



Finance

a helping hand

Financieel verslag 2021

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	13
Toelichting op de staat van baten en lasten	14

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 2021 en de winst- en verliesrekening over 2021 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, 25 maart 2022

HH Finance
M.D. van den Berg

Resultaatanalyse

De resultaatanalyse is gebaseerd op de winst-en-verliesrekening over 2021 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	
	2021	% Omzet	2020	% Omzet	Verschil	%
Omzet	101.404	100,0%	52.305	100,0%	49.099	93,9%
Kostprijs van de omzet	28.244	27,9%	10.937	20,9%	17.306	158,2%
Brutomarge	73.160	72,1%	41.368	79,1%	31.792	76,9%
Personeelskosten	52.195	51,5%	40.675	77,8%	11.520	28,3%
Huisvestingskosten	5.620	5,5%	4.765	9,1%	855	17,9%
Algemene kosten	2.787	2,7%	1.702	3,3%	1.086	63,7%
Totaal kosten	60.602	59,8%	47.142	90,1%	13.461	28,6%
Resultaat na belasting	12.558	12,4%	-5.774	-11,0%	18.332	317,5%

Financiële positie

De financiële positie is gebaseerd op de balans per 31 december 2021 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	
	31-12-2021	% balans	31-12-2020	% balans
Liquide middelen	13.497	100,0%	7.719	100,0%
Vlottende activa	13.497	100,0%	7.719	100,0%
Activa	13.497	100,0%	7.719	100,0%
Kapitaal stichting, coöperatie en vereniging	-965	-7,1%	4.809	62,3%
Onverdeelde winst	12.558	93,0%	-5.774	-74,8%
Eigen vermogen	11.592	85,9%	-965	-12,5%
Kortlopende schulden	1.905	14,1%	8.684	112,5%
Passiva	13.497	100,0%	7.719	100,0%

Kengetallen

De kengetallen geven een inzicht in de financiële prestaties en zijn berekend op basis van de balans per 31 december 2021 en winst-en-verliesrekening over 2021 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

	2021	2020	2019
Werkkapitaal	11.592	-965	4.809
Quick ratio	7,09	0,89	3,44
Current ratio	7,09	0,89	3,44
Solvabiliteit (EV/TV)	85,9%	-12,5%	70,9%

Jaarrekening

Stichting Mishpoche

Balans

Na resultaatbestemming.

Balans activa

	31-12-2021	31-12-2020
Vlottende activa		
Liquide middelen	13.497	7.719
	13.497	7.719
Activa	13.497	7.719

Balans passiva

	31-12-2021	31-12-2020
Eigen vermogen		
Kapitaal stichting, coöperatie en vereniging	-965	4.809
Onverdeelde winst	12.558	-5.774
	11.592	-965
Kortlopende schulden	1.905	8.684
Passiva	13.497	7.719

Staat van baten en lasten

Staat van baten en lasten

	Verslag jaar		Vorig jaar
	2021		2020
Omzet	101.404	52.305	
Kostprijs van de omzet	28.244	10.937	
Brutomarge	73.160		41.368
Personeelskosten	52.195	40.675	
Huisvestingskosten	5.620	4.765	
Algemene kosten	2.787	1.702	
Totaal kosten	60.602		47.142
Resultaat na belasting	12.558		-5.774

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 aan de 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

De kortlopende schulden worden gewaardeerd tegen reële waarde.

Toelichting op de balans

Liquide middelen

	Verslag jaar	Vorig jaar
	31-12-2021	31-12-2020
Liquide middelen		
Tegoeden op bankrekeningen	13.497	7.719
	13.497	7.719

De liquide middelen staan ter vrije beschikking.

Eigen vermogen

	Verslag jaar	Vorig jaar
	31-12-2021	31-12-2020
Eigen vermogen		
Kapitaal stichting, coöperatie en vereniging	-965	4.809
Onverdeelde winst	12.558	-5.774
	11.592	-965

Kortlopende schulden

	Verslag jaar	Vorig jaar
	31-12-2021	31-12-2020
Kortlopende schulden		
Crediteuren	0	7.340
Salarisverwerking	1.905	1.344
	1.905	8.684

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
	2021	2020
Omzet		
Donaties en toegangsgelden	100.404	52.305
Overige bedrijfsopbrengsten	1.000	0
	101.404	52.305

Kostprijs van de omzet

	Verslag jaar	Vorig jaar
	2021	2020
Kostprijs van de omzet		
Kosten voor Activiteiten en Projecten	28.244	10.937
	28.244	10.937

Totaal kosten

	Verslag jaar	Vorig jaar
	2021	2020
Totaal kosten		
Personeelskosten	52.195	40.675
Huisvestingskosten	5.620	4.765
Algemene kosten	2.787	1.702
	60.602	47.142

Algemene kosten

	Verslag jaar	Vorig jaar
	2021	2020
Algemene kosten		
Administratiekosten	1.132	437
Verzekeringen	218	45
Bankkosten	173	167
Betalingsverschillen	-23	-35
Algemene kosten	0	37
Websitekosten	780	421
Telefoon en internet	85	0
Kantoorkosten	422	630
	2.787	1.702