Accountants Office
SAMEN DE TOEKOMST TEGEMOET

W www.accountantsoffice.nl
E info@accountantsoffice.nl

Stichting Power by Peers
gevestigd te Utrecht

Rapport inzake de
Jaarrekening 2021

Stichting Power by Peers te Utrecht

Inhoudsopgave

	Pagina
Accountantsrapport	
Samenstellingsverklaring van de accountant	2
Jaarrekening	
Balans per 31 december 2021	3
Winst-en-verliesrekening over 2021	5
Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	6
Toelichting op de balans	8
Toelichting op de winst-en-verliesrekening	10

Accountants Office
SAMEN DE TOEKOMST TEGEMOET

W www.accountantsoffice.nl
E info@accountantsoffice.nl

Stichting Power by Peers
Rhonedreef 40
3561 VA Utrecht

Sint-Oedenrode, 18 mei 2022

Samenstellingsverklaring van de accountant

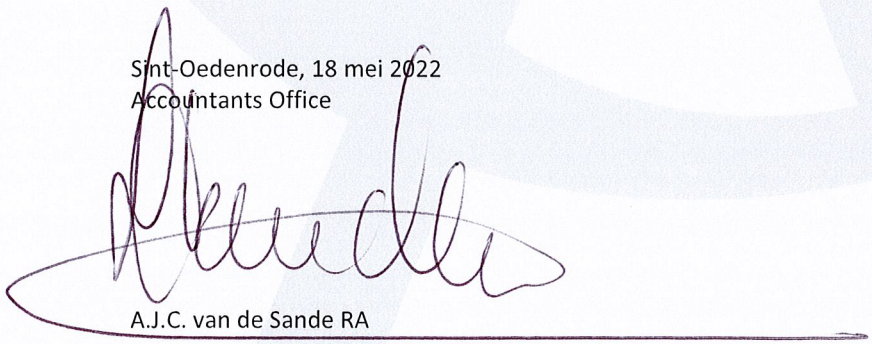
De jaarrekening van Stichting Power by Peers te Utrecht is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2021 en de winst-en-verliesrekening over 2021 met de daarbij horende toelichting. In deze toelichting is onder andere een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving opgenomen.

Deze samenstellingsopdracht is door ons uitgevoerd volgens Nederlands recht, waaronder de voor accountants geldende Standaard 4410, 'Samenstellingsopdrachten'. Op grond van deze standaard wordt van ons verwacht dat wij u ondersteunen bij het opstellen en presenteren van de jaarrekening in overeenstemming met Titel 9 Boek 2 van het Burgerlijk Wetboek (BW). Wij hebben daarbij onze deskundigheid op het gebied van administratieve verwerking en financiële verslaggeving toegepast.

Bij een samenstellingsopdracht bent u er verantwoordelijk voor dat de informatie klopt en dat u ons alle relevante informatie aanlevert. Wij hebben onze werkzaamheden, in overeenstemming met de daarvoor geldende regelgeving, dan ook uitgevoerd vanuit de veronderstelling dat u aan deze verantwoordelijkheid heeft voldaan. Als slotstuk van onze werkzaamheden zijn wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van Stichting Power by Peers.

Bij het uitvoeren van deze opdracht hebben wij ons gehouden aan de voor ons geldende relevante ethische voorschriften in de Verordening Gedrags- en Beroepsregels Accountants (VGBA). U en andere gebruikers van deze jaarrekening mogen er dan ook van uitgaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij vertrouwelijk omgaan met de door u verstrekte gegevens.

Sint-Oedenrode, 18 mei 2022
Accountants Office



A.J.C. van de Sande RA

Jaarrekening

Balans per 31 december 2021

(na voorstel resultaatverdeling)

Activa

		31 december 2021		31 december 2020	
		€	€	€	€
Vlottende activa					
Vorderingen					
Vorderingen op handelsdebiteuren	1	42.556		11.673	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	2	-		626	
Overige vorderingen en overlopende activa	3	9.238		6.045	
			51.794		18.344
Liquide middelen					
NL34RABO0129021083		28.737		75.144	
NL42RABO1337661309		77.256		117.520	
			105.993		192.664
			157.787		211.008

