

Stichting MEMO Cultuureducatie
Raad van Toezicht
Egidiusstraat 103H
1055 GR Amsterdam

Amsterdam, 25 april 2022

Geacht Bestuur,

1 Samenstellingsverklaring

Opdracht

Conform uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2021 van de St. MEMO Cultuureducatie te Amsterdam bestaande uit de balans per 31 december 2021 en de staat van baten en lasten over 2021 met toelichting samengesteld.

Verantwoordelijkheid

Kenmerkend voor een samenstellingsopdracht is, dat wij ons baseren op de door het bestuur van de Stichting verstrekte gegevens. De verantwoordelijkheid voor de juistheid en de volledigheid van die gegevens en voor de daarop gebaseerde jaarrekening berust bij het bestuur van de Stichting.

Het is onze verantwoordelijkheid om de door de u verstrekte opdracht uit te voeren in overeenstemming met Nederlands recht, waaronder de in het handelsverkeer gebruikelijke gedragsregels.

In overeenstemming met de algemeen geldende standaard voor samenstellingsopdrachten, bestonden onze werkzaamheden uit het verzamelen, het verwerken, het rubriceren en het samenstellen van de financiële gegevens. Daarnaast hebben wij de aanvaardbaarheid van bij het samenstellen van de jaarrekening toegepaste grondslagen op basis van de door de stichting verstrekte gegevens geëvalueerd. De aard van onze werkzaamheden is zodanig dat wij geen zekerheid omtrent de getrouwheid van de jaarrekening kunnen verstrekken.

Bevestiging

Op basis van de door verstrekte gegevens hebben wij de jaarrekening samengesteld in overeenstemming met Titel 9 Boek 2 BW. Op grond van art2:396 lid 1 BW is de stichting vrijgesteld van controle door een accountant.

2 Algemeen

Vergelijkende cijfers

De in dit rapport ter vergelijking opgenomen cijfers over 2020 zijn ontleend aan het rapport zoals opgesteld door ons d.d. 25 juli 2021.

Tot het geven van nadere toelichting zijn we gaarne bereid.

Met vriendelijke groet,

P.M.J.H.M. Beelen

Stichting MEMO Cultuureducatie

gevestigd te Amsterdam

Financiële Jaarverslag 2021

Balans 2021

| | 31-12-2021 | | 31-12-2020 | |
|---|---------------|----------------------|---------------|----------------------|
| | € | € | € | € |
| ACTIVA <i>in euros</i> | | | | |
| Vlottende activa | | | | |
| Belastingdienst | 0 | | 0 | |
| Debiteuren | 6.893 | | 0 | |
| Overlopende activa | <u>13.552</u> | | <u>13.419</u> | |
| | | 20.445 | | 13.419 |
| Liquide middelen | | | | |
| NL70 TRIO 0788 9045 31 - rekening courant | 6.109 | | 7.338 | |
| NL49 TRIO 2019 4989 01 - spaarrekening | 70.972 | | <u>40.996</u> | |
| | | 77.081 | | 48.334 |
| Totaal Activa | | <u><u>97.526</u></u> | | <u><u>61.752</u></u> |
| PASSIVA <i>in euros</i> | € | € | € | € |
| Algemene reserve | | | | |
| Resultaat van vorige jaren | 61.027 | | 52.600 | |
| Resultaat van boekjaar | <u>27.301</u> | | <u>8.427</u> | |
| | | 88.328 | | 61.027 |
| Kortlopende schulden | | | | |
| Schulden aan leveranciers en handelskredieten | 3.707 | | 0 | |
| Belasting (BTW) | 5.451 | | 658 | |
| Overlopende passiva | <u>40</u> | | <u>67</u> | |
| | | 9.198 | | 725 |
| Totaal Passiva | | <u><u>97.526</u></u> | | <u><u>61.752</u></u> |

