

**STICHTING HET KOFFIEHUIS AMSTERDAM
STICHTING DE KLEDINGWINKEL AMSTERDAM**

**SAMENGEVOEGDE JAARCIJFERS
2023**

**STICHTING HET KOFFIEHUIS AMSTERDAM
STICHTING DE KLEDINGWINKEL AMSTERDAM
Haarlemmerstraat 146-H
1013 EZ Amsterdam**

INHOUDSOPGAVE

	Blz.
Voorwoord	3
<u>Jaarrekening 2023</u>	
Samengevoegde balans	6
Samengevoegde staat van baten en lasten	7
Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	8
Toelichting op de samengevoegde balans	10
Toelichting op de samengevoegde staat van baten en lasten	11
Ondertekening door directeur/bestuurder en Raad van Toezicht	13
<u>Overige gegevens</u>	
Vaststelling en goedkeuring jaarrekening	14
Saldo van de staat van baten en lasten	14
Bestemming batig saldo bij opheffing van de stichtingen	14
Gebeurtenissen na balansdatum	14
Accountantscontrole	14



Algemeen

Deze jaarrekening bevat de samengevoegde jaarcijfers van 2023 van Stichting Het Koffiehuis Amsterdam en Stichting De Kledingwinkel Amsterdam.

De stichtingen zijn bij notariële akte van 18 juli 2017 opgericht. De stichtingen zijn statutair gevestigd te Amsterdam.

De Stichtingen hebben de volgende doelstelling:

Stichting Het Koffiehuis Amsterdam

De stichting heeft ten doel het welzijn van dak- en thuislozen en andere kwetsbare burgers te bevorderen door het bieden van een laagdrempelige inloopvoorziening en gastvrije thuishaven, en al hetgeen met vorenstaande verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn, alles in de ruimste zin van het woord.

Stichting De Kledingwinkel Amsterdam

De stichting heeft ten doel het welzijn van dak- en thuislozen en andere kwetsbare burgers te bevorderen door het exploiteren van een (sociale) winkel op een manier waarmee de cohesie in de buurt en tussen verschillende klanten-, bevolkings- en doelgroepen wordt vergroot, en al hetgeen met vorenstaande verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn, alles in de ruimste zin van het woord.

De Stichtingen beogen haar doelen te bereiken door onder meer:

Stichting Het Koffiehuis Amsterdam

- a. het in stand houden en exploiteren van een koffiehuis, waarin dak- en thuislozen en andere kwetsbare burgers welkom en werkzaam kunnen zijn;
- b. het organiseren en faciliteren van werkzaamheden, waaronder schoonmaak- en onderhoudswerkzaamheden te verrichten door vrijwilligers en/of dak- en thuislozen;
- c. het verrichten van alle werkzaamheden die met vorenstaande verband houden of daartoe bevorderlijk kunnen zijn;

Alles in de ruimste zin van het woord, één en ander voor zover het bijdraagt aan de eerder genoemde doelstelling van de stichting.

Stichting De Kledingwinkel Amsterdam

- a. het tegen gereduceerde prijzen verkopen van tweedehands artikelen, waaronder kleding;
- b. met de winkel een trefpunt in de buurt te realiseren, waar een zeer divers publiek graag komt winkelen en de mensen elkaar drempelloos ontmoeten;
- c. vrijwilligers vanuit verschillende achtergronden in te zetten om mee te helpen de winkel in stand te houden;
- d. het inzamelen van hulpgoederen voor de in lid 1 bedoelde personen;
- e. het verlenen van diensten aan andere rechtspersonen, ondernemingen en instellingen;
- f. het verkrijgen, beheren, gebruiken, bezwaren, vervreemden en ter beschikking stellen van goederen, vermogensrechten en onroerende zaken;
- g. het verrichten van alle werkzaamheden die met vorenstaande verband houden of daartoe bevorderlijk kunnen zijn;

Alles in de ruimste zin van het woord, één en ander voor zover het bijdraagt aan de eerder genoemde doelstelling van de stichting.

Bestuurder:

De heer R.J.R. Piera is bij de oprichting van de stichtingen tot bestuurder benoemd.



