

**DE KLEINE AMBASSADE
VIJGENSTEEG 2
3111 PT SCHIEDAM**

Financieel verslag 2018



definanseurs®

INHOUDSOPGAVE

Pagina

RAPPORT

1	Opdracht	2
2	Samenstellingsverklaring	2
3	Algemeen	3
4	Resultaat	5
5	Financiële positie	6

JAARREKENING

1	Balans per 31 december 2018	8
2	Winst-en-verliesrekening over 2018	9
3	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	10
4	Toelichting op de balans per 31 december 2018	11
5	Toelichting op de winst-en-verliesrekening over 2018	15

BIJLAGEN

6	Overzicht vaste activa	19
7	Specificatie omzetbelasting	20
8	Meerjarengegevens	21



RAPPORT

definanseurs[®]



Aan de Raad van Toezicht en bestuur van
De Kleine Ambassade
Vijgensteeg 2
3111 PT Schiedam

CORRESPONDENTIEADRES

Tuinlaan 70
3111 AW Schiedam
t 010 409 09 66
f 010 409 09 67
e info@definanseurs.nl
www.definanseurs.nl

BANKRELATIES

NL76 RABO 0375 9352 82
NL34 ABNA 0506 2130 72
NL08 INGB 0005 6934 85

<i>Kenmerk</i>	<i>Behandeld door</i>	<i>Datum</i>
2017	RW	17 april 2019

BTW nr. NL0010.87.022.B.01
Beconnr. 320195
Incassant-ID
NL76ZZZ242315590000
KvK nr. 24231559

Geachte leden,

Hierbij brengen wij verslag uit over boekjaar 2018 met betrekking tot de stichting.

1 OPDRACHT

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2018 van de stichting, waarin begrepen de balans met tellingen van € 289.676 en de winst-en-verliesrekening sluitende met een resultaat van € 3.265, samengesteld.

2 SAMENSTELLINGSVERKLARING

Opdracht

Conform uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2018 van De Kleine Ambassade te Schiedam bestaande uit de balans per 31 december 2018 en de winst-en-verliesrekening over 2018 met de toelichting samengesteld.

Verantwoordelijkheid van het bestuur

Kenmerkend voor een samenstellingsopdracht is, dat wij ons baseren op de door het bestuur van de stichting verstrekte gegevens. De verantwoordelijkheid voor de juistheid en de volledigheid van die gegevens en voor de daarop gebaseerde jaarrekening berust bij het bestuur van de stichting.

Schiedam, 17 april 2019

De Finanseurs

Drs. A.J. Wijers



3 ALGEMEEN

3.1 Voorwoord

Workshops en lezingen bij gemeenten of organisaties begin ik graag met een praktijkvoorbeeld. Ik vertel dan bijvoorbeeld over de afdeling Jeugd van een gemeente waarmee wij ooit samenwerkten. Dat van alle ambtenaren die zich dagelijks inzetten om de zaken goed te regelen voor kinderen en jongeren in de gemeente, er niet één daarover een keer rechtstreeks met kinderen en jongeren had gesproken. Of ik vertel over bestuurders en ambtenaren die vanuit hun eigen kaders beslissingen nemen over zaken die pas over dertig jaar praktijk worden voor bewoners, zonder te bedenken of zij zelf wel die bewoners van de toekomst zijn. De reactie van de aanwezigen is vaak voorspelbaar: in eerste instantie wordt er instemmend geknikt en gelachen. Ze snappen het, in die voorbeelden gaat iets mis. Daarna komt de realisatie: dit gaat over ons... Er is dus nog een wereld te winnen op het gebied van kinder- en jongerenparticipatie. Als Kleine Ambassade zetten we ons daarom elke dag in om mensen te laten ontdekken en ervaren hoeveel het oplevert als je de wereld van kinderen en jongeren en die van de volwassenen en organisaties in hun omgeving dichterbij elkaar brengt.

