



AAC/Einstein B.V.

financiële- en fiscale dienstverlening

INZAKE DE JAARVERSLAGGEVING OVER 2023 VAN
STICHTING YKEALLO



Pakingshof 32
1069 XJ Amsterdam
telefoon 020 - 6598801
telefax 020 - 6598811
email einstein@einstein.nl
www.einstein.nl
ABN-Amro bank 54.97.02.520
K.v.K. Amsterdam 34343466
btw nr. NL 8208.82.483.B.01
Beconnr. 36.35.46



Inhoudsopgave

Pagina

Rapport

1	Opdracht	1
2	Accountantsverklaring (4 pagina's)	1
3	Algemeen	3
4	Resultaat	4
5	Financiële positie	5
6	Kengetallen	6

Jaarrekening

1	Balans per 31 december 2023	9
2	Winst- en verliesrekening over 2023	10
3	Kasstroomoverzicht 2023	11
4	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	12
5	Toelichting op de balans per 31 december 2023	14
6	Toelichting op de winst- en verliesrekening over 2023	17



AAC/Einstein B.V.

RAPPORT

DEKKERS



Accountants & Adviseurs

A.M. Dekkers RA

Oasestraat 79

1448 NR Purmerend

Mob. 06-53 49 87 42

Tel. 0229-260 405

Rabobank NL70RABO 0302 4456 68

k.v.k. 37145017

aart@dekkersaccountants.nl

Stichting Ykeallo

T.a.v. mevr. C.J.C Hoefsloot



Purmerend, 27 februari 2024

Ons kenmerk : ad/698.BR.004703

Behandeld door : A.M. Dekkers RA

1. Opdracht

Deze verklaring is opgenomen in een verslag opgesteld door AAC/Einstein BV te Amsterdam.

2. Accountantsverklaring

CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen jaarrekening 2023.

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2023 van Stichting Ykeallo te Amsterdam gecontroleerd. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2023, de winst- en verliesrekening over 2023, het kasstroomoverzicht en de toelichting met informatie van materieel belang over de belangrijke grondslagen voor financiële verslaggeving.

Naar ons oordeel geeft de in dit jaarverslag opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting Ykeallo per 31 december 2023 en van het resultaat en de kasstromen over 2023.

Wij hebben overeengekomen specifieke werkzaamheden verricht met betrekking tot de naleving van de subsidievoorwaarden en met name de verantwoorde baten en lasten over 2023 van Stichting Ykeallo te Amsterdam. De opdracht is met u overeengekomen en heeft als doel de ontvangen subsidie van de Gemeente Amsterdam en het Oranjefonds te verantwoorden. De overeengekomen specifieke werkzaamheden zijn tot stand gekomen in overleg met u zelf en de Gemeente Amsterdam, uiteengezet in de Controleprotocol gemeente Amsterdam 2015 en de ASA 2013.

De opdrachtvoorwaarden zijn omschreven in onze opdrachtbrief van 21 februari 2024. Deze verklaring is afgegeven ten behoeve van de Gemeente Amsterdam.

Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens het Nederlands recht, waaronder ook de Nederlandse controlestandaarden vallen. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening'.

Wij zijn onafhankelijk van Stichting Ykeallo zoals vereist in de Wet toezicht accountantsorganisaties (Wta), de Verordening inzake de onafhankelijkheid van accountants bij assurance-opdrachten (ViO) en andere voor de opdracht relevante onafhankelijkheidsregels in Nederland. Verder hebben wij voldaan aan de Verordening gedrags- en beroepsregels accountants (VGBA).

Wij vinden dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel.

Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening

Verantwoordelijkheden van het bestuur voor de jaarrekening

Het bestuur van Stichting Yleallo is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening. In dit kader is het bestuur verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die het bestuur noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fouten of fraude.

Bij het opmaken van de jaarrekening moet het bestuur afwegen of de onderneming in staat is om haar werkzaamheden in continuïteit voort te zetten.

Op grond van genoemde verslaggevingsstelsels moet het bestuur de jaarrekening opmaken op basis van de continuïteitsveronderstelling, tenzij het bestuur het voornemen heeft om de stichting te liquideren of de activiteiten te beëindigen of als beëindiging het enige realistische alternatief is. Het bestuur moet gebeurtenissen en omstandigheden waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of zij de activiteiten in continuïteit kan voortzetten, toelichten in de jaarrekening.

Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening

Onze verantwoordelijkheid is het zodanig plannen en uitvoeren van een controleopdracht dat wij daarmee voldoende en geschikte controle-informatie verkrijgen voor het door ons af te geven oordeel.

Onze controle is uitgevoerd met een hoge mate maar geen absolute mate van zekerheid waardoor het mogelijk is dat wij tijdens onze controle niet alle materiële fouten en fraude ontdekken.

Afwijkingen kunnen ontstaan als gevolg van fraude of fouten en zijn materieel indien redelijkerwijs kan worden verwacht dat deze, afzonderlijk of gezamenlijk, van invloed kunnen zijn op de economische beslissingen die gebruikers op basis van deze jaarrekening nemen. De materialiteit beïnvloedt de aard, timing en omvang van onze controlewerkzaamheden en de evaluatie van het effect van onderkende afwijkingen op ons oordeel.

Wij hebben deze accountantscontrole professioneel kritisch uitgevoerd en hebben waar relevant professionele oordeelsvorming toegepast in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden, ethische voorschriften en de onafhankelijkheidseisen. Onze controle bestond onder andere uit:

- het identificeren en inschatten van de risico's dat de jaarrekening afwijkingen van materieel belang bevat als gevolg van fouten of fraude, het in reactie op deze risico's bepalen en uitvoeren van controlewerkzaamheden en het verkrijgen van controle-informatie die voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel. Bij fraude is het risico dat een afwijking van materieel belang niet ontdekt wordt groter dan bij fouten. Bij fraude kan sprake zijn van samenspanning, valsheid in geschrifte, het opzettelijk nalaten transacties vast te leggen, het opzettelijk verkeerd voorstellen van zaken of het doorbreken van de interne beheersing;
- het verkrijgen van inzicht in de interne beheersing die relevant is voor de controle met als doel controlewerkzaamheden te selecteren die passend zijn in de omstandigheden. Deze werkzaamheden hebben niet als doel om een oordeel uit te spreken over de effectiviteit van de interne beheersing van de entiteit;
- het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving en het evalueren van de redelijkheid van schattingen door het bestuur en de toelichtingen die daarover in de jaarrekening staan;
- het vaststellen dat de door het bestuur gehanteerde continuïteitsveronderstelling aanvaardbaar is. Tevens het op basis van de verkregen controle-informatie vaststellen of er gebeurtenissen en omstandigheden zijn waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de onderneming haar bedrijfsactiviteiten in continuïteit kan voortzetten. Als wij

concluderen dat er een onzekerheid van materieel belang bestaat, zijn wij verplicht om aandacht in onze controleverklaring te vestigen op de relevante gerelateerde toelichtingen in de jaarrekening. Als de toelichtingen inadequaat zijn, moeten wij onze verklaring aanpassen. Onze conclusies zijn gebaseerd op de controle-informatie die verkregen is tot de datum van onze controleverklaring. Toekomstige gebeurtenissen of omstandigheden kunnen er echter toe leiden dat een onderneming haar continuïteit niet langer kan handhaven;

- het evalueren van de presentatie, structuur en inhoud van de jaarrekening en de daarin opgenomen toelichtingen; en
- het evalueren of de jaarrekening een getrouw beeld geeft van de onderliggende transacties en gebeurtenissen.

Wij communiceren met de met governance belaste personen onder andere over de geplande reikwijdte en timing van de controle en over de significante bevindingen die uit onze controle naar voren zijn gekomen, waaronder eventuele significante tekortkomingen in de interne beheersing.

Wij bevestigen aan de met governance belaste personen dat wij de relevante ethische voorschriften over onafhankelijkheid hebben nageleefd. Wij communiceren ook met de met governance belaste personen over alle relaties en andere zaken die redelijkerwijs onze onafhankelijkheid kunnen beïnvloeden en over de daarmee verband houdende maatregelen om onze onafhankelijkheid te waarborgen.

