



Finance

a helping hand

Financieel verslag

Stichting Mishpoche

Inhoudsopgave

FINANCIEEL VERSLAG	3
Voorwoord	4
NOAB-samenstellingsverklaring	5
Resultaatanalyse	6
Financiële positie	7
Kengetallen	8
JAARREKENING	9
Balans	10
Staat van baten en lasten	11
Toelichting op de jaarrekening	12
Toelichting op de balans	14
Toelichting op de staat van baten en lasten	16

Financieel verslag

Stichting Mishpoche

Voorwoord

Bijgaand ontvangt u uw jaarverslag. Dit jaarverslag bestaat uit drie delen.

Deel 1: Financieel verslag

Dit deel bevat een samenvatting van de belangrijkste informatie uit de jaarrekening. De informatie is afgeleid uit de jaarrekening en voorzien van toelichting en commentaar.

Deel 2: De Jaarrekening

Deze bestaat uit de balans, de winst-en-verliesrekening en een toelichting hierop.

Deel 3: De jaarrekening is klaar gemaakt in digitaal formaat (SBR) en wordt ook in digitaal formaat gearchiveerd en verzonden naar eventuele uitvragende partijen. Een akkoord dat wordt gegeven op de jaarrekening, heeft betrekking op de informatie in dit deel van het document.

NOAB-samenstellingsverklaring

De jaarrekening van Stichting Mishpoche te Amsterdam is door ons samengesteld op basis van de van u verkregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2020 en de winst- en verliesrekening over 2020 met de daarbij horende toelichting. In deze toelichtingen is onder andere een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving opgenomen.

Verantwoordelijkheid juistheid en volledigheid aangeleverde gegevens

Voor het samenstellen van de jaarrekening hebben wij ons gebaseerd op de gegevens, zoals deze door u zijn verstrekt. De verantwoordelijkheid voor de juistheid en de volledigheid van die gegevens en voor de daarop gebaseerde jaarrekening berust bij u.

Verantwoordelijkheid administratiekantoor

Het is onze verantwoordelijkheid als administratiekantoor om uw opdracht uit te voeren in overeenstemming met Nederlands recht en volgens richtlijnen en werkschema's, welke gebaseerd zijn op het NOAB kwaliteitssysteem (NKS). Onze werkzaamheden bestonden hoofdzakelijk uit het verzamelen, het verwerken, het rubriceren en het samenvatten van financiële gegevens. Verder hebben wij de aanvaardbaarheid van de toegepaste grondslagen beoordeeld op basis van de door u verstrekte gegevens. De aard van deze werkzaamheden als administratiekantoor brengt met zich dat wij geen zekerheid omtrent de getrouwheid van de jaarrekening kunnen verstrekken.

Bevestiging

Op basis van de aan ons verstrekte gegevens hebben wij de jaarrekening samengesteld in overeenstemming met Titel 9 Boek 2 BW.

Haarlem, 8 juli 2021

HH Finance
M.D. van den Berg

Resultaatanalyse

De resultaatanalyse is gebaseerd op de winst-en-verliesrekening over 2020 zoals opgenomen in de jaarrekening. De resultaatanalyse geeft inzicht in de verhouding van kostensoorten in relatie tot de omzet. Daarnaast geeft de resultaatanalyse een beeld van de verschillen ten opzichte van vorig jaar.

Staat van baten en lasten t.o.v. vorig jaar

	Verslag jaar		Vorig jaar		Verschil	
	2020	% Omzet	2019	% Omzet	Verschil	%
Omzet	52.305	100,0%	36.937	100,0%	15.368	41,6%
Kostprijs van de omzet	10.937	20,9%	12.157	32,9%	-1.220	-10,0%
Brutomarge	41.368	79,1%	24.780	67,1%	16.587	66,9%
Personeelskosten	40.675	77,8%	18.971	51,4%	21.704	114,4%
Huisvestingskosten	4.765	9,1%	0	0,0%	4.765	100,0%
Verkoopkosten	0	0,0%	61	0,2%	-61	-100,0%
Algemene kosten	1.702	3,3%	940	2,5%	762	81,1%
Totaal kosten	47.142	90,1%	19.972	54,1%	27.170	136,0%
Resultaat na belasting	-5.774	-11,0%	4.809	13,0%	-10.583	-220,1%

Financiële positie

De financiële positie is gebaseerd op de balans per 31 december 2020 zoals opgenomen in de jaarrekening. De financiële positie geeft inzicht in de bezittingen (activa) en de financiering ervan (passiva). De omvang van de verschillende posten is tevens in procenten van het balans totaal uitgedrukt.

Balansoverzicht

	Verslag jaar		Vorig jaar	
	31-12-2020	% balans	31-12-2019	% balans
Liquide middelen	7.719	100,0%	6.781	100,0%
Vlottende activa	7.719	100,0%	6.781	100,0%
Activa	7.719	100,0%	6.781	100,0%
Kapitaal stichting, coöperatie en vereniging	4.809	62,3%	0	0,0%
Onverdeelde winst	-5.774	-74,8%	4.809	70,9%
Eigen vermogen	-965	-12,5%	4.809	70,9%
Kortlopende schulden	8.684	112,5%	1.972	29,1%
Passiva	7.719	100,0%	6.781	100,0%

Kengetallen

De kengetallen geven een inzicht in de financiële prestaties en zijn berekend op basis van de balans per 31 december 2020 en winst-en-verliesrekening over 2020 zoals opgenomen in de jaarrekening.