Kinderen en jongeren verbreden hun wereldbeeld, gaan zich actiever inzetten voor hun leefomgeving en ontwikkelen een breder perspectief op bijvoorbeeld de arbeidsmarkt of ons democratisch bestel. Tegelijkertijd levert de input van kinderen en jongeren waardevolle inzichten op voor overheden en bedrijven die zich nu al druk bezig moeten houden met het vormgeven van de vraagstukken van de toekomst. Met die inzichten kunnen ze betere keuzes maken die breder worden gedragen.

Daarom zoeken wij samenwerking op. Zo startten we begin 2018 met een kinderraad bij DCMR, de Milieudienst Rijnmond. Na een jaar lang onderzoeken en ervaring opdoen, presenteerden de kinderen afgelopen januari hun adviezen aan de 500 medewerkers van de milieudienst. Die adviezen werden zo enthousiast ontvangen dat ze inmiddels bijna allemaal zijn opgepakt door DCMR.

Een ander voorbeeld is de workshopdag die we ontwikkelden met de Provincie Zuid-Holland. De komende jaren moeten er 230.000 woningen gebouwd worden in Zuid-Holland. Welke keuzes moet je dan maken? En hoe houd je rekening met bijbehorende vraagstukken, zoals als klimaatverandering, vervoer en veranderingen op de arbeidsmarkt? We nodigden jongeren uit om zich samen met ons in die verstedelijkingsopgave te verdiepen. Ze presenteerden hun oplossingen en ideeën aan bestuurders en beleidsmakers vanuit de gehele provincie.

In financieel opzicht heeft het inzetten op menskracht en de verdere ontwikkeling van onze projecten, ertoe geleid dat we ook dit jaar weer alle projecten hebben kunnen realiseren binnen de begroting.

Soesja Boode
directeur-bestuurder



3.2 Bestuur

Het bestuur van de stichting is per 31 december 2018 als volgt samengesteld:

Directeur/bestuurder: Soesja Boode

Raad van Toezicht: A. van Weerden
C. Batenburg
Y. Huisman
I. Lahlou
M. van den Eshof



4 RESULTAAT

4.1 Vergelijkend overzicht

Het resultaat over 2018 bedraagt € 3.265 tegenover € 53.237 over 2017. De resultaten over beide jaren kunnen als volgt worden samengevat:

	2018		2017		Vershil
	€	%	€	%	€
Bijdragen	696.729	100,0	672.809	100,0	23.920
Kostprijs van de projecten	96.789	13,9	111.635	16,6	-14.846
Bruto-omzetresultaat	599.940	86,1	561.174	83,4	38.766
Bedrijfskosten					
Personeelskosten	471.326	67,7	390.640	58,1	80.686
Afschrijvingen	14.550	2,1	9.670	1,4	4.880
Huisvestingskosten	52.655	7,6	54.140	8,1	-1.485
Kantoorkosten	37.011	5,3	26.653	4,0	10.358
Vervoerskosten	4.365	0,6	11.058	1,6	-6.693
Verkoopkosten	1.134	0,2	594	0,1	540
Algemene kosten	15.422	2,1	14.154	2,0	1.268
	596.463	85,6	506.909	75,3	89.554
Bedrijfsresultaat	3.477	0,5	54.265	8,1	-50.788
Financiële baten en lasten					
Rentelasten en soortgelijke kosten	-212	-	-378	-0,1	166
Buitengewone lasten	-	-	-650	-0,1	650
Resultaat	3.265	0,5	53.237	7,9	-49.972

4.2 Netto-omzet en bruto-omzetresultaat

De netto-omzet steeg met 3,6% tot € 696.729. Het bruto-omzetresultaat steeg met 6,9% tot € 599.940. De brutomarge steeg met 6,9% tot € 599.940.