Raad van Toezicht

In 2023 bestaat de Raad van Toezicht uit:

Mevrouw N. van der Sluis	Voorzitter
De heer W. Veldhuisen	Penningmeester
Mevrouw A.M.C. van Oosten	Secretaris
Mevrouw P.J.M. Duijndam	
De heer J.W. Vreeken	

Ter verkrijging van een inzicht in de financiële positie van de stichting verstrekken wij u de navolgende overzichten:

Werkkapitaal	31-12-2023	31-12-2022
(Bedragen x € 1,00)		
<i>Vlottende activa</i>		
Kortlopende vorderingen	11.081	3.311
Liquide middelen	596.874	333.661
	<u>607.955</u>	<u>336.972</u>
<i>Vreemd vermogen kort</i>	165.598	0
Netto werkkapitaal	<u>442.357</u>	<u>336.972</u>
Financiering	31-12-2023	31-12-2022
(Bedragen x € 1,00)		
<i>Vastgelegde middelen</i>		
Materiële vaste activa	266	533
Totaal vastgelegde middelen	<u>266</u>	<u>533</u>
Netto werkkapitaal	<u>442.357</u>	<u>336.972</u>
	<u>442.623</u>	<u>337.505</u>
Eigen vermogen	442.623	337.505
Voorzieningen	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>442.623</u>	<u>337.505</u>

Resultaat

Over het boekjaar 2023 is een batig saldo gerealiseerd van € 105.118.

Om inzicht te geven in de ontwikkeling van het resultaat volgt het onderstaand overzicht:

Verkorte exploitatierekening	2023	2023	2022
(Bedragen x € 1,00)	Realisatie	Begroting	Realisatie
Baten			
Inkomsten activiteiten	309.312	251.658	259.062
Giften	129.231	109.000	83.301
	<u>438.543</u>	<u>360.658</u>	<u>342.363</u>
Lasten			
Afschrijvingen	267	0	267
Personeelskosten	96.877	135.439	65.252
Kosten dagactiviteiten	164.991	151.996	141.596
Overige kosten	71.290	59.732	75.669
	<u>333.425</u>	<u>347.167</u>	<u>282.784</u>
Saldo baten en lasten	<u>105.118</u>	<u>13.491</u>	<u>59.579</u>



Giften

Bijdrage RCOAK	64.000	50.000
Bijdrage Stichting Maagdenhuis	0	10.000
Incidentele giften	<u>65.231</u>	<u>23.301</u>
	<u>129.231</u>	<u>83.301</u>

Voor een nadere toelichting op de baten en lasten verwijzen wij u naar de exploitatierekening over 2023 en de daarmee corresponderende toelichtingen.

Het spreekt vanzelf dat wij graag bereid zijn tot het verstrekken van eventuele nader gewenste toelichtingen.

Hoogachtend,

R.J.R. Piera
Bestuurder

Amsterdam,

7 juni 2024


M 18
AD 5

STICHTING HET KOFFIEHUIS AMSTERDAM
STICHTING DE KLEDINGWINKEL AMSTERDAM

Samengevoegde BALANS

		<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
		€	€
ACTIVA			
Vaste activa	1)		
Inventaris		266	533
Vlottende activa	2)		
Vorderingen en overlopende activa		11.081	3.311
Liquide middelen		596.874	333.661
Totaal vlottende activa		<u>608.221</u>	<u>337.505</u>
Totaal activa		<u><u>608.221</u></u>	<u><u>337.505</u></u>
		<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
		€	€
PASSIVA			
Eigen vermogen	3)		
Algemene reserve		350.223	245.105
Bestemmingsreserve		92.400	92.400
Totaal eigen vermogen		<u>442.623</u>	<u>337.505</u>
Kortlopende schulden	4)		
Kortlopende schulden en overlopende passiva		165.598	0
		<u>165.598</u>	<u>0</u>
Totaal passiva		<u><u>608.221</u></u>	<u><u>337.505</u></u>



STICHTING HET KOFFIEHUIS AMSTERDAM
STICHTING DE KLEDINGWINKEL AMSTERDAM

Samengevoegde STAAT VAN BATEN EN LASTEN

		2023 realisatie €	2023 Begroting €	2022 realisatie €
OPBRENGSTEN	5)			
Opbrengsten dagactiviteiten		309.312	251.658	259.062
Opbrengsten donaties en giften		129.231	109.000	83.301
		<u>438.543</u>	<u>360.658</u>	<u>342.363</u>
KOSTEN	6)			
Afschrijving activa		267	267	267
Personeelskosten		96.877	135.439	65.252
Kosten dagactiviteiten		164.991	151.996	141.596
Huisvestingskosten		41.405	42.151	42.247
Kantoorkosten		5.484	665	1.319
Algemene kosten		10.013	11.816	14.091
Overige baten en lasten		14.409	5.100	17.809
		<u>333.446</u>	<u>347.434</u>	<u>282.581</u>
BEDRIJFSRESULTAAT		<u>105.097</u>	<u>13.224</u>	<u>59.782</u>
Financiële baten en lasten	7)	21	0	-203
RESULTAAT BOEKJAAR		<u><u>105.118</u></u>	<u><u>13.224</u></u>	<u><u>59.579</u></u>
Resultaatbestemming				
Ten gunste van de algemene reserve		105.118		35.179
Ten gunste van de bestemmingsreserve		0		24.400
		<u><u>105.118</u></u>		<u><u>59.579</u></u>

Handwritten signatures and initials in blue ink, including a large signature at the bottom left and several smaller initials and marks to the right.

