
Jaarrapport 2022

Stichting Samen Lisserbroek

Inhoudsopgave

FINANCIEEL VERSLAG	3
Voorwoord	4
NOAB-samenstellingsverklaring	5
Resultaatanalyse	6
Financiële positie	7
Kengetallen	8
JAARREKENING	9
Balans	10
Staat van baten en lasten	12
Toelichting op de jaarrekening	13
Toelichting op de balans	15
Toelichting op de staat van baten en lasten	17
Ondertekening	20

Financieel verslag

Stichting Samen Lisserbroek

Voorwoord

Bijgaand ontvangt u uw jaarrapportage. Dit rapport bestaat uit twee delen.

Deel 1: Financieel verslag

Dit deel bevat een samenvatting van de belangrijkste informatie uit de jaarrekening. De informatie is afgeleid uit de jaarrekening en voorzien van toelichting en commentaar.

Deel 2: De Jaarrekening

Deze bestaat uit de balans, de winst-en-verliesrekening en een toelichting hierop.

NOAB-samenstellingsverklaring

De jaarrekening van Stichting Samen Lisserbroek te Lisserbroek is door ons samengesteld op basis van de van u verkregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2022 en de winst- en verliesrekening over 2022 met de daarbij horende toelichting. In deze toelichtingen is onder andere een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving opgenomen.

Bij een samenstellingsopdracht bent u er verantwoordelijk voor dat de informatie klopt en dat u ons alle relevante informatie aanlevert. Wij hebben onze werkzaamheden dan ook uitgevoerd vanuit de veronderstelling dat u aan deze verantwoordelijkheid heeft voldaan.

Wij hebben deze samenstellingsopdracht uitgevoerd in overeenstemming met Nederlands recht en volgens richtlijnen en werkschema's, welke gebaseerd zijn op het NOAB kwaliteitssysteem (NKS). Dit houdt onder meer in dat wij ons gehouden hebben aan de voor ons geldende voorschriften in de verordeningen van de Nederlandse Orde van Administratie en Belastingdeskundigen (NOAB). Daardoor mag u er van uit gaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij vertrouwelijk omgaan met de door u verstrekte gegevens.

Op grond van bovenstaande wordt van ons verwacht dat wij de jaarrekening samenstellen in overeenstemming met algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving. Wij hebben daarbij onze deskundigheid op het gebied van administratieve verwerking en financiële verslaggeving toegepast.

De in dit kader uitgevoerde werkzaamheden bestonden in hoofdzaak uit het verzamelen, het verwerken, het rubriceren, vergelijken, onderling aansluiten en het samenvatten van financiële gegevens ten behoeve van de jaarrekening en of kredietrapportage. Wij hebben geen controle- of beoordelingswerkzaamheden uitgevoerd die ons in staat stellen om een oordeel te geven of een conclusie te trekken met betrekking tot de getrouwheid van de jaarrekening.

Lisse, 25 september 2023

A handwritten signature in black ink, consisting of a series of loops and a long horizontal stroke extending to the right.

