

Stichting Platform Katendrecht  
Rotterdam

Jaarstukken 2022  
27 oktober 2023

CONCEPT

## INHOUDSOPGAVE

Pagina

### 1. Accountantsrapport

1.1	Verklaring	3
1.2	Algemeen	4
1.3	Resultaatvergelijking	4
1.4	Financiële positie	6

### 2. Jaarrekening

2.1	Balans per 31 december 2022	8
2.2	Staat van baten en lasten over 2022	10
2.3	Toelichting op de jaarrekening	11
2.4	Toelichting op de balans	13
2.5	Toelichting op de staat van baten en lasten	15

CONCEPT

**1. ACCOUNTANTSRAPPORT**

CONCEPT

Stichting Platform Katendrecht  
het bestuur  
Tolhuislaan 111  
3072 LP ROTTERDAM

Referentie: 6102/22  
Betreft: jaarrekening 2022

Barendrecht, 27 oktober 2023

Geacht bestuur,

Hiermede brengen wij u verslag uit van onze werkzaamheden omtrent de jaarrekening 2022 van uw stichting.

## 1.1 Verklaring

### **Ontbreken van de verklaring**

Aangezien de werkzaamheden in het kader van het samenstellen van de jaarrekening nog niet zijn afgerond, is in deze concept-jaarrekening nog geen verklaring opgenomen. Na afronding van onze werkzaamheden zal een verklaring worden afgegeven.

CONCEPT

## 1.2 Algemeen

### Oprichting

Blijkens de akte d.d. 24 januari 2019 werd de stichting Stichting Platform Katendrecht per genoemde datum opgericht.

De stichting is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 73801720.

### Doelstelling

De doelstelling van Stichting Platform Katendrecht wordt in artikel 3 van de statuten als volgt omschreven: Ervoor zorg te dragen dat de bevolking van Katendrecht in zijn totaliteit profiteert van vernieuwing, door onder andere een toename van ondernemerschap, leefbaarheid en veiligheid. Een voorwaarde hiervoor zijn positieve kruisbestuivingen tussen nieuwe en oude bewoners in lokale initiatieven.

De stichting heeft het maken van winst uitdrukkelijk niet ten doel.

### Bestuur

Het bestuur wordt gevoerd door:

- L.D. Elstak
- U.U. Igbonugo

## 1.3 Resultaatvergelijking

Ter analyse van het resultaat van de stichting verstrekken wij u de onderstaande opstelling, welke is gebaseerd op de winst- en verliesrekening.

	2022		2021	
	€	%	€	%
Baten	106.274	100,0%	18.843	100,0%
Directe lasten	55.000	51,8%	6.293	33,4%
<b>Baten -/- directe lasten</b>	<b>51.274</b>	<b>48,2%</b>	<b>12.550</b>	<b>66,6%</b>
Afschrijvingen materiële vaste activa	3.003	2,8%	2.800	14,9%
Huisvestingskosten	7.662	7,2%	8.471	45,0%
Exploitatiekosten	20.550	19,3%	6.996	37,1%
Kantoorkosten	749	0,7%	1.800	9,6%
Algemene kosten	750	0,7%	1.739	9,2%
<b>Som der stichtingslasten</b>	<b>32.714</b>	<b>30,7%</b>	<b>21.806</b>	<b>115,8%</b>
<b>Exploitatieresultaat</b>	<b>18.560</b>	<b>17,5%</b>	<b>(9.256)</b>	<b>-49,2%</b>
Rentelasten en soortgelijke kosten	(213)	-0,2%	(210)	-1,1%
<b>Som der financiële baten en lasten</b>	<b>(213)</b>	<b>-0,2%</b>	<b>(210)</b>	<b>-1,1%</b>
<b>Resultaat</b>	<b>18.347</b>	<b>17,3%</b>	<b>(9.466)</b>	<b>-50,3%</b>

### 1.3 Resultaatvergelijking

Het resultaat 2022 is ten opzichte van 2021 gestegen met € 27.813. De ontwikkeling van het resultaat 2022 ten opzichte van 2021 kan als volgt worden weergegeven:

	€	€
<b>Het resultaat is gunstig beïnvloed door:</b>		
<i>Stijging van:</i>		
Baten	87.431	
<i>Daling van:</i>		
Huisvestingskosten	809	
Kantoorkosten	1.051	
Algemene kosten	989	
	<hr/>	90.280
<b>Het resultaat is ongunstig beïnvloed door:</b>		
<i>Stijging van:</i>		
Directe lasten	48.707	
Afschrijvingen materiële vaste activa	203	
Exploitatiekosten	13.554	
Rentelasten en soortgelijke kosten	3	
	<hr/>	62.467
Stijging resultaat		<hr/> <hr/> <u>27.813</u>

CONCEPT

**1.4 Financiële positie**

Ter analyse van de financiële positie van de stichting verstrekken wij u de onderstaande opstelling, welke is gebaseerd op de gegevens uit de balans.

	31 december 2022		31 december 2021	
	€	€	€	€
<b>Op korte termijn beschikbaar:</b>				
Vorderingen	22.722		2.864	
Liquide middelen	<u>7.733</u>		<u>2.173</u>	
Totaal vlottende activa		30.455		5.037
Af: kortlopende schulden		<u>7.248</u>		<u>3.180</u>
Werkkapitaal		<u>23.207</u>		<u>1.857</u>
<b>Vastgelegd op lange termijn:</b>				
Materiële vaste activa	<u>18.689</u>		<u>21.692</u>	
		<u>18.689</u>		<u>21.692</u>
<b>Gefinancierd met op lange termijn beschikbare middelen</b>		<u>41.896</u>		<u>23.549</u>
<b>Deze financiering vond plaats met:</b>				
Stichtingsvermogen		<u>41.896</u>		<u>23.549</u>
		<u>41.896</u>		<u>23.549</u>

Blijkens deze opstelling is het werkkapitaal per 31 december 2022 ten opzichte van 31 december 2021 gestegen met € 21.350.

Wij vertrouwen hiermee aan uw opdracht te hebben voldaan. Tot het geven van nadere toelichting zijn wij gaarne bereid.

Hoogachtend,  
Accountants & Adviseurs Van der Plaat B.V.

E.A.M. van der Plaat  
Accountant-administratieconsulent

**2. JAARREKENING**

CONCEPT



## 2.1 Balans per 31 december 2022

(Na resultaatbestemming)

ACTIVA	31 december 2022		31 december 2021	
	€	€	€	€
<b>Vaste activa</b>				
<i>Materiële vaste activa</i>				
Verbouwingen	16.533		18.762	
Inventaris	<u>2.156</u>		<u>2.930</u>	
		18.689		21.692
<b>Vlottende activa</b>				
<i>Vorderingen</i>				
Handelsdebiteuren	5.464		664	
Overige vorderingen	<u>17.258</u>		<u>2.200</u>	
		22.722		2.864
<i>Liquide middelen</i>		7.733		2.173
<b>Totaal activazijde</b>		<u><u>49.144</u></u>		<u><u>26.729</u></u>

CONCEPT

## 2.1 Balans per 31 december 2022

(Na resultaatbestemming)

<b>PASSIVA</b>	<u>31 december 2022</u>		<u>31 december 2021</u>	
	€	€	€	€
<b>Stichtingsvermogen</b>				
Stichtingskapitaal		41.896		23.549
<b>Kortlopende schulden</b>				
Handelscrediteuren	-		180	
Overige schulden	<u>7.248</u>		<u>3.000</u>	
		7.248		3.180
<b>Totaal passivazijde</b>		<u><u>49.144</u></u>		<u><u>26.729</u></u>

CONCEPT

## 2.2 Staat van baten en lasten over 2022

	2022		2021	
	€	€	€	€
Baten		106.274		18.843
Directe lasten		<u>55.000</u>		<u>6.293</u>
<b>Baten -/- directe lasten</b>		51.274		12.550
Afschrijvingen	3.003		2.800	
Overige stichtingslasten	<u>29.711</u>		<u>19.006</u>	
<b>Som der stichtingslasten</b>		32.714		21.806
<b>Bedrijfsresultaat</b>		<u>18.560</u>		<u>(9.256)</u>
Rentelasten en soortgelijke kosten	<u>(213)</u>		<u>(210)</u>	
<b>Som der financiële baten en lasten</b>		(213)		(210)
<b>Resultaat</b>		<u><u>18.347</u></u>		<u><u>(9.466)</u></u>

CONCEPT

## 2.3 Toelichting op de jaarrekening

### ALGEMEEN

De jaarrekening is opgesteld volgens de bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW in overeenstemming met de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving voor de kleine rechtspersoon.