5 FINANCIËLE POSITIE

Uit de balans is de volgende financieringsstructuur af te leiden:

	31-12-2018	31-12-2017
	€	€
Beschikbaar op lange termijn:		
Stichtingsvermogen	198.248	194.988
Waarvan vastgelegd op lange termijn:		
Materiele vaste activa	46.436	38.510
	8.720	8.360
	<u>55.156</u>	<u>46.870</u>
Werkkapitaal	<u>143.092</u>	<u>148.118</u>
Dit bedrag is als volgt aangewend:		
Vorderingen	173.407	99.262
Liquide middelen	61.113	166.818
	<u>234.520</u>	<u>266.080</u>
Af: kortlopende schulden	91.428	117.962
Werkkapitaal	<u>143.092</u>	<u>148.118</u>



JAARREKENING

Balans per 31 december 2018

Winst-en-verliesrekening over 2018

Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

Toelichting op de balans per 31 december 2018

Toelichting op de winst-en-verliesrekening over 2018



1 BALANS PER 31 DECEMBER 2018

	31 december 2018	31 december 2017
	€	€
ACTIVA		
VASTE ACTIVA		
Materiele vaste activa	(1)	
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	32.952	26.104
Inventaris	12.885	11.006
Transportmiddelen	599	1.400
	<u>46.436</u>	<u>38.510</u>
	8.720	8.360
VLOTTENDE ACTIVA		
Vorderingen	(2)	
Handelsdebiteuren	173.038	97.880
Overige belastingen en premies sociale verzekeringen	150	544
Overlopende activa	219	838
	<u>173.407</u>	<u>99.262</u>
Liquide middelen	(3)	
	61.113	166.818
	<u><u>289.676</u></u>	<u><u>312.950</u></u>

		31 december 2018	31 december 2017
		€	€
PASSIVA			
STICTINGSVERMOGEN	(4)	198.248	194.988
KORTLOPENDE SCHULDEN	(5)		
Schulden aan leveranciers en handelskredieten		11.113	13.603
Overige belastingen en premies sociale verzekeringen		22.358	26.249
Overlopende passiva		57.957	78.110
		<u>91.428</u>	<u>117.962</u>

<u>289.676</u>	<u>312.950</u>
----------------	----------------

2 WINST-EN-VERLIESREKENING OVER 2018

		2018		2017	
		€	€	€	€
Bijdragen	(7)	696.729		672.809	
Kostprijs van de projecten	(8)	96.789		111.635	
Bruto-omzetresultaat			599.940		561.174
Bedrijfskosten					
Lonen en salarissen	(9)	471.326		390.640	
Afschrijvingen	(10)	14.550		9.670	
Huisvestingskosten	(11)	52.655		54.140	
Kantoorkosten	(12)	37.011		26.653	
Vervoerskosten	(13)	4.365		11.058	
Verkoopkosten	(14)	1.134		594	
Algemene kosten	(15)	15.422		14.154	
			596.463		506.909
Bedrijfsresultaat			3.477		54.265
Financiële baten en lasten	(16)		-212		-378
Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening			3.265		53.887
Buitengewone lasten	(17)		-		-650
Resultaat			3.265		53.237



3 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

ALGEMEEN

De jaarrekening is opgesteld op basis van fiscale grondslagen.

Vestigingsadres

De Kleine Ambassade (geregistreerd onder KvK-nummer 24475497) is feitelijk gevestigd op Vijgensteeg 2 te Schiedam.

Materiele vaste activa

Bedrijfsgebouwen en terreinen worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs plus bijkomende kosten of vervaardigingsprijs onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige gebruiksduur. Op terreinen wordt niet afgeschreven. Er wordt rekening gehouden met de bijzondere waardeverminderingen die op balansdatum worden verwacht. Voor de vaststelling of voor een materieel vast actief sprake is van een bijzondere waardevermindering wordt verwezen naar de desbetreffende paragraaf.

Bestemmingsreserve

De bestemmingsreserve bestaat uit € 20.000,- voor uitgave van het boekje 'lekker belangrijk' en € 20.000,- voor het maken van een documentaire over jongeren en diversiteit.

Continuïteitsreserve

Stichting De Kleine Ambassade streeft ernaar een deel van het stichtingskapitaal te reserveren als continuïteitsreserve. Het doel hiervan is om minstens één jaar de projecten voor te kunnen zetten, mochten er in een bepaald jaar plotseling geen subsidies en/of baten uit eigen fondsenwerving zijn.

GRONDSLAGEN VOOR RESULTAATBEPALING

Resultaatbepaling

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de netto-omzet en de kosten en andere lasten van het verslagjaar met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderingsgrondslagen.

