

JAARREKENING 2021

**Stichting Directe Hulpverlening
"No Nonsense"
Johannes Geradtsweg 165
1222 PR Hilversum**

Bunnik, 26 januari 2022

Referentie: 1402/R2021

Inhoudsopgave

Pagina

ALGEMEEN

1. Opdracht en samenstelling	1
2. Fiscale informatie	1
3. Resultaat	2 - 3
4. Financiële positie	3 - 4
5. Beknopt kasstroomoverzicht	4

JAARREKENING 2021

Bijlage:

I	: Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	5 - 6
II	: Balans per 31 december 2021	7
III	: Staat van baten en lasten jaar 2021	8 - 9
IV	: Toelichting op de balans	10 - 12

Aan het bestuur van
Stichting Directe Hulpverlening "No Nonsense"
Johannes Geradtsweg 165
1222 PR HILVERSUM

Bunnik, 26 januari 2022

Referentie: 1402/R2021

Geacht bestuur,

ALGEMEEN

1. Opdracht en samenstelling

Hierbij breng ik verslag uit over het jaar 2021 met betrekking tot *Stichting Directe Hulpverlening "No Nonsense"*.

Ingevolge de door u verstrekte opdracht heb ik de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2021 van *Stichting Directe Hulpverlening "No Nonsense"* te Hilversum, bestaande uit de balans per 31 december 2020, de staat van baten en lasten over 2021 en de toelichting op de balans, samengesteld op basis van de door u verstrekte gegevens en overgelegde bescheiden. De verantwoordelijkheid voor de juistheid en de volledigheid van die gegevens en de hierop gebaseerde jaarrekening berust bij het bestuur van de stichting.

Mijn werkzaamheden bestonden uit het verzamelen, verwerken, rubriceren en samenvatten van de financiële gegevens. De aard en de omvang van deze werkzaamheden brengen met zich mee dat deze niet kunnen resulteren in die zekerheid omtrent de getrouwheid van de jaarrekening welke aan een accountantsverklaring of aan een beoordelingsverklaring kan worden ontleend.

Op basis van de aan mij verstrekte gegevens heb ik de jaarrekening samengesteld in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving.

2. Fiscale informatie

De stichting staat bij de belastingdienst geregistreerd als '*Algemeen Nut Beogende Instelling*' (ANBI). Hierdoor geniet de stichting de volgende fiscale voordelen:

1. Een ANBI hoeft geen erfbelasting of schenkbelasting te betalen over erfenissen en schenkingen die de ANBI ontvangt in het kader van het algemeen belang;
2. Uitkeringen die een ANBI doet in het algemene belang zijn vrijgesteld van de heffing van schenkbelasting;
3. Als een instelling door de Belastingdienst is aangewezen als een ANBI, kan een donateur giften binnen de daarvoor geldende regels aftrekken van de inkomsten- of vennootschapsbelasting.

Stichting Directe Hulpverlening "No Nonsense", Hilversum

3. Resultaat

De staat van baten en lasten over het verslagjaar 2021 is afgesloten met een *tekort* van € 17.743. Het jaar 2020 was afgesloten met een *tekort* van € 2.459. Het onderstaand overzicht geeft een analyse weer van de staat van baten en lasten over de verslagjaren 2021 en 2020.

	2021		2020	
		In % van 1		In % van 1
Resultaat eigen fondsenwerving 1	€ 24.134	100,0%	€ 48.084	100,0%
Kosten projecten	€ 67.739	280,7%	€ 72.926	151,7%
Saldo na uitvoering hoofdactiviteiten	€ -43.605	-180,7%	€ -24.842	-51,7%
Algemene kosten	€ 1.294	5,3%	€ 1.220	2,5%
Exploitatieresultaat	€ -44.899	-186,0%	€ -26.062	-54,2%
Som der financiële baten en lasten	€ 27.156	112,5%	€ 23.603	49,1%
RESULTAAT, tekort	€ -17.743	-73,5%	€ -2.459	-5,1%

Tekort verslagjaar 2021	€ -17.743
Tekort verslagjaar 2020	€ -2.459

Mutatie 2021 ten opzichte van 2020 (negatief) **€ -15.284**

Deze mutatie is ook als volgt weer te geven:

Het resultaat is gunstig beïnvloed door:

Stijging van:

Opbrengst van vorderingen en effecten (vaste activa) € 3.622

Daling van:

Kosten projecten € 5.187

€ 8.809

Het resultaat is ongunstig beïnvloed door:

Daling van:

Schenken, giften en donaties € 23.908

Mutatie waardering van effecten € -

Andere rentebaten en soortgelijke opbrengsten € 7

Stijging van:

(In)directe verwervingskosten € 42

Algemene kosten € 74

Rentelasten en soortgelijke kosten € 62

€ 24.093

Saldo (negatief) **€ -15.284**

Stichting Directe Hulpverlening "No Nonsense", Hilversum

3. Resultaat (vervolg)

De jaarrekening is opgesteld conform richtlijnen die van toepassing zijn voor verslaggeving van fondsenwervende instellingen. Hierdoor is in de staat van baten en lasten niet direct zichtbaar dat de opbrengsten van de financiële vaste activa dienstbaar zijn aan de financiering van de hoofdactiviteiten van de stichting. Met onderstaande opstelling wordt dit verband wel getoond.

Ontvangen rente op spaar- en beleggersrekeningen bij de Rabobank, die op de balans zijn opgenomen onder de vlottende activa (liquide middelen), zijn vanwege het duurzamere karakter in het onderstaande overzicht ook toegerekend aan de hoofdactiviteiten.

	2021	2020
<u>Baten en lasten hoofdactiviteiten:</u>		
Resultaat eigen fondsenwerving	€ 24.134	€ 48.084
Couponrente effecten	€ 10.648	€ 11.498
Rente leningen en hypotheek u/g	€ 20.051	€ 15.579
Uitkering levenslang vruchtgebruik nalatenschap	€ -2.500	€ -2.500
Rentebaten Rabobank	€ -	€ 7
	€ 52.333	€ 72.668
Kosten projecten	€ 67.739	€ 72.926
Exploitatieresultaat hoofdactiviteiten	€ -15.406	€ -258
<u>Overige baten en lasten:</u>		
Algemene kosten	€ -1.294	€ -1.220
Koersresultaat effecten	€ -	€ -
Overige rentebaten en soortgelijke opbrengsten	€ -	€ -
Rentelasten en soortgelijke kosten	€ -1.043	€ -981
Resultaat overige baten en lasten	€ -2.337	€ -2.201
RESULTAAT VERSLAGJAAR, tekort	€ -17.743	€ -2.459

4. Financiële positie

Op basis van de onderstaande opstelling, ontleend aan de balans, kan de financiële positie van de stichting als volgt worden geanalyseerd:

	31-12-2021	31-12-2020
<u>Beschikbaar op langere termijn:</u>		
Kapitaalrekening stichting	€ 971.422	€ 989.165
<u>Waarvan vastgelegd op langere termijn:</u>		
Financiële vaste activa	€ 813.609	€ 781.657
Werkkapitaal	€ 157.813	€ 207.508

Stichting Directe Hulpverlening "No Nonsense", Hilversum

4. Financiële positie (vervolg)

Het werkkapitaal is als volgt aangewend:

Vorderingen
Liquide middelen

Af: kortlopende schulden

Werkkapitaal

	31-12-2021	31-12-2020
€	13.292	€ 39.585
€	146.711	€ 169.434
€	160.003	€ 209.019
€	2.190	€ 1.511
€	157.813	€ 207.508

Werkkapitaal is dat deel van de vlottende activa dat door langlopend vermogen is gefinancierd. Bij een negatief werkkapitaal wordt dit deel van de vaste activa gefinancierd met kortlopend vermogen. Een positief werkkapitaal betekent dat de stichting kan voldoen aan de kortlopende verplichtingen.

5. Beknopt kasstroomoverzicht

Resultaat verslagjaar, tekort

Vaste activa:

Saldo aan- en verkopen effecten
Mutatie resultaat op effecten
Saldo verstrekt/ontvangen op leningen en hypotheek
Afwaardering op leningen en hypotheek

Vlottende activa en kortlopende schulden:

Mutatie schenkingen, giften en donaties, toegezegd
Mutatie overige vorderingen en overlopende activa
Mutatie overige schulden en overlopende passiva

Mutatie liquide middelen

Verloop mutatie liquide middelen

Saldo bankrekeningen begin verslagjaar
Afname in verslagjaar

Saldo bankrekeningen einde verslagjaar

	2021	2020
	-17.743	-2.459
	-25.339	-9.719
	0	0
	-12.681	-125.565
	6.068	8.775
	-31.952	-126.509
	21.508	-23.139
	4.785	-3.768
	679	-69
	26.972	-26.976
	-22.723	-155.944
€	169.434	€ 325.378
€	-22.723	€ -155.944
€	146.711	€ 169.434

Ik vertrouw hiermee aan uw opdracht te hebben voldaan en ben graag tot het geven van nadere toelichting bereid.

