

Administratiekantoor ABRI

Koninginnegracht 93
2514 AK 's-Gravenhage
Telefoon 070 - 355.59.51

Beconnummer 309904
Inchr. nr. k.v.k. 27102206

Stichting Spot ON US
t.a.v. het bestuur
Touvoiveld 4
2511 CX 's-Gravenhage

28 februari 2022

Betreft: jaarrekening over de periode 26 oktober 2020 t/m 31 december 2021

Geacht bestuur,

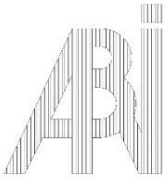
Overeenkomstig uw opdracht brengen wij u hierbij rapport uit over uw stichting met als doelstelling het faciliteren van culturele educatieve trajecten waarin jongeren praktische, economische en transdisciplinaire vaardigheden ontwikkelen teneinde zelfstandig een innovatieve bijdrage te leveren aan de maatschappij over de periode 26 oktober 2020 tot en met 31 december 2021.

Uitgaande van de door u verzorgde administratie en aan ons verstrekte gegevens, hebben wij de boekhouding gevoerd en hieruit dit rapport samengesteld.

Tot het geven van nadere toelichtingen zijn wij gaarne bereid.

Hoogachtend,

G.J.G. Verdegem



Stichting Spot ON US
gevestigd te 's-Gravenhage

Inhoudsopgave

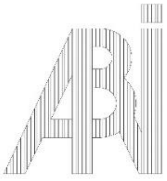
pagina

Jaarverslag

Kengetallen	3
Bespreking van de resultaten	4
Algemene toelichting en grondslagen voor financiële verslaggeving	5
Balans per 31 december 2021	7
Toelichting op de balans	9
Staat van baten en lasten over de periode 26-10-2020 t/m 31-12-2021	11
Toelichting op de staat van baten en lasten	12
Specificatie kapitaalrekeningen	14
Financiële positie	15

Opgesteld door:

René Scholtes



Kengetallen

(x € 1)

2020 / 2021

Baten- en activiteitenratio's

Baten 28.001

Rentabiliteit

Exploitatieresultaat (vóór interest en buitengewone lasten) 8.628
in % van de baten 30,8%

Resultaat 8.454
in % van de baten 30,2%

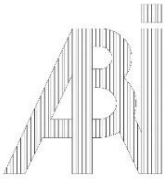
Liquiditeit (current ratio)

$\frac{\text{vlottende activa}}{\text{kortlopende schulden}}$ 2,6

Solvabiliteit

$\frac{\text{eigen vermogen}}{\text{totaal vermogen}} \times 100\%$ 61,9%

$\frac{\text{eigen vermogen}}{\text{vreemd vermogen}} \times 100\%$ 162,5%



Stichting Spot ON US
gevestigd te 's-Gravenhage

Jaarverslag

Bespreking van de resultaten

(x € 1)

Aan de hand van de opgenomen staat van baten en lasten kan het resultaat over de periode 26 oktober 2020 t/m 31 december 2021 als volgt in euro's en procenten van de baten worden weergegeven:

	26-10-2020 t/m 31-12-2021	
	€	In % van de baten
Baten	28.001	100,0
Directe lasten	(17.790)	(63,5)
Baten -/- directe lasten	10.211	36,5
Huisvestingskosten	(15)	(0,1)
Administratie- en advieskosten	817	2,9
Kantoorkosten	190	0,7
Verkoopkosten	465	1,7
Algemene kosten	126	0,4
Som der exploitatielasten	1.583	5,6
Exploitatieresultaat	8.628	30,9
Financiële baten en lasten	(174)	(0,6)
Resultaat uit gewone exploitatie	8.454	30,3



Activiteiten

De stichting heeft tot doel en verricht met name activiteiten op het gebied van:
Het faciliteren van culturele educatieve trajecten waarin jongeren praktische, economische en transdisciplinaire vaardigheden ontwikkelen teneinde zelfstandig een innovatieve bijdrage te leveren aan de maatschappij

Algemene grondslagen voor verslaggeving

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld op basis van historische kosten. De gehanteerde grondslagen van waardering en resultaatbepaling zijn niet gewijzigd ten opzichte van vorig jaar en zijn als volgt.

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

Activa en passiva

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

Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen en overlopende activa worden gewaardeerd tegen de nominale waarde, zonodig onder aftrek van een voorziening uit hoofde van oninbaarheid.

Liquide middelen

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

Kortlopende schulden en overlopende passiva

De kortlopende schulden en overlopende passiva betreffen schulden met een looptijd van ten hoogste één jaar en worden - voor zover niet anders vermeld - gewaardeerd tegen nominale waarde.

