



Balans en staat van Baten en Lasten 2021

De Kleine Ambassade

Inhoudsopgave

FINANCIEEL VERSLAG	3
Voorwoord	4
NOAB-samenstellingsverklaring	5
Resultaatanalyse	6
Financiële positie	8
Kengetallen	9
Fiscale positie	10
JAARREKENING	11
Balans	12
Staat van baten en lasten	14
Toelichting op de jaarrekening	15
Toelichting op de balans	18
Toelichting op de staat van baten en lasten	24



Financieel verslag

De Kleine Ambassade



Voorwoord

Bijgaand ontvangt u uw jaarverslag. Dit jaarverslag bestaat uit vier 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: Bestuursverslag

Deel 3: De Jaarrekening

Deze bestaat uit de balans, de staat van baten en lasten en een toelichting hierop.



NOAB-samenstellingsverklaring

De jaarrekening van De Kleine Ambassade te Schiedam 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.

Bij een samenstellingsopdracht bent u er verantwoordelijk voor dat de informatie klopt en dat u ons alle relevante informatie aanlevert. Wij hebben onze werkzaamheden dan ook uitgevoerd vanuit de veronderstelling dat u aan deze verantwoordelijkheid heeft voldaan.

Wij hebben deze samenstellingsopdracht uitgevoerd in overeenstemming met Nederlands recht en volgens richtlijnen en werkschema's, welke gebaseerd zijn op het NOAB kwaliteitssysteem (NKS). Dit houdt onder meer in dat wij ons gehouden hebben aan de voor ons geldende voorschriften in de verordeningen van de Nederlandse Orde van Administratie en Belastingdeskundigen (NOAB).

Daardoor mag u er van uit gaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij vertrouwelijk omgaan met de door u verstrekte gegevens.

Op grond van bovenstaande wordt van ons verwacht dat wij de jaarrekening samenstellen in overeenstemming met algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving. Wij hebben daarbij onze deskundigheid op het gebied van administratieve verwerking en financiële verslaggeving toegepast.

De in dit kader uitgevoerde werkzaamheden bestonden in hoofdzaak uit het verzamelen, het verwerken, het rubriceren, vergelijken, onderling aansluiten en het samenvatten van financiële gegevens ten behoeve van de jaarrekening en of kredietrapportage. 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.

Schiedam, 23 december 2022

deFinanseurs
R Wijers RB



Resultaatanalyse

De resultaatanalyse is gebaseerd op de staat van baten en lasten over 2021 zoals opgenomen in de Balans en staat van Baten en Lasten. De resultaatanalyse geeft inzicht in de verhouding van soorten lasten in relatie tot de baten. 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	%
Baten	768.347	100,0%	479.112	100,0%	289.235	60,4%
Kostprijs van de projecten	118.223	15,4%	82.944	17,3%	35.280	42,5%
Brutomarge	650.124	84,6%	396.169	82,7%	253.956	64,1%
Personeelslasten	482.454	62,8%	372.535	77,8%	109.920	29,5%
Afschrijvingen	19.946	2,6%	15.101	3,2%	4.845	32,1%
Overige personeelslasten	13.159	1,7%	13.573	2,8%	-414	-3,1%
Huisvestingslasten	54.864	7,1%	52.608	11,0%	2.256	4,3%
Verkooplasten	258	0,0%	1.419	0,3%	-1.161	-81,8%
Autolasten	4.166	0,5%	2.991	0,6%	1.176	39,3%
Kantoorlasten	23.961	3,1%	18.278	3,8%	5.684	31,1%
Algemene lasten	23.893	3,1%	14.199	3,0%	9.694	68,3%
Administratieve lasten	17.275	2,2%	1.973	0,4%	15.302	775,6%
Totaal lasten	639.977	83,3%	492.676	102,8%	147.300	29,9%
Bedrijfsresultaat	10.147	1,3%	-96.508	-20,1%	106.655	110,5%
Financiële baten en lasten	-294	-0,0%	-268	-0,1%	-26	-9,7%
Resultaat na belasting	9.853	1,3%	-96.776	-20,2%	106.629	110,2%



