

**Financieel Verslag 2021**  
**Stichting Maatschappelijk Actief Drechtsteden**

## **Inhoudsopgave**

### **Jaarrekening**

Balans per 31 december 2021	3
Staat van baten en lasten over 2021	4
Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	6
Toelichting op de balans	7
Toelichting op de staat van baten en lasten	9

**Stichting Maatschappelijk Actief Drechtsteden**

**Balans per 31 december 2021**

Bedragen in €

		<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
<b>ACTIVA</b>			
<b>Vaste activa</b>		-	-
<b>Vlottende active</b>		-	-
<b>Liquide middelen</b>	<b>(1)</b>		
Rabobank, Rekening-courant		13.852,37	-
Rabobank, Bedrijfspaarrekening		30.000,00	-
		-----	-----
		43.852,37	-
		=====	=====
<b>PASSIVA</b>			
<b>Stichtings vermogen</b>			
Resultaat lopend boekjaar		12.572,04	-
<b>Vorzieningen</b>			
Reservering project AJB Seizoen 2021-2022	(2)	7.571,33	-
Reservering donatie voor boekjaar 2022	(3)	20.000,00	-
<b>Kortlopende schulden</b>			
Crediteuren	(4)	3.709,00	-
		-----	-----
		43.852,37	-
		=====	=====

**Stichting Maatschappelijk Actief Drechtsteden**

**Staat van baten en lasten over 2021**

Bedragen in €

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
<b>BATEN</b>		
<b>Stichting Laureus Project AJB</b>		
Alleen Jij Bepaalt Wie Je Bent 2020-2021	8.515,00	-
Alleen Jij Bepaalt Wie Je Bent 2021-2022	(5) 3.785,67	-
<b>Stichting Jeugdfonds Sport &amp; Cultuur</b>		
Contributies AJB Seizoen 2020-2021	3.440,00	-
Contributies AJB Seizoen 2021-2022	3.240,00	-
Contributies 3 spelers FC Dordrecht seizoen 2021-2022	825,00	-
Contributies 2 spelers Amateurs Dordrecht 2021-2022	279,00	-
<b>Donaties</b>		
Rabobank Coöperatiefonds	9.500,00	-
Supportersvereniging FC Dordrecht	2.000,00	-
Particulieren	(6) 20.050,00	-
	-----	-----
	51.634,67	-
	=====	=====

**LASTEN****Projecten**

Alleen Jij Bepaalt Wie Je Bent 2020-2021	5.459,20	-
Alleen Jij Bepaalt Wie Je Bent 2021-2022	380,00	-
FC Dordrecht Schoolweek	10.542,33	-
Callcenter Vriendenloterij	1.875,91	-
Lilly's Lunchbox	195,75	-
SPON	595,35	-

**Contributies**

Contributies AJB Seizoen 2020-2021 FC Dordrecht	3.440,00	-
Contributies AJB Seizoen 2021-2022 FC Dordrecht	1.296,00	-
Restitutie contributies AJB Gestopte spelers seizoen 2021-2022	1.782,00	-
Contributies 3 Jeugdspelers FC Dordrecht 2021-2022	825,00	-
Contributies 3 Jeugdspelers Amateurs Dordrecht 2021-2022	441,00	-

**Kosten stichting**

Oprichtingskosten	(7)	3.159,02	-
Lopende kosten	(8)	870,06	-
PR kosten	(9)	638,51	-
Inhuren Coördinator Projecten	(10)	7.562,50	-

-----  
39.062,63 -

-----  
12.572,04 -  
=====

## **Stichting Maatschappelijk Actief Drechtsteden**

### **Grondslagen van waardering en resultaatbepaling**

#### **De standaarden op basis waarvan de jaarrekening is opgesteld**

De jaarrekening is opgesteld in euro's.

De jaarrekening is opgesteld met inachtneming van Richtlijn C1 voor kleine organisaties zonder winststreven, welke is vastgesteld door de Raad voor de Jaarverslaggeving.

Alle activa en passiva zijn gewaardeerd tegen nominale waarde, tenzij anders is vermeld.

#### ***Grondslagen***

##### **Vorderingen**

Vorderingen worden opgenomen tegen de nominale waarde. Indien hiertoe aanleiding bestaat is rekening gehouden met een voorziening voor oninbaarheid.

##### **Liquide middelen**

Liquide middelen bestaan uit kas- en banktegoeden. Rekening-courantschulden bij banken zijn opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen onder kortlopende schulden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

##### **Grondslagen voor de bepaling van het resultaat**

Baten en lasten worden zoveel mogelijk toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben, rekening houdend met de toegepaste waarderinggrondslagen.

