

Jaarrekening 2021

**Stichting DOOR
Spuiboulevard 220
3311 GR Dordrecht**

INHOUDSOPGAVE

Pagina

ACCOUNTANTSVERSLAG

1	Algemeen	2
2	Resultaat	3
3	Financiële positie	4

JAARREKENING

1	Balans per 31 december 2021	6
2	Winst-en-verliesrekening over 2021	7
3	Toelichting op de balans per 31 december 2021	11
4	Toelichting op de winst-en-verliesrekening over 2021	15

BIJLAGEN

5	Splitsing winst- en verliesrekening No-Label en overig	19
6	Uitsplitsing kosten	20

Accountantsrapport

Aan het bestuur van
Stichting DOOR
Spuiboulevard 220
3311 GR Dordrecht

Dordrecht, 28 juni 2022

Geachte directie,

Hierbij brengen wij verslag uit over boekjaar 2021 met betrekking tot de stichting.

1 ALGEMEEN

1.1 Bedrijfsgegevens

De activiteiten van Stichting DOOR bestaan voornamelijk uit het creëren van een laagdrempelige creatieve broedplaats waar ruimte is voor ontmoetingen, voor samenwerking, voor experimenten, voor ontwikkeling en waar verbinding centraal staat.

2 RESULTAAT

	2021		2020	
	€	%	€	%
Netto-omzet	267.312	100,0	227.380	100,0
Kostprijs van de omzet	30.747	11,5	22.575	9,9
Bruto-omzetresultaat	236.565	88,5	204.805	90,1
Kosten				
Kosten van uitbesteed werk en andere externe kosten	108.004	40,4	69.182	30,4
Personeelskosten	1.919	0,7	2.329	1,0
Afschrijvingen	2.424	0,9	3.457	1,5
Overige bedrijfskosten	123.462	46,2	153.435	67,6
	235.809	88,2	228.403	100,5
Bedrijfsresultaat	756	0,3	-23.598	-10,4
Financiële baten en lasten	-315	-0,1	-415	-0,2
Resultaat	441	0,2	-24.013	-10,6
Belastingen	-	-	-	-
Resultaat	441	0,2	-24.013	-10,6

2.1 Netto-omzet en bruto-omzetresultaat

De netto-omzet steeg met 17,6% tot € 267.312.

De brutomarge steeg met 15,5% tot € 236.565.

3 FINANCIËLE POSITIE

Uit de balans is de volgende financieringsstructuur af te leiden:

	31-12-2021		31-12-2020	
	€	€	€	€
Beschikbaar op lange termijn:				
Stichtingskapitaal		7		-434
Waarvan vastgelegd op lange termijn:				
Materiële vaste activa		3.889		6.313
Vastgelegd op lange termijn, gefinancierd met middelen op korte termijn		<u>-3.882</u>		<u>-6.747</u>
Dit bedrag is als volgt aangewend:				
Vorraden	3.155		3.348	
Vorderingen	15.418		19.929	
Liquide middelen	<u>55.736</u>		<u>170.188</u>	
		74.309		193.465
Af: kortlopende schulden		78.191		200.212
Werkkapitaal		<u>-3.882</u>		<u>-6.747</u>

3.1 Werkkapitaal

Blijkens deze opstelling is het werkkapitaal per 31 december 2021 ten opzichte van 31 december 2020 gestegen met € 2.865.

Jaarrekening

1 BALANS PER 31 DECEMBER 2021

(na resultaatbestemming)

	31 december 2021		31 december 2020	
	€	€	€	€
ACTIVA				
Vaste activa				
Materiële vaste activa (1)				
Inventaris		3.889		6.313
Vlottende activa				
Vorraden (2)				
		3.155		3.348
Vorderingen (3)				
Handelsdebiteuren		15.418		19.929
Liquide middelen (4)				
		55.736		170.188
		<u>78.198</u>		<u>199.778</u>

28 juni 2022

	31 december 2021		31 december 2020	
	€	€	€	€
PASSIVA				
Stichtingsvermogen				
(5)				
Vrij besteedbaar stichtingskapitaal		7		-434
Kortlopende schulden				
(6)				
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	753		482	
Overlopende passiva	77.438		199.730	
		78.191		200.212
		78.198		199.778

2 WINST-EN-VERLIESREKENING OVER 2021

		2021		2020	
		€	€	€	€
Netto-omzet	(7)	267.312		227.380	
Kostprijs van de omzet	(8)	30.747		22.575	
Bruto-omzetresultaat			236.565		204.805
Kosten					
Kosten van uitbesteed werk en andere externe kosten	(9)	108.004		69.182	
Overige personeelskosten	(10)	1.919		2.329	
Afschrijvingen materiële vaste activa	(11)	2.424		3.457	
Huisvestingskosten	(12)	110.920		143.577	
Kantoorkosten	(13)	5.685		4.758	
Autokosten	(14)	37		-	
Verkoopkosten	(15)	2.585		1.183	
Algemene kosten	(16)	4.235		3.917	
			235.809		228.403
Bedrijfsresultaat			756		-23.598
Financiële baten en lasten	(17)		-315		-415
Resultaat			441		-24.013
Belastingen			-		-
Resultaat			441		-24.013

Vestigingsadres, rechtsvorm en inschrijfnummer handelsregister

Stichting DOOR (geregistreerd onder KvK-nummer 62834487) is feitelijk gevestigd op Spuiboulevard 220 te Dordrecht.

ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE JAARREKENING

De jaarrekening is opgesteld volgens de in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving.

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de desbetreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden de activa en passiva gewaardeerd volgens het kostprijsmodel.

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Materiële vaste activa

Subsidies op investeringen worden in mindering gebracht op de verkrijgings- of vervaardigingsprijs van de activa waarop de subsidies betrekking hebben.

Vorraden

De voorraden grond- en hulpstoffen worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs of vervaardigingsprijs onder toepassing van de FIFO-methode ('first in, first out') of lagere opbrengstwaarde.

De verkrijgings- of vervaardigingsprijs bestaat uit alle kosten die samenhangen met de verkrijging of vervaardiging alsmede de gemaakte kosten om de voorraden op hun huidige plaats en in hun huidige staat te brengen. In de kosten van vervaardiging zijn begrepen directe loonkosten en toeslagen voor aan de productie gerelateerde indirecte vaste en variabele kosten, waaronder de kosten van het bedrijfsbureau, de onderhoudsafdeling en interne logistiek.

De opbrengstwaarde is de geschatte verkoopprijs onder aftrek van direct toerekenbare verkoopkosten. Bij de bepaling van de opbrengstwaarde wordt rekening gehouden met de incurantheid van de voorraden.

Vorderingen

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie, inclusief de transactiekosten indien materieel. Vorderingen worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

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.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de bedragen waartegen de schuld moet worden afgelost.

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 het jaar. De opbrengsten op transacties worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd.

Opbrengstverantwoording

Algemeen

Netto-omzet omvat de opbrengsten uit levering van goederen en diensten en gerealiseerde projectopbrengsten uit hoofde van onderhanden projecten onder aftrek van kortingen en dergelijke en van over de omzet geheven belastingen.

Kosten

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

Afschrijvingen

Immateriële vaste activa inclusief goodwill en materiële vaste activa worden vanaf het moment van gereedheid voor ingebruikneming afgeschreven over de verwachte toekomstige gebruiksduur van het actief. Over terreinen en vastgoedbeleggingen wordt niet afgeschreven.

Indien een schattingswijziging plaatsvindt van de toekomstige gebruiksduur, dan worden de toekomstige afschrijvingen aangepast.

Financiële baten en lasten

Rentebaten en rentelasten

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.

3 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2021**ACTIVA****VASTE ACTIVA****1. Materiële vaste activa**

	Inventaris
	€
<i>Boekwaarde per 1 januari 2021</i>	
Aanschaffingswaarde	18.968
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-12.655
	<u>6.313</u>
<i>Mutaties</i>	
Afschrijvingen	-2.424
	<u>-2.424</u>
<i>Boekwaarde per 31 december 2021</i>	
Aanschaffingswaarde	18.968
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-15.079
Boekwaarde per 31 december 2021	<u>3.889</u>
<i>Afschrijvingspercentages</i>	
	%
Inventaris	20

VLOTTENDE ACTIVA

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
2. Voorraden		
Vorraad horeca	<u>3.155</u>	<u>3.348</u>
3. Vorderingen		
Handelsdebiteuren		
Debiteuren	<u>15.418</u>	<u>19.929</u>
4. Liquide middelen		
Bankrekeningen	55.134	169.841
Kas	602	347
	<u>55.736</u>	<u>170.188</u>

Een bedrag ad € 55.736 staat ter vrije beschikking.

PASSIVA

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
5. Stichtingsvermogen		
Vrij besteedbaar stichtingskapitaal	7	-434
	2021	2020
	€	€
Vrij besteedbaar stichtingskapitaal		
Stand per 1 januari	-434	23.579
Resultaatbestemming boekjaar	441	-24.013
Stand per 31 december	7	-434
6. Kortlopende schulden		
	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
Schulden aan leveranciers en handelskredieten		
Crediteuren	753	482
Overige schulden en overlopende passiva		
Overlopende passiva	77.438	199.730
Overlopende passiva		
Ontvangen borgsommen verhuur ateliers	12.464	12.474
Nog te betalen huur	50.474	187.256
Reservering subsidie Stichting Doen	14.500	-
	77.438	199.730

NIET IN DE BALANS OPGENOMEN ACTIVA EN VERPLICHTINGEN

Meerjarige financiële verplichtingen

Huurverplichtingen onroerende zaken

De vennootschap is een meerjarige financiële verplichting aangegaan tot en met 31 december 2021 ter zake van huur van bedrijfsruimte aan de Spuiboulevard 220 te Dordrecht.

