

**STICHTING FAVELA STREET
TE AMSTERDAM**

Rapport inzake jaarstukken 2023
WG-plein 468
1054SH Amsterdam

INHOUDSOPGAVE

Pagina

RAPPORT

1	Samenstellingsverklaring	2
---	--------------------------	---

JAARREKENING

1	Balans per 31 december 2023	4
2	Staat van baten en lasten over 2023	6
3	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	7
4	Toelichting op de balans per 31 december 2023	9
5	Toelichting op de staat van baten en lasten over 2023	11

RAPPORT

Aan het bestuur van
Stichting Favela Street
WG-plein 468
1054SH Amsterdam

Zaandam, 29 april 2024

Geacht bestuur,

Hierbij brengen wij verslag uit over boekjaar 2023 met betrekking tot uw besloten vennootschap.

1 SAMENSTELLINGSVERKLARING

De jaarrekening van Stichting Favela Street is door ons samengesteld op basis van de van u verkregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2023 en de winst-en-verliesrekening over 2023 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.

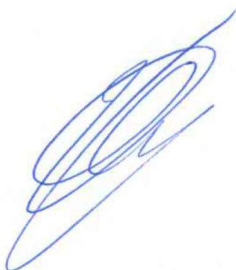
Op grond van bovenstaande wordt van ons verwacht dat wij de jaarrekening samenstellen in overeenstemming met algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving. Wij hebben daarbij onze deskundigheid op het gebied van administratieve verwerking en financiële verslaggeving toegepast.

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.

We verwachten u met de werkzaamheden van dienst te zijn geweest.

Hoogachtend,
Administratiekantoor Vlieger, namens deze,

I.N. Vlieger



JAARREKENING

Balans per 31 december 2023

Staat van baten en lasten over 2023

Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

Toelichting op de balans per 31 december 2023

Toelichting op de staat van baten en lasten over 2023

1 BALANS PER 31 DECEMBER 2023

(na resultaatbestemming)

		31 december 2023		31 december 2022	
		€	€	€	€
ACTIVA					
VLOTTENDE ACTIVA					
Vorderingen	(1)	22.676		74.481	
Liquide middelen	(2)	441.106		109.341	
			463.782		183.822

463.782

183.822

- 5 -

2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2023

		2023	2022
		€	€
Opbrengsten	(5)	222.719	168.993
Projectkosten	(6)	128.492	169.407
		<u>94.227</u>	<u>-414</u>
Lasten			
Overige lasten	(7)	33.965	27.578
		<u>60.262</u>	<u>-27.992</u>
Bedrijfsresultaat			
Rentelasten en soortgelijke kosten	(8)	-473	-1.060
		<u>59.789</u>	<u>-29.052</u>
Saldo baten minus lasten			
Belastingen		-	-
Exploitatieresultaat		<u>59.789</u>	<u>-29.052</u>

3 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

ALGEMEEN

Activiteiten

De activiteiten van Stichting Favela Street, statutair gevestigd te Amsterdam, bestaan voornamelijk uit het via straatvoetbal helpen van jongeren in achterstandswijken - waar ook ter wereld - om zich positief te ontwikkelen en sterke rolmodellen te worden in hun leefomgeving.

Vestigingsadres, rechtsvorm en inschrijfnummer handelsregister

Stichting Favela Street (geregistreerd onder KvK-nummer 62319175) is feitelijk gevestigd op adres: WG-plein 468 te Amsterdam.

ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE JAARREKENING

De jaarrekening is opgesteld volgens de in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving.

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. In de balans en de winst-en-verliesrekening zijn referenties opgenomen. Met deze referenties wordt verwezen naar de toelichting.

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

Vorderingen

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie, inclusief de transactiekosten indien materieel. Vorderingen worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

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.

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 VOOR DE BEPALING VAN HET RESULTAAT**Algemeen**

Het exploitatieresultaat wordt bepaald als het verschil tussen de ontvangen donaties en de kosten en andere lasten over het jaar.