Hoogachtend,

Balance Administratie- en Adviesbureau

J.G.G. (Hans) Pot

Stichting Directe Hulpverlening "No Nonsense", Hilversum

II. BALANS PER 31 DECEMBER 2021

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
<u>ACTIVA</u>		
<u>Vaste activa</u>		
<u>Financiële vaste activa</u>		
- effecten	€ 229.569	€ 204.230
- leningen/hypotheken verstrekt conform doelstelling	€ 584.040	€ 577.427
	<u>€ 813.609</u>	<u>€ 781.657</u>
 <u>Vlottende activa</u>		
<u>Vorderingen</u>		
- overige vorderingen en overlopende activa	<u>€ 13.292</u>	<u>€ 39.585</u>
 <u>Liquide middelen</u>	<u>€ 146.711</u>	<u>€ 169.434</u>
 Totaal	<u>€ 973.612</u>	<u>€ 990.676</u>

Stichting Directe Hulpverlening "No Nonsense", Hilversum

II. BALANS PER 31 DECEMBER 2021

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
<u>PASSIVA</u>		
<u>Eigen vermogen</u>		
Vrij besteedbaar vermogen:		
- Kapitaalrekening stichting	€ 971.422	€ 989.165
	-----	-----
<u>Kortlopende schulden</u>		
Overige schulden en overlopende passiva	€ 2.190	€ 1.511
	-----	-----
Totaal	€ 973.612	€ 990.676
	-----	-----

Stichting Directe Hulpverlening "No Nonsense", Hilversum

III. STAAT VAN BATEN EN LASTEN JAAR 2021

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
<u>BATEN</u>		
<u>Baten uit eigen fondsenwerving</u>		
- schenkingen, giften en donaties	€ 24.366	€ 48.274
<u>Kosten eigen fondsenwerving</u>		
- (in)directe verwervingskosten	€ 232	€ 190
<i>In % van baten uit eigen fondsenwerving</i>	1,0%	0,4%
Resultaat eigen fondsenwerving	€ 24.134	€ 48.084
<u>LASTEN</u>		
<u>Kosten projecten</u>		
Uitgaven t.b.v. projecten	€ 67.739	€ 72.926
Saldo na uitvoering hoofdactiviteiten	€ -43.605	€ -24.842
<u>Algemene kosten</u>		
Administratiekosten	€ 1.260	€ 1.023
Drukwerk folders	€ 33	€ 149
Overige algemene kosten	€ 1	€ 48
	€ 1.294	€ 1.220
Exploitatieresultaat (transporteren)	€ -44.899	€ -26.062

Stichting Directe Hulpverlening "No Nonsense", Hilversum

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Exploitatieresultaat (transport)	€ -44.899	€ -26.062
 <u>FINANCIËLE BATEN EN LASTEN</u>		
<u>Opbrengst van vorderingen en effecten die tot de vaste activa behoren</u>		
Couponrente obligaties	€ 10.648	€ 11.498
Rente leningen en hypotheke u/g	€ 20.051	€ 15.579
	<u>€ 30.699</u>	<u>€ 27.077</u>
Uitkering levenslang vruchtgebruik nalatenschap	€ -2.500	€ -2.500
	€ 28.199	€ 24.577
 <u>Andere rentebaten en soortgelijke opbrengsten</u>		
Rabobank	€ -	€ 7
	€ -	€ 7
 <u>Waardeveranderingen van effecten die tot de vaste activa behoren</u>		
Gerealiseerd koersresultaat effecten	€ -	€ -
Ongerealiseerd koersresultaat effecten (mutatie)	€ -	€ -
	€ -	€ -
 <u>Rentelasten en soortgelijke kosten</u>		
Rabobank (negatieve rente)	€ -2	€ -
Bankkosten	€ -580	€ -609
Beheerkosten effecten	€ -461	€ -372
	€ -1.043	€ -981
 Som der financiële baten en lasten	 € 27.156	 € 23.603
 RESULTAAT VERSLAGJAAR, tekort	 € -17.743	 € -2.459
 Het tekort is onttrokken aan het: - vrij besteedbaar vermogen	 € -17.743	 € -2.459

Stichting Directe Hulpverlening "No Nonsense", Hilversum

IV. TOELICHTING OP DE BALANS

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
<u>VASTE ACTIVA</u>		
<u>Financiële vaste activa</u>		
<u>Effecten</u>		
Betreffen aan effectenbeurzen genoteerde vastrentende waarden.		
Balanswaarde begin verslagjaar	€ 204.230	€ 194.511
Aankopen in verslagjaar	€ 25.339	€ 9.719
Verkopen en lossingen in verslagjaar	€ -	€ -
Gerealiseerd koersresultaat in verslagjaar (t.o.v. kostprijs)	€ -	€ -
Mutatie ongerealiseerd koersresultaat ultimo verslagjaar	€ -	€ -
Balanswaarde einde verslagjaar	€ 229.569	€ 204.230

