



Stichting Centrale Dorpenraad Landelijk Noord
Dorpsweg 35
1028 BK RANSDORP

Jaarrekening 2020

**Stichting Centrale Dorpenraad Landelijk Noord
Dorpsweg 35
1028 BK RANSDORP**

Jaarrekening 2020

INHOUDSOPGAVE

Pagina

1. Rapport

1.1	NOAB-Samenstellingsverklaring	3
1.2	Algemeen	5
1.3	Resultaatvergelijking	6
1.4	Meerjarenoverzicht	8

2. Jaarrekening

2.1	Balans per 31 december 2020	10
2.2	Winst- en verliesrekening over 2020	12
2.3	Toelichting op de jaarrekening	13
2.4	Toelichting op de balans	16
2.5	Toelichting op de winst- en verliesrekening	18

1. RAPPORT



ADMINISTRATIES EN BELASTINGADVIES
PRONK & ALLEMAN BV

Pronk & Alleman BV

Zuideinde 70^A
1121 CM Landsmeer
020 487 74 70

info@pronkalleman.nl
www.pronkalleman.nl

Stichting Centrale Dorpenraad Landelijk Noord

Dorpsweg 35
1028 BK RANSDORP

Landsmeer, 26 maart 2021
Betreft: jaarrekening 2020

Geachte heer, mevrouw,

Hiermede brengen wij u verslag uit van onze werkzaamheden omtrent de jaarrekening 2020 van uw stichting.

De balans per 31 december 2020, de winst- en verliesrekening over 2020 en de toelichting, welke tezamen de jaarrekening 2020 vormen, alsmede de overige gegevens zijn in dit rapport opgenomen.

1.1 NOAB-Samenstellingsverklaring

De jaarrekening van Stichting Centrale Dorpenraad Landelijk Noord te Ransdorp is door ons samengesteld op basis van de van u verkregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2020 en de winst- en verliesrekening over 2020 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.

IBAN: NL 03 INGB 0683 2176 23 ● Becon nr. 445605 ● KvK Amsterdam: 556.01.960 ● BTWnr.: NL 851.782.036.B01

Lid van het Register Belastingadviseurs en de Nederlandse Orde van Administratie- Belastingdeskundigen.

Op al onze diensten zijn de NOAB leveringsvoorwaarden van toepassing, welke zijn gedeponneerd ter griffie van de arrondissementbank te 's-Hertogenbosch als "NOAB voorwaarden".



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.

Wij vertrouwen hiermee aan uw opdracht te hebben voldaan. Tot het geven van nadere toelichting zijn wij gaarne bereid.

Hoogachtend,

Administratie- en Belastingadvies Pronk & Alleman B.V.
Mevrouw S. Alleman RBC

1.2 Algemeen

Oprichting

Blijkens de akte d.d. 20 mei 1957 werd de besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid Stichting Centrale Dorpenraad Landelijk Noord per genoemde datum opgericht.

De vennootschap is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 41205882.

Doelstelling

De doelstelling van Stichting Centrale Dorpenraad Landelijk Noord wordt in artikel 2 van de statuten als volgt omschreven:

De stichting stelt zich ten doel in het werkgebied, met inachtneming van de locale behoeften der dorpen Durgerdam, Holysloot, Ransdorp, Schellingwoude en Zunderdorp:

- a. bevordering van de invloed van de bewoners op het beleid van die instanties, die beslissingen nemen over N73 (waterland), in de richting van democratische besluitvorming;
- b. het onderhouden van contacten met en het verstrekken van adviezen aan het dagelijks bestuur van het stadsdeel Amsterdam-Noord, gemeentelijke instellingen en publiekrechtelijke organisaties;
- c. bevordering van overleg en deelname van bewoners aan bovenvermelde activiteiten;
- d. sociaal-culturele belangstelling en activiteit aan te moedigen en de maatschappelijke zorg te bevorderen.

1.3 Resultaatvergelijking

Ter analyse van het resultaat van de onderneming verstrekken wij u de onderstaande opstelling, welke is gebaseerd op de winst- en verliesrekening.