Pondera administratie & belastingadvies
Lennie Wolse

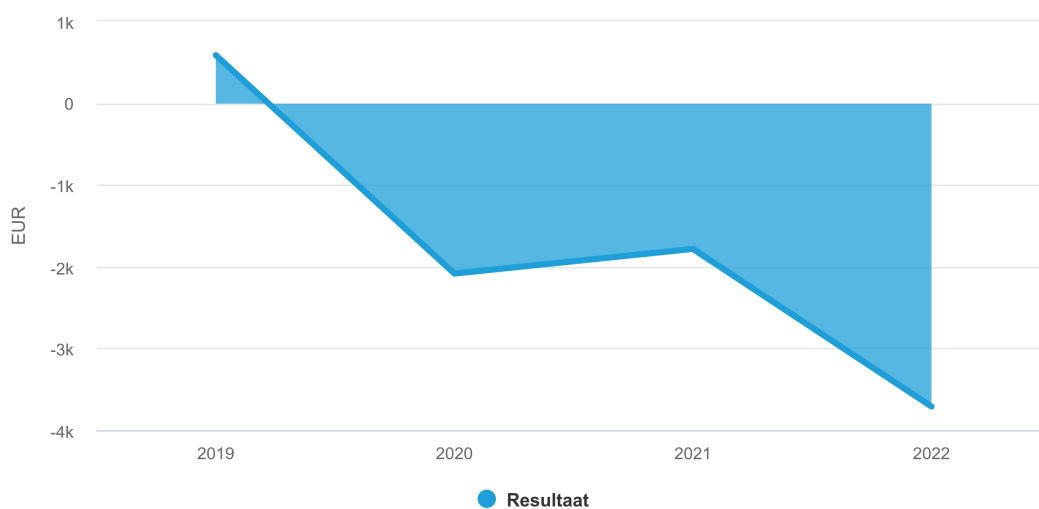
Resultaatanalyse

De resultaatanalyse is gebaseerd op de winst-en-verliesrekening over 2022 zoals opgenomen in de jaarrekening. De resultaatanalyse geeft inzicht in de verhouding van kostensoorten in relatie tot de omzet. Daarnaast geeft de resultaatanalyse een beeld van de verschillen ten opzichte van vorig jaar.

Staat van baten en lasten t.o.v. vorig jaar

	Verslag jaar		Vorig jaar		Verschil	
	2022	% baten	2021	% baten	Verschil	%
Baten	5.573	100,0%	3.183	100,0%	2.390	75,1%
Inkoopwaarde van de baten	3.054	54,8%	250	7,9%	2.804	1.121,6%
Saldo	2.519	45,2%	2.933	92,1%	-414	-14,1%
Huisvestingskosten	999	17,9%	1.102	34,6%	-102	-9,3%
Verkoopkosten	3.647	65,4%	2.212	69,5%	1.435	64,9%
Kantoorkosten	161	2,9%	0	0,0%	161	100,0%
Algemene kosten	1.255	22,5%	1.224	38,5%	31	2,5%
Totaal lasten	6.062	108,8%	4.538	142,6%	1.525	33,6%
Saldo baten en lasten	-3.543	-63,6%	-1.605	-50,4%	-1.938	-120,7%
Financiële baten en lasten	-168	-3,0%	-179	-5,6%	11	6,1%
Resultaat	-3.711	-66,6%	-1.784	-56,0%	-1.927	-108,0%

Resultaat verloop



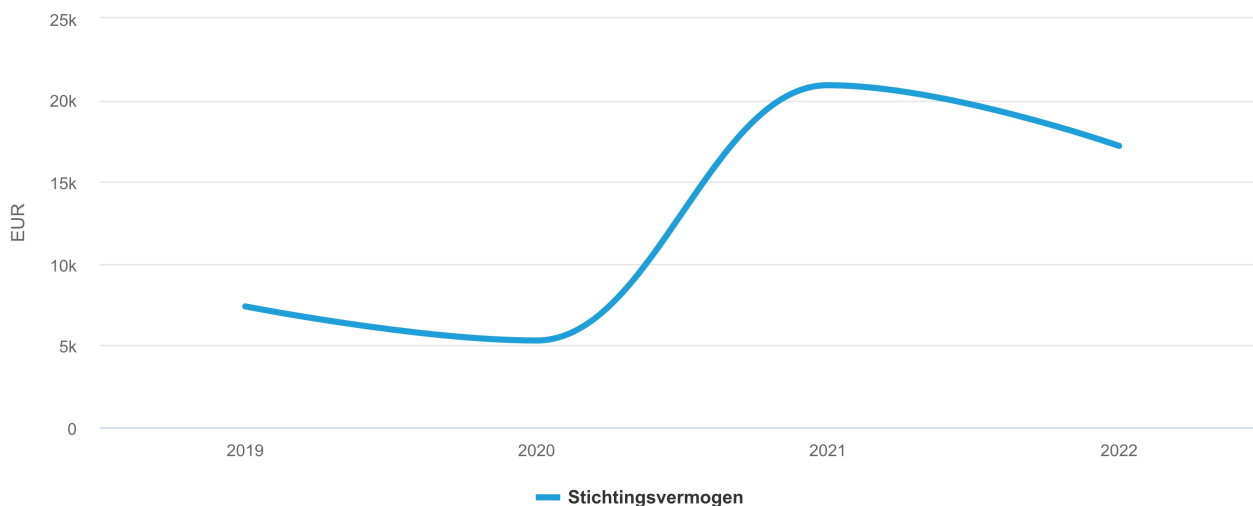
Financiële positie

De financiële positie is gebaseerd op de balans per 31 december 2022 zoals opgenomen in de jaarrekening. De financiële positie geeft inzicht in de bezittingen (activa) en de financiering ervan (passiva). De omvang van de verschillende posten is tevens in procenten van het balans totaal uitgedrukt.