Specifieke bevindingen voor de Gemeente Amsterdam

Wij zijn nagegaan of de jaarrekening is opgesteld conform de van toepassing zijnde waarderingsgrondslagen en geldende specifieke subsidievoorwaarden;

Wij hebben vastgesteld dat de subsidie is besteed voor het doel en de activiteiten waarvoor de subsidie is verleend;

Wij hebben vastgesteld dat de jaarrekening stelselmatig is opgesteld;

Wij hebben vastgesteld dat het jaarverslag is ondertekend door de penningmeester;

Wij hebben vastgesteld dat van alle uitgaven boven de € 500 deugdelijke bescheiden (facturen) aan ten grondslag liggen;

Wij hebben vastgesteld dat de jaarrekening een vergelijking bevat met de gerealiseerde baten en lasten van het voorafgaande boekjaar;

Wij hebben een overzicht ontvangen van de Stichting Ykeallo inzake de belangrijke verschillen tussen de begroting en de realisatie in de jaarrekening plus een toelichting over de oorzaken; deze uiteenzetting is niet in de jaarrekening opgenomen.

Wij hebben vastgesteld dat de ontvangen subsidie(voorschotten) op de juiste wijze duidelijk herkenbaar in de jaarrekening zijn opgenomen. Het betreft:

Gemeente Amsterdam	165.576,00	Kenmerk beschikking SISA-2022-04733-2023
Gemeente Amsterdam	16.560,00	Riekerhaven sport SISA-2023-02603-2023
Gemeente Amsterdam	23.434,00	Karmijn SISA-2023-01150-2023
Gemeente Amsterdam	19.834,38	Verlening subsidie Karmijn 2e periode – 2022. Voorschot.Kenmerk 7204/P'T913578 (ontvangen 20 sept. 2022)
Oranjefonds, nagekomen 2023	35.000	
Overig	29.442	

Wij hebben vastgesteld dat er een intern registratiesysteem gevoerd wordt ten behoeve van het verantwoorden van de gemaakte uren met betrekking tot de te onderscheiden (deel)projecten. Gezien de omvang van de organisatie en

de beperkte interne organisatie en interne controle hebben wij geen bevindingen ten aanzien van deze verantwoording (geen toetsing).

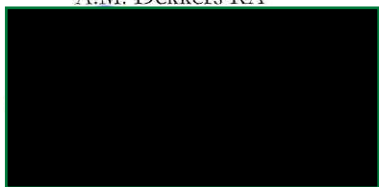
Wij stellen vast dat de besteding van middelen (lees: subsidies) voor het doel van de activiteiten is besteed waarvoor de subsidie is verleend, en conform de geldende regelgeving is besteed.

Beperking in het gebruik en verspreidingskring

Bij het opstellen van deze rapportage is rekening gehouden met de verwachtingen van de beoogde gebruikers. Daarom is deze rapportage alleen bestemd voor Stichting Ykeallo en de Gemeente Amsterdam. U kunt deze rapportage niet aan anderen afgeven zonder onze toestemming, tenzij wettelijke voorschriften anders bepalen.

Purmerend, 27 februari 2024

Dekkers Accountants & Adviseurs
A.M. Dekkers RA





Stichting Ykeallo te Amsterdam

3 ALGEMEEN

3.1 Bedrijfsgegevens

De activiteiten van Stichting Ykeallo bestaan voornamelijk uit het begeleiden van Oost-Afrikaanse statushouders, dan wel statushouders uit andere landen, bij het maken van een nieuwe start in Nederland en het werken aan draagvlak binnen de Nederlandse samenleving voor nieuwkomers en voorts al hetgeen in de ruimste zin met één en ander verband houdt, daartoe behoort en/of daartoe bevorderlijk kan zijn.

3.2 Bestuur

Per balansdatum wordt het bestuur gevoerd door C.J.C. Onnes-Hoefsloot, F.Y. Minderman en S.E.L. van der Horst.

3.3 Oprichting vennootschap

Bij notariële akte d.d. 4 november 2016 verleden voor notaris mr. R.M. Mantel-Kooistra te Andijk is opgericht de stichting Stichting Ykeallo. De activiteiten worden met ingang van voornoemde datum / respectievelijk eerdere datum gedreven voor rekening en risico van de stichting Stichting Ykeallo.

3.4 Verwerking van het verlies 2023

Het verlies over 2023 bedraagt € 5.723 tegenover een verlies over 2022 van € 26.676.

De bespreking van het resultaat is opgenomen op pagina 4.

De voorgestelde resultaatbestemming is opgenomen onder de overige toelichting van het financieel verslag.



