

Jaarrekening 2022

Stichting EMBRACE Nederland
Lanen 64
8861 CE Harlingen

Inhoud

Samenstellingsverklaring	2
Algemeen	3
Jaarrekening	4
Balans	5
Resultatenrekening	6
Grondslagen	7
Toelichting balans	8
Toelichting resultatenrekening	10

Aan het bestuur van:

Stichting EMBRACE Nederland
Lanen 64
8861 CE Harlingen

Samenstellingsverklaring

Opdracht

Ingevolge uw opdracht hebben wij de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2022 van Stichting EMBRACE Nederland te Harlingen samengesteld op basis van de door u verstrekte gegevens. De verantwoordelijkheid voor de juistheid en de volledigheid van die gegevens en voor de daarop gebaseerde jaarrekening berust bij de leiding van de huishouding. Het is onze verantwoordelijkheid een samenstellingsverklaring inzake de jaarrekening te verstrekken.

Werkzaamheden

Onze werkzaamheden bestonden, overeenkomstig in Nederland algemeen aanvaarde richtlijnen met betrekking tot samenstellingsopdrachten, in hoofdzaak uit het verzamelen, het verwerken, het rubriceren en het samenvatten van financiële gegevens. De aard en de omvang van deze werkzaamheden hebben tot gevolg dat deze niet kunnen resulteren in die zekerheid omtrent de getrouwheid van de jaarrekening welke aan een accountantsverklaring of aan een beoordelingsverklaring kan worden ontleend.

Bevestiging

Op basis van de ons verstrekte gegevens hebben wij de jaarrekening samengesteld in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving en met de wettelijke bepalingen inzake de jaarrekening zoals opgenomen in Burgerlijk Wetboek Titel 9 Boek 2

Algemeen

Verenigingsgegevens

Stichting EMBRACE Nederland is gevestigd aan de Lanen 64, 8861 CE Harlingen.
Opgericht op 28 oktober 2016

Doelstelling

Het verbeteren van het welzijn van kwetsbare mensen door het organiseren van muziekprojecten, het ontwikkelen van cultureel educatieve programma's voor lager tot en met hoger onderwijs in de cultuur- en zorgsector, het ontwikkelen en verzorgen van trainingen in de zorgsector, het inzetten van muziek en muziek(theater)beoefening als verbindende factor in de maatschappij en als innovatieve motor