Winsten zijn verantwoord in het jaar waarin de goederen zijn geleverd c.q. de diensten zijn verricht. Verliezen welke hun oorsprong vinden in het boekjaar zijn in aanmerking genomen zodra deze voorzienbaar zijn.

Afschrijvingen

Boekwinsten en -verliezen uit de incidentele verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen.

4 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2018

ACTIVA

VASTE ACTIVA

1. Materiele vaste activa

	Bedrijfs- gebouwen en - terreinen	Inventaris	Transport- middelen	Totaal
	€	€	€	€
<i>Boekwaarde per 1 januari 2018</i>				
Aanschaffingswaarde	31.403	20.159	3.998	55.560
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-5.299	-9.153	-2.598	-17.050
	<u>26.104</u>	<u>11.006</u>	<u>1.400</u>	<u>38.510</u>
<i>Mutaties</i>				
Investerings	15.702	6.774	-	22.476
Afschrijvingen	-8.854	-4.895	-801	-14.550
	<u>6.848</u>	<u>1.879</u>	<u>-801</u>	<u>7.926</u>
<i>Boekwaarde per 31 december 2018</i>				
Aanschaffingswaarde	47.105	26.933	3.998	78.036
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-14.153	-14.048	-3.399	-31.600
Boekwaarde per 31 december 2018	<u>32.952</u>	<u>12.885</u>	<u>599</u>	<u>46.436</u>

Een specificatie van de materiële vaste activa en de daarop toegepaste afschrijvingen is opgenomen in de bijlage op pagina 19. De investeringen en desinvesteringen zijn opgenomen in de bijlage op pagina 19.

	31-12-2018	31-12-2017
	€	€
Overige vorderingen		
Waarborgsommen	<u>8.720</u>	<u>8.360</u>

Het betreft een waarborgsom € 8.720,- voor de huur van de ruimte in het Wennekerpand.

VLOTTENDE ACTIVA

2. Vorderingen

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
	€	€
Handelsdebiteuren		
Debiteuren	<u>173.038</u>	<u>97.880</u>
Overige belastingen en premies sociale verzekeringen		
Pensioenen	<u>150</u>	<u>544</u>
Overlopende activa		
Vooruitbetaalde kosten	374	665
Overige vorderingen	<u>-155</u>	<u>173</u>
	<u>219</u>	<u>838</u>
3. Liquide middelen		
NL35 RABO 0156 2357 73	11.090	36.759
NL32 RABO 3631 1373 46	50.007	130.000
Kas	<u>16</u>	<u>59</u>
	<u>61.113</u>	<u>166.818</u>



PASSIVA

4. STICHTINGSKAPITAAL

	2018	2017
	€	€
Stand per 1 januari	99.381	46.142
Resultaat boekjaar	3.260	53.239
Naar continuïteitsreserve	-	-
Stand per 31 december	<u>102.641</u>	<u>99.381</u>

Bestemmingsreserve

Stand per 1 januari	40.000	40.000
Mutatie	-	-
Stand per 31 december	<u>40.000</u>	<u>40.000</u>

Continuïteitsreserve

Stand per 1 januari	55.607	55.607
Mutatie	-	-
Stand per 31 december	<u>55.607</u>	<u>55.607</u>

5. KORTLOPENDE SCHULDEN

	31-12-2018	31-12-2017
	€	€
Schulden aan leveranciers en handelskredieten		
Crediteuren	<u>11.113</u>	<u>13.603</u>
Overige belastingen en premies sociale verzekeringen		
Omzetbelasting	12.817	15.348
Loonheffing	9.541	10.901
	<u>22.358</u>	<u>26.249</u>

De Kleine Ambassade te Schiedam

	31-12-2018	31-12-2017
	€	€
Overlopende passiva		
Vakantiegeld	16.429	13.991
Nettoloon	143	-
Vooruit gefactureerde bedragen	9.305	41.100
Nog te betalen kosten	2.402	19
Vooruit ontvangen	29.678	23.000
	<u>57.957</u>	<u>78.110</u>



