



Administratie- en
Belastingadvieskantoor

RAPPORT

Uitgebracht aan:

Stichting NOMI
Regulierstraat 10
2022 HE Haarlem

Betreft:

Jaarrekening 2022

Stichting NOMI
T.a.v. het bestuur
Regulierstraat 10
2022 HE Haarlem

Scherpenzeel, 14 februari 2022

Geacht bestuur,

Hiermede hebben wij het genoegen u het rapport inzake de jaarstukken 2022 aan te bieden.

Samenstellingsverklaring

Wij hebben in uw opdracht de jaarrekening 2022 samengesteld op basis van de door u verstrekte gegevens en bescheiden. De verantwoordelijkheid voor de juistheid en volledigheid van die gegevens en de hierop gebaseerde jaarrekening berust bij u.

Het is onze verantwoordelijkheid een samenstellingsverklaring inzake de jaarrekening te verstrekken. Onze werkzaamheden bestonden, overeenkomstig algemeen aanvaarde richtlijnen met betrekking tot samenstellingsopdrachten, in hoofdzaak uit het verzamelen, verwerken, rubriceren en samenvatten van de financiële gegevens. De aard van onze werkzaamheden is zodanig dat wij geen zekerheid omtrent getrouwheid van de jaarrekening kunnen verstrekken.

Op basis van de ons verstrekte gegevens hebben wij de jaarrekening samengesteld in overeenstemming met algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaglegging en met wettelijke bepalingen inzake de jaarrekening zoals opgenomen in Titel 9 BW2.

Het behaalde resultaat over het lopende boekjaar is 11.725 negatief. (over voorgaand boekjaar was het resultaat 12.409 negatief). Het stichtingsvermogen over het lopende boekjaar is 17.649 positief. (over voorgaand boekjaar was het stichtingsvermogen 29.374 positief).

In het vertrouwen uw opdracht hiermede uitgevoerd te hebben.

Met vriendelijke groet,



D. Wolfswinkel

WFA Administratie- en Belastingadvieskantoor B.V.

Bezoekadres Dorpsstraat 210, 3925 KH Scherpenzeel
Telefoon (06) 239 358 76
E-mail info@wfa-scherpenzeel.nl



Stichting NOMI
Haarlem

<u>Inhoudsopgave</u>	<u>Pagina</u>
Financiële positie	2
Fiscale positie	4
Balans per 31 december 2022	5
Winst- en verliesrekening 2022	7
Waarderingsgrondslagen	8
Toelichting op de balans per 31 december 2022	10
Toelichting op de winst- en verliesrekening 2022	11
Specificaties	13

Stichting NOMI
Haarlem

Financiële positie

De financiële positie van de stichting per 31 december 2022 in vergelijking met die van 31 december 2021 is als volgt:

Activa

	<u>31-12-2022</u>		<u>31-12-2021</u>	
Materiële vaste activa	2.879	16%	1.803	6%
Vlottende activa	20	0%	96	0%
Liquide middelen	15.238	84%	28.095	94%
	<u>18.137</u>	<u>100%</u>	<u>29.994</u>	<u>100%</u>

Passiva

	<u>31-12-2022</u>		<u>31-12-2021</u>	
Stichtingsvermogen	17.649	97%	29.374	98%
Kortlopende schulden	488	3%	620	2%
	<u>18.137</u>	<u>100%</u>	<u>29.994</u>	<u>100%</u>

Liquiditeitspositie

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
Vermogen op lange termijn	17.649	29.374
Geïnvesteed in vaste activa	-2.879	-1.803
Beschikbaar	<u>14.770</u>	<u>27.571</u>

Het stichtingskapitaal is als volgt aangewend:

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
Overige vorderingen	20	96
Liquide middelen	15.238	28.095
	<u>15.258</u>	<u>28.191</u>
Kortlopende schulden	-488	-620
Werkkapitaal	<u>14.770</u>	<u>27.571</u>

Stichting NOMI
Haarlem

Financiële positie

Hieruit resulteert dat het stichtingsvermogen muteert, hetgeen als volgt werd veroorzaakt, te weten:

Herkomst van middelen

Resultaat lopend boekjaar	-11.725	
Afschrijvingen	<u>995</u>	
		-10.730

Besteding van middelen

Investeringen	<u>-2.071</u>	
		-2.071

Mutatie werkkapitaal		<u><u>-12.801</u></u>
----------------------	--	-----------------------

Stichting NOMI
Haarlem

Fiscale positie jaar 2022

De stichting is vrijgesteld van belastingen.

Resultaat lopend boekjaar -11.725

Fiscaal vrijgestelde stichtingsresultaat -11.725

Statutaire winstbestemming

Omtrent de bestemming van het resultaat is in artikel 20 het volgende bepaald:

Het resultaat staat ter beschikking aan de algemene vergadering van de bestuurders.

