

CONCEPT

Jaarrekening 2021

**Stichting Open Mind
Amsterdam**

Inhoudsopgave:

1. Balans per 31 december 2021
2. Staat van baten en lasten over 2021
3. Grondslagen van waardering en resultaatbepaling
4. Toelichting op de balans per 31 december 2021
5. Toelichting op de staat van baten en lasten over 2021
6. Overige gegevens

CONCEPT

Stichting Open Mind, Amsterdam

1. BALANS PER

(vóór resultaatbestemming)

		<u>31 december 2021</u>	<u>31 december 2020</u>
	noot		
ACTIVA			
Vaste activa			
Materiële vaste activa	(4.1)	-	-
Vlottende activa			
Debiteuren	(4.2)	29.386	-
Te vorderen omzetbelasting	(4.3)	3.685	20.485
<i>Liquide middelen</i>	(4.4)	93.013	3.722
		<u>126.084</u>	<u>24.207</u>
PASSIVA			
Reserves en fondsen	(4.4)		
Algemene reserve		-790	-790
Bestemmingsreserve inzake projecten		116.879	23.447
Saldo van baten en lasten		<u>-</u>	<u>-</u>
		116.089	22.657
Schulden op korte termijn			
Crediteuren		-	-
Overlopende passiva	(4.5)	<u>9.995</u>	<u>1.550</u>
		9.995	1.550
		<u>126.084</u>	<u>24.207</u>

CONCEPT

Stichting Open Mind, Amsterdam

2. STAAT VAN BATEN EN LASTEN

		<u>2021</u>	<u>2020</u>
Baten			
Totaal baten	(5.1)	433.708	217.837
Lasten			
Besteed aan projecten	(5.2)	340.276	175.413
Afschrijvingskosten	(5.3)	-	-
Kosten beheer en administratie	(5.4)	4.795	2.436
Totaal lasten		<u>345.070</u>	<u>177.849</u>
Netto resultaat		88.638	39.989
Rentebaten		-	-
Rentelasten en overige bankkosten		<u>424</u>	<u>185</u>
Resultaat financiële baten en lasten		<u>-424</u>	<u>-185</u>
Saldo van baten en lasten		88.214	39.803
Doorbelaste overhead kosten aan projecten	(5.5)	5.218	1.630
Toevoeging bestemmingsreserve voor projecten		<u>-93.432</u>	<u>-41.433</u>
Saldo van baten en lasten na bestemmingsreserve		<u>-</u>	<u>-</u>

Stichting Open Mind, Amsterdam

3. GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

3.1 Grondslagen van waardering

Algemeen

De Stichting is opgericht op 13 februari 2002 en heeft zich ten doel gesteld om op een creatieve wijze een zichtbare schakel te zijn tussen sociaal maatschappelijke onderwerpen en het publiek. Dit door het verwezenlijken van artistieke projecten en het vertellen van relevante verhalen in het openbare veld.

De Stichting is erkend als culturele ANBI instelling.

De Stichting is voor het opstellen van de jaarrekening gehouden aan Titel 9, Boek 2 BW artikel 10. De toegepaste waarderingsgrondslagen zijn gebaseerd op de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving voor micro- en kleine rechtspersonen, in het bijzonder richtlijn C2 voor kleine fondsenwervende organisaties alsmede de uitgangspunten van Titel 9, Boek 2 BW.

De gehanteerde grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van het voorgaande jaar. De waarderingsgrondslagen zijn hierna uiteengezet.

De jaarrekening is opgesteld op basis van historische kosten. Activa en passiva worden gewaardeerd tegen nominale waarde, tenzij een andere waarderingsgrondslag is vermeld.

Impact coronacrisis

De uitbraak van het Covid-19-virus heeft wereldwijd tot een van de grootste crises van de laatste decennia geleid. De (gedeeltelijke) lockdowns hebben er onder meer toe geleid dat de bedrijfsactiviteiten in vele sectoren zijn geraakt. Bij het opstellen van deze jaarrekening (waaronder de continuïteitsveronderstelling) is de impact van Covid-19 op de activiteiten van de Stichting geanalyseerd en gewogen. Bij deze analyse is rekening gehouden met de neutrale impact van Covid-19 op de stichting in 2020 en de verwachte neutrale impact op de Stichting in 2021 en verder. Van belang is dat bij de bepaling van de verwachte impact op de Stichting in 2021 en verder, en dus ook de verwachte ontwikkeling in resultaat en liquiditeit, inherent een onzekerheid blijft bestaan ten aanzien van de duur van het Covid-19-virus en de daaruit voortvloeiende impact op de economie als geheel en op onze organisatie.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen aanschafprijs (verkrijgingsprijs of vervaardigingsprijs), verminderd met de op basis van de geschatte economische levensduur bepaalde afschrijvingen. De afschrijvingen bedragen een vast percentage van de verkrijgingsprijs, rekening houdend met een eventuele restwaarde.

Het afschrijvingspercentage voor computerapparatuur is gesteld op 20%.

Vorderingen, liquide middelen, schulden en overlopende activa en passiva

De vorderingen, liquide middelen, schulden en overlopende activa en passiva worden opgenomen tegen nominale waarde; waardering van vorderingen geschiedt onder aftrek van een voorziening wegens oninbaarheid, gebaseerd op een individuele beoordeling van de vorderingen. Voor zover niet anders vermeld staan de liquide middelen geheel ter vrije beschikking.