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
Toelichting effectenportefeuille per:		
Kostprijs:		
- vastrentende waarden	€ 204.230	€ 204.230
- aandelen	€ 25.359	€ -
	€ 229.589	€ 204.230
Herwaardering per balansdatum	€ -	€ -
Balanswaarde einde verslagjaar	€ 229.589	€ 204.230
Beurswaarde einde verslagjaar	€ 280.884	€ 247.103

Leningen/hypotheekverstrekking conform doelstelling

Saldo begin verslagjaar	€ 577.427	€ 460.637
Verstekte leningen en hypotheek	€ 162.000	€ 185.000
Ontvangen aflossingen	€ -149.319	€ -59.435
Verleende kwijtscheldingen (verwerkt onder 'Kosten projecten')	€ -6.068	€ -8.775
Saldo einde verslagjaar	€ 584.040	€ 577.427

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
Toelichting leningen en hypotheek:		
- leningen/hypotheek met zekerheden	€ 376.551	€ 522.784
- leningen/hypotheek zonder zekerheden	€ 207.489	€ 54.643
Saldo einde verslagjaar	€ 584.040	€ 577.427
- leningen/hypotheek rentedragend *	€ 542.920	€ 541.069
- leningen renteloos	€ 41.120	€ 36.358
Saldo einde verslagjaar	€ 584.040	€ 577.427

* Gemiddeld rentepercentage per 31-12-2021: 4,08% (2020: 3,80%).

Leningen/hypotheek zijn annuïtair en lineair.

Stichting Directe Hulpverlening "No Nonsense", Hilversum

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
<u>VLOTTENDE ACTIVA</u>		
<u>Vorderingen</u>		
<u>Overige vorderingen en overlopende activa</u>		
Betreft per balansdatum te vorderen en te verrekenen bedragen, gespecificeerd als volgt:		
<u>Te vorderen:</u>		
Schenken, giften en donaties, toegezegd	€ 8.016	€ 29.524
Couponrente obligaties	€ 283	€ 1.616
Rente leningen en hypotheke u/g	€ 4.993	€ 5.561
Rente Rabobank, VermogenSparen/Beleggersrekening	€ -	€ 7
	<u>€ 13.292</u>	<u>€ 36.708</u>
<u>Te verrekenen:</u>		
Onverschuldigde betalingen	€ -	€ 2.877
	<u>€ -</u>	<u>€ 2.877</u>
	<u>€ 13.292</u>	<u>€ 39.585</u>
<u>Liquide middelen</u>		
Betreft tegoeden bij bankinstellingen per balansdatum:		
Rabobank, rekening-courant, NL51 RABO 0167 9197 17	€ 36.307	€ 40.820
Rabobank, beleggersrekening, NL05 RABO 0162 4949 47	€ 84.667	€ 98.481
Rabobank, vermogensparen, NL80 RABO 1096 3243 34	€ 3.105	€ 3.102
ABN AMRO Bank, bestuurrekening, NL13 ABNA 0476 2025 23	€ 22.632	€ 27.031
	<u>€ 146.711</u>	<u>€ 169.434</u>
<u>EIGEN VERMOGEN</u>		
<u>Vrij besteedbaar vermogen</u>		
<u>Kapitaalrekening Stichting</u>		
Saldo begin verslagjaar	€ 989.165	€ 991.624
Tekort verslagjaar	€ -17.743	€ -2.459
Saldo einde verslagjaar	<u>€ 971.422</u>	<u>€ 989.165</u>

Stichting Directe Hulpverlening "No Nonsense", Hilversum

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
<u>KORTLOPENDE SCHULDEN</u>		
<u>Overige schulden en overlopende passiva</u>		
Betreft per balansdatum nog verschuldigde en vooruitontvangen bedragen:		
<u>Nog verschuldigd:</u>		
Administratiekosten	€ 1.285	€ 1.261
Rente en bankkosten	€ 54	€ 59
Vaste en variabele kosten effecten	€ 100	€ 99
	<u>€ 1.439</u>	<u>€ 1.419</u>
<u>Vooruitontvangen:</u>		
Rente hypotheke lening, vooruitontvangen	€ 9	€ 92
Onverschuldigde betalingen	€ 742	€ -
	<u>€ 751</u>	<u>€ 92</u>
	<u>€ 2.190</u>	<u>€ 1.511</u>