5 TOELICHTING OP DE WINST-EN-VERLIESREKENING OVER 2018

6. Bruto-marge

	2018	2017
	€	€
Bijdragen	696.729	672.809
Kostprijs van de projecten	96.789	111.635
	<u>599.940</u>	<u>561.174</u>

7. Bijdragen

Bijdragen (btw hoog)	434.810	376.754
Bijdragen (btw laag)	84	3.000
Bijdragen (btw vrijgesteld)	63.977	91.501
Donaties (btw vrijgesteld)	176.683	219.656
Mutatie onderhanden werk	21.175	-18.102
	<u>696.729</u>	<u>672.809</u>

8. Kostprijs van de projecten

Inkopen	95.121	110.647
Werk derden	1.668	988
	<u>96.789</u>	<u>111.635</u>

Personeelskosten

9. Lonen en salarissen

Brutolonen	343.261	308.257
Werkgeverslasten	59.096	52.863
Reiskosten	4.765	1.524
Onkostenvergoeding	-	58
Pensioenpremie	22.739	20.410
Verzekering personeel	16.919	14.926
Ingehuurd personeel	24.335	-
Werkkleding	763	145
Vrijwilligersvergoeding	7.544	2.092
Diverse personeelskosten	6.756	3.627
Ontvangen ziekengeld	-11.852	-13.262
Ontvangen subsidies	-3.000	-
	<u>471.326</u>	<u>390.640</u>

10. Afschrijvingen

	2018	2017
	€	€
<i>Afschrijvingen materiële vaste activa</i>		
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	8.854	5.099
Inventaris	4.895	3.770
Transportmiddelen	801	801
	<u>14.550</u>	<u>9.670</u>

Overige bedrijfskosten

11. Huisvestingskosten

Huur	37.843	40.180
Energiekosten	-	-64
Onderhoud/schoonmaken	14.231	13.809
Diverse huisvestingskosten	581	215
	<u>52.655</u>	<u>54.140</u>

12. Kantoorkosten

Kantoorbenodigdheden	1.008	811
Drukwerk	2.320	2.984
Abonnementen/aanschaf software	6	-
Communicatiekosten	3.670	4.368
Portokosten	196	468
ICT kosten	19.114	10.187
Administratiekosten	5.896	5.397
Vakliteratuur	328	224
Cursussen	4.473	2.214
	<u>37.011</u>	<u>26.653</u>

13. Vervoerskosten

Brandstoffen	-239	931
Onderhoud	861	655
Leasekosten auto	1.299	5.665
Verzekering auto	319	1.242
Wegenbelasting	688	1.730
Boetes auto	36	-157
Diverse autokosten	990	659
Privégebruik	411	333
	<u>4.365</u>	<u>11.058</u>

De Kleine Ambassade te Schiedam

	2018	2017
	€	€
14. Verkoopkosten		
Representatie/lunches etc.	534	519
Giften	-	75
Diverse verkoopkosten	600	-
	<u>1.134</u>	<u>594</u>
15. Algemene kosten		
Bedrijfsverzekering	3.029	3.600
Contributies/abonnementen	-	212
Onderhoud inventaris	-	44
Kantinekosten	3.890	4.580
Klein inventaris	1.818	1.888
Reiskosten	-	28
Niet aftrekbaar deel voorbelasting	6.520	3.794
Overige algemene kosten	165	8
	<u>15.422</u>	<u>14.154</u>
16. Financiële baten en lasten		
<i>Rentelasten en soortgelijke kosten</i>		
Rente r/c	-9	-7
Bankkosten r/c	221	199
Overige rente	-	186
	<u>212</u>	<u>378</u>
Buitengewoon resultaat		
17. Buitengewone lasten		
Overige buitengewone lasten	-	650