Staat van baten en lasten meerjarenoverzicht

	2021	2020	2019	2018	2017	2016
Baten	768.347	479.112	771.451	696.728	672.809	663.876
Kostprijs van de projecten	118.223	82.944	114.624	96.789	111.634	139.900
Brutomarge	650.124	396.169	656.827	599.939	561.175	523.976
Personeelslasten	482.454	372.535	528.942	458.742	385.204	323.301
Afschrijvingen	19.946	15.101	15.899	14.550	9.670	3.829
Overige personeelslasten	13.159	13.573	17.928	12.587	5.436	11.210
Huisvestingslasten	54.864	52.608	52.881	52.655	54.139	35.209
Verkooplasten	258	1.419	779	1.134	594	982
Autolasten	4.166	2.991	2.905	4.364	11.057	10.958
Kantoorlasten	23.961	18.278	15.393	32.934	23.400	22.526
Algemene lasten	23.893	14.199	15.856	12.981	13.613	14.506
Administratieve lasten	17.275	1.973	5.903	6.520	3.794	5.684
Andere kosten	0	0	0	0	650	0
Totaal lasten	639.977	492.676	656.486	596.467	507.558	428.205
Bedrijfsresultaat	10.147	-96.508	340	3.472	53.617	95.771
Financiële baten en lasten	-294	-268	-161	-212	-378	-164
Resultaat na belasting	9.853	-96.776	180	3.260	53.239	95.607

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
Materiële vaste activa	40.811	10,1%	32.300	7,0%
Vaste activa	40.811	10,1%	32.300	7,0%
Vorderingen	138.921	34,4%	106.891	23,2%
Liquide middelen	224.223	55,5%	321.934	69,8%
Vlottende activa	363.144	89,9%	428.825	93,0%
Activa	403.955	100,0%	461.125	100,0%
Stichtingsvermogen	111.505	27,6%	101.652	22,0%
Onverdeelde winst	-0	-0,0%	-1	-0,0%
Eigen vermogen	111.505	27,6%	101.651	22,0%
Kortlopende schulden	292.450	72,4%	359.474	78,0%
Passiva	403.955	100,0%	461.125	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 staat van baten en lasten 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	2018	2017
Werkkapitaal	70.694	69.351	159.987	151.812	156.478
Quick ratio	1,24	1,19	2,01	2,66	2,33
Current ratio	1,24	1,19	2,01	2,66	2,33
Solvabiliteit (EV/TV)	27,6%	22,0%	55,6%	68,4%	62,3%



Fiscale positie

De Kleine Ambassade is niet vennootschapsbelastingplichtig.



Jaarrekening

De Kleine Ambassade



Balans

Na resultaatbestemming.

Balans activa

	31-12-2021	31-12-2020
Vaste activa		
Materiële vaste activa	40.811	32.300
	40.811	32.300
Vlottende activa		
Vorderingen	138.921	106.891
Liquide middelen	224.223	321.934
	363.144	428.825
Activa	403.955	461.125



Balans passiva

	31-12-2021	31-12-2020
Eigen vermogen		
Stichtingsvermogen	111.505	101.652
Onverdeelde winst	-0	-1
	111.505	101.651
Kortlopende schulden	292.450	359.474
Passiva	403.955	461.125



Staat van baten en lasten

Staat van baten en lasten

	Verslag jaar		Vorig jaar
	2021		2020
Baten	768.347	479.112	
Kostprijs van de projecten	118.223	82.944	
Brutomarge	650.124		396.169
Personeelslasten	482.454	372.535	
Afschrijvingen	19.946	15.101	
Overige personeelslasten	13.159	13.573	
Huisvestingslasten	54.864	52.608	
Verkooplasten	258	1.419	
Autolasten	4.166	2.991	
Kantoorlasten	23.961	18.278	
Algemene lasten	23.893	14.199	
Administratieve lasten	17.275	1.973	
Totaal lasten	639.977		492.676
Bedrijfsresultaat	10.147		-96.508
Financiële baten en lasten	-294		-268
Resultaat na belasting	9.853		-96.776



Toelichting op de jaarrekening

Algemeen

Activiteiten

De activiteiten van stichting De Kleine Ambassade bestaan uit het stimuleren van (kinder) participatie en het verbeteren van integratie en leefbaarheid in de wijk. Het uitgeven van educatieve tijdschriften en boeken die op basis van (kinder) participatie tot stand zijn gekomen.

Continuïteit

Er is geen sprake van gereede of ernstige twijfel aan de continuïteit. Het verlies over 2020 wordt grotendeels veroorzaakt door verschuiving van de omzet omdat wegens het Corona beleid de activiteiten niet konden worden uitgevoerd.