Stichting Open Mind, Amsterdam

3.2 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 resultaten op transacties worden worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd; verliezen reeds zodra zij voorzienbaar zijn.

De kosten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde waarderingsgrondslagen en worden toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

Afschrijvingen

Afschrijvingen vinden plaats volgens de lineaire methode op basis van de geschatte economische levensduur. Op aanschaffingen in het verslagjaar wordt naar tijdsgelang afgeschreven.

CONCEPT

Stichting Open Mind, Amsterdam

4. TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2021

4.1 Materiële vaste activa

	Computer apparatuur
Stand per 1 januari 2021	
Aanschaffingswaarde	-
Cumulatieve afschrijvingen	-
Boekwaarde per 1 januari 2021	<u>-</u>
Mutaties	
Investerings	-
Desinvesteringen	-
Afschrijvingen	-
Saldo mutaties	<u>-</u>
Stand per 31 december 2021	
Aanschaffingswaarde	-
Cumulatieve afschrijvingen	-
Boekwaarde per 31 december 2021	<u>-</u>

4.2 Debiteuren

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
Debiteuren	29.386	-
Voorziening debiteuren	-	-
	<u>29.386</u>	<u>-</u>

4.3 Omzetbelasting

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
Aangifte 4e kwartaal	3.270	20.070
Suppletie aangifte 2020, te vorderen	415	415
	<u>3.685</u>	<u>20.485</u>

4.4 Liquide middelen

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
Bankrekening	92.908	3.617
Ondernemersdeposito	105	105
	<u>93.013</u>	<u>3.722</u>

C O N C E P T

Stichting Open Mind, Amsterdam

4.5 Reserves en fondsen

Het verloop van de posten behorende tot de reserves en fondsen gedurende het verslagjaar 2021 is als volgt:

	<u>Algemene reserve</u>	<u>Bestemmings- reserve inzake projecten</u>	<u>Saldo van baten en lasten na bestem- mingsreserve</u>	<u>Totaal</u>
Stand per 1 januari 2021	-790	23.447	-	22.657
Overige mutaties	-	-	-	-
Mutatie bestemmingsreserve	-	93.432	-	93.432
Saldo van baten en lasten	-	-	-	-
Stand per 31 december 2021	<u>-790</u>	<u>116.879</u>	<u>-</u>	<u>116.089</u>

Bestemmingsreserve inzake projecten

De bestemmingsreserve voor projecten wordt aangehouden ter dekking voor toekomstige verplichtingen uit hoofde van lopende projecten.

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
4.6 Overlopende passiva		
Rekening-courant mevr. M. Bekker-Stoop	50	50
Rekening-courant Open Mind Amsterdam	500	500
Nog te betalen kosten	9.445	21.037
	<u>9.995</u>	<u>21.587</u>

CONCEPT

Stichting Open Mind, Amsterdam

5. TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2021

5.1 Baten

	2021	2020
Baten van bedrijven	22.453	90.646
Baten van subsidies van overheden	383.089	114.355
Baten van andere organisaties zonder winststreven	22.785	5.735
 Som van de geworven baten	428.327	210.736
 Baten als tegenprestatie voor de levering van producten en/of diensten	999	15
Overige baten	4.382	7.087
 Totaal baten	433.708	217.837

5.2 Besteed aan projecten

	2021	2020
Project "Open over Depressiviteit"	58.553	77.782
Project "WIJ doorbreken de cirkel van geweld"	99.940	91.520
Project "Open je Ogen"	33.763	6.023
Project "10 jaar later"	-	75
Project "Oud roze"	76.727	12
Project "De Nedelandse Opera"	9.486	-
Project "Legale Liefde"	61.808	-
	340.276	175.413

5.3 Afschrijvingen

	2021	2020
Afschrijving computer apparatuur	-	-
Afschrijving vervoermiddelen	-	-
	-	-

5.4 Kosten beheer en administratie

Representatiekosten	228	10
Automatiseringskosten	-	125
Overige algemene kosten	4.567	2.302
	4.795	2.436

Stichting Open Mind, Amsterdam

5.5 Doorbelaste overhead kosten aan projecten

De overhead kosten van de Stichting, zoals onderhoud website en kosten voor de verantwoording van de activiteiten, worden gemaakt ten behoeve van de uitvoering van de projecten. Deze kosten zijn naar rato verdeeld over de onderhanden projecten in 2021.

Stichting Open Mind, Amsterdam

6. OVERIGE GEGEVENS

6.1 Statutaire bepalingen omtrent de jaarstukken

In artikel 9 van de statuten is het volgende bepaald:

Artikel 9 lid 1

Het boekjaar van de stichting is gelijk aan het kalenderjaar

Artikel 9 lid 2

Per het einde van het jaar worden de boeken der stichting afgesloten. Daaruit worden door de penningmeester een balans en een staat van baten en lasten over het geëindigde boekjaar opgemaakt, welke jaarstukken binnen zes maanden na afloop van het boekjaar aan het bestuur worden aangeboden.

Artikel 9 lid 3

De jaarstukken worden door het bestuur vastgesteld.