BIJLAGEN



6 OVERZICHT VASTE ACTIVA

Omschrijving	Jaar	Boekwaarde	Investing	Afschrijving	Boekwaarde	Percentage
		per 1-1-2018	2018	2018	per 31-12-2018	
			€	€	€	%
transportmiddelen						
18-VNN-2 Ford Transit	2014	1.054	-	635	419	20,00
Fiets	2015	346	-	166	180	20,00
		1.400	-	801	599	
hard-en software						
Computer	2014	282	-	171	111	20,00
Computer	2014	161	-	97	64	20,00
Computers	2014	1.279	-	768	511	20,00
Computer	2014	237	-	145	92	20,00
Imac	2014	286	-	172	114	20,00
Adobe Creative Suite 6	2014	143	-	87	56	20,00
Computers en laptop	2014	727	-	439	288	20,00
Computers	2015	896	-	379	517	20,00
Apple Computer	2016	923	-	287	636	20,00
Printer	2016	312	-	91	221	20,00
HD Touch Screen	2016	3.099	-	801	2.298	20,00
Computer	2017	978	-	229	749	20,00
Laptop HP Pavilion	2017	507	-	105	402	20,00
iMac	2018	-	1.296	209	1.087	20,00
Div laptops	2018	-	2.498	447	2.051	20,00
Laptops + toebehoren	2018	-	2.980	201	2.779	20,00
		9.830	6.774	4.628	11.976	
andere bedrijfsmiddelen						
Camera Canon	2017	681	-	156	525	20,00
Vaatwasser	2017	495	-	111	384	20,00
		1.176	-	267	909	
verbouwingen						
Verbouwing Wennekerpand	2016	26.104	-	6.281	19.823	20,00
verbouwing Wennekerpand	2018	-	2.010	372	1.638	20,00
Verbouwing Wennekerpand	2018	-	9.552	1.764	7.788	20,00
verbouwing Wennekerpand	2018	-	1.200	226	974	20,00
Verbouwing Wennekerpand	2018	-	1.340	169	1.171	20,00
Aanschuifbureau 2x	2018	-	1.600	42	1.558	20,00
		26.104	15.702	8.854	32.952	
TOTAAL (IM)MATERIELE VASTE ACTIVA		38.510	22.476	14.550	46.436	



De Kleine Ambassade te Schiedam

7 SPECIFICATIE OMZETBELASTING

Verschuldigde omzetbelasting

Af te dragen hoog	91.310	
Af te dragen laag	5	
Af te dragen privé-gebruik	411	
	<hr/>	91.726

Voorbelasting

Voorbelasting hoog	25.967	
Voorbelasting laag	614	
	<hr/>	26.581

Af te dragen omzetbelasting		<hr/> 65.145
-----------------------------	--	--------------

Afdrachten

Eerste kwartaal	13.450	
Tweede kwartaal	21.329	
Derde kwartaal	16.129	
Vierde kwartaal	14.651	
	<hr/>	65.559

Suppletieaangifte 2018 te vorderen		<hr/> <hr/> -414
------------------------------------	--	------------------

De verschuldigde omzetbelasting per balansdatum bedraagt € 12.817.



De Kleine Ambassade te Schiedam

8 MEERJARENGEGEVENS

8.1 Resultaat over de afgelopen vijf jaren

	2018	2017	2016	2015	2014
	€	€	€	€	€
Bijdragen	696.729	672.809	663.876	535.338	327.718
Kostprijs van de projecten	96.789	111.635	139.901	139.658	52.133
Bruto-omzetresultaat	599.940	561.174	523.975	395.680	275.585
Bedrijfskosten					
Personeelskosten	471.326	390.640	334.510	284.868	201.589
Afschrijvingen	14.550	9.670	3.829	2.956	863
Huisvestingskosten	52.655	54.140	35.209	32.210	38.458
Kantoorkosten	37.011	26.653	25.691	19.585	9.487
Vervoerskosten	4.365	11.058	10.958	12.243	3.051
Verkoopkosten	1.134	594	982	1.188	2.438
Algemene kosten	15.422	14.154	17.026	11.700	6.244
	596.463	506.909	428.205	364.750	262.130
Bedrijfsresultaat	3.477	54.265	95.770	30.930	13.455
Financiële baten en lasten					
Rentelasten en soortgelijke kosten	-212	-378	-164	-221	-223
Buitengewone lasten	-	-650	-	-	-
Resultaat	3.265	53.237	95.606	30.709	13.232