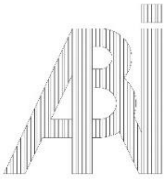
Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en de kosten en andere lasten over de periode. De resultaten op transacties worden verantwoord in de periode waarin ze zijn gerealiseerd; verliezen kunnen al gerealiseerd worden zodra ze voorzienbaar zijn.

Baten

Onder baten wordt verstaan de aan derden in rekening gebrachte bedragen, exclusief omzetbelasting, voor geleverde goederen en diensten.



Directe lasten

Onder directe lasten wordt verstaan de aan de baten direct toe te rekenen verbruikte grondstoffen alsmede kosten van fabricage tegen inkoopwaarde, dan wel bij handelsgoederen de directe inkoopwaarde. Tevens zijn, indien van toepassing, inbegrepen de afwaardering van voorraden tot lagere marktwaarde, alsmede getroffen voorzieningen voor incurante voorraden.

Overige bedrijfskosten

De overige bedrijfskosten worden toegerekend aan de periode waarop ze betrekking hebben.

Rentelasten en soortgelijke kosten

De rentelasten en soortgelijke kosten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet.



Stichting Spot ON US
gevestigd te 's-Gravenhage

Balans per 31 december 2021

ACTIEF

(x € 1)

31 december 2021

VLOTTENDE ACTIVA

Vorderingen en overlopende activa

Overige vorderingen op korte termijn

435

435

Liquide middelen

13.221

13.656



Stichting Spot ON US
gevestigd te 's-Gravenhage

Balans per 31 december 2021

PASSIEF

(x € 1)

31 december 2021

Eigen vermogen

Stichtingskapitaal

8.454

8.454

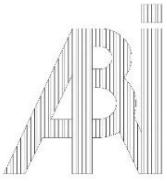
Kortlopende schulden en overlopende passiva

Overlopende passiva

5.202

5.202

13.656



Stichting Spot ON US
gevestigd te 's-Gravenhage

Toelichting op de balans

(x € 1)

VLOTTENDE ACTIVA

Vorderingen en overlopende activa

Recapitulatie van de vorderingen en overlopende activa:

Overige vorderingen op korte termijn

31-12-2021

435

Nadere specificatie van de vorderingen en overlopende activa:

Overige vorderingen op korte termijn

Waarborgsommen

435

Liquide middelen

ING Bank NL80 INGB 0007872868

2.533

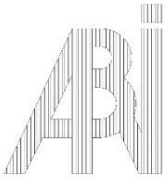
Triodos Bank NL32 TRIO 0320129047

10.688

13.221

Toelichting:

De saldi van de bankrekeningen zijn conform de laatst verwerkte dagafschriften.



Stichting Spot ON US
gevestigd te 's-Gravenhage

Toelichting op de balans

(x € 1)

PASSIVA

Eigen vermogen

Recapitulatie van het eigen vermogen:

Stichtingskapitaal

31-12-2021

8.454

Nadere specificatie en verloop van het eigen vermogen:

Stichtingskapitaal

	Beginkapitaal op 26-10-2020	Opnames minus stortingen 2020 / 2021	Resultaat over de periode 2020 / 2021	Eindkapitaal op 31-12-2021
Stichting Spot ON US	-	-	8.454	8.454

De specificatie van het eigen vermogen is opgenomen in de nadere toelichting op de kapitaalrekeningen.

Kortlopende schulden en overlopende passiva

Recapitulatie van de kortlopende schulden en overlopende passiva:

Overlopende passiva

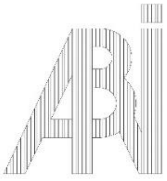
31-12-2021

5.202

Nadere specificatie van de kortlopende schulden en overlopende passiva:

Overlopende passiva

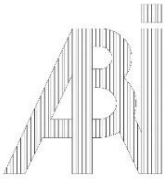
Nog te betalen advieskosten	817
Vooruit ontvangen huurvergoeding/januari	385
Nog te betalen voor het project Kunst met een C	4.000
	5.202



Stichting Spot ON US
gevestigd te 's-Gravenhage
Staat van baten en lasten over de periode
26-10-2020 t/m 31-12-2021

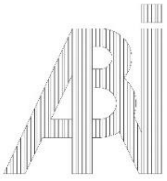
(x € 1)