Stichting Ykeallo te Amsterdam

4 RESULTAAT

4.1 Vergelijkend overzicht

Het resultaat over 2023 bedraagt negatief € 5.723 tegenover negatief € 26.676 over 2022. De resultaten over beide jaren kunnen als volgt worden samengevat:

	2023		2022	
	€	%	€	%
Netto-omzet	270.012	100,0	223.717	100,0
Kostprijs van de omzet	35.382	13,2	32.665	14,5
Bruto-omzetresultaat	234.630	86,8	191.052	85,5
Kosten				
Personeelskosten	218.508	80,9	195.773	87,5
Afschrijvingen	3.331	1,2	2.248	1,0
Huisvestingskosten	9.429	3,5	9.320	4,2
Kantoorkosten	2.763	1,0	1.667	0,8
Autokosten	-	-	307	0,1
Verkoopkosten	-	-	3.537	1,6
Algemene kosten	6.004	2,2	4.611	2,1
	240.035	88,9	217.463	97,2
Bedrijfsresultaat	-5.405	-2,0	-26.411	-11,8
Financiële baten en lasten	-318	-0,1	-265	-0,1
Resultaat	-5.723	-2,1	-26.676	-11,9
Belastingen	-	-	-	-
Resultaat na belastingen	-5.723	-2,1	-26.676	-11,9



Stichting Ykeallo te Amsterdam

5 FINANCIËLE POSITIE

Uit de balans is de volgende financieringsstructuur af te leiden:

	31-12-2023		31-12-2022	
	€	€	€	€
Beschikbaar op lange termijn:				
Ondernemingsvermogen		15.005		20.728
Waarvan vastgelegd op lange termijn:				
Materiële vaste activa		8.168		11.499
Werkkapitaal		<u>6.837</u>		<u>9.229</u>
 Dit bedrag is als volgt aangewend:				
Vorderingen	7.314		4.640	
Liquide middelen	<u>24.400</u>		<u>28.944</u>	
		31.714		33.584
Af: kortlopende schulden		24.877		24.355
Werkkapitaal		<u>6.837</u>		<u>9.229</u>



Stichting Ykeallo te Amsterdam

6 KENGETALLEN

6.1 Omzet en rentabiliteit

De rentabiliteit geeft het rendement aan dat de onderneming in het boekjaar heeft behaald.

	2023	2022	2021
Omzetontwikkeling <i>Indexgetal (2021=100)</i>	124,19	102,89	100,00
Brutomarge <i>Bruto-omzetresultaat/netto-omzet</i>	86,90	85,40	85,59
Nettowinstmarge <i>Resultaat/netto-omzet</i>	-2,12	-11,92	-4,68
Rentabiliteit totaal vermogen <i>Bedrijfsresultaat/totale vermogen</i>	-13,55	-58,58	-4,32
Rentabiliteit eigen vermogen <i>Resultaat/eigen vermogen</i>	-38,14	-128,70	-21,49

6.2 Liquiditeit

De liquiditeit geeft de mate aan waarin de onderneming in staat is op korte termijn aan haar verplichtingen te voldoen.
De liquiditeitspositie geeft de toestand op 31 december weer; er is dus sprake van een momentopname.

	2023	2022	2021
Current ratio <i>Vlottende activa/kortlopende schulden</i>	1,27	1,38	1,20
Quick ratio <i>Vlottende activa - voorraden/kortlopende schulden</i>	1,27	1,38	1,20



Stichting Ykeallo te Amsterdam

6.3 Solvabiliteit

De solvabiliteit geeft de mate aan waarin de onderneming in staat is op langere termijn aan haar verplichtingen (rente en aflossing) te voldoen. De solvabiliteitspositie geeft de toestand op 31 december weer; er is dus sprake van een momentopname.

	2023	2022	2021
Solvabiliteit eerste niveau <i>Eigen vermogen/balanstotaal</i>	37,61	45,97	19,35
Solvabiliteit tweede niveau <i>Eigen vermogen/vreemd vermogen</i>	60,28	85,07	24,00
Solvabiliteit derde niveau <i>Vreemd vermogen/balanstotaal</i>	62,39	54,03	80,65
Interest coverage ratio <i>Bedrijfsresultaat/interestlasten (per saldo)</i>	-16,99	-99,54	-51,62

Tot het verstrekken van nadere toelichtingen zijn wij gaarne bereid.

Hoogachtend,
AAC/Einstein B.V.

