

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

Amsterdam, 17 maart 2023

Geacht Bestuur,

1 Samenstellingsverklaring

Opdracht

Conform uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2022 van de St. MEMO Cultuureducatie te Amsterdam bestaande uit de balans per 31 december 2022 en de staat van baten en lasten over 2022 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 2021 zijn ontleend aan het rapport zoals opgesteld door ons d.d. 25 april 2022.

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 2022

Balans 2022

	31-12-2022		31-12-2021	
	€	€	€	€
ACTIVA <i>in euros</i>				
Vlottende activa				
Belastingdienst	0		0	
Debiteuren	4.160		6.893	
Overlopende activa	<u>0</u>		<u>13.552</u>	
		4.160		20.445
Liquide middelen				
NL70 TRIO 0788 9045 31 - rekening courant	4.323		6.109	
NL49 TRIO 2019 4989 01 - spaarrekening	60.948		70.972	
		65.271		77.081
Totaal Activa		<u><u>69.431</u></u>		<u><u>97.526</u></u>
PASSIVA <i>in euros</i>	€	€	€	€
Algemene reserve				
Resultaat van vorige jaren	88.328		61.027	
Resultaat van boekjaar	-26.658		<u>27.301</u>	
		61.670		88.328
Kortlopende schulden				
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	10.584		3.707	
Belasting (BTW)	-2.823		5.451	
Overlopende passiva	<u>0</u>		<u>40</u>	
		7.761		9.198
Totaal Passiva		<u><u>69.431</u></u>		<u><u>97.526</u></u>

Stichting MEMO Cultuureducatie

gevestigd te Amsterdam

Financiële Jaarverslag 2022

Toelichting Balans 2022

	2022	2021
	€	€
ACTIEF <i>in euros</i>		
Vlottende activa		
Belastingdienst	0	0
Debiteuren	4.160	6.893
	<u>4.160</u>	<u>6.893</u>
Overlopende activa		
Nog te factureren honorarium	0	0
Nog te factureren kantoor diensten		13.552
	<u>0</u>	<u>13.552</u>
Liquide middelen		
NL70 TRIO 0788 9045 31 - rekening courant	4.323	6.109
NL49 TRIO 2019 4989 01 - spaarrekening	60.948	70.972
	<u>65.271</u>	<u>77.081</u>
Kortlopende schulden		
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	10.584	3.707
Belasting (BTW vierde kwartaal 2022) te betalen	-2.823	5.451
	<u>7.761</u>	<u>9.158</u>
Overlopende passiva		
Bankkosten		40
Onkosten	0	0
	<u>0</u>	<u>40</u>

Stichting MEMO Cultuureducatie
gevestigd te Amsterdam

Financiële Jaarverslag 2022

Exploitatierkening 2022
in euro's

	01-01-2022 tot 31-12-2022		01-01-2021 tot 31-12-2021	
	€	€	€	€
Omzet				
MEMO Amsterdam	33.348		23.947	
Overige inkomsten	600		11.925	
Nog te factureren	0		13.552	
MEMO Rotterdam sublicentie	7.500		2.500	
Bruto omzetresultaat		41.448		51.924
Overige inkomsten				
Donaties	573		132	
		573		132
Bedrijfslasten				
Marketing	0		13.381	
Admin. / kantoor en advieskosten	1.971		765	
Representatie	414		0	
MEMOthuis	800		2.387	
Hoofdlicentie	19.133		0	
Directeur	19.738			
MEMO in nieuwe steden	13.621		0	
IT ontwikkeling	6.446		3.478	
Huisvesting	5.285		4.500	
Uitbesteed werk	1.268		250	
Algemeen/Afronding	4		-5	
Som der bedrijfslasten		-68.678		-24.755
Bedrijfsresultaat				
Interestbaten		0		0
Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening		<u>-26.658</u>		<u>27.301</u>

Stichting MEMO Cultuureducatie
gevestigd te Amsterdam

Financiële Jaarverslag 2022

Toelichting V&W 2022

	2022	2021
Omzet		
Omzet van MEMO AMS honorarium	28.228	19.861
Nog te factureren		0
Omzet van MEMO AMS huur	5.120	4.050
Nog te factureren aan AMS commissie A'dam MEMO	0	13.552
	0	36
RTM sublicentie SKVR	7.500	2.500
Overige inkomsten	600	11.925
Totaal van MEMO AMS en RTM	<u>41.448</u>	<u>51.924</u>
Overige inkomsten		
Donaties (MEMOthuis ouders)	573	132
	<u>573</u>	<u>132</u>
Bedrijfslasten		
Marketing	0	13.381
Admin. / kantoor en advieskosten	1.971	765
Representatie	414	0
MEMOthuis	800	2.387
Hoofdlicentie	19.133	0
Directeur	19.738	0
MEMO in nieuwe steden	13.621	0
IT ontwikkeling	6.446	3.478
Huur	5.285	4.500
Werk derden	1.268	250
Afronding	4	-5
Som Bedrijfslasten	<u>-68.678</u>	<u>-24.755</u>
Rente baten en lasten		
Rente baten	0	0
Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening	<u>-26.658</u>	<u>27.301</u>