

**Stichting Kenniscentrum Empowerment
te Maastricht**

**Rapport inzake de
jaarstukken 2020**

Inhoudsopgave

	Pagina
Accountantsrapport	
Samenstellingsverklaring van de accountant	3
Jaarrekening	
Balans per 31 december 2020	6
Staat van baten en lasten over 2020	8
Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	9
Toelichting op de balans	11
Toelichting op de staat van baten en lasten	13

Accountantsrapport

Maatschapsleden:

R.J.A. Dobbelstein RA MSc
Drs. C.H.C.M. Quaadvlieg RB
Drs. J.M.A. Versteegh RA

Parkweg 25
6212 XN Maastricht
T: 043 363 48 70
F: 043 363 93 87
E: info@aend-maastricht.nl
www.aend-maastricht.nl

NL66 RABO 0173 6996 77
BIC RABONL2U
NL41 SNSB 0864 9791 69
BIC SNSBNL2A
BTW NL 80 93 63 914 B01
KvK 14129775



Stichting Kenniscentrum
Empowerment
Franciscus Romanusweg 52
6221 AH Maastricht

Maastricht, 1 juni 2021

Samenstellingsverklaring van de accountant

De jaarrekening van Stichting Kenniscentrum Empowerment te Maastricht is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2020 en de staat van baten en lasten over 2020 met de daarbij horende toelichting. In deze toelichting is onder andere een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving opgenomen.

Deze samenstellingsopdracht is door ons uitgevoerd volgens Nederlands recht, waaronder de voor accountants geldende Standaard 4410, 'Samenstellingsopdrachten'. Op grond van deze standaard wordt van ons verwacht dat wij u ondersteunen bij het opstellen en presenteren van de jaarrekening in overeenstemming met de door de entiteit gekozen grondslagen voor waardering en resultaatbepaling, zoals opgenomen in de toelichting van de jaarrekening. Wij hebben daarbij onze deskundigheid op het gebied van administratieve verwerking en financiële verslaggeving toegepast.

Bij een samenstellingsopdracht bent u er verantwoordelijk voor dat de informatie klopt en dat u ons alle relevante informatie aanlevert. Wij hebben onze werkzaamheden, in overeenstemming met de daarvoor geldende regelgeving, dan ook uitgevoerd vanuit de veronderstelling dat u aan deze verantwoordelijkheid heeft voldaan. Als slotstuk van onze werkzaamheden zijn wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van Stichting Kenniscentrum Empowerment.

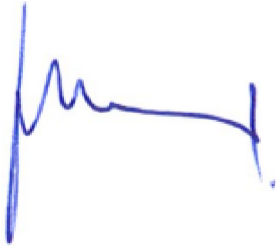
Bij het uitvoeren van deze opdracht hebben wij ons gehouden aan de voor ons geldende relevante ethische voorschriften in de Verordening Gedrags- en Beroepsregels Accountants (VGBA). U en andere gebruikers van deze jaarrekening mogen er dan ook van uitgaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij vertrouwelijk omgaan met de door u verstrekte gegevens.

Stichting Kenniscentrum Empowerment te Maastricht

Hiermee vertrouwen wij aan uw opdracht te hebben voldaan en zijn gaarne bereid tot het verstrekken van nadere toelichtingen.

Hoogachtend,

A&D accountants en belastingadviseurs

A handwritten signature in blue ink, appearing to be 'J.M.A. Versteegh', written in a cursive style.

Drs. J.M.A. Versteegh RA

Jaarrekening

Stichting Kenniscentrum Empowerment te Maastricht

Balans per 31 december 2020

		31-12-2020		31-12-2019	
		€	€	€	€
ACTIVA					
Vaste activa					
Materiële vaste activa	1		4.023		4.876
Vlottende activa					
Vorderingen					
Debiteuren	2	900		0	
Overige vorderingen	3	<u>3.608</u>		<u>2.278</u>	
			4.508		2.278
Liquide middelen	4		1.381		30.779
			<u>9.912</u>		<u>37.933</u>

Stichting Kenniscentrum Empowerment te Maastricht

		31-12-2020		31-12-2019	
		€	€	€	€
PASSIVA					
Stichtingsvermogen	5		-4.995		24.129
Kortlopende schulden					
Crediteuren		4.152		2.775	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	6	5.355		6.029	
Overige schulden en overlopende passiva	7	<u>5.400</u>		<u>5.000</u>	
			14.907		13.804
			<u>9.912</u>		<u>37.933</u>