#### Stichting

Stichting Platform Katendrecht, statutair gevestigd te Rotterdam is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 73801720.

#### Activiteiten

De activiteiten van Stichting Platform Katendrecht, statutair gevestigd te Rotterdam, bestaan voornamelijk uit:

ervoor zorg te dragen dat de bevolking van Katendrecht in zijn totaliteit profiteert van vernieuwing, door onder andere een toename van ondernemerschap, leefbaarheid en veiligheid. Een voorwaarde hiervoor zijn positieve kruisbestuivingen tussen nieuwe en oude bewoners in lokale initiatieven. De feitelijke activiteiten worden uitgevoerd aan de Tolhuislaan 111 te Rotterdam.

### GRONDSLAGEN VOOR DE BALANSWAARDERING

#### Algemeen

De waardering van activa en passiva vindt plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de desbetreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

#### Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs, rekening houdend met een eventuele residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming.

#### Vorderingen

De kortlopende vorderingen betreffen de vorderingen met een looptijd korter dan één jaar. Deze worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. De reële waarde en geamortiseerde kostprijs zijn gelijk aan de nominale waarde. Noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid worden in mindering gebracht. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

#### Liquide middelen

De liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde en staan, voor zover niet anders vermeld, ter vrije beschikking van de onderneming. Het betreffen de direct opeisbare vorderingen op kredietinstellingen en kasmiddelen.

#### Kortlopende schulden

De kortlopende schulden betreffen de schulden met een looptijd korter dan één jaar. Deze worden bij eerste verwerking opgenomen tegen reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs.

## 2.3 Toelichting op de jaarrekening

### GRONDSLAGEN VOOR DE RESULTAATBEPALING

#### **Algemeen**

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.

#### **Baten**

Onder baten wordt verstaan de opbrengst van de in het verslagjaar ontvangen donaties. Opbrengsten worden opgenomen naar rato van de mate waarin de donaties ter beschikking zijn gesteld.

#### **Directe lasten**

Onder de directe lasten wordt verstaan de direct aan de ontvangen donaties toe te rekenen kosten, waaronder honoraria.

#### **Stichtingslasten**

De lasten worden toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

#### **Afschrijvingen**

De afschrijvingen zijn berekend door middel van vaste percentages van de aanschafwaarde, op basis van de verwachte economische levensduur. Boekwinsten en -verliezen bij verkoop van de vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen.

#### **Financiële baten en lasten**

De financiële baten en -lasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende renteopbrengsten en -kosten van uitgegeven en ontvangen leningen en tegoeden.

**2.4 Toelichting op de balans****ACTIVA****VASTE ACTIVA****Materiële vaste activa**

Het verloop van de materiële vaste activa wordt als volgt weergegeven:

	Verbouwingen	Inventaris	Totaal 2022	Totaal 2021
	€	€	€	€
Aanschafwaarde	22.299	3.872	26.171	17.602
Cumulatieve afschrijvingen	(3.537)	(942)	(4.479)	(1.679)
Boekwaarde per 1 januari 2022	<u>18.762</u>	<u>2.930</u>	<u>21.692</u>	<u>15.923</u>
Investeringen	-	-	-	8.569
Afschrijvingen	(2.229)	(774)	(3.003)	(2.800)
Mutaties 2022	<u>(2.229)</u>	<u>(774)</u>	<u>(3.003)</u>	<u>5.769</u>
Aanschafwaarde	22.299	3.872	26.171	26.171
Cumulatieve afschrijvingen	(5.766)	(1.716)	(7.482)	(4.479)
Boekwaarde per 31 december 2022	<u>16.533</u>	<u>2.156</u>	<u>18.689</u>	<u>21.692</u>
Afschrijvingspercentages:				
Verbouwingen		10 %		
Inventaris		20 %		
<b>VLOTTENDE ACTIVA</b>				
<b>Vorderingen</b>				
		<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>	
		€	€	
<b>Handelsdebiteuren</b>				
Debiteuren		<u>5.464</u>	<u>664</u>	
<b>Overige vorderingen</b>				
Waarborgsommen		2.200	2.200	
Te ontvangen wegens teveel betaalde huur		9.173	-	
Te ontvangen afrekening subsidie Gemeente Rotterdam		5.885	-	
		<u>17.258</u>	<u>2.200</u>	
<b>Liquide middelen</b>				
Rabobank		<u>7.733</u>	<u>2.173</u>	