Vestigingsadres, rechtsvorm en inschrijfnummer handelsregister

Stichting De Kleine Ambassade is feitelijk gevestigd te Schiedam, Vijgensteeg 2 3111PT, en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 24475497.

Grondslagen van vorderingen

Vorderingen worden opgenomen tegen nominale waarde, onder aftrek van de noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen. Voor zover niet anders vermeld is hebben de vorderingen een looptijd korter dan een jaar.



Grondslagen van 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.

Grondslagen van kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen nominale waarde. Daarbij dient een zakelijke rente in aanmerking te worden genomen.

Grondslagen voor bepaling van het resultaat

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en de kosten en andere lasten over het jaar. De opbrengsten op transacties worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd.

Grondslagen van bedrijfskosten

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

Grondslagen van afschrijvingen

Immateriële vaste activa (voor zover geactiveerd) inclusief goodwill en materiële vaste activa worden vanaf het moment van ingebruikneming afgeschreven over de verwachte toekomstige gebruiksduur van het actief. Hierbij wordt rekening gehouden met de beperkingen die van toepassing zijn ten aanzien van bedrijfsgebouwen, beleggingsvastgoed, andere materiële vaste activa en geactiveerde goodwill. Over terreinen wordt niet afgeschreven.

Boekwinsten en verliezen bij verkoop van immateriële en materiële vaste activa worden onder de post afschrijvingen opgenomen.

Bij de resultaatbestemming worden indien en voor zover de fiscale wetgeving dit toelaat boekwinsten opgenomen in een herinvesteringsreserve.

Op aanschaffings- of voortbrengingskosten van bedrijfsmiddelen die zijn aangewezen als bedrijfsmiddelen die in het belang zijn van de bescherming van het Nederlandse milieu wordt willekeurig afgeschreven.



Grondslagen van financiële baten en lasten

Rentebaten en rentelasten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de desbetreffende activa en passiva. Bij de verwerking van de rentelasten wordt rekening gehouden met de verantwoorde transactiekosten op de ontvangen leningen.

Grondslagen van belastingen

De belasting over het resultaat wordt berekend over het resultaat voor belastingen in de winst-en-verliesrekening, rekening houdend met beschikbare, fiscaal compensabele verliezen uit voorgaande boekjaren en vrijgestelde winstbestanddelen en na bijtelling van niet-aftekbare kosten. Ook is rekening gehouden met de verrekeningsmogelijkheden via de coronareserve.



Toelichting op de balans

Materiële vaste activa

	Verslag jaar	Vorig jaar
	31-12-2021	31-12-2020
Materiële vaste activa		
Verbouwingen	4.686	14.108
Andere vaste bedrijfsmiddelen	108	375
hard-en software	19.156	17.817
Automobielen en overige transportmiddelen	16.861	0
	40.811	32.300

De organisatie hanteert de volgende jaarlijkse afschrijvingspercentages voor materiële vaste activa:

Bedrijfsgebouwen 4%

Andere vaste bedrijfsmiddelen 20%

Op grond en terreinen wordt niet afgeschreven.

Vorderingen

	Verslag jaar	Vorig jaar
	31-12-2021	31-12-2020
Vorderingen		
Debiteuren	81.360	58.493
Overige vorderingen	8.720	44.348
Overlopende activa	48.841	4.050
	138.921	106.891

Alle vorderingen hebben een looptijd van minder dan 1 jaar, tenzij anders is aangegeven.



Debiteuren

	Verslag jaar	Vorig jaar
	31-12-2021	31-12-2020
Debiteuren		
Debiteuren	81.360	58.493
	81.360	58.493

Overige vorderingen

	Verslag jaar	Vorig jaar
	31-12-2021	31-12-2020
Overige vorderingen		
Waarborgsommen	8.720	8.720
Overige vorderingen	0	35.628
	8.720	44.348

De waarborgsom ten bedrage van € 8.720 is voor de huur van de ruimte in het Wennekerspand.

Overlopende activa

	Verslag jaar	Vorig jaar
	31-12-2021	31-12-2020
Overlopende activa		
Vooruitbetaalde kosten	783	4.050
Nog te ontvangen NOW na besluit	48.058	0
	48.841	4.050

De nog te ontvangen tegemoetkomingen betreffen de besluiten van NOW 2 en NOW 4 NOW 7 welke deels reeds zijn uitgekeerd.