Algemene gegevens

Verslaggevingsperiode

Deze jaarrekening heeft betrekking op het boekjaar 2023, dat is geëindigd op balansdatum 31 december 2023.

Grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving RJ 640 (organisaties zonder winststreven) en Titel 9 BW2.

De grondslagen die worden toegepast voor de waardering van activa en passiva en het exploitatieresultaat zijn gebaseerd op historische kosten, tenzij anders vermeld in de verdere grondslagen.

Continuïteitsveronderstelling

Deze jaarrekening is opgesteld uitgaande van continuïteitsveronderstelling.

Vergelijking met voorgaand jaar

De grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd ten opzichte van voorgaand jaar.

Gebruik van schattingen

De opstelling van de jaarrekening vereist dat het management oordelen vormt en schattingen en veronderstellingen maakt die van invloed zijn op de toepassing van grondslagen en de gerapporteerde waarde van activa en verplichtingen, en van baten en lasten. De daadwerkelijke uitkomsten kunnen afwijken van deze schattingen. De schattingen en onderliggende veronderstellingen worden voortdurend beoordeeld. Herzieningen van schattingen worden opgenomen in de periode waarin de schatting wordt herzien en in toekomstige perioden waarvoor de herziening gevolgen heeft.

De volgende waarderingsgrondslagen zijn naar de mening van het management het meest kritisch voor het weergeven van de financiële positie, en vereisen een aantal schattingen en veronderstellingen:

Waarderingsgrondslagen voor de balans

Vorraden

De voorraden zijn gewaardeerd tegen betaalde inkoopprijs of lagere marktwaarde

Vorderingen, liquide middelen, schulden en overlopende activa en passiva

De vorderingen, liquide middelen schulden en overlopende activa en passiva zijn opgenomen tegen nominale waarden; waardering van vorderingen geschiedt onder aftrek van een bedrag voor het risico van oninbaarheid, gebaseerd op de individuele beoordeling van de vordering. De liquide middelen staan, tenzij anders vermeld, ter vrije beschikking.

Eigen vermogen

De algemene reserve wordt gevormd door de uit het resultaat aan de algemene reserve bestemde bedragen.

Het vermogen van de stichting dient ter verwezenlijking van het doel van de stichting.

De bestemmingsreserves betreffen dat deel van het totale vermogen dat door de stichting geoormd is voor specifiek benoemde bestedingsdoeleinden. Hiermee heeft het bestuur beperkingen aan de besteding van deze reserves aangebracht.



Geen natuurlijke persoon noch een rechtspersoon kan over het vermogen van de stichting beschikken als ware het zijn eigen vermogen.

Kortlopende schulden

De kortlopende schulden hebben een looptijd van maximaal één jaar.

Grondslagen voor bepaling van het exploitatieresultaat

Algemeen

Het resultaat boekjaar wordt bepaald als het verschil tussen:

- de inkomsten uit de verkopen van de kledingwinkel en het koffiehuis, de activiteiten van de veegploeg, ontvangen subsidies, giften en overige opbrengsten

en

- alle aan het verslagjaar toe te rekenen kosten.

De kosten worden bepaald met in achtneming van de hiervoor reeds vermelde waarderingsgrondslagen.

Lasten welke hun oorsprong vinden in het boekjaar worden in aanmerking genomen zodra deze voorzienbaar zijn. Baten worden verantwoord in het jaar waarin de activiteiten zijn verricht.

Subsidies worden verantwoord in het jaar waarvoor ze zijn verstrekt.