Stichting MEMO Cultuureducatie

gevestigd te Amsterdam

Financiële Jaarverslag 2021

Toelichting Balans 2021

| | 2021 | 2020 |
|---|---------------|---------------|
| | € | € |
| ACTIEF <i>in euros</i> | | |
| Vlottende activa | | |
| Belastingdienst | 0 | 0 |
| Debiteuren | 6.893 | 0 |
| | <u>6.893</u> | <u>0</u> |
| Overlopende activa | | |
| Nog te factureren honorarium | 0 | 1.419 |
| Nog te factureren kantoordiensten | 13.552 | 12.000 |
| | <u>13.552</u> | <u>13.419</u> |
| Liquide middelen | | |
| NL70 TRIO 0788 9045 31 - rekening courant | 6.109 | 7.338 |
| NL49 TRIO 2019 4989 01 - spaarrekening | 70.972 | 40.996 |
| | <u>77.081</u> | <u>48.334</u> |
| Kortlopende schulden | | |
| Schulden aan leveranciers en handelskredieten | 3.707 | 0 |
| Belasting (BTW vierde kwartaal 2021) te betalen | 5.451 | 658 |
| | <u>9.158</u> | <u>658</u> |
| Overlopende passiva | | |
| Bankkosten | 40 | 40 |
| Onkosten | 0 | 27 |
| | <u>40</u> | <u>67</u> |

Stichting MEMO Cultuureducatie
gevestigd te Amsterdam

Financiële Jaarverslag 2021

Exploitatierkening 2021
in euro's

| | 01-01-2021 tot 31-12-2021 | | 01-01-2020 tot 31-12-2020 | |
|---|---------------------------|----------------------|---------------------------|---------------------|
| | € | € | € | € |
| Omzet | | | | |
| MEMO Amsterdam | 23.947 | | 32.042 | |
| Overige inkomsten training via FCP | 11.925 | | | |
| Nog te factureren | 13.552 | | | |
| MEMO Rotterdam sublicentie | <u>2.500</u> | | <u>0</u> | |
| Bruto omzetresultaat | | 51.924 | | 32.042 |
| Overige inkomsten | | | | |
| Donaties | <u>132</u> | | <u>436</u> | |
| | | 132 | | 436 |
| Bedrijfslasten | | | | |
| Marketing | 13.381 | | 1.200 | |
| Admin. / kantoor en advieskosten | 765 | | 534 | |
| Representatie | 0 | | 610 | |
| MEMOthuis | 2.387 | | 88 | |
| Hoofdlicentie | 0 | | 8.032 | |
| MEMO in nieuwe steden | 0 | | 6.379 | |
| IT ontwikkeling | 3.478 | | 5.208 | |
| Huisvesting | 4.500 | | <u>2.000</u> | |
| Uitbesteed werk | 250 | | | |
| Algemeen/Afronding | <u>-5</u> | | | |
| Som der bedrijfslasten | | -24.755 | | -24.051 |
| Bedrijfsresultaat | | | | |
| Interestbaten | | <u>0</u> | | <u>0</u> |
| Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening | | <u><u>27.301</u></u> | | <u><u>8.427</u></u> |

Stichting MEMO Cultuureducatie
gevestigd te Amsterdam

Financiële Jaarverslag 2021

Toelichting V&W 2021

| | 2021 | 2020 |
|---|----------------|----------------|
| Omzet | | |
| Omzet van MEMO AMS honorarium | 19.861 | 14573 |
| Nog te factureren aan AMS sublicentie | 0 | 12000 |
| Omzet van MEMO AMS huur | 4.050 | 4050 |
| Nog te factureren aan AMS commissie A'dam MEMO | 13.552 | 1419 |
| | 36 | |
| RTM sublicentie SKVR | 2.500 | |
| Overige inkomsten | 11.925 | |
| Totaal van MEMO AMS | <u>51.924</u> | <u>32.042</u> |
| Overige inkomsten | | |
| Donaties (MEMOthuis ouders) | 132 | 436 |
| | <u>132</u> | <u>436</u> |
| Bedrijfslasten | | |
| Marketing | 13.381 | 1200 |
| Admin. / kantoor en advieskosten | 765 | 537 |
| Representatie | 0 | 610 |
| MEMOthuis | 2.387 | 88 |
| Hoofdlicentie | 0 | 8032 |
| MEMO in nieuwe steden | 0 | 6379 |
| IT ontwikkeling | 3.478 | 5208 |
| Huur | 4.500 | 2000 |
| Uitbesteed werk | 250 | |
| Afronding | -5 | -3 |
| Som Bedrijfslasten | <u>-24.755</u> | <u>-24.051</u> |
| Rente baten en lasten | | |
| Rente baten | 0 | 0 |
| | <u>0</u> | <u>0</u> |