Passiva

		31 december 2021		31 december 2020	
		€	€	€	€
Eigen vermogen	4				
Gestort en opgevraagd aandelenkapitaal		-		-	
Overige reserve		8.616		8.616	
Resultaat boekjaar		39.684		-	
			48.300		8.616
Bestemmingsreserve	5				
Ervaringscoaches Houten			1.500		-
Kortlopende schulden					
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	6	18.363		17.938	
Schulden ter zake van belastingen en premies sociale verzekeringen	7	6.746		1.197	
Overige schulden en overlopende passiva	8	82.878		183.257	
			107.987		202.392
			157.787		211.008

Samenstellingsverklaring
afgegeven

Winst-en-verliesrekening over 2021

		2021		2020	
		€	€	€	€
Netto-omzet	9	323.490		390.055	
Overloop vorig boekjaar - huidige boekjaar	10	172.299		107.065	
Overloop huidig boekjaar - komend boekjaar	11	-77.946		-172.299	
		417.843		324.821	
Omzet ANBI 2021	12	31.195		-	
Som der bedrijfsopbrengsten			449.038		324.821
Kosten uitbesteed werk en andere externe kosten	13	248.447		178.364	
Overige bedrijfskosten	14	160.954		139.259	
Totaal van som der kosten			409.401		317.623
Totaal van bedrijfsresultaat			39.637		7.198
Andere rentebaten en soortgelijke opbrengsten	15		47		7
Totaal van resultaat voor belastingen			39.684		7.205
Belastingen over de winst of het verlies	16		-		-1.197
Totaal van resultaat na belastingen			39.684		6.008

Samenstellingsverklaring afgegeven

Grondslagen van waardering en resultaatbepaling

Informatie over de rechtspersoon

Vestigingsadres en inschrijfnummer handelsregister

Stichting Power by Peers is feitelijk en statutair gevestigd op Rhonedreef 40, 3561 VA te Utrecht en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 51013002.

Algemene toelichting

De belangrijkste activiteiten van de rechtspersoon

De activiteiten van Stichting Power by Peers bestaan voornamelijk uit maatschappelijk verantwoorde projecten ontwikkelen en uitvoeren om mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt te laten participeren.

Op 01 januari 2021 is van de Belastingdienst/Registratie en Successie te Eindhoven bericht ontvangen dat Stichting Power by Peers is aangemerkt als een ANBI.

Informatieverschaffing over schattingen

Bij toepassing van de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening vormt de leiding van Stichting Power by Peers zich verschillende oordelen en schattingen die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen. Indien het voor het geven van het in artikel 2:362 lid 1 BW vereiste inzicht noodzakelijk is, is de aard van deze oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de desbetreffende jaarrekeningposten.

Algemene grondslagen voor verslaggeving

De standaarden op basis waarvan de jaarrekening is opgesteld

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de wettelijke bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW met uitzondering van afdeling 6 'voorschriften omtrent de grondslagen van waardering en bepaling van het resultaat'. In plaats daarvan worden de grondslagen voor de bepaling van de belastbare winst als bedoeld in de Wet op de Vennootschapsbelasting toegepast. Verder zijn het Besluit fiscale waarderingsgrondslagen en de 'Handreiking bij de toepassing van fiscale grondslagen voor kleine rechtspersonen' van de Raad voor de Jaarverslaggeving van toepassing.

Activa en passiva worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs verminderd met afschrijvingen. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs.

Grondslagen

Vorderingen

Vorderingen worden opgenomen tegen nominale waarde, rekening houdend met eventuele verminderingen voor het risico van oninbaarheid. Deze verminderingen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen. Voor zover niet anders is vermeld hebben de vorderingen een looptijd van korter dan 1 jaar.

Voorzieningen

Voorzieningen worden gevormd ter zake van toekomstige uitgaven, indien die uitgaven:
1. hun oorsprong vinden in feiten of omstandigheden, die zich in de periode voorafgaande aan de balansdatum hebben voorgedaan;
2. er een redelijke mate van zekerheid bestaat dat zij zich zullen voordoen; en
3. ook overigens aan die periode kunnen worden toegerekend

De voorzieningen worden gewaardeerd tegen de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om de verplichtingen per balansdatum af te wikkelen. Pensioenvoorzieningen (in eigen beheer) worden gewaardeerd op basis van actuariële grondslagen. De overige voorzieningen met een verwachte looptijd van maximaal een jaar worden gewaardeerd tegen de nominale waarde van de uitgaven die naar verwachting noodzakelijk zijn om de verplichtingen af te wikkelen, tenzij anders vermeld. Wanneer het de verwachting is dat een derde de verplichtingen vergoedt, en wanneer het waarschijnlijk is dat deze vergoeding zal worden ontvangen bij de afwikkeling van de verplichting, dan wordt deze vergoeding als een actief in de balans opgenomen.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen nominale waarde.

