestemmingsreserves	-861.413	-402.187
Saldo afgeronde projecten	-6.350	-
Stand per 31 december	<u>286.803</u>	<u>991.666</u>
Onverdeelde winst		
Stand per 1 januari	-	-
Onverdeeld resultaat boekjaar	<u>6.349</u>	<u>-</u>
Stand per 31 december	<u>6.349</u>	<u>-</u>

Schulden aan leveranciers en handelskredieten**Overige schulden en overlopende passiva****Overlopende passiva**

Er is €30.000 Coronasteun ontvangen van de Gemeente Amsterdam, welke in 2022 terug betaald gaat worden.

5 TOELICHTING OP DE WINST-EN-VERLIESREKENING OVER 2021

4. Netto-omzet

De netto-omzet is in 2021 ten opzichte van 2020 met 0,0% gestegen.

5. Netto-omzet

Opbrengst eigen bijdragen afgeronde projecten
Opbrengst afgeronde projecten

	2021	2020
	€	€
	8.783	1.241.967
	534.542	-1.241.967
	<u>543.325</u>	<u>-</u>
Subsidies	-	1.214.299
Eigen bijdrage senioren	8.783	27.668
	<u>8.783</u>	<u>1.241.967</u>
Doorberekend aan Jong+Oud=Goud 4.0	-24	-2.540
Doorberekend aan 5.0	-2.629	-257.769
Doorberekend aan Corona	-	-20.785
Doorberekend aan MDT	-6.130	-960.873
Opbrengst afgerond project J+O=G 3.0	517.890	-
Opbrengst afgerond project Corona	25.435	-
	<u>534.542</u>	<u>-1.241.967</u>
	<u>543.325</u>	<u>-</u>

6. Kosten van uitbesteed werk en andere externe kosten

Uitbesteed werk
Vrijwilligers vergoeding
Vergoeding VOG's
Doorberekend aan Jong+Oud=Goud 3.0
Doorberekend aan Jong+Oud=Goud 4.0
Doorberekend aan MDT
Doorberekend aan Corona
Doorberekend aan 5.0
Kosten afgerond project J+O=G 3.0
Kosten afgerond project Corona

	622.204	260.805
	135.539	52.555
	34	1.049
	-24.579	-4.691
	-12.724	-39.496
	-574.219	-247.074
	-396	-22.836
	-145.859	-312
	511.420	-
	25.555	-
	<u>536.975</u>	<u>-</u>

Bezoldiging van (voormalige) bestuurders en commissarissen

Personeelsleden

Bij de vennootschap waren in 2021 geen werknemers werkzaam.

STICHTING SENIOR&STUDENT, AMSTERDAM

	2021	2020
	€	€
7. Overige bedrijfskosten		
Kantoorkosten	1	-
Verkoopkosten	1	-
Algemene kosten	-1	-
	<u>1</u>	<u>-</u>
Huisvestingskosten		
Huur onroerend goed	20.289	-
Doorberekend aan 5.0	-20.289	-
	<u>-</u>	<u>-</u>
Exploitatiekosten		
Kleine aanschaffingen	216	474
Doorberekend aan corona	-	-8
Doorberekend aan MDT	-216	-466
	<u>-</u>	<u>-</u>
Kantoorkosten		
Kantoorbehoeften	3.017	1.493
Automatiseringskosten	37.033	39.349
Porti	780	985
Verzekering	339	244
Doorberekend aan Jong+Oud=Goud 4.0	-	-461
Doorberekend aan 5.0	-17.083	-
Doorberekend aan MDT	-24.085	-41.197
Doorberekend aan Corona	-	-413
	<u>1</u>	<u>-</u>
Verkoopkosten		
Reclame- en advertentiekosten	16.650	8.628
Representatiekosten	1.430	1.878
Marketing acties	3.418	-
Bijeenkomsten studenten/senioren	3.394	1.614
Doorberekend aan 4.0	-	-288
Marketing materialen	8.225	-
Doorberekend aan MDT	-9.939	-1.326
Doorberekend aan 5.0	-5.097	-
Doorberekend aan Jong+Oud=Goud 4.0	-	-1.767
Doorberekend aan Corona	-1.320	-143
Doorberekend aan MDT	-16.466	-6.757
transporteren	295	1.839

STICHTING SENIOR&STUDENT, AMSTERDAM

	2021	2020
	€	€
Transport	295	1.839
Doorberekend aan Corona	-	-1.839
Doorberekend aan 5.0	-294	-
	<u>1</u>	<u>-</u>
Algemene kosten		
Accountantskosten	7.207	3.836
Juridische kosten	778	-
Bankkosten	574	276
Doorberekend aan Jong+Oud=Goud 4.0	-	-377
Doorberekend aan 5.0	-265	-
Doorberekend aan MDT	-8.295	-3.735
	<u>-1</u>	<u>-</u>
8.Rentebaten en soortgelijke opbrengsten		
Rentebate	-	6
Doorberekend aan Jong+Oud=Goud 4.0	-	-6
	<u>-</u>	<u>-</u>

STICHTING SENIOR&STUDENT TE AMSTERDAM

OVERIGE GEGEVENS

1 Deskundigenonderzoek

Aangezien de stichting valt binnen de door de wet, in artikel 2:396 lid 1 BW gestelde grenzen, is de vennootschap vrijgesteld van accountantscontrole. Om deze reden is aan de jaarrekening geen controleverklaring toegevoegd.

2 Bestemming van de winst 2021

De directie stelt voor om de winst over 2021 als volgt te bestemmen:

	2021
	<hr/> €
Resultaat	<hr/> <hr/> 6.349

De winst wordt gereserveerd als weerstandsvermogen om toekomstige tegenvallers op te kunnen vangen. Vooruitlopend op de vaststelling door de Algemene Vergadering is dit voorstel reeds in de jaarrekening verwerkt.