	2020		2019	
	€	%	€	%
Netto-omzet	62.626	100,0%	68.004	100,0%
Bruto-marge	62.626	100,0%	68.004	100,0%
Overige bedrijfsopbrengsten	5.716	9,1%	5.984	8,8%
Bruto bedrijfsresultaat	68.342	109,1%	73.988	108,8%
Lonen en salarissen	35.164	56,2%	35.137	51,7%
Huisvestingskosten	15.785	25,2%	15.684	23,1%
Exploitatiekosten	8.994	14,4%	10.249	15,1%
Verkoopkosten	268	0,4%	1.843	2,7%
Algemene kosten	9.817	15,7%	10.145	14,9%
Som der bedrijfskosten	70.028	111,9%	73.058	107,5%
Bedrijfsresultaat	-1.686	-2,8%	930	1,3%
Rentelasten en soortgelijke kosten	-211	-0,3%	-240	-0,4%
Som der financiële baten en lasten	-211	-0,3%	-240	-0,4%
Resultaat	-1.897	-3,1%	690	0,9%

1.3 Resultaatvergelijking

Het resultaat 2020 is ten opzichte van 2019 gedaald met € 2.587. De ontwikkeling van het resultaat 2020 ten opzichte van 2019 kan als volgt worden weergegeven:

	€	€
Het resultaat is gunstig beïnvloed door:		
<i>Daling van:</i>		
Exploitatiekosten	1.255	
Verkoopkosten	1.575	
Algemene kosten	328	
Rentelasten en soortgelijke kosten	<u>29</u>	
		3.187
Het resultaat is ongunstig beïnvloed door:		
<i>Daling van:</i>		
Omzet	5.378	
Overige bedrijfsopbrengsten	268	
<i>Stijging van:</i>		
Lonen en salarissen	27	
Huisvestingskosten	<u>101</u>	
		<u>5.774</u>
Daling resultaat		<u><u>2.587</u></u>

1.4 Meerjarenoverzicht

Ter analyse van het resultaat van de onderneming verstrekken wij u de onderstaande opstelling, welke is gebaseerd op de winst- en verliesrekening.

	2020	2019	2018	2017
	€	€	€	€
Netto-omzet	62.626	68.004	68.555	76.911
Bruto-marge	62.626	68.004	68.555	76.911
Overige bedrijfsopbrengsten	5.716	5.984	3.286	6.588
Bruto bedrijfsresultaat	68.342	73.988	71.841	83.499
Lonen en salarissen	35.164	35.137	33.674	34.371
Huisvestingskosten	15.785	15.684	15.344	14.821
Exploitatiekosten	8.994	10.249	10.554	19.443
Verkoopkosten	268	1.843	2.076	1.822
Algemene kosten	9.817	10.145	10.567	10.037
Som der kosten	70.028	73.058	72.215	80.494
Bedrijfsresultaat	-1.686	930	-374	3.005
Rentelasten en soortgelijke kosten	-211	-240	-204	-202
Som der financiële baten en lasten	-211	-240	-204	-202
Resultaat	-1.897	690	-578	2.803

2. JAARREKENING

2.1 Balans per 31 december 2020

(Na resultaatbestemming)

	<u>31 december 2020</u>		<u>31 december 2019</u>	
ACTIVA	€	€	€	€
Vaste activa				
<i>Financiële vaste activa</i>				
Aandelen Stadsherstel Amsterdam	<u>900</u>	900	<u>900</u>	900
Vlottende activa				
<i>Vorderingen</i>				
Vooruitbetaalde kosten	<u>200</u>	200	<u>666</u>	666
<i>Liquide middelen</i>		24.358		16.134
Totaal activazijde		<u><u>25.458</u></u>		<u><u>17.700</u></u>

2.1 Balans per 31 december 2020

(Na resultaatbestemming)

PASSIVA	31 december 2020		31 december 2019	
	€	€	€	€
Eigen vermogen				
Overige reserves	<u>-4.533</u>	-4.533	<u>-2.636</u>	-2.636
Voorzieningen				
Voorzieningen	20.392		10.000	
Doorlopende voorzieningen	<u>6.573</u>	26.965	<u>5.788</u>	15.788
Kortlopende schulden				
Belastingen en premies sociale verzekeringen	1.729		1.985	
Overige schulden	<u>1.297</u>	3.026	<u>2.563</u>	4.548
Totaal passivazijde		<u>25.458</u>		<u>17.700</u>

2.2 Winst- en verliesrekening over 2020

	2020		2019	
	€	€	€	€
Netto-omzet		62.626		68.004
Bruto-marge		<u>62.626</u>		<u>68.004</u>
Overige bedrijfsopbrengsten		5.716		5.984
Bruto bedrijfsresultaat		<u>68.342</u>		<u>73.988</u>
Lonen en salarissen	35.164		35.137	
Huisvestingskosten	15.785		15.684	
Exploitatiekosten	8.994		10.249	
Verkoopkosten	268		1.843	
Algemene kosten	9.817		10.145	
Som der bedrijfskosten		<u>70.028</u>		<u>73.058</u>
Bedrijfsresultaat		<u>-1.686</u>		<u>930</u>
Rentelasten en soortgelijke kosten	-211		-240	
Som der financiële baten en lasten	<u>-211</u>	<u>-211</u>	<u>-240</u>	<u>-240</u>
Resultaat		<u><u>-1.897</u></u>		<u><u>690</u></u>

2.3 Toelichting op de jaarrekening

ALGEMEEN

De jaarrekening is opgesteld volgens de bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW in overeenstemming met de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving voor de kleine rechtspersoon. Zoals toegestaan in artikel 2:396 lid 6 BW zijn voor de waardering van activa en passiva en voor de bepaling van het resultaat de grondslagen voor de bepaling van de belastbare winst, bedoeld in hoofdstuk II van de Wet op de vennootschapsbelasting 1969, in aanmerking genomen.