Stichting Kenniscentrum Empowerment te Maastricht

Staat van baten en lasten over 2020

		<u>2020</u>	<u>2019</u>
		€	€
Opbrengsten	8	101.190	100.385
Directe kosten	9	<u>-4.327</u>	<u>-6.781</u>
Brutowinst		96.863	93.604
Personeelskosten	10	78.170	61.886
Afschrijvingen	11	1.719	1.879
Overige bedrijfskosten	12	<u>45.957</u>	<u>49.369</u>
Som der bedrijfslasten		<u>125.846</u>	<u>113.134</u>
Bedrijfsresultaat		-28.983	-19.530
Financiële baten en lasten	13	<u>-141</u>	<u>9</u>
Resultaat		<u><u>-29.124</u></u>	<u><u>-19.521</u></u>

Stichting Kenniscentrum Empowerment te Maastricht

Grondslagen van waardering en resultaatbepaling

Informatie over de onderneming

Vestigingsadres en inschrijfnummer handelsregister

Stichting Kenniscentrum Empowerment is feitelijk gevestigd op Franciscus Romanusweg 52, 6221 AH te Maastricht en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 14067905.

Algemene toelichting

Algemene grondslagen voor verslaggeving

De standaarden op basis waarvan de jaarrekening is opgesteld

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met Richtlijn 640 Organisatie zonder winststreven, die uitgegeven is door de Raad voor de Jaarverslaggeving.

Grondslagen

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs, onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige gebruiksduur en bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden lineair berekend over de verwachte economische levensduur, rekening houdend met de residuwaarde.

Vorderingen

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde. Vorderingen worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs onder aftrek van noodzakelijke geachte voorzieningen voor oninbaarheid. De voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

Liquide middelen

Liquide middelen zijn opgenomen voor de nominale waarde. De liquide middelen staan, voor zover niet anders vermeld, ter vrije beschikking tot de vennootschap.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs.

De 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.

Omzetverantwoording

Opbrengsten uit het verlenen van diensten worden verwerkt wanneer het bedrag van de opbrengsten op betrouwbare wijze kan worden bepaald en de inning van de te ontvangen vergoeding waarschijnlijk is.

Overige bedrijfskosten

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

Stichting Kenniscentrum Empowerment te Maastricht

Toelichting op de balans

1 Materiële vaste activa

	<u>Inven-</u> <u>tarissen</u>	
	€	
<u>Stand per 1 januari 2020</u>		
Verkrijgingsprijs	12.674	
Cumulatieve afschrijvingen	<u>-7.798</u>	
Boekwaarde per 1 januari 2020	<u>4.876</u>	
<u>Mutaties</u>		
Investeringen	866	
Afschrijvingen	<u>-1.719</u>	
Saldo mutaties	<u>-853</u>	
<u>Stand per 31 december 2020</u>		
Verkrijgingsprijs	13.540	
Cumulatieve afschrijvingen	<u>-9.517</u>	
Boekwaarde per 31 december 2020	<u>4.023</u>	
	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
<u>2 Debiteuren</u>		
Vorderingen op debiteuren	<u>900</u>	<u>0</u>
<u>3 Overige vorderingen</u>		
Overige vorderingen	<u>3.608</u>	<u>2.278</u>

Stichting Kenniscentrum Empowerment te Maastricht

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
<u>4 Liquide middelen</u>		
Kas	72	386
ING	1.309	3.470
Triodos	0	26.923
	<u>1.381</u>	<u>30.779</u>

5 Stichtingsvermogen

In onderstaand overzicht is het verloop van het stichtingsvermogen weergegeven.

	<u>Stichtings- kapitaal</u>
	€
Stand per 1 januari 2020	24.129
Resultaat boekjaar	-29.124
Stand per 31 december 2020	<u>-4.995</u>

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
<u>6 Belastingen en premies sociale verzekeringen</u>		
Loonheffing	4.720	5.867
Pensioenen	635	162
	<u>5.355</u>	<u>6.029</u>

7 Overige schulden en overlopende passiva

Waarborgsommen	300	0
Accountantskosten	2.500	2.500
Vooruitontvagen subsidies	0	2.500
Rekening-courant R.M. Bal	2.000	0
Overige schulden en overlopende passiva	600	0
	<u>5.400</u>	<u>5.000</u>

Stichting Kenniscentrum Empowerment te Maastricht

Toelichting op de staat van baten en lasten

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€
<u>8 Opbrengsten</u>		
Subsidie ten behoeve van de exploitatie	75.035	75.035
Projectsubsidies	26.155	18.200
Overige opbrengsten	0	7.150
	<u>101.190</u>	<u>100.385</u>

De subsidie over 2020 is nog niet definitief vastgesteld.

