

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

Amsterdam, 27 januari 2024

Geacht Bestuur,

## **1 Samenstellingsverklaring**

### **Opdracht**

Conform uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2023 van de St. MEMO Cultuureducatie te Amsterdam bestaande uit de balans per 31 december 2023 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 2022 zijn ontleend aan het rapport zoals opgesteld door ons d.d. 17 maart 2023.

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 2023

**Balans 2023**

	31-12-2023		31-12-2022	
	€	€	€	€
<b>ACTIVA</b> <i>in euros</i>				
<b>Vlottende activa</b>				
Belastingdienst	0		0	
Debiteuren	3.593		4.160	
Overlopende activa	<u>414</u>		0	
		4.007		4.160
<b>Liquide middelen</b>				
NL70 TRIO 0788 9045 31 - rekening courant	1.922		4.323	
NL49 TRIO 2019 4989 01 - spaarrekening	41.955		60.948	
		43.876		65.271
<b>Totaal Activa</b>		<u><u>47.883</u></u>		<u><u>69.431</u></u>
<b>PASSIVA</b> <i>in euros</i>	€	€	€	€
<b>Algemene reserve</b>				
Resultaat van vorige jaren	61.670		88.328	
Resultaat van boekjaar	-19.565		-26.658	
		42.105		61.670
<b>Kortlopende schulden</b>				
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	326		10.584	
Belasting (BTW)	1.400		-2.823	
Overlopende passiva	<u>4.053</u>		0	
		5.779		7.761
<b>Totaal Passiva</b>		<u><u>47.883</u></u>		<u><u>69.431</u></u>

# Stichting MEMO Cultuureducatie

gevestigd te Amsterdam

## Financiële Jaarverslag 2023

### Toelichting Balans 2023

	<b>2023</b>	<b>2022</b>
	€	€
<b>ACTIEF</b> <i>in euros</i>		
<b>Vlottende activa</b>		
Belastingdienst	0	0
Debiteuren	3.593	4.160
	<u>3.593</u>	<u>4.160</u>
<b>Overlopende activa</b>		
Nog te factureren honorarium	0	0
Nog te ontvangen rente	414	0
	<u>414</u>	<u>0</u>
<b>Liquide middelen</b>		
NL70 TRIO 0788 9045 31 - rekening courant	1.922	4.323
NL49 TRIO 2019 4989 01 - spaarrekening	41.955	60.948
	<u>43.876</u>	<u>65.271</u>
<b>Kortlopende schulden</b>		
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	326	10.584
Belasting (BTW vierde kwartaal 2023) te betalen	1.400	-2.823
	<u>1.726</u>	<u>7.761</u>
<b>Overlopende passiva</b>		
Bankkosten		
Onkosten	4.053	0
	<u>4.053</u>	<u>0</u>

Stichting MEMO Cultuureducatie  
gevestigd te Amsterdam

Financiële Jaarverslag 2023

Exploitatierkening 2023

in euro's

	01-01-2023 tot 31-12-2023		01-01-2022 tot 31-12-2022	
	€	€	€	€
<b>Omzet</b>				
MEMO Amsterdam	39.807		33.348	
Overige inkomsten	0		600	
Nog te factureren	0		0	
MEMO Rotterdam sublicentie	7.500		7.500	
<b>Bruto omzetresultaat</b>		47.307		41.448
<b>Overige inkomsten</b>				
Donaties	17		573	
		17		573
<b>Bedrijfslasten</b>				
Marketing	0		0	
Admin. / kantoor en advieskosten	633		1.971	
Representatie	471		414	
MEMOthuis	5.200		800	
Hoofdlicentie	18.336		19.133	
Directeur	19.999		19.738	
MEMO in nieuwe steden	0		13.621	
IT ontwikkeling	16.017		6.446	
Huisvesting	4.943		5.285	
Uitbesteed werk	1.719		1.268	
Algemeen/Afronding	-7		4	
<b>Som der bedrijfslasten</b>		-67.310		-68.678
<b>Bedrijfsresultaat</b>				
Interestbaten		421		0
<b>Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening</b>		<u>-19.565</u>		<u>-26.658</u>

Stichting MEMO Cultuureducatie  
gevestigd te Amsterdam

Financiële Jaarverslag 2023

Toelichting V&W 2023

	<b>2023</b>	<b>2022</b>
<b>Omzet</b>		
Omzet van MEMO AMS sublicentie Nog te factureren	34.407	28.228
Omzet van MEMO AMS huur Nog te factureren aan AMS commissie A'dam MEMO	5.400	5.120 0 0
RTM sublicentie SKVR	7.500	7.500
Overige inkomsten	<u>600</u>	<u>600</u>
Totaal van MEMO AMS en RTM	<u><u>47.307</u></u>	<u><u>41.448</u></u>
<b>Overige inkomsten</b>		
Donaties (MEMOthuis ouders)	17	573
	<u>17</u>	<u>573</u>
<b>Bedrijfslasten</b>		
Marketing	0	0
Admin. / kantoor en advieskosten	633	1.971
Representatie	471	414
MEMOthuis	5.200	800
Hoofdlicentie	18.336	19.133
Directeur	19.999	19.738
MEMO in nieuwe steden	0	13.621
IT ontwikkeling	16.017	6.446
Huur	4.943	5.285
Werk derden	1.719	1.268
Afronding	-7	4
<b>Som Bedrijfslasten</b>	<u><u>-67.310</u></u>	<u><u>-68.678</u></u>
<b>Rente baten en lasten</b>		
Rente baten	<u>421</u>	<u>0</u>
Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening	<u><u>-19.565</u></u>	<u><u>-26.658</u></u>