

STICHTING CENTRAM, AMSTERDAM
inzake het jaarverslag 2022

3. BALANS PER 31 DECEMBER 2022

(Na resultaatbestemming)

		<u>31-12-2022</u>		<u>31-12-2021</u>	
Activa		€	€	€	€
Vaste activa					
Materiële vaste activa	1.		-		208.662
Vorderingen					
Debiteuren	2.	-		3.976	
Subsidies	3.	69.051		150.851	
Overige vorderingen	4.	<u>-</u>		<u>605</u>	
			69.050		155.432
Liquide middelen	5.		735		1.249.271
			<u>69.785</u>		<u>1.613.365</u>
Passiva					
Eigen vermogen					
Stichtingskapitaal	6.1	-		2.269	
Algemene reserve	6.2	<u>-</u>		<u>400.455</u>	
			-		402.724
Kortlopende schulden					
Crediteuren	7.	3.474		156.722	
Subsidies	8.	-		37.716	
Belastingen en premies	9.	5.292		200.348	
Overige kortlopende schulden	10.	50.358		689.807	
Overlopende passiva	11.	<u>10.660</u>		<u>126.049</u>	
			69.784		1.210.641
			<u>69.785</u>		<u>1.613.365</u>

4. STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2022

		Werkelijk 2022	Werkelijk 2021
		€	€
B a t e n	12.		
Algemene subsidies stadsdelen		56.206	5.524.826
Diverse baten		13.688	323.553
Totaal baten		<u>69.893</u>	<u>5.848.379</u>
L a s t e n			
<i>Personeelskosten</i>	13.	-12.014	4.669.848
<i>Materiële kosten</i>			
Huisvestingskosten	14.	2.304	308.165
Afschrijvingskosten	15.	108.975	67.090
Organisatiekosten	16.	23.649	697.815
Kosten activiteiten	17.	10.000	83.332
Versterking vermogen Coöperatie Buurteam Amsterdam Centrum U.A.		339.704	500.000
		<u>484.631</u>	<u>1.656.402</u>
Totaal lasten		<u>472.618</u>	<u>6.326.250</u>
Resultaat voor financiële baten en lasten		<u>(402.724)</u>	<u>(477.871)</u>
Financiële baten en lasten			
Rentebaten		-	-
Resultaat		<u>(402.724)</u>	<u>(477.871)</u>
Resultaatbestemming			
Onttrekking aan de algemene reserve***		(2.269)	-
Onttrekking aan Stichting Kapitaal***		(400.455)	47.945-
Toevoegen aan de algemene reserve		-	31.168
Toevoeging aan de egaliseringsreserve *		-	26.311
Toevoeging aan de egaliseringsreserve***		-	(371.565)
Onttrekking aan de bestemmingsreserve Buurteams 2020-202		-	(35.348)
Onttrekking aan de bestemmingsreserve Buurteams 2020-202		-	(80.491)
Onttrekking aan de bestemmingsreserve Innovatie		-	0
		<u>(402.724)</u>	<u>(477.871)</u>

* betreft resultaat subsidies gemeente Amsterdam Sociale Basis

** betreft het resultaat subsidies gemeente Amsterdam Zorg en WPI

*** onttrekking ten behoeve van de versterking van het vermogen van coöperatie Buurteam Amsterdam Centrum U.A.

5. Algemene Toelichting

Algemeen

Stichting CentraM (Kloveniersburgwal 43, Amsterdam) is op 21 december 2009 opgericht. Op 1 januari 2010 is Stichting CentraM (juridisch) gefuseerd met De Blankenberg Stichting, Stichting Raster en Stichting Maatschappelijke participatie en is geregistreerd onder kvk nummer 34370890. Op 1 juni 2010 is Stichting CentraM (juridisch) gefuseerd met Stichting Dienstencentrum Bos en Lommer. In beide fusies is Stichting CentraM de verkrijgende stichting.

Activiteiten

De activiteiten van de Stichting bestaan uit het ontwikkelen en uitvoeren van activiteiten op het terrein van welzijn en maatschappelijke dienstverlening. Deze activiteiten hebben als doel het maatschappelijk welzijn van de bewoners van het werkgebied van de stichting te bevorderen. Het werkgebied van de stichting bestaat uit Amsterdam Centrum. Voor de financiering van de activiteiten maakt de stichting hoofdzakelijk gebruik van door de stadsdelen toegekende subsidies. Toekenning van de subsidies vindt in het 2e halfjaar voorafgaand aan het boekjaar plaats.