9 Directe kosten

Directe Projectkosten	<u>4.327</u>	<u>6.781</u>
-----------------------	--------------	--------------

10 Personeelskosten

Lonen en salarissen	59.656	49.147
Sociale lasten	12.942	8.831
Pensioenlasten	5.572	3.908
	<u>78.170</u>	<u>61.886</u>

Lonen en salarissen

Brutolonen en -salarissen	73.411	49.147
Loonkostensubsidie	-8.992	0
Tegemoetkoming NOW	-4.763	0
	<u>59.656</u>	<u>49.147</u>

De bestuurders zijn onbezoldigd, krijgen een kostenvergoeding.

Bestuurders gedurende het boekjaar:

- R.M. Bal, Voorzitter, vanaf 08-12-2014;
- R.H.G. van Dijk, Penningmeester vanaf 06-01-2020;
- J.L. Schreurs, Lid, vanaf 13-03-2018;
- M.F.J. Roex, Lid, vanaf 18-09-2019.

Stichting Kenniscentrum Empowerment te Maastricht

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€
<i>Sociale lasten</i>		
Sociale lasten	14.371	8.831
Tegemoetkoming NOW	-1.429	0
	<u>12.942</u>	<u>8.831</u>
<u>11 Afschrijvingen</u>		
Inventarissen	<u>1.719</u>	<u>1.879</u>
<u>12 Overige bedrijfskosten</u>		
Overige personeelskosten	4.587	935
Huisvestingskosten	27.585	28.835
Verkoopkosten	1.686	3.993
Kantoorkosten	3.065	4.330
Algemene kosten	9.034	11.276
	<u>45.957</u>	<u>49.369</u>
<i>Overige personeelskosten</i>		
Kantinekosten	258	0
Kosten ARBO-voorzieningen	658	175
Studie- en opleidingskosten	1.692	0
Reiskostenvergoeding woon-werk	1.579	720
Overige kostenvergoedingen	0	40
Ziekengeldverzekering	400	0
	<u>4.587</u>	<u>935</u>

Stichting Kenniscentrum Empowerment te Maastricht

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€
<i>Huisvestingskosten</i>		
Betaalde huur	20.429	20.386
Bijdragen in de huur	-2.100	-1.716
Schoonmaakkosten	239	214
Gas, water en elektra	6.343	5.521
Onderhoud gebouwen	1.920	3.633
Gemeentelijke heffingen	754	734
Overige huisvestingskosten	0	63
	<u>27.585</u>	<u>28.835</u>
<i>Verkoopkosten</i>		
Opleidingskosten	0	1.714
Relatiegeschenken	97	49
Representatiekosten	198	1.258
Reis- en verblijfkosten	0	258
Contributies en abonnementen	1.391	723
Overige verkoopkosten	0	-9
	<u>1.686</u>	<u>3.993</u>
<i>Kantoorkosten</i>		
Porti	88	275
Kleine inventaris	499	1.750
Telecommunicatie	804	856
Kosten automatisering	279	398
Kantoorbenodigdheden	605	971
Reparatie en onderhoud kantoorinventaris	790	80
	<u>3.065</u>	<u>4.330</u>

Stichting Kenniscentrum Empowerment te Maastricht

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€
<i>Algemene kosten</i>		
Abonnementen en contributies	20	0
Bankkosten	369	336
Advieskosten	0	509
Assurantiepremie	0	704
Accountantskosten	2.893	3.946
Boetes belastingdienst	0	50
Vergoeding bestuurswerk	0	1.635
Vergoeding vrijwilligerswerk	5.720	4.200
Overige algemene kosten	32	-104
	<u>9.034</u>	<u>11.276</u>
<u>13 Financiële baten en lasten</u>		
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	4	25
Rentelasten en soortgelijke kosten	-145	-16
	<u>-141</u>	<u>9</u>
<i>Rentebaten en soortgelijke opbrengsten</i>		
Ontvangen bankrente	<u>4</u>	<u>25</u>
<i>Rentelasten en soortgelijke kosten</i>		
Overige rentelasten en soortgelijke kosten	<u>145</u>	<u>16</u>

Stichting Kenniscentrum Empowerment te Maastricht

Ondertekening van de jaarrekening

Maastricht, 1 juni 2021

R.M. Bal
Voorzitter

R.H.G. van Dijk
Penningmeester

J.L. Schreurs

M.F.J. Roex