## Stichting Maatschappelijk Actief Drechtsteden

### Toelichting op de Balans per 31 december 2021

Bedragen in €

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
<b>(1)</b>		
<b>Liquide middelen</b>		
NL84RABO0363286241, Rekening-courant	13.852,37	-
NL59RABO03296118454, Bedrijfspaarrekening	30.000	-
	-----	-----
	43.852,37	-
	=====	=====

(2)

Reservering Project AJB seizoen 2021-2022		
Inkomsten AJB seizoen 2021-2022 Stichting Laureus	11.357,00	
Boekjaar 2021 betreft 4 maanden (sept-dec)	3.785,67	
Boekjaar 2022 betreft 8 maanden (jan-aug)	7.571,33	

Voor project Alleen Jij Bepaalt Wie Je Bent seizoen 2021-2022 bij FC Dordrecht is in boekjaar 2021 de volledige toegekende subsidie overgemaakt door Laureus Foundation Netherlands. De subsidie is voor het seizoen 2021-2022 lopend van september 2021 tot en met augustus 2022. Derhalve komt 1/3<sup>e</sup> van de subsidie ten gunste van boekjaar 2021 en 2/3<sup>e</sup> van de subsidie ten gunste van boekjaar 2022.

(3)

Reservering donatie

Bij de start van de stichting is door een vermogende particulier een donatie van EUR 40.000 toegezegd met als doel om de stichting gedurende een periode van 2 jaar voldoende financiële armsglag te geven om zich vrijwel volledig te kunnen richten op activiteiten voor de doelgroep. Deze donatie is volledig ontvangen in 2021 maar zal gelijkelijk worden verdeeld als baten over 2021 en over 2022. Om dit te realiseren is een Reservering van EUR 20.000 opgenomen bij de Passiva.

(4)

**Vreemd vermogen**

<i>Crediteuren</i>	3.614,00	-
--------------------	----------	---

Een drietal crediteuren betreft terugbetaling dan wel doorbetaling van contributies ontvangen van Stichting Jeugdfonds Sport & Cultuur ten behoeve van 2<sup>e</sup> en 3<sup>e</sup> jaars spelers Alleen Jij Bepaalt en van Jeugdspelers FC Dordrecht Amateurs.

		Betaald
Stichting Jeugdfonds Sport & Cultuur terugbetaling 11 spelers	1782,00	19-01-2022
FC Dordrecht BVO contributie 8 spelers AJB 2021-2022	1296,00	17-01-2022
FC Dordrecht Amateurs contributie 3 jeugdspelers 2021-2022	441,00	09-05-2022

Eén crediteur betreft vrijwilligersvergoeding over de maanden november en december voor de integratiebegeleider bij Amateurs Dordrecht voor het project Alleen Jij Bepaalt Wie Je Bent

Vrijwilligersvergoeding nov en dec 2021	190,00	01-02-2022
-----------------------------------------	--------	------------



## Stichting Maatschappelijk Actief Drechtsteden

### **Toelichting op de Staat van baten en lasten over 2021**

Bedragen in €

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
(5)		
Baten Alleen Jij Bepaalt Wie Je Bent 2021-2022		
Inkomsten AJB seizoen 2021-2022 Stichting Laureus	11.357,00	
Boekjaar 2021 betreft 4 maanden (sept-dec)	3.785,67	
Boekjaar 2022 betreft 8 maanden (jan-aug)	7.571,33	

Voor project Alleen Jij Bepaalt Wie Je Bent seizoen 2021-2022 bij FC Dordrecht is in boekjaar 2021 de volledige toegekende subsidie overgemaakt door Laureus Foundation Netherlands. De subsidie is voor het seizoen 2021-2022 lopend van september 2021 tot en met augustus 2022. Derhalve komt 1/3<sup>e</sup> van de subsidie ten gunste van boekjaar 2021 en 2/3<sup>e</sup> van de subsidie ten gunste van boekjaar 2022.

(6)		
Donaties particulieren	20.050,00	
50% donatie EUR 40.000 vermogende particulier	20.000,00	
Donatie particulier	50,00	
Bij de start van de stichting is door een vermogende particulier een donatie van EUR 40.000 toegezegd met als doel om de stichting gedurende een periode van 2 jaar voldoende financiële armslag te geven om zich vrijwel volledig te kunnen richten op activiteiten voor de doelgroep. Deze donatie is volledig ontvangen in 2021 maar zal gelijkelijk worden verdeeld als baten over 2021 en over 2022.		

(7)		
Oprichtingskosten	3.159,02	
Oprichtingsbijeenkomst	367,50	
Administratieve kosten (notaris, KvK)	450,17	
Positionering en fondsenwerving extern	2.341,35	
Oprichtingskosten zijn eenmalige kosten ten behoeve van de oprichting van de Stichting Maatschappelijk Actief Drechtsteden, gemaakt in 2020 en 2021.		

(8)		
Lopende kosten	870,06	
Vergaderkosten	271,14	
Bestuurlijke aansprakelijkheidsverzekering	278,30	
Abonnement e-mail en Microsoft	132,52	

Bankkosten 188,10  
Lopende kosten zijn de kosten die gedurende een jaar worden gemaakt voor het beheer van de Stichting Maatschappelijk Actief Drechtsteden.

(9)

PR kosten	638,51
Flyers MADS	194,81
Led Reclame MADS	423,50
Overig	20,20

PR kosten zijn eenmalige kosten in het eerste jaar om de naamsbekendheid van de Stichting Maatschappelijk Actief Drechtsteden te vergroten.