Toelichting op de samengevoegde balans

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
	€	€
1) Vaste activa		
Inventaris aangeschaft in 2022	800	800
Afschrijving t/m 2022	-267	-267
Afschrijving 2023	-267	0
Boekwaarde 31-12-2023	<u>266</u>	<u>533</u>
Betreft een koffiezetapparaat voor het Koffiehuis.		
2) Vlottende activa		
<u>Vorderingen en overlopende activa</u>		
Debiteuren	8.595	2.607
Overlopende posten	2.486	704
	<u>11.081</u>	<u>3.311</u>
<u>Liquide middelen</u>		
Kassen	1.077	1.318
Banken	595.797	332.343
	<u>596.874</u>	<u>333.661</u>
3) Eigen vermogen		
<u>Algemene reserve</u>		
Stand begin boekjaar	245.105	208.926
Uit resultaatbestemming boekjaar	105.118	36.179
Stand eind boekjaar	<u>350.223</u>	<u>245.105</u>
<u>Bestemmingsreserve</u>		
Stand begin boekjaar	92.400	69.000
Uit resultaatbestemming boekjaar	0	23.400
Stand eind boekjaar	<u>92.400</u>	<u>92.400</u>

De stichting heeft niet als doelstelling vermogensvorming. Enig weerstandsvermogen om onverwachte tegenvallers op te vangen is noodzakelijk. Uitgangspunt is, dat in geval van beëindiging van de stichting er voldoende liquiditeiten zijn voor personele inzet om de opheffing te realiseren en aan de dan lopende verplichtingen zoals de huurovereenkomst te kunnen voldoen.

Voor de daarvoor aan te houden reserves is een bestemmingsreserve gevormd.

4) Kortlopende schulden

Kortlopende schulden en overlopende passiva

Nog te betalen inzet medewerkers Q4 2023	19.571	0
Nog te betalen overige kosten	1.250	0
Ten onrechte ontvangen bedrag gemeente Amsterdam	144.777	0
	<u>165.598</u>	<u>0</u>

Het ten onrechte ontvangen bedrag is op 10 januari 2024 aan de gemeente Amsterdam terugbetaald.



 10

Toelichting op de samengevoegde staat van baten en lasten

	<u>Realisatie 2023</u>	<u>Begroting 2023</u>	<u>Realisatie 2022</u>
	€	€	€
5) Opbrengsten			
<u>Opbrengsten dagactiviteiten</u>			
Omzet kledingwinkel	70.825	56.784	54.526
Omzet koffiehuis	60.954	20.000	14.063
Inkomsten veegploeg	112.677	101.024	107.196
Inkomsten groenonderhoud	20.707	37.650	48.533
Inkomsten Hema	44.149	36.200	34.744
	<u>309.312</u>	<u>251.658</u>	<u>259.062</u>

Inkomsten veegploeg

Dit bedrag is inclusief een bijdrage van de gemeente Amsterdam betreffende het Holocaust Monument van € 32.850.

Giften en overige opbrengsten

Incidentele giften	64.681	59.000	21.724
Bijdrage RCOAK	64.000	50.000	50.000
Overige subsidies/fondsen/inkomsten	550	0	11.577
	<u>129.231</u>	<u>109.000</u>	<u>83.301</u>

Incidentele giften boekjaar 2023

Betreft onder meer bijdragen van Liberty Global, Stichting Brentano, Rotary Amsterdam, UK Online Giving Foundation, Charities Aid, ISG, Euroclear en diverse particuliere donateurs.

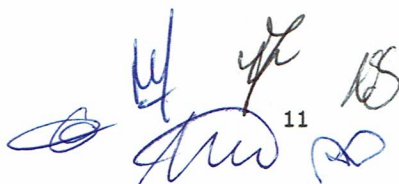
6) Kosten

Personeelskosten

Inhuur derden, uitzendkrachten	96.627	130.839	63.182
Deskundigheidsbevordering	0	1.800	0
Activiteiten personeel	250	0	2.070
Diversen	0	2.800	0
	<u>96.877</u>	<u>135.439</u>	<u>65.252</u>

Kosten dagactiviteiten

Boodschappen kledingwinkel	107	2.080	1.271
Boodschappen koffiehuis	14.584	22.100	18.276
Kosten veegploeg	84.376	67.600	67.527
Kosten groenonderhoud	7.043	13.800	15.112
Kosten woonproject	27.107	25.200	11.521
Kosten vrijwilligers	31.774	21.216	27.889
	<u>164.991</u>	<u>151.996</u>	<u>141.596</u>



 11

	<u>Realisatie</u> <u>2023</u>	<u>Begroting</u> <u>2023</u>	<u>Realisatie</u> <u>2022</u>
	€	€	€
<u>Huisvestingskosten</u>			
Huur	32.411	33.386	31.473
Gas, water, electra	3.647	3.683	2.337
Onderhoud	4.375	5.082	5.690
Vaste lasten	972	0	2.747
	<u>41.405</u>	<u>42.151</u>	<u>42.247</u>

Onderhoud

In 2023 is € 738 besteed aan onderhoud CV en € 2.698 aan het plaatsen van radiatoren.