De bepaling van het resultaat

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.

Omzetverantwoording

Netto-omzet omvat de opbrengsten uit levering van goederen en diensten en gerealiseerde projectopbrengsten uit hoofde van onderhanden projecten onder aftrek van kortingen en dergelijke en van over de omzet geheven belastingen.

Belastingen over de winst of het verlies

De belasting over het resultaat wordt berekend over het resultaat voor belastingen in de winst-en-verliesrekening, rekening houdend met beschikbare, fiscaal compensabele verliezen uit voorgaande boekjaren en vrijgestelde winstbestanddelen en na bijtelling van niet-aftrekbare kosten.

Toelichting op de balans

Vlottende activa
Vorderingen

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
1 Vorderingen op handelsdebiteuren		
Vorderingen op handelsdebiteuren	42.556	11.673
2 Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Omzetbelasting	-	626
3 Overige vorderingen en overlopende activa		
Nog te ontvangen beschikking Buufs	-	3.695
Nog te ontvangen beschikking Vriendennetwerk	-	2.350
Nog te ontvangen beschikking Buufs II	9.238	-
	9.238	6.045

4 Eigen vermogen

In onderstaand overzicht is het verloop van het eigen vermogen weergegeven:

	Gestort en opgevraagd aandelenkapitaal	Overige reserve	Resultaat boekjaar	Totaal
	€	€	€	€
Stand per 1 januari 2021	-	8.616	-	8.616
Resultaat boekjaar	-	-	39.684	39.684
Stand per 31 december 2021	-	8.616	39.684	48.300

5 Bestemmingsreserve Ervaringscoaches Houten		
Bestemmingsreserve Ervaringscoaches Houten	1.500	-

Kortlopende schulden

6 Schulden aan leveranciers en handelskredieten		
Crediteuren	18.363	17.938

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
7 Schulden ter zake van belastingen en premies sociale verzekeringen		
Omzetbelasting	5.549	-
Vennootschapsbelasting	1.197	1.197
	6.746	1.197
8 Overige schulden en overlopende passiva		
Overloop ANBI ontvangsten	4.938	-
Vooruitontvangen bedragen	64.938	172.299
Nog te betalen accountantskosten	5.048	6.000
Nog te betalen facturen	7.954	4.958
	82.878	183.257

Toelichting op de winst-en-verliesrekening

	2021	2020
	€	€
9 Netto-omzet		
Omzet BTW belast	175.689	141.476
Subsidie Buufs	-	3.695
Subsidie Buufs II (7459958)	9.238	36.954
Subsidie Ervaringscoaches Houten	16.077	15.793
Subsidie Focus op Mentale Gezondheid (8709475(2021/3101))	58.380	-
Subsidie Gouden Gans (6107323)	2.125	-
Subsidie Kidsclub I	-	35.000
Subsidie Kidsclub II (7139720)	-	29.000
Subsidie MHFA Samen voor Overvecht	1.746	10.732
Subsidie Vriendennetwerk (8023809)	-	2.350
Subsidie Vriendennetwerk II	-	21.990
Subsidie WMO SP (8020237)	52.500	76.840
Subsidie Freewheels	7.735	-
Donaties 2020	-	16.225
	323.490	390.055

10 Overloop vorig boekjaar - huidige boekjaar		
Buufs	-	25.009
Buufs II (7459958)	29.879	-
De Gouden Gans	9.620	-
De Gouden Gans (6107323)	-	15.125
Kidsclub non-commercieel	-	2.961
Kidsclub commercieel	-	7.000
Kidsclub I	18.800	-
Kidsclub II (7139720)	29.000	-
MHFA (Mental Health First Aid) - Overvecht	2.265	-
MHFA (Mental Health First Aid) - Flevoland	30.968	-
MHFA (Mental Health First Aid) - Regio Utrecht	3.850	-
MHFA (Mental Health First Aid) - Utrecht	-	7.500
MHFA (Mental Health First Aid) - Samen voor Overvecht (7409454)	8.427	4.727
Ondernemershuis	-	9.897
Poweracademie AVD	-	9.000
Traject Poweracademie Overvecht	-	10.365
Vriendennetwerk (9328504)	-	15.481
Vriendennetwerk II (8023809)	21.990	-
WMO SP (8020237)	17.500	-
	172.299	107.065