Liquide middelen

	Verslag jaar	Vorig jaar
	31-12-2021	31-12-2020
Liquide middelen		
Kasmiddelen	219	1.391
Tegoeden op bankrekeningen	224.004	320.543
	224.223	321.934

Kasmiddelen

	Verslag jaar	Vorig jaar
	31-12-2021	31-12-2020
Kasmiddelen		
kas	219	1.391
	219	1.391

Tegoeden op bankrekeningen

	Verslag jaar	Vorig jaar
	31-12-2021	31-12-2020
Tegoeden op bankrekeningen		
NL35 RABO 0156 2357 73	83.792	33.516
NL32 RABO 3631 1373 46	130.536	287.026
NL62 RABO 0317 3459 82	454	0
NL27 RABO 0334 5930 18	9.221	0
	224.004	320.543

De liquide middelen staan ter vrije beschikking.



Eigen vermogen

	Verslag jaar	Vorig jaar
	31-12-2021	31-12-2020
Eigen vermogen		
Stichtingsvermogen	111.505	101.652
Onverdeelde winst	-0	-1
	111.505	101.651

Verloop kapitaal stichting en vereniging

	Verslag jaar		
	Stichtingskapitaal	Continuïteitreserve	Totaal
Verloop kapitaal stichting en vereniging			
Eindsaldo			
Beginsaldo	46.045	55.607	101.652
Toevoegingen	9.853	0	9.853
	55.898	55.607	111.505

Kortlopende schulden

	Verslag jaar	Vorig jaar
	31-12-2021	31-12-2020
Kortlopende schulden		
Crediteuren	12.583	13.651
Belastingen en premies sociale verzekeringen	31.960	10.902
Schulden ter zake van pensioenen	660	0
Salarisverwerking	21.055	20.948
Overlopende passiva	226.191	313.972
	292.450	359.474



Belastingen en premies sociale verzekeringen

	Verslag jaar	Vorig jaar
	31-12-2021	31-12-2020
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Omzetbelasting	20.353	591
Loonheffing	11.607	10.311
	31.960	10.902

Salarisverwerking

	Verslag jaar	Vorig jaar
	31-12-2021	31-12-2020
Salarisverwerking		
Reservering vakantiegeld	21.055	20.948
	21.055	20.948

Overlopende passiva

	Verslag jaar	Vorig jaar
	31-12-2021	31-12-2020
Overlopende passiva		
Vooruitgefactureerde omzet	138.591	75.739
Overige vooruitontvangen bedragen	77.925	238.233
Saldo lunch	454	0
Saldo Benefiet	9.221	0
	226.191	313.972

De overlopende passiva zijn ten opzichte van vorige jaren een stuk lager. In verband met corona 2020 zijn diverse projecten in 2021 volledig afgerond, aangezien hiervoor activiteiten in fysieke vorm dienen te worden uitgevoerd.



Niet in de balans opgenomen verplichtingen inzake betalingen ter verkrijging van (gebruiks)rechten

De stichting is meerjarige financiële verplichting aangegaan terzake de huur van de bedrijfsruimte aan de Vijgensteeg 2 te Schiedam.



Toelichting op de staat van baten en lasten

Baten

	Verslag jaar	Vorig jaar
	2021	2020
Baten		
Bijdrage belast	233.949	304.226
Donaties (btw vrijgesteld)	594.621	168.858
Mutatie onderhanden werk	-60.223	6.028
	768.347	479.112

Kostprijs van de projecten

	Verslag jaar	Vorig jaar
	2021	2020
Kostprijs van de projecten		
Inkopen	117.971	82.907
Werk derden (btw vrijgesteld)	0	32
Betalingskortingen	253	4
	118.223	82.944



Totaal lasten

	Verslag jaar	Vorig jaar
	2021	2020
Totaal lasten		
Personeelslasten	482.454	372.535
Afschrijvingen	19.946	15.101
Overige personeelslasten	13.159	13.573
Huisvestingslasten	54.864	52.608
Verkooplasten	258	1.419
Autolasten	4.166	2.991
Kantoorlasten	23.961	18.278
Algemene lasten	23.893	14.199
Administratieve lasten	17.275	1.973
	639.977	492.676

Personeelslasten

	Verslag jaar	Vorig jaar
	2021	2020
Personeelslasten		
Lonen en salarissen	361.410	265.206
Sociale lasten	85.427	76.511
Pensioenlasten	30.873	24.194
Overige lasten uit hoofde van personeelsbeloningen	4.745	6.623
	482.454	372.535

Gedurende het jaar 2021 waren 13,96 werknemers in dienst op basis van een volledig dienstverband (2020: 11,62).