Balansoverzicht

	Verslag jaar		Vorig jaar	
	31-12-2022	% balans	31-12-2021	% balans
Liquide middelen	17.653	100,0%	22.084	100,0%
Vlottende activa	17.653	100,0%	22.084	100,0%
Activa	17.653	100,0%	22.084	100,0%
Overige reserves	17.196	97,4%	22.691	102,7%
Onverdeeld resultaat	0	0,0%	-1.784	-8,1%
Stichtingsvermogen	17.196	97,4%	20.907	94,7%
Kortlopende schulden	457	2,6%	1.178	5,3%
Passiva	17.653	100,0%	22.084	100,0%

Eigen vermogen verloop



Kengetallen

De kengetallen geven een inzicht in de financiële prestaties en zijn berekend op basis van de balans per 31 december 2022 en winst-en-verliesrekening over 2022 zoals opgenomen in de jaarrekening. De kengetallen zijn als volgt berekend:

- Nettowerkkapitaal: Vlottende activa - Kortlopende schulden
- Quick Ratio: (Vlottende activa - Voorraden en onderhanden werk) / Kortlopende schulden
- Current Ratio: Vlottende activa / Kortlopende schulden
- Solvabiliteit: Eigen vermogen / Totaal vermogen * 100%
- EBITDA: Resultaat voor belasting - Financiële baten en lasten - Opbrengst van vorderingen die tot de vaste activa behoren en effecten + Afschrijvingen

Kengetallen meerjarenoverzicht

	2022	2021	2020	2019
Werkkapitaal	17.196	20.907	5.298	7.383
Quick ratio	38,63	18,75	3,80	12,89
Current ratio	38,63	18,75	3,80	12,89
Solvabiliteit (EV/TV)	97,4%	94,7%	73,7%	92,2%
EBITDA	-3.543	-1.605	-1.887	780

Jaarrekening

Stichting Samen Lisserbroek

Balans

Na resultaatbestemming.

Balans activa

	31-12-2022	31-12-2021
Vlottende activa		
Liquide middelen	17.653	22.084
	17.653	22.084
Activa	17.653	22.084

Balans passiva

	31-12-2022	31-12-2021
Stichtingsvermogen		
Overige reserves	17.196	22.691
Onverdeeld resultaat	0	-1.784
	17.196	20.907
Kortlopende schulden	457	1.178
Passiva	17.653	22.084

Staat van baten en lasten

Staat van baten en lasten

	Verslag jaar		Vorig jaar
	2022		2021
Baten	5.573		3.183
Inkoopwaarde van de baten	3.054		250
Saldo	2.519		2.933
Huisvestingskosten	999		1.102
Verkoopkosten	3.647		2.212
Kantoorkosten	161		0
Algemene kosten	1.255		1.224
Totaal lasten	6.062		4.538
Saldo baten en lasten	-3.543		-1.605
Financiële baten en lasten	-168		-179
Resultaat	-3.711		-1.784

Toelichting op de jaarrekening

Activiteiten

Dorp(s)leven versterken

Continuïteit

Er is geen sprake van gerede of ernstige twijfel aan de continuïteit.

Vestigingsadres, rechtsvorm en inschrijfnummer handelsregister

Stichting Samen Lisserbroek is statutair gevestigd te Lisserbroek en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 65280040.

Algemene grondslagen

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de wettelijke bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW en de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving voor kleine rechtspersonen, die uitgegeven zijn door de Raad voor de Jaarverslaggeving.

Activa en passiva worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs of de actuele waarde. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs.

De gehanteerde grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van het voorgaande jaar, met uitzondering van de toegepaste stelselwijzigingen zoals opgenomen in de desbetreffende paragrafen.

Grondslagen van 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.

Grondslagen van 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 van overheidssubsidies

Exploitatiesubsidies worden als bate verantwoord in de winst- en verliesrekening in het jaar waarin de gesubsidieerde kosten zijn gemaakt of opbrengsten zijn gederfd, of wanneer een gesubsidieerd exploitatietekort zich heeft voorgedaan. De baten worden verantwoord als het waarschijnlijk is dat deze worden ontvangen.