	2021	2020
	€	€
11 Overloop huidig boekjaar - komend boekjaar		
Buufs II (7459958)	-4.114	-29.879
De Gouden Gans (6107323)	-	-9.620
Ervaringscoaches Houten	-2.500	-
Focus op mentale gezondheid (8709475(2021/3101))	-48.038	-
Freewheels	-1.508	-
Kidsclub I	-	-18.800
Kidsclub II (7139720)	-3.000	-29.000
MHFA (Mental Health First Aid) - Flevoland	-	-30.968
MHFA (Mental Health First Aid) - Samen voor Overvecht (7409454)	-5.773	-8.427
MHFA (Mental Health First Aid) - Regio Utrecht	-	-3.850
MHFA (Mental Health First Aid) - Overvecht	-	-2.265
Poweracademie AVD	-9.759	-
Project Bloembakken Buurtfonds	-1.749	-
Project Blik & Pot	-1.505	-
Vriendennetwerk II (8023809)	-	-21.990
WMO SP (8020237)	-	-17.500
	-77.946	-172.299
12 Omzet ANBI 2021		
Project Bloembakken Buurtfonds	5.000	-
Project Poweracademie AVD	18.120	-
Project Blik & Pot	1.505	-
Project Entrecomp	6.570	-
	31.195	-
13 Kosten uitbesteed werk en andere externe kosten		
Kosten uitbesteed werk	248.447	178.364
Kosten uitbesteed werk		
Inkoop van diensten	216.601	154.826
Senior Management	31.846	23.538
	248.447	178.364

	2021	2020
	€	€
14 Overige bedrijfskosten		
Personeelskosten	57.996	57.996
Huisvestingskosten	21.059	22.477
Exploitatiekosten	24.293	9.402
Verkoopkosten	10.696	5.201
Algemene kosten	46.910	44.183
	160.954	139.259
Personeelskosten		
Managementfee	57.996	57.996
Huisvestingskosten		
Huur gebouwen	13.815	12.995
Huur overige ruimte / keuken	1.420	-
Onderhoud gebouwen	557	212
Schoonmaakkosten	-	1.740
Gas, water en elektra	4.573	4.340
Zakelijke belastingen	-262	2.683
Vaste lasten	149	113
Afvalkosten	-	394
Overige huisvestingskosten	807	-
	21.059	22.477
Exploitatiekosten		
Kleine aanschaffingen	3.348	6.808
Koffie, thee en boodschappen	1.678	-
Ondernemerscoaching	1.701	700
Activiteitenkosten	10.413	134
Vrijwillegersvergoeding	2.926	-
Lesmateriaal	3.291	1.029
Bloem & boeket	936	731
	24.293	9.402
Verkoopkosten		
Reclame- en advertentiekosten	8.916	4.999
Representatie en relatiegeschenken	1.780	202
	10.696	5.201

	2021	2020
	€	€
Algemene kosten		
Abonnementen en contributies	42	9.902
Emballagekosten	13.675	40
Betalingskorting crediteuren	-	-11
Verzekeringen algemeen	776	691
Accountantskosten	5.993	7.042
Administratiekosten	2.460	-
Advieskosten	1.095	-
Bankkosten	203	208
Niet-verrekenbare BTW op kosten	20.597	23.173
Vakcurussen	-	765
Kantoorkosten	2.132	1.892
Overige algemene kosten	-63	481
	46.910	44.183

15 Andere rentebaten en soortgelijke opbrengsten

Ontvangen bankrente	47	7

16 Belastingen over de winst of het verlies

Belastingen uit huidig boekjaar	-	-1.197

Utrecht, 18 mei 2022

G. Geurts
Raad van Toezicht

J.G.A. Belt
Raad van Toezicht

E. Peters
Raad van Toezicht