De kengetallen zijn als volgt berekend:

- Nettowerkkapitaal: Vlottende activa - Kortlopende schulden
- Quick Ratio: (Vlottende activa - Voorraden en onderhanden werk) / Kortlopende schulden
- Current Ratio: Vlottende activa / Kortlopende schulden
- Solvabiliteit: Eigen vermogen / Totaal vermogen * 100%

Kengetallen meerjarenoverzicht

	2020	2019
Werkkapitaal	-965	4.809
Quick ratio	0,89	3,44
Current ratio	0,89	3,44
Solvabiliteit (EV/TV)	-12,5%	70,9%

Jaarrekening

Stichting Mishpoche

Balans

Na resultaatbestemming.

Balans activa

	31-12-2020	31-12-2019
Vlottende activa		
Liquide middelen	7.719	6.781
	7.719	6.781
Activa	7.719	6.781

Balans passiva

	31-12-2020	31-12-2019
Eigen vermogen		
Kapitaal stichting, coöperatie en vereniging	4.809	0
Onverdeelde winst	-5.774	4.809
	-965	4.809
Kortlopende schulden	8.684	1.972
Passiva	7.719	6.781

Staat van baten en lasten

Staat van baten en lasten

	Verslag jaar		Vorig jaar
	2020		2019
Omzet	52.305	36.937	
Kostprijs van de omzet	10.937	12.157	
Brutomarge	41.368		24.780
Personeelskosten	40.675	18.971	
Huisvestingskosten	4.765	0	
Verkoopkosten	0	61	
Algemene kosten	1.702	940	
Totaal kosten	47.142		19.972
Resultaat na belasting	-5.774		4.809

Toelichting op de jaarrekening

Continuïteit

Er is geen sprake van gerede of ernstige twijfel aan de continuïteit.

Vestigingsadres, rechtsvorm en inschrijfnummer handelsregister

Stichting Mishpoche is feitelijk gevestigd Aldengoor 9,1083 AK te Amsterdam en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 73971472.

Schattingen

Bij toepassing van de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening vormt de leiding van Stichting Mishpoche 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.

Algemene grondslagen

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de wettelijke bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW en de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving voor kleine rechtspersonen, die uitgegeven zijn door de Raad voor de Jaarverslaggeving.

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.

De gehanteerde grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van het voorgaande jaar, met uitzondering van de toegepaste stelselwijzigingen zoals opgenomen in de desbetreffende paragrafen.

Grondslagen van kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden gewaardeerd tegen reële waarde.

Toelichting op de balans

Liquide middelen

	Verslag jaar	Vorig jaar
	31-12-2020	31-12-2019
Liquide middelen		
Tegoeden op bankrekeningen	7.719	6.781
	7.719	6.781

De liquide middelen staan ter vrije beschikking.

Eigen vermogen

	Verslag jaar	Vorig jaar
	31-12-2020	31-12-2019
Eigen vermogen		
Kapitaal stichting, coöperatie en vereniging	4.809	0
Onverdeelde winst	-5.774	4.809
	-965	4.809

Kortlopende schulden

	Verslag jaar	Vorig jaar
	31-12-2020	31-12-2019
Kortlopende schulden		
Crediteuren	7.340	656
Salarisverwerking	1.344	1.152
Overige schulden	0	164
	8.684	1.972

De kortlopende schulden hebben een looptijd korter dan 1 jaar, tenzij anders is aangegeven.

Toelichting op de staat van baten en lasten

Omzet

	Verslag jaar	Vorig jaar
	2020	2019
Omzet		
Donaties en toegangsgelden	52.305	36.937
	52.305	36.937

Kostprijs van de omzet

	Verslag jaar	Vorig jaar
	2020	2019
Kostprijs van de omzet		
Kosten voor Activiteiten en Projecten	10.937	12.157
	10.937	12.157

Totaal kosten

	Verslag jaar	Vorig jaar
	2020	2019
Totaal kosten		
Personeelskosten	40.675	18.971
Huisvestingskosten	4.765	0
Verkoopkosten	0	61
Algemene kosten	1.702	940
	47.142	19.972

Lonen en salarissen

	Verslag jaar	Vorig jaar
	2020	2019
Lonen en salarissen		
Bruto-loon	34.258	14.960
Vakantiegeld	192	1.152
	34.450	16.112

Sociale lasten

	Verslag jaar	Vorig jaar
	2020	2019
Sociale lasten		
Sociale lasten	6.225	2.859
	6.225	2.859

Huisvestingskosten

	Verslag jaar	Vorig jaar
	2020	2019
Huisvestingskosten		
Overige huisvestingskosten	4.765	0
	4.765	0

Verkoopkosten

	Verslag jaar	Vorig jaar
	2020	2019
Verkoopkosten		
Representatiekosten	0	61
	0	61

Algemene kosten

	Verslag jaar	Vorig jaar
	2020	2019
Algemene kosten		
Administratiekosten	437	187
Verzekeringen	45	0
Bankkosten	167	100
Betalingsverschillen	-35	-19
Algemene kosten	37	63
Websitekosten	421	0
Porti	0	36
Kantoorkosten	630	574
	1.702	940