Voorstel verwerking resultaat

Vooruitlopend op de goedkeuring van de algemene vergadering van de bestuurders is de bestemming van het resultaat na belasting over lopend boekjaar als volgt:

Toegevoegd aan de stichtingsreserve -11.725

Dit voorstel is reeds in de jaarrekening verwerkt.

Accountantsverklaring

Aangezien de stichting valt binnen de door de wet (in artikel 396 lid 1 van boek 2 van het Burgerlijk Wetboek) gestelde grenzen, behoeft aan de jaarrekening geen verklaring omtrent de getrouwheid te worden toegevoegd.

Stichting NOMI
Haarlem

Balans per 31 december 2022 met vergelijkende cijfers 31 december 2021

Activa

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
. Materiële vaste activa		
Inventaris	<u>2.879</u>	<u>1.803</u>
. Vlottende activa		
Overige vorderingen	<u>20</u>	<u>96</u>
. Liquide middelen	<u>15.238</u>	<u>28.095</u>
Totaal	<u><u>18.137</u></u>	<u><u>29.994</u></u>

Stichting NOMI
Haarlem

Balans per 31 december 2022 met vergelijkende cijfers 31 december 2021

Passiva

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
. Stichtingsvermogen		
Stichtingsreserve	<u>17.649</u>	<u>29.374</u>
. Kortlopende schulden		
Handelscrediteuren	96	-
Overige kortlopende schulden	<u>392</u>	<u>620</u>
	<u>488</u>	<u>620</u>
Totaal	<u><u>18.137</u></u>	<u><u>29.994</u></u>

Stichting NOMI
Haarlem

Winst- en verliesrekening 2022, begroting 2022 met vergelijkende cijfers 2021

	Realisatie <u>2022</u>	Begroting <u>2022</u>	Realisatie <u>2021</u>
<i>Opbrengsten</i>			
Opbrengsten	4.295	28.095	5.822
Som van de opbrengsten	<u>4.295</u>	<u>28.095</u>	<u>5.822</u>
 <i>Kosten</i>			
Overige personeelskosten	8.502	8.440	9.488
Afschrijvingen	995	-	926
Verkoopkosten	4.103	8.500	5.297
Kantoorkosten	1.820	2.915	1.710
Algemene kosten	350	700	620
Som van de kosten	<u>15.770</u>	<u>20.555</u>	<u>18.041</u>
 <i>Financiële baten en lasten</i>			
Financiële baten	-	-	-2
Financiële lasten	250	-	192
Som van de financiële baten en lasten	<u>250</u>	<u>-</u>	<u>190</u>
 Stichtingsresultaat	 <u><u>-11.725</u></u>	 <u><u>7.540</u></u>	 <u><u>-12.409</u></u>

Stichting NOMI
Haarlem

Toelichting op de jaarrekening

Aard van de stichtingsactiviteiten

Stichting NOMI is ingeschreven bij de kamer van koophandel onder nummer 72153555.

Doelstelling

De Stichting NOMI heeft als doel het aanbieden van middelen in de breedste zin des woords om sociaal isolement (eenzaamheid) van personen te doorbreken, bestrijden en vermijden.

De stichting tracht haar doel onder meer te verwezenlijken door doelgroep gerichte apps te ontwikkelen en aan te bieden aan lotgenoten, stichtingen, instellingen en buddygroepen. Met behulp van lotgenotenapps kunnen mensen of groepen hun sociale netwerk vergroten of versterken.

Geldeenheid

Voorzover niet anders vermeld zijn de bedragen in dit rapport weergegeven in euro's.

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

Algemeen

Voor zover niet anders is vermeld, zijn activa en passiva opgenomen voor de nominal waarde.

Materiële vaste activa

Deze activa zijn opgenomen voor de aanschafwaarde, verminderd met eventuele afschrijvingen. De afschrijvingen van de vaste activa zijn gebaseerd op een vast percentage van het investeringsbedrag en/of de boekwaarden, rekening houdend met een eventuele restwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming.

Grondslagen van resultaatbepaling

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengsten van de in het boekjaar gerealiseerde transacties en alle hiermee verbonden kosten en andere aan het verslagjaar toe te rekenen kosten. De opbrengsten en kosten worden bepaald op historische basis. Winsten worden verantwoord in het jaar waarin deze zijn behaald. Verliezen worden in aanmerking genomen in het jaar dat deze voorzienbaar zijn.

Stichting NOMI
Haarlem

Toelichting op de jaarrekening

Belastingen

De belasting wordt gebaseerd op het resultaat voor belasting in de jaarrekening met inachtneming van de verschillen in de grondslagen welke worden gehanteerd bij de winstberekening volgens de jaarrekening enerzijds en de fiscale winstberekening anderzijds en voorts wordt rekening gehouden met de fiscale faciliteiten. De berekening vindt plaats tegen het actuele belastingtarief.