De toepassing van de fiscale waarderingsgrondslag heeft geleid tot een afwijking in de waardering volgens afdeling 6, titel 9, Boek 2 BW. Van belang voor het inzicht in het vermogen betreft met name de afwijking in de waardering van materiële en immateriële vaste activa.

Onderneming

Stichting Centrale Dorpenraad Landelijk Noord, statutair gevestigd te Ransdorp is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 41205882.

Activiteiten

De activiteiten van Stichting Centrale Dorpenraad Landelijk Noord, statutair gevestigd te Ransdorp, bestaan voornamelijk uit:

Sociale en culturele activiteiten

De feitelijke activiteiten worden uitgevoerd aan de Dorpsweg 35 te Ransdorp.

Personeelsleden

Gedurende het jaar 2020 was gemiddeld 0,6 werknemer in dienst op basis van een fulltime dienstverband. In het jaar 2019 was dit 0,6 werknemer.

2.3 Toelichting op de jaarrekening

GRONDSLAGEN VOOR DE BALANSWAARDERING

Algemeen

De waardering van activa en passiva vindt 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.

Financiële vaste activa

Vorderingen

De vorderingen op en leningen aan deelnemingen alsmede de overige vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs, welke gelijk zijn aan de nominale waarde, onder aftrek van noodzakelijk geachte voorzieningen.

Vorderingen

De kortlopende vorderingen betreffen de vorderingen met een looptijd korter dan één jaar. Deze 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 worden gewaardeerd tegen nominale waarde en staan, voor zover niet anders vermeld, ter vrije beschikking van de onderneming. Het betreffen de direct opeisbare vorderingen op kredietinstellingen en kasmiddelen.

Pensioenvoorzieningen

De pensioenregeling van de directeur-groootaandeelhouder wordt in eigen beheer gehouden. Hiervoor is een voorziening opgenomen voor de per balansdatum actuariael berekende pensioenverplichting. Bij de berekening van de voorziening wordt geen rekening gehouden met toekomstige salarisstijgingen en met toekomstige indexaties. De gehanteerde disconteringsvoet is 4%.

Kortlopende schulden

De kortlopende schulden betreffen de schulden met een looptijd korter dan één jaar. Deze worden bij eerste verwerking opgenomen tegen reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs.

Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

De niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen zijn, tenzij anders vermeld, gewaardeerd tegen nominale waarde.

2.3 Toelichting op de jaarrekening

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

Het resultaat wordt tevens bepaald met inachtneming van de verwerking van ongerealiseerde waardeveranderingen van op reële waarde gewaardeerde vastgoedbeleggingen en de onder de vlottende activa opgenomen effecten.

Netto-omzet

Onder netto-omzet wordt verstaan de opbrengst van de in het verslagjaar geleverde goederen en verleende diensten onder aftrek van kortingen en de over de omzet geheven belastingen.

Opbrengsten voortvloeiend uit de verkoop van goederen worden verantwoord op het moment dat alle belangrijke rechten op economische voordelen alsmede alle belangrijke risico's zijn overgegaan op de koper. De kostprijs van deze goederen wordt aan dezelfde periode toegerekend.

Opbrengsten van diensten worden opgenomen naar rato van de mate waarin de diensten zijn verricht. De kostprijs van deze diensten wordt aan dezelfde periode toegerekend.

Bedrijfskosten

De kosten worden toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

Personeelsbeloningen

Lonen, salarissen en sociale lasten worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de winst- en verliesrekening voor zover ze verschuldigd zijn aan werknemers.

Financiële baten en lasten

De financiële baten en -lasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende renteopbrengsten en -kosten van uitgegeven en ontvangen leningen en tegoeden.