De subsidierelatie tussen de gemeente Amsterdam en Stichting CentraM is per 31 december 2021 beëindigd en wordt vanaf 1 januari 2022 voortgezet door de in augustus 2021 opgerichte entiteit Coöperatie Buurtteam Amsterdam U.A. De coöperatie is opgericht door Stichting Centram, Stichting Emile, Stichting Dock Amsterdam Centrum, Stichting per Mens en Stichting De Regenboog Groep. In december 2021 heeft de gemeente Amsterdam haar goedkeuring gegeven dat de door haar gesubsidieerde activiteiten van de oprichters in de Coöperatie worden voortgezet.

Voor Stichting Centram betekent dit dat naast het beëindigen van haar activiteiten dat alle personeelsleden per 1 januari 2022 uit dienst zijn bij Centram en in dienst zijn getreden bij de Coöperatie. Verder heeft Centram tegen balanswaarde 31 december 2021 al haar materiele vaste activa en personele verplichtingen (vakantiedagen loopbaanbudget en cliëntgelden) aan de Coöperatie overgedragen, per saldo tegen een bedrag van € 49.036. Tevens heeft Stichting Centram de lopende contracten ten aanzien van huisvesting, automatisering en telefonie per 1 januari 2021 aan de Coöperatie overgedragen en komen de hieruit voortvloeiende verplichtingen vanaf die datum voor rekening van de Coöperatie.

Aan de voortzetting van de activiteiten in de Coöperatie heeft de gemeente Amsterdam van de oprichters een continuïteitsplan gevraagd. In dit plan is bepaald dat Centram € 500.000 van haar vermogen overdraagt aan de Coöperatie. Met het ingediende continuïteitsplan heeft de gemeente medio december 2021 ingestemd. Conform de statuten van de Coöperatie kunnen de leden van de Coöperatie geen rechten uit het vermogen van de Coöperatie ontleiden. Het vermogen van de Coöperatie dient te worden ingezet voor het maatschappelijk doel van de Coöperatie.

Na uitvoering van bovenstaande resteert een vermogen van € 402.724 in Stichting Centram per 31 december 2021. Het bestuur van de stichting acht dit vermogen toereikend om aan de verplichtingen na beëindiging activiteiten te kunnen voldoen. Om die reden is de jaarrekening opgesteld op basis van going concern veronderstelling.

Algemene grondslagen

De jaarrekening is opgesteld volgens de bepalingen van RJKC1 "Klein organisaties zonder winststreven".

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 opgenomen tegen nominale waarde.

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

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs, rekening houdend met een eventuele residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming. Activa waarvoor een projectsubsidie wordt ontvangen worden beide verantwoord in de baten & lasten.

Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. De reële waarde en geamortiseerde kostprijs zijn gelijk aan de nominale waarde. Noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid worden in mindering gebracht. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

Liquide middelen

De liquide middelen zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde. Indien middelen niet ter vrije beschikking staan, dan wordt hiermee bij de waardering rekening gehouden.

Eigen vermogen

Egalisatiereserve

Het gedeelte van het eigen vermogen dat is afgezonderd omdat daaraan door subsidieverstrekkers een beperktere bestedingsmogelijkheid is gegeven, wordt aangemerkt als egalisatiereserve.

Algemene reserve

De overige reserves staan ter vrije beschikking van het bestuur van de stichting.

Bestemmingsreserve

Het gedeelte van het eigen vermogen dat is afgezonderd omdat daaraan door het bestuur een beperktere bestedingsmogelijkheid is gegeven, wordt aangemerkt als bestemmingsreserve.

Verbonden Partijen

Verbonden partijen

De volgende partijen zijn verbonden met Stichting CentraM:

- coöperatie Buurtteam Amsterdam Centrum U.A.

Baten

Subsidies worden verantwoord in het jaar waarin de prestatie is geleverd. Ontvangen subsidies waarvoor de prestatie nog niet zijn geleverd zullen op de balans onder de schulden worden opgenomen als Nog te besteden subsidie of Terug te betalen subsidie.