W. Luten



JAARREKENING

Balans per 31 december 2023
Winst-en-verliesrekening over 2023
Kasstroomoverzicht 2023
Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling
Toelichting op de balans per 31 december 2023
Toelichting op de winst-en-verliesrekening over 2023



Stichting Ykeallo te Amsterdam

1 BALANS PER 31 DECEMBER 2023
(na resultaatbestemming)

		31 december 2023		31 december 2022	
		€	€	€	€
ACTIVA					
Vaste activa					
Materiële vaste activa	(1)				
Inventaris			8.168		11.499
Vlottende activa					
Vorderingen	(2)				
Handelsdebiteuren		7.000		-	
Overige vorderingen en overlopende activa		314		4.640	
			7.314		4.640
Liquide middelen	(3)		24.400		28.944
			<u>39.882</u>		<u>45.083</u>



- 9 -



2 WINST-EN-VERLIESREKENING OVER 2023

		2023	2022
		€	€
Netto-omzet	(6)	270.012	223.717
Kostprijs van de omzet	(7)	35.382	32.665
Bruto-omzetresultaat		234.630	191.052
Kosten			
Personeelskosten	(8)	218.508	195.773
Afschrijvingen	(9)	3.331	2.248
Huisvestingskosten	(10)	9.429	9.320
Kantoorkosten	(11)	2.763	1.667
Autokosten	(12)	-	307
Verkoopkosten	(13)	-	3.537
Algemene kosten	(14)	6.004	4.611
		240.035	217.463
Bedrijfsresultaat		-5.405	-26.411
Financiële baten en lasten	(15)	-318	-265
Resultaat		-5.723	-26.676
Belastingen		-	-
Resultaat na belastingen		-5.723	-26.676



3 KASSTROOMOVERZICHT 2023

	2023	
	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten		
Bedrijfsresultaat	-5.405	
Aanpassingen voor:		
Afschrijvingen	3.331	
Veranderingen in het werkkapitaal:		
Mutatie vorderingen	-2.674	
Mutatie kortlopende schulden (exclusief kortlopend deel van de langlopende schulden)	522	
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		-4.226
Betaalde interest		-318
Kasstroom uit operationele activiteiten		-4.544
		-4.544

	2023
	€
Geldmiddelen per 1 januari	28.944
Mutatie liquide middelen	-4.544
Geldmiddelen per 31 december	24.400



Stichting Ykeallo te Amsterdam

4 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

Vestigingsadres, rechtsvorm en inschrijfnummer handelsregister

Stichting Ykeallo is feitelijk en statutair gevestigd op [REDACTED] te Amsterdam en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 67311326.

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

Materiële vaste activa

Overige materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs inclusief direct toerekenbare kosten, onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige gebruiksduur en bijzondere waardeverminderingen.

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.



Stichting Ykeallo te Amsterdam

GRONDSLAGEN VOOR DE BEPALING VAN HET RESULTAAT

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.

Opbrengstverantwoording

Algemeen

De omzet betreft de ontvangen en nog te ontvangen subsidies op grond van de beschikte toezeggingen van de subsidiegevende instanties en organisaties.

Kosten

De kosten worden bepaald op historische basis en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

Afschrijvingen

De afschrijvingen op de materiële vaste activa zijn berekend door middel van vaste percentages van de aanschaffingswaarde, op basis van de verwachte economische levensduur. Boekwinsten en -verliezen bij verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen, boekwinsten echter alleen voor zover de boekwinsten niet in mindering zijn gebracht op vervangende investeringen.

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.



Stichting Ykeallo te Amsterdam

5 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2023

ACTIVA

VASTE ACTIVA

1. Materiële vaste activa

	Inventaris
	€
<i>Boekwaarde per 1 januari 2023</i>	
Aanschaffingswaarde	16.643
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-5.144
	<u>11.499</u>
<i>Mutaties</i>	
Afschrijvingen	<u>-3.331</u>
<i>Boekwaarde per 31 december 2023</i>	
Aanschaffingswaarde	16.643
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-8.475
	<u>8.168</u>
<i>Afschrijvingspercentages</i>	%
Inventaris	20



Stichting Ykeallo te Amsterdam

VLOTTENDE ACTIVA

2. Vorderingen

	31-12-2023	31-12-2022
	€	€
Handelsdebiteuren		
Nog te ontvangen subsidie	7.000	-
Overige vorderingen		
Overige vorderingen	180	285
Overlopende activa		
Verzekeringen	134	131
Diversen	-	4.224
	134	4.355
3. Liquide middelen		
ING Bank	24.400	28.944