Opbrengstverantwoording***Algemeen***

De opbrengsten bestaan uit donaties van particulieren, bedrijven, andere stichtingen en overheidsinstanties.

Lasten

De lasten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde grondslagen voor waardering en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben. (Voorzienbare) Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het boekjaar worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden en overigens wordt voldaan aan de voorwaarden voor het opnemen van voorzieningen.

Financiële baten en lasten***Rentebaten en rentelasten***

Rentebaten en rentelasten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de desbetreffende activa en passiva. Bij de verwerking van de rentelasten wordt rekening gehouden met de verantwoorde transactiekosten op de ontvangen leningen.

4 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2023

ACTIVA

VLOTTENDE ACTIVA

	31-12-2023	31-12-2022
	€	€
1. Vorderingen		
Debiteuren	22.676	40.835
Overige vorderingen en overlopende activa	-	33.646
	<u>22.676</u>	<u>74.481</u>
Overlopende activa		
Nog te factureren opbrengsten project Curacao	-	33.030
Vooruitbetaalde projectkosten	-	616
	<u>-</u>	<u>33.646</u>
2. Liquide middelen		
ING Bank N.V.	117.966	94.298
ING Bank N.V. spaarrekening	1.025	1.017
Triodos Bank	258.115	14.026
Triodos Bank spaarrekening	64.000	-
	<u>441.106</u>	<u>109.341</u>

PASSIVA

3. STICHTINGSVERMOGEN

	2023	2022
	€	€
Algemene reserve		
Stand per 1 januari	19.652	48.704
Bestemming saldo verslagjaar	59.789	-29.052
Stand per 31 december	79.441	19.652

4. KORTLOPENDE SCHULDEN

	31-12-2023	31-12-2022
	€	€
Schulden aan leveranciers en handelskredieten		
Crediteuren	1.613	-

Overlopende passiva

Administratie- en advieskosten	4.235	-
Rente- en bankkosten	67	41
Vooruitontvangen subsidie en donaties	375.000	99.501
Projectkosten Sudan	-	24.597
Af te rekenen subsidie	-	40.031
Nog te betalen declaratie Korsou S2	3.426	-
	382.728	164.170

5 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2023

	2023	2022
	€	€
5. Opbrengsten		
Donaties	28.470	23.693
Subsidie project Sudan	-	10.210
Subsidie project Curacao	10.049	64.981
Donatie Oeganda	4.571	-
Subsidie Amsterdam West	179.629	48.259
Donatie in natura (niet in rekening gebrachte uren)	-	21.850
	<u>222.719</u>	<u>168.993</u>
6. Projectkosten		
Projectkosten algemeen	182	1.249
Projectkosten Sudan, vrijval reservering in 2023	-24.597	10.210
Projectkosten Curacao	35.919	86.993
Projectkosten Oeganda	5.385	-
Projectkosten Amsterdam West	111.603	70.955
	<u>128.492</u>	<u>169.407</u>
7. Overige lasten		
Kantoorkosten	5.469	1.907
Marketing en PR	17.861	25.671
Algemene kosten	10.635	-
	<u>33.965</u>	<u>27.578</u>
Kantoorkosten		
Kantoorbenodigdheden en drukwerk	932	1.278
Automatiseringskosten	4.537	629
	<u>5.469</u>	<u>1.907</u>
Marketing en PR		
Website	6.296	15.296
Lunches en diners	70	468
Kosten aanbesteding	11.495	6.445
Fotografie projecten, website en overige kosten	-	3.462
	<u>17.861</u>	<u>25.671</u>
Algemene kosten		
Administratie- en advieskosten	9.819	-
Verzekeringen	386	-
Overige algemene kosten	430	-
	<u>10.635</u>	<u>-</u>

	2023	2022
	€	€
8. Rentelasten en soortgelijke kosten		
Bankrente en -kosten	473	1.060

Ondertekening van de jaarrekening

Amsterdam, 29 april 2024



R. Hehakaija



B. de Ridder



M.M. Brethouwer