6. TOELICHTING OP DE BALANS

1. Materiele vaste activa

	<u>Verbouwingen</u>	<u>Automatisering</u>	<u>Inventaris</u>	<u>TOTAAL</u>
Aanschafwaarde ultimo boekjaar	147.286	335.065	82.176	564.527
Cumulatieve afschr. t/m boekjaar	(57.087)	(256.454)	(42.324)	(355.865)
	90.199	78.611	39.852	208.662
<i>Mutaties in boekjaar</i>				
Investerings	-	-	-	-
Desinvesteringen	147.286-	335.065-	82.176-	564.527-
Afschrijvingen	-	-	-	-
Afschrijvingen desinvesteringen	57.087	256.454	42.324	355.865
	(90.199)	(78.611)	(39.852)	(208.662)
Aanschafwaarde ultimo boekjaar	-	-	-	-
Cumulatieve afschr. t/m boekjaar	-	-	-	-
Boekwaarde ultimo boekjaar	-	-	-	-
Afschrijvingspercentage	20,0%	33,3%	20%	

De eerste afschrijving vindt telkens plaats in de maand na aanschaffing. Per 1 januari 2022 zijn is de materiële vaste activa tegen boekwaarde overgedragen aan Coöperatie Buurtteam Amsterdam Centrum U.A.

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
2. Debiteuren		
Debiteuren	-	10.676
Voorziening dubieuze debiteuren	-	6.700-
	-	3.976
3. Subsidies		
Zorg 1e kwartaal 2021 SBA-027791	-	14.741
Schuldhelpverlening 1e kwartaal 2021 SBA-027792	-	85.549
Schuldhelpverlening 2e t/m 4e kwartaal 202 SBA-026244	69.051	50.561
	69.051	150.851
4. Overige vorderingen		
Rekening-courant Stichting Zorg en Bijstand	-	-
Pensioenfonds	-	-
Overige vorderingen	-	605
	-	605
5. Liquide middelen		
ABN-AMRO-bank 545111145	735	149.193
ABN-AMRO-bank 411149741 (deposito)	-	500.562
ASN Bank	-	598.799
Centrale kas	-	716
	735	1.249.271

De liquide middelen staan vrij ter beschikking van de organisatie.

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
6. Eigen vermogen		
<i>6.1 Verloopoverzicht Stichtingskapitaal</i>		
Stand 1 januari	2.269	2.269
Wijzigingen gedurende boekjaar	2.269-	-
Stand 31 december	-	2.269
Totaal Stichtingskapitaal	-	2.269
<i>6.2 Verloopoverzicht algemene reserve</i>		
Stand 1 januari	400.455	417.234
Wijzigingen gedurende boekjaar		
Resultaat boekjaar:	(400.455)	31.166
Vrijval algemene reserve	-	47.945-
Stand 31 december	-	400.455
Totaal algemene reserve	-	400.455
Kortlopende schulden		
	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
7. Crediteuren		
Crediteuren	3.474	156.722
8. Subsidies		
Hieronder zijn opgenomen de nog in overleg met de subsidiegever te bestemmen subsidies, de te besteden subsidies, alsmede de nog te verrekenen subsidies.		
9. Belastingen en Premies Sociale voorzieningen		
Loonheffing	4.209	198.714
Pensioenfonds	1.083	1.532
SPAWW	-	101
	5.292	200.348
10. Overige schulden		
Overdracht vermogen aan Coöperatie Buurteam Amsterdam		
Centrum	50.358	500.000,00
Reservering vakantiedagen	-	129.865
Cliëntengelden	-	7.283
Uitkeringen personeel	-	28.500
	50.358	665.648
Per 1 januari is de verplichting uit hoofde van vakantiedagen, loopbaanbudget en clientgelden tegen balanswaarde overgedragen aan Coöperatie Buurteam Amsterdam U.A.		
11. Overlopende passiva		
Advies- en accountantskosten	-	41.097
Huur	-	15.000
Overige nog te betalen kosten	10.660	71.632
	10.660	127.729

Niet uit de balans blijvende verplichtingen

bankgarantie

Er zijn geen bankgaranties afgegeven