4 TOELICHTING OP DE WINST-EN-VERLIESREKENING OVER 2021

	2021	2020
	€	€
7. Netto-omzet		
Omzet verhuur	118.123	128.229
Toegekende subsidies	134.708	83.670
Omzet horeca	11.741	14.756
Omzet overig	2.740	725
	<u>267.312</u>	<u>227.380</u>
8. Kostprijs van de omzet		
Inkopen horeca	12.394	10.523
Inkopen overig	645	2.365
Inhuur bands	17.708	9.687
	<u>30.747</u>	<u>22.575</u>
9. Kosten van uitbesteed werk en andere externe kosten		
Werk derden	<u>108.004</u>	<u>69.182</u>
Personeelskosten		
10. Overige personeelskosten		
Vrijwilligersvergoedingen	1.101	-
Onkostenvergoedingen	-	5
Opleidingskosten	-	1.581
Kantinekosten	818	743
	<u>1.919</u>	<u>2.329</u>
Afschrijvingen		
11. Afschrijvingen materiële vaste activa		
Inventaris	<u>2.424</u>	<u>3.457</u>

Overige bedrijfskosten

	2021	2020
	€	€
12. Huisvestingskosten		
Huur onroerende zaak	87.237	108.024
Gas water licht	13.022	23.692
Onderhoudskosten	1.238	634
Schoonmaakkosten	5.771	2.127
Overige huisvestingskosten	1.697	9.100
Dotatie voorziening oninbare debiteuren	1.955	-
	<u>110.920</u>	<u>143.577</u>
13. Kantoorkosten		
Kantoorbehoeften	221	288
Automatiseringskosten	1.739	1.810
Contributies en abonnementen	448	1.034
Verzekeringen	1.211	1.191
Kleine aanschaffingen	2.066	435
	<u>5.685</u>	<u>4.758</u>
14. Autokosten		
Parkeerkosten	7	-
Kilometervergoeding	30	-
	<u>37</u>	<u>-</u>
15. Verkoopkosten		
Reclame- en advertentiekosten	1.758	-
Representatiekosten	13	148
Relatiegeschenken	700	1.073
Betalingskortingen	114	-38
	<u>2.585</u>	<u>1.183</u>
16. Algemene kosten		
Accountantskosten	4.235	3.570
Overige algemene kosten	-	347
	<u>4.235</u>	<u>3.917</u>

	2021	2020
	€	€
17. Financiële baten en lasten		
Rentelasten en soortgelijke kosten	-315	-415
<i>Rentelasten en soortgelijke kosten</i>		
Bankkosten	-315	-378
Overige financiële baten en lasten	-	-37
	<u>-315</u>	<u>-415</u>

Ondertekening van de jaarrekening

Vaststelling jaarrekening

De jaarrekening is aldus opgemaakt en vastgesteld door het bestuur.

Dordrecht, 28 juni 2022

Bestuur Stichting DOOR

Bijlagen

5 SPLITSING WINST- EN VERLIESREKENING NO-LABEL EN OVERIG

	2021 No label €	2021 Overig €	2021 Totaal €
Opbrengsten			
Subsidie No label gemeente	90.162		90.162
Subsidie Oranjefonds		260	260
Subsidie Dordste feesten		10.786	10.786
Overige opbrengsten		166.104	166.104
	<u>90.162</u>	<u>177.150</u>	<u>267.312</u>
Kosten			
No Label Algemeen	63.110		63.110
No Label Cultureel	20.527		20.527
No label Sociaal	6.525		6.525
Overige kosten	-	176.709	176.709
	<u>90.162</u>	<u>176.709</u>	<u>266.871</u>
Exploitatieresultaat	<u>0-</u>	<u>441</u>	<u>441</u>

6 UITSPLITSING KOSTEN

	2021	2021	2021	2021	2021
	No label algemeen	No label cultureel	No label sociaal	Overig	Totaal
	€	€	€	€	€
Kostprijs	-	19.087	435	11.226	30.747
Werk derden	63.110	1.440	-	43.453	108.004
Afschrijvingen	-	-	-	2.424	2.424
Overige personeelskosten	-	-	-	1.919	1.919
Huisvestingskosten	-	-	2.000	108.919	110.920
Verkoopkosten	-	-	500	2.085	2.585
Kantoorkosten	-	-	500	1.460	1.960
Algemene kosten	-	-	3.090	4.907	7.997
Financiële baten en lasten	-	-	-	315	315
	63.110	20.527	6.525	176.708	266.871

.....