	<u>26-10-2020 t/m 31-12-2021</u>	
Baten	28.001	
Directe lasten	<u>(17.790)</u>	
Baten -/- directe lasten		10.211
Overige bedrijfskosten	<u>1.583</u>	
Som der exploitatielasten		<u>1.583</u>
Exploitatieresultaat		8.628
Rentelasten en soortgelijke kosten	<u>(174)</u>	
Financiële baten en lasten		<u>(174)</u>
Resultaat		<u><u>8.454</u></u>



Stichting Spot ON US
gevestigd te 's-Gravenhage
Toelichting op de staat van baten en lasten

	26-10-2020
	t/m
	<u>31-12-2021</u>
<i>(x € 1)</i>	
Baten	
Algemene omzet	<u>28.001</u>
Directe lasten	
Kostprijs van de omzet algemeen	<u>17.790</u>
<i>Nadere specificatie van de bovenstaande baten- en lastengroepen:</i>	
Algemene omzet	
Omzet hoog/uitgezette vrijwilligers (op factuurbasis)	1.325
Subsidie Wandel On	7.300
Subsidie de Wachtkamer	5.790
Subsidie de Positieve kant	5.457
Subsidie Kunst met een C	5.557
Donaties	2.572
	<u>28.001</u>
Kostprijs van de omzet algemeen	
Uitgezette vrijwilligers	1.105
Project Wandel On	1.271
Project de Wachtkamer	5.166
Project van de Positieve kant	5.214
Project Kunst met een C	5.034
	<u>17.790</u>
Gemiddeld aantal werknemers	
<i>Toelichting:</i>	
Gedurende de gerapporteerde periode waren er geen werknemers in dienst.	
Overige bedrijfskosten	
Huisvestingskosten	(15)
Administratie- en advieskosten	817
Kantoorkosten	190
Verkoopkosten	465
Algemene kosten	126
	<u>1.583</u>



Stichting Spot ON US
gevestigd te 's-Gravenhage
Toelichting op de staat van baten en lasten

	26-10-2020
	t/m
	<u>31-12-2021</u>
<i>(x € 1)</i>	
<i>Nadere specificatie van de overige bedrijfskosten:</i>	
Huisvestingskosten	
Huur Tournooiveld TV04/ruimte 201	2.310
Verhuur locatie (in subsidieoverzichten)	(400)
Huurcompensatie 2Flow Onderwijsbureau	(1.925)
	<u>(15)</u>
Administratie- en advieskosten	
Administratiekosten	<u>817</u>
Kantoorkosten	
Kantoorbenodigdheden	182
Heffingen	8
	<u>190</u>
Verkoopkosten	
Representatiekosten	167
Reclame- en advertentiekosten	277
Etalage- en decoratiekosten	21
	<u>465</u>
Algemene kosten	
Bedrijfsverzekeringen	73
Betalingskortingen/afroondingsverschillen	(1)
Overige algemene kosten	54
	<u>126</u>
Financiële baten en lasten	
Rentelasten en soortgelijke kosten	(174)
Per saldo een last	<u>(174)</u>
<i>Nadere specificatie van de financiële baten en lasten:</i>	
Rentelasten en soortgelijke kosten	
Rentelasten bank	<u>174</u>



Stichting Spot ON US
gevestigd te 's-Gravenhage

Specificatie kapitaalrekeningen

(x € 1)

De nadere specificatie van het stichtingskapitaal is als volgt:

Stichting Spot ON US 100%

Stichtingskapitaal

Stand 26 oktober

Opcodes en stortingen

Totaal opnames en stortingen

Stand 31 december voor winstverdeling

Resultaat

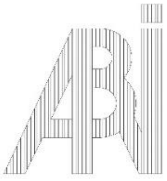
Totaal aandeel in het resultaat

Stand 31 december na winstverdeling

Verdeeld als volgt:

Stichtingskapitaal

	<u>2020 / 2021</u>
	-
	-
	-
	-
	-
	8.454
	8.454
	<u>8.454</u>
	8.454



Stichting Spot ON US
gevestigd te 's-Gravenhage

Jaarverslag

Financiële positie

(x € 1)

31-12-2021

Ter analyse van de financiële positie dient de volgende opstelling:

Op korte termijn beschikbaar

Liquide middelen	13.221
Vorderingen en overlopende activa	435
Kortlopende schulden en overlopende passiva	(5.202)

8.454

Werkkapitaal

Deze financiering vond plaats met:

Eigen vermogen	8.454
----------------	-------

8.454

2020 / 2021

Toename kortlopende schulden en overlopende passiva	(5.202)
Toename vorderingen en overlopende activa	435
Toename liquide middelen	13.221

8.454