**PASSIVA****4. Eigen vermogen**

	2023	2022
	€	€
Overige reserves		
Stand per 1 januari	20.728	47.404
Winstbestemming 2023	-5.723	-
Winstbestemming 2022	-	-26.676
Stand per 31 december	<u>15.005</u>	<u>20.728</u>

5. Kortlopende schulden

	31-12-2023	31-12-2022
	€	€
Overige belastingen en premies sociale verzekeringen		
Loonheffing	11.657	9.059
Bedrijfstakeigen regelingen	4.891	4.654
	<u>16.548</u>	<u>13.713</u>

Overige schulden en overlopende passiva**Overlopende passiva**

Accountantskosten	2.245	1.993
Rente- en bankkosten	27	30
Materialen	375	2.825
Vooruitontvangen subsidies	-	5.767
	<u>2.647</u>	<u>10.615</u>



Stichting Ykeallo te Amsterdam

6 TOELICHTING OP DE WINST-EN-VERLIESREKENING OVER 2023

	2023	2022
	€	€
6. Netto-omzet		
Gemeente Amsterdam SISA-2022-04733-2023	165.576	-
Gemeente Amsterdam/Riekerhaven sport SISA-2023-02603-2023	16.560	-
Gemeente Amsterdam/Karmijn SISA-2023-01150-2023	23.434	-
Subsidie Oranjerfonds	35.000	-
Overige subsidies en donaties	29.442	-
Subsidies 2022	-	223.717
	<u>270.012</u>	<u>223.717</u>
7. Kostprijs van de omzet		
Niet subsidiale uitgaven	1.350	-
Kostprijs activiteiten	34.032	32.665
	<u>35.382</u>	<u>32.665</u>
8. Personeelskosten		
<i>Lonen en salarissen</i>		
Lonen en salarissen	172.966	150.648
Mutatie vakantiegeldverplichting	-	-5.257
Ontvangen ziekengelduitkeringen	-8.809	-
Vrijwilligersvergoeding	6.202	9.024
	<u>170.359</u>	<u>154.415</u>
<i>Sociale lasten</i>		
Premies sociale verzekeringswetten	28.955	27.352
Werkgevers lasten pensioenen	13.860	13.242
	<u>42.815</u>	<u>40.594</u>
<i>Overige personeelskosten</i>		
Reiskostenvergoedingen	1.984	637
Overige personeelskosten	3.350	127
	<u>5.334</u>	<u>764</u>
Personeelsleden		
Gedurende het jaar 2023 waren 3 werknemers in dienst op basis van een volledig dienstverband (2022: 3).		
9. Afschrijvingen		
<i>Afschrijvingen materiële vaste activa</i>		
Inventaris	<u>3.331</u>	<u>2.248</u>



Stichting Ykeallo te Amsterdam

Overige bedrijfskosten

	2023	2022
	€	€
10. Huisvestingskosten		
Huur onroerend goed	9.429	9.320
11. Kantoorkosten		
Automatiseringskosten	1.783	729
Telefoon	980	938
	2.763	1.667
12. Autokosten		
Overige autokosten	-	307
13. Verkoopkosten		
Representatiekosten	-	2.587
Reis- en verblijfkosten	-	950
	-	3.537
14. Algemene kosten		
Accountantskosten	4.178	2.933
Juridische kosten	1.392	1.392
Verzekeringen	399	397
Bijzondere baten en lasten	-	-330
Boetes niet aftrekbaar	-	50
Overige algemene kosten	35	169
	6.004	4.611
15. Financiële baten en lasten		
<i>Rentelasten en soortgelijke kosten</i>		
Rente/bankkosten	318	265



AAC/Einstein B.V.

OVERIGE GEGEVENS



Stichting Ykeallo te Amsterdam

OVERIGE GEGEVENS

1 Statutaire regeling winstbestemming

Op grond van de statuten staat het verlies ter beschikking van de algemene vergadering.

2 Verwerking van het verlies 2023

Overeenkomstig de wettelijke bepalingen is het verlies ad € 5.723 over 2023 in mindering gebracht op de overige reserves. Dit is reeds in de jaarrekening verwerkt.