2.4 Toelichting op de balans

ACTIVA

VASTE ACTIVA

Financiële vaste activa

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
Overige vorderingen		
Aandelen Stadsherstel Amsterdam	900	900

VLOTTENDE ACTIVA

Vorderingen

Overige vorderingen

Vooruitbetaalde kosten	200	8
Project Glasvezel	-	658
	<u>200</u>	<u>666</u>

Liquide middelen

NL09 INGB 0004 6254 00	15.202	10.202
NL09 INGB 0004 6254 00 spaar	6.569	3.182
NL09 INGB 0004 4046 01	2.560	2.620
Kas	27	130
	<u>24.358</u>	<u>16.134</u>

2.4 Toelichting op de balans

PASSIVA

EIGEN VERMOGEN

	2020	2019
	€	€
Overige reserves		
Stand per 1 januari	-2.636	-3.326
Uit voorstel resultaatbestemming	-1.897	690
Stand per 31 december	<u>-4.533</u>	<u>-2.636</u>

VOORZIENINGEN

Voorzieningen

Buurtbudget	9.611	-
Reorganisatie	10.000	10.000
Ondersteuning Buurtbudget	781	-
	<u>20.392</u>	<u>10.000</u>

Doorlopende voorzieningen

Ransdorp A.E.D.	421	-
Dorpsraad Schellingwoude	1.508	1.581
Holysloot A.E.D.	385	385
Dorpsraad Holysloot	807	752
Dorpsraad Durgerdam	597	830
Dorpsraad Ransdorp	724	605
Dorpsraad Zunderdorp	556	481
Zunderdorp A.E.D.	1.575	1.154
	<u>6.573</u>	<u>5.788</u>

KORTLOPENDE SCHULDEN

Belastingen en premies sociale verzekeringen

Loonheffing	1.729	1.808
Premies sociale verzekeringen	-	177
	<u>1.729</u>	<u>1.985</u>

Overige schulden

Administratiekosten	-	726
Reservering vakantiegeld	1.297	1.087
Nog te betalen Agora van Holysloot	-	750
	<u>1.297</u>	<u>2.563</u>

2.5 Toelichting op de winst- en verliesrekening

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€
Netto-omzet		
Subsidie Gemeente Amsterdam	59.000	58.865
Subsidie Overige	870	2.675
Subsidie Huis van de Wijk	2.210	4.542
Subsidie Meedoen in Noord	-	1.922
Subsidie 4 mei Herdenking	546	-
	<u>62.626</u>	<u>68.004</u>
Overige bedrijfsopbrengsten		
Urenvergoeding Glasdraad	750	4.200
Ontvangen rente	-	6
Kopieervergoedingen	88	326
Verhuur kantoor	325	818
Verkoop boeken	261	385
Dividend Stadsherstel	-	38
Verzendkosten	17	-
Verkoop derden	20	66
Inkomsten I&A Gids t Zwaantje	4.100	-
	155	145
	<u>5.716</u>	<u>5.984</u>
Lonen en salarissen		
Brutolonen en salarissen	25.848	25.454
Vakantietoeslag	2.100	2.222
Sociale lasten	4.359	4.309
Verzuimverzekering	715	688
Arbo dienst	125	128
Pensioenpremie	2.017	2.248
Vrije ruimte	-	88
	<u>35.164</u>	<u>35.137</u>

Gemiddeld aantal werknemers:

Gedurende het jaar 2020 was gemiddeld 0,6 werknemer in dienst op basis van een fulltime dienstverband.

In het jaar 2019 was dit 0,6 werknemer.

2.5 Toelichting op de winst- en verliesrekening

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€
Huisvestingskosten		
Huur	11.506	11.536
Onderhoud inventaris/gebouwen	210	-
Kosten website	375	103
Energie	1.766	1.769
Water	67	79
Belastingen	55	54
Verzekering	90	91
Schoonmaakkosten	975	1.326
Kosten internet	741	726
	<u>15.785</u>	<u>15.684</u>
Activiteiten		
Sinterklaasintocht	-	2.675
Huis in de Wijk	2.210	4.542
4 mei Herdenking	546	1.250
Dorpsraden	1.000	1.000
Meedoen in Noord	-	782
Meedoen Sdan	870	-
Activiteiten en informatiegids	4.368	-
	<u>8.994</u>	<u>10.249</u>
Verkoopkosten		
Thema bijeenkomsten	167	1.740
Overige verkoopkosten	101	103
	<u>268</u>	<u>1.843</u>

2.5 Toelichting op de winst- en verliesrekening

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€
Algemene kosten		
Overige administratiekosten	233	221
Administratiekosten	1.960	2.614
Kantoorartikelen	416	579
Verzekeringen	707	1.129
Contributie en bijdragen	227	170
Computerkosten	1.446	153
Jaarverslag	295	254
Porti	728	1.044
Vakliteratuur	101	116
Huur machine	2.317	2.537
Bezorgkosten 't Zwaantje en wijkgids	1.080	1.000
Kleine aanschaffingen	48	-
Overige algemene kosten	259	328
	<u>9.817</u>	<u>10.145</u>
Financiële baten en lasten		
Rentelasten en soortgelijke kosten		
Overige rentelasten	<u>211</u>	<u>240</u>