Aan aanschaf van gereedschap is € 340 besteed.

Kantoorkosten

Kantoorbenodigdheden	656	500	502
Automatisering	4.828	165	162
Kleine aanschaffingen	0	0	655
	<u>5.484</u>	<u>665</u>	<u>1.319</u>

Automatisering

Er is € 4.341 geïnvesteerd in de website.

Algemene kosten

Verzekeringen	1.347	1.418	1.457
Administratiekosten	1.774	1.741	1.658
Telefoonkosten e.d.	2.287	1.607	1.445
Bankkosten	736	917	890
Horecavergunning	0	793	2.382
Reclame, representatie, promotie, website	1.883	3.500	4.582
Diversen	1.986	1.840	1.677
	<u>10.013</u>	<u>11.816</u>	<u>14.091</u>

Overige baten & lasten

Verbouwing Kledingwinkel	5.269	0	17.378
Opknappen koffiehuis	2.822	0	0
Uitgaven Noodfonds	6.433	5.000	0
Kasverschillen	-115	100	431
	<u>14.409</u>	<u>5.100</u>	<u>17.809</u>

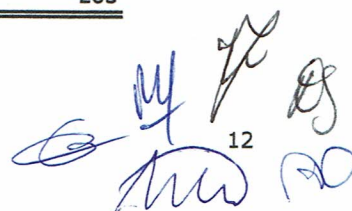
Uitgaven Noodfonds

Met ingang van 2023 lopen de uitgaven en ontvangsten met betrekking tot het Noodfonds via de exploitatierekening. De ten laste van 2023 verantwoorde uitgaven zijn inclusief de mutaties van de voorgaande jaren.

7) Financiële baten en lasten

Rente baten en lasten

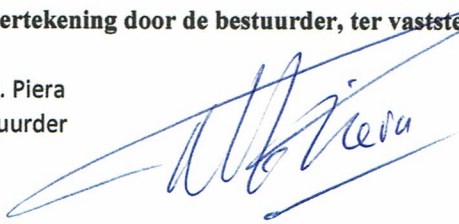
Bankrente	21	0	-203
	<u>21</u>	<u>0</u>	<u>-203</u>



 12

Ondertekening door de bestuurder, ter vaststelling van de jaarrekening

R.J.R. Piera
Bestuurder



Amsterdam, 7 juni 2024

Ondertekening door de Raad van Toezicht, ter goedkeuring van de jaarrekening

Mevrouw N. van der Sluis
Voorzitter



De heer W. Veldhuisen
Penningmeester



Mevrouw A.M.C. van Oosten
Secretaris



Mevrouw P.J.M. Duijndam
Lid



Amsterdam,

De heer J.W. Vreeken
Lid



7 juni 2024

Vaststelling en goedkeuring jaarrekening

De jaarstukken worden binnen zes maanden na afloop van het boekjaar door het bestuur, met voorafgaande goedkeuring van de raad van toezicht, vastgesteld en ten blijke daarvan door iedere bestuurder en alle leden van de raad van toezicht ondertekend. Ontbreekt de handtekening van één van hen, dan wordt daarvan onder opgave van reden melding gedaan.

Saldo van de staat van baten en lasten

Het saldo van de staat van baten en lasten van enig jaar wordt aan de algemene reserve toegevoegd, behoudens dat deel van het saldo dat door het bestuur aan een bestemmingsreserve wordt gedoteerd.

Bestemming batig saldo bij opheffing van de stichtingen

Een eventueel batig saldo wordt uitsluitend uitgekeerd aan een door het bestuur met voorafgaande goedkeuring van de raad van toezicht aan te wijzen fiscaal erkende algemeen nut beogende instelling met een gelijksoortige doelstelling of aan een buitenlandse instelling die uitsluitend of nagenoeg uitsluitend het algemeen nut beoogt en die een gelijksoortige doelstelling heeft

Gebeurtenissen na balansdatum

Er hebben zich na balansdatum geen belangrijke gebeurtenissen voorgedaan die nadere informatie geven over de feitelijke situatie op de balansdatum of inzicht geven in belangrijke ontwikkelingen bij de stichtingen die invloed kunnen hebben op de beoordeling van de jaarrekening als geheel of op de continuïteitsveronderstelling.

Accountantscontrole

Er is geen accountantscontrole toegepast op de jaarrekening.

14
14
14