(10)

Inhuren Coördinator Projecten	7.562,50
Inhuur ZZP-er augustus	1.512,50
Inhuur ZZP-er september	1.512,50
Inhuur ZZP-er oktober	1.512,50
Inhuur ZZP-er november	1.512,50
Inhuur ZZP-er december	1.512,50

Vanaf augustus 2021 is een ZZP-er ingehuurd om de lopende projecten te coördineren en nieuwe projecten te initiëren.

Dordrecht, 31 mei 2022

Stichting Maatschappelijk Actief Drechtsteden

F. Verhoeven  
Voorzitter  

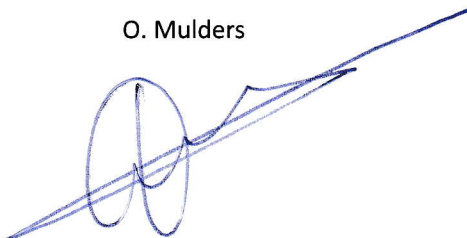

N. Schouten  
Secretaris

P.J.J. Ferket  
Penningmeester



J. Mol

O. Mulders



Op verzoek van Peter Ferket, penningmeester van Stichting Maatschappelijk Actief Drechtsteden, heb ik de gevoerde administratie en het financieel verslag over 2021 gecontroleerd.

De administratie wordt door de penningmeester bijgehouden in excel. Vanuit de bank worden de mutaties verwerkt in het kasstroomoverzicht. Van hieruit wordt maandelijks de realisatie opgesteld in een exceloverzicht. De gevoerde administratie ziet er netjes verzorgd uit en de inkomsten en uitgaven via de bank corresponderen met het exceloverzicht. De uitgaven via de bank kloppen met de ontvangen facturen over 2021.

De ontvangen bedragen zijn geboekt als baten op de verschillende projecten. De betalingen van de kosten zijn als lasten geboekt op de bijbehorende projecten.

In het financieel verslag zijn deze bedragen als baten en lasten terug te vinden in het resultaat.

In 2021 is er een bedrag van € 40.000 ontvangen als donatie van een particulier. Dit bedrag is voor de helft in het resultaat van 2021 geboekt en voor de helft opgenomen als reservering voor nog te maken kosten in 2022.

Van de Laureus Foundation Netherlands is een bedrag van € 11.357 ontvangen voor het project "Alleen jij bepaalt wie je bent".

Door de penningmeester wordt ingeschat dat 2/3 deel van de kosten in 2022 wordt gemaakt. Derhalve is 2/3 deel van de donatie geboekt als reservering.

#### Crediteuren

De post crediteuren bestaat uit:

FC Dordrecht	€ 1.458,00	factuur Dordrecht € 1.296 ontv jan 22 / € 162 fact nog te ontvangen	akkoord
Amateurs FC Dordrecht	€ 279,00	contributie broers Goedgedrag/ factuur nog niet ontvangen	akkoord
Jeugdfonds Sport & Cultuur	€ 1.782,00	contributie 11 spelers gestopt AJB seizoen 2021-2022	zie opm
AJP Groeneweg Integratiebege	€ 190,00	vrijwilligersvergoeding nov en dec 2021	akkoord
	<u>€ 3.709,00</u>		

#### Opmerking

De terug te betalen contributie van € 1.782 aan het jeugdfonds ivm 11 spelers die voortijdig zijn gestopt is geboekt als crediteur en in het resultaat opgenomen als lasten. Echter is deze post een mindering op de reeds ontvangen baten. Derhalve is het meer correct om de post op de balans te boeken als terug te betalen contributie en in het resultaat in mindering te brengen op de ontvangen contributie aan de batenkant.

Het resultaat wordt dan

Totaal baten	€ 49.852,67
Totaal lasten	€ 37.280,63
Resultaat	€ 12.572,04

#### Notitie

Het boekjaar van de stichting loopt van 1 januari tm 31 december. De contributies voor het voetbalseizoen hebben betrekking op de periode van 1 september t/m 31 augustus. Daarom zou het meer juist zijn om het deel van de contributie dat betrekking heeft op de periode in het nieuwe jaar op te nemen als overlooppost en uit resultaat te halen.

Echter het gaat om ontvangen contributie en betaalde contributie, per saldo nihil. De keuze om het in het resultaat van 2021 te laten staan is daarom begrijpelijk. Het heeft geen invloed op het resultaat en is op deze manier overzichtelijker.

Voor de vrijwilliger(s) is geen overeenkomst opgesteld. Dit is ook niet verplicht, echter kan in sommige situaties wel handig zijn.

Zo staan dan afspraken duidelijk op papier en geeft het duidelijkheid bij fiscale vragen.

Bij schade waar de vrijwilliger bij betrokken is kan er aanspraak worden gemaakt op de vrijwilligersverzekering die loopt via de Gemeente Dordrecht. Een overeenkomst geeft dan duidelijkheid over dat het om een vrijwilliger gaat.