Ontvangen giften en subsidies: De ontvangen subsidies zijn toegekend door Gemeente Haarlemmermeer en vastgelegd in de toekenning van 09-12-2021 met aanvraagnummer 22000147 en zaaknummer 5090816 en de toekenning van 08-12-2021 met aanvraagnummer 22000143 en zaaknummer 5090619. Daarnaast is er nog een wijkbudget toegekend is de vaststelling met zaaknummer 7022064 dd. 21-12-2021

Toelichting op de balans

Liquide middelen

	Verslag jaar	Vorig jaar
	31-12-2022	31-12-2021
Liquide middelen		
Kasmiddelen	176	219
Tegoeden op bankrekeningen	17.476	21.866
	17.653	22.084

Kasmiddelen

	Verslag jaar	Vorig jaar
	31-12-2022	31-12-2021
Kasmiddelen		
Kas	176	219
	176	219

Tegoeden op bankrekeningen

	Verslag jaar	Vorig jaar
	31-12-2022	31-12-2021
Tegoeden op bankrekeningen		
Rekening-courant bank	303	544
Spaarrekening	17.173	21.321
	17.476	21.866

Stichtingsvermogen

	Verslag jaar	Vorig jaar
	31-12-2022	31-12-2021
Stichtingsvermogen		
Overige reserves	17.196	22.691
Onverdeeld resultaat	0	-1.784
	17.196	20.907

In 2021 zijn Stichting Lisserbroek SamenMeer en stichting Dorpsraad Lisserbroek samengevoegd. De samenvoeging bestond uit een overboeking van het banksaldo dat geheel aan de algemene reserve is toegevoegd.

Kortlopende schulden

	Verslag jaar	Vorig jaar
	31-12-2022	31-12-2021
Kortlopende schulden		
Overige schulden	457	1.178
	457	1.178

De kortlopende schulden hebben een resterende looptijd van korter dan een jaar.

Overige schulden

	Verslag jaar	Vorig jaar
	31-12-2022	31-12-2021
Overige schulden		
Overige schulden	457	1.178
	457	1.178

Toelichting op de staat van baten en lasten

Baten

	Verslag jaar	Vorig jaar
	2022	2021
Baten		
Ontvangen giften en subsidies	5.573	3.183
	5.573	3.183

Ontvangen giften en subsidies

	Verslag jaar	Vorig jaar
	2022	2021
Ontvangen giften en subsidies		
Subsidies	5.457	2.537
Fondswerving	0	350
Vrijwillige bijdrage Huiskamer	116	296
	5.573	3.183

Inkoopwaarde van de baten

	Verslag jaar	Vorig jaar
	2022	2021
Inkoopwaarde van de baten		
Oranje Comite kosten	3.054	250
	3.054	250

Totaal lasten

	Verslag jaar	Vorig jaar
	2022	2021
Totaal lasten		
Huisvestingskosten	999	1.102
Verkoopkosten	3.647	2.212
Kantoorkosten	161	0
Algemene kosten	1.255	1.224
	6.062	4.538

Huisvestingskosten

	Verslag jaar	Vorig jaar
	2022	2021
Huisvestingskosten		
Betaalde huur	999	750
Overige huisvestingslasten	0	351
	999	1.102

Verkoopkosten

	Verslag jaar	Vorig jaar
	2022	2021
Verkoopkosten		
Contributies en abonnementen	277	1.268
Relatiegeschenken	1.235	0
Reis en verblijf	487	0
Website	1.648	944
	3.647	2.212

Kantoorkosten

	Verslag jaar	Vorig jaar
	2022	2021
Kantoorkosten		
Kantoorbenodigdheden	70	0
Automatisering	91	0
	161	0

Algemene kosten

	Verslag jaar	Vorig jaar
	2022	2021
Algemene kosten		
Administratiekosten	666	605
Overige advieskosten	0	525
Verzekeringen	115	95
Algemene kosten	474	-0
	1.255	1.224

Financiële baten en lasten

	Verslag jaar	Vorig jaar
	2022	2021
Financiële baten en lasten		
Rentebaten en soortgelijke baten	2	1
Overige rentelasten	170	180
	-168	-179

Rentebaten en soortgelijke baten

	Verslag jaar	Vorig jaar
	2022	2021
Rentebaten en soortgelijke baten		
Rentebaten bankrekeningen	2	1
	2	1

Overige rentelasten

	Verslag jaar	Vorig jaar
	2022	2021
Overige rentelasten		
Betaalde bankrente en bankkosten	170	180
	170	180

Ondertekening

M. Jacobusse

L.J.M. Mens

F. van den Heuvel

P. Croese P.F.C.Croese