Lonen en salarissen

	Verslag jaar	Vorig jaar
	2021	2020
Lonen en salarissen		
Ingehuurd personeel	40.049	32.759
Bruto-loon	461.923	411.552
Ontvangen subsidies	-457	-955
NOW	-140.105	-178.150
	361.410	265.206

Sociale lasten

	Verslag jaar	Vorig jaar
	2021	2020
Sociale lasten		
Sociale lasten	85.427	76.511
	85.427	76.511

Pensioenlasten

	Verslag jaar	Vorig jaar
	2021	2020
Pensioenlasten		
Pensioenpremie	30.873	24.194
	30.873	24.194



Overige lasten uit hoofde van personeelsbeloningen

	Verlag jaar	Vorig jaar
	2021	2020
Overige lasten uit hoofde van personeelsbeloningen		
Onbelaste uitkeringen	3.070	4.623
Reiskosten	1.675	2.000
	4.745	6.623

Afschrijvingen

	Verlag jaar	Vorig jaar
	2021	2020
Afschrijvingen		
Afschrijvingen materiële vaste activa	19.946	15.101
	19.946	15.101

Afschrijvingen materiële vaste activa

	Verlag jaar	Vorig jaar
	2021	2020
Afschrijvingen materiële vaste activa		
Verbouwingen	9.422	9.422
Overige vaste bedrijfsmiddelen	267	267
Transport- en vervoermiddelen	3.384	14
Bedrijfsinventaris	6.873	5.398
	19.946	15.101



Overige personeelslasten

	Verslag jaar	Vorig jaar
	2021	2020
Overige personeelslasten		
Opleidingen	0	1.149
Ziekengeldverzekering	21.865	22.126
Ontvangen ziekengelden	-14.403	-11.594
Overige personeelslasten	5.697	1.892
	13.159	13.573

Huisvestingslasten

	Verslag jaar	Vorig jaar
	2021	2020
Huisvestingslasten		
Betaalde huur	42.162	39.575
Onderhoud gebouwen	10.107	10.404
Schoonmaak	2.290	1.922
Gas, water en elektra	125	0
Overige huisvestingslasten	180	707
	54.864	52.608

Verkooplasten

	Verslag jaar	Vorig jaar
	2021	2020
Verkooplasten		
Representatie/lunches etc.	65	1.419
emballage	-57	0
Giften en Donaties	250	0
	258	1.419



Autolasten

	Verslag jaar	Vorig jaar
	2021	2020
Autolasten		
Brandstof auto	638	644
Onderhoud auto	520	350
Verzekering auto's	0	641
Wegenbelasting	557	402
BTW op privé-gebruik auto's	1.202	342
Overige autolasten	1.144	612
Verkeersboetes	75	0
Diverse fietskosten	31	0
	4.166	2.991

Kantoorlasten

	Verslag jaar	Vorig jaar
	2021	2020
Kantoorlasten		
Kantoorbenodigdheden	1.363	971
Porti	471	380
Telefoon en internet	9.265	5.329
Kleine aanschaffingen kantoorinventaris	4.255	3.182
Contributies en abonnementen	84	66
Vakliteratuur	658	530
ICT lasten	7.864	7.820
	23.961	18.278



Algemene lasten

	Verslag jaar	Vorig jaar
	2021	2020
Algemene lasten		
Administratielasten	8.730	6.246
Verzekeringen	4.085	2.416
Betalingsverschillen	-41	0
Algemene lasten	-52	58
Kantine en consumptie	4.249	2.603
Reis- en verblijflasten	6.923	2.876
	23.893	14.199

Administratieve lasten

	Verslag jaar	Vorig jaar
	2021	2020
Administratieve lasten		
Niet aftrekbaar deel voorbelasting	17.275	1.973
	17.275	1.973

Financiële baten en lasten

	Verslag jaar	Vorig jaar
	2021	2020
Financiële baten en lasten		
Overige rentelasten	294	268
	-294	-268



Overige rentelasten

	Verslag jaar	Vorig jaar
	2021	2020
Overige rentelasten		
Betaalde bankrente	-10	-10
Bankkosten r/c	304	277
	294	268