## 2.4 Toelichting op de balans

### PASSIVA

#### STICHTINGSVERMOGEN

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
<b>Stichtingskapitaal</b>		
Stand per 1 januari 2022	23.549	33.015
Resultaat boekjaar	18.347	(9.466)
Stand per 31 december 2022	<u>41.896</u>	<u>23.549</u>

#### KORTLOPENDE SCHULDEN

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
<b>Handelscrediteuren</b>		
Crediteuren	<u>-</u>	<u>180</u>
<b>Overige schulden</b>		
Accountants- en advieskosten	3.650	3.000
Terug te betalen donatie Opzoomer Mee	3.418	-
Nog te betalen kosten	180	-
	<u>7.248</u>	<u>3.000</u>

CONCEPT

## 2.5 Toelichting op de staat van baten en lasten

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
<b>Baten</b>		
Subsidie Gemeente Rotterdam "Project X"	15.000	-
Subsidie "Samen Ondernemend Leren"	4.800	-
Subsidie Gem. Rotterdam "Maakplaats voor Alledaags Ambacht"	58.853	-
Donaties Opzoomer Mee	7.000	3.835
Ontvangen donaties / sponsoring	10.621	13.508
Omzet verhuur ruimte	-	1.500
Schenking KP vd Mandele Penning	10.000	-
	<u>106.274</u>	<u>18.843</u>
<b>Directe lasten</b>		
Kostprijs activiteiten "Muzikale kweekvijver"	-	3.103
Kostprijs activiteiten "Platform Katendrecht"	-	2.141
Kostprijs activiteiten "Opzoomer Mee & Bewonersidee"	-	118
Activiteiten RaboBankRotterdamFonds	-	245
Kostprijs activiteiten "Leefbaarheid en participatie"	-	686
Kostprijs activiteiten "Project X"	5.000	-
Kostprijs Citylab010 "Maakplaats voor Alledaags Ambacht"	50.000	-
	<u>55.000</u>	<u>6.293</u>
<b>Afschrijvingen</b>		
<i>Afschrijvingen materiële vaste activa</i>		
Verbouwingen	2.229	2.129
Inventaris	774	671
	<u>3.003</u>	<u>2.800</u>
<b>Overige stichtingslasten</b>		
Huisvestingskosten	7.662	8.471
Exploitatiekosten	20.550	6.996
Kantoorkosten	749	1.800
Algemene kosten	750	1.739
	<u>29.711</u>	<u>19.006</u>



## 2.5 Toelichting op de staat van baten en lasten

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
<i>Huisvestingskosten</i>		
Huur onroerend goed	7.520	6.893
Onderhoud / verbouwkosten	-	798
Gas, water en elektra	92	780
Overige huisvestingskosten	50	-
	<u>7.662</u>	<u>8.471</u>
<i>Exploitatiekosten</i>		
Kostprijs activiteiten	9.101	4.974
Vrijwilligersvergoeding	1.349	2.022
Donatie Stichting IKBENWIJ	10.000	-
Overige donaties	100	-
	<u>20.550</u>	<u>6.996</u>
<i>Kantoorkosten</i>		
Kantoorbenodigdheden	-	1.069
Internetkosten	749	731
	<u>749</u>	<u>1.800</u>
<i>Algemene kosten</i>		
Accountantskosten	650	1.250
Administratiekosten	100	489
	<u>750</u>	<u>1.739</u>

## 2.5 Toelichting op de staat van baten en lasten

<u>2022</u>	<u>2021</u>
€	€

### Financiële baten en lasten

#### Rentelasten en soortgelijke kosten

Bankrente en -kosten

<u>213</u>	<u>210</u>
------------	------------

Rotterdam,  
Stichting Platform Katendrecht

L.D. Elstak  
(voorzitter)

U.U. Igbonugo  
(penningmeester)

CONCEPT