Stichting NOMI
Haarlem

Toelichting op de balans per 31 december 2022

Materiële vaste activa

Zie specificatie materiële vaste activa op pagina 13

Inventaris	2.879
------------	-------

Vlottende activa

Overige vorderingen

Uitgestelde kosten lopend boekjaar	20
------------------------------------	----

Totaal van de vlottende activa	20
--------------------------------	----

Liquide middelen

Aanwezige kas- en banktegoeden ultimo boekjaar conform bankafschriften en kasbladen.

NL 18 TRIO 0379 3130 73	15.238
-------------------------	--------

Stichtingsvermogen

Stichtingsreserve

Saldo begin boekjaar	29.374
----------------------	--------

Resultaat lopend boekjaar	-11.725
---------------------------	---------

Saldo eind boekjaar	17.649
---------------------	--------

Totaal stichtingsvermogen	17.649
---------------------------	--------

Kortlopende schulden

Handelscrediteuren conform specificatie ultimo boekjaar	96
---	----

Overige kortlopende schulden

Reservering administratiekosten lopend boekjaar	350
---	-----

Reservering bankkosten lopend boekjaar	42
--	----

392

Totaal van de kortlopende schulden	488
------------------------------------	-----

Stichting NOMI
Haarlem

Toelichting op de winst- en verliesrekening 2022, begroting 2022 met vergelijkende cijfers 2021

	Realisatie <u>2022</u>	Begroting <u>2022</u>	Realisatie <u>2021</u>
<i>Opbrengsten</i>			
Donaties	4.295	28.095	5.822
	<u>4.295</u>	<u>28.095</u>	<u>5.822</u>
<i>Overige personeelskosten</i>			
Stage- en vrijwilligersvergoedingen	8.502	8.440	8.638
Studie- en opleidingskosten	-	-	850
	<u>8.502</u>	<u>8.440</u>	<u>9.488</u>
<i>Afschrijvingen</i>			
Inventaris	995	-	926
	<u>995</u>	<u>-</u>	<u>926</u>
<i>Verkoopkosten</i>			
Reclame- en advertentiekosten	-	2.000	559
Representatiekosten	1.563	2.300	725
Reis- en verblijfskosten	2.540	4.200	4.013
	<u>4.103</u>	<u>8.500</u>	<u>5.297</u>
<i>Kantoorkosten</i>			
Contributie- en abonnementkosten	747	1.000	-
Kantoorkosten	395	1.479	996
Telefoon- en internetkosten	34	36	36
Portiekosten	305	-	-
Computerkosten	339	400	678
	<u>1.820</u>	<u>2.915</u>	<u>1.710</u>
<i>Algemene kosten</i>			
Administratiekosten	350	700	620
	<u>350</u>	<u>700</u>	<u>620</u>

Stichting NOMI
Haarlem

Toelichting op de winst- en verliesrekening 2022, begroting 2022 met vergelijkende cijfers 2021

	Realisatie <u>2022</u>	Begroting <u>2022</u>	Realisatie <u>2021</u>
<i>Financiële baten</i>			
Betalingsverschillen	-	-	-2
	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-2</u>
<i>Financiële lasten</i>			
Rente en kosten bank	249	-	192
Betalingsverschillen	1	-	-
	<u>250</u>	<u>-</u>	<u>192</u>
Stichtingsresultaat	<u>-11.725</u>	<u>7.540</u>	<u>-12.409</u>

Materiële vaste activa
Stichting NOMI

Omschrijving	Jaar van aanschaf	Afschr. %	Aanschaf waarde	Rest waarde	Afschrijving 2021	Boekwaarde 2021	Investeringen 2022	Afschrijving 2022	Desinvestering 2022	Boekresultaat 2022	Afschrijving 2022	Boekwaarde 2022
Inventaris												
Laptop 2 stuks	31-12-2018	20%	1.700	-	1.174	526	-	340	-	-	1.514	186
Tablet	31-12-2019	20%	696	-	406	290	-	139	-	-	545	151
Screenprotect	31-12-2019	20%	550	-	321	229	-	110	-	-	431	119
Laptop	31-12-2019	20%	791	-	435	356	-	158	-	-	593	198
Laptop	31-12-2019	20%	894	-	492	402	-	179	-	-	671	223
Laptop	15-11-2021	20%	-	-	-	-	979	33	-	-	33	946
Tablet	15-11-2021	20%	-	-	-	-	1.092	36	-	-	36	1.056
			4.631	-	2.828	1.803	2.071	995	-	-	3.823	2.879
			4.631	-	2.828	1.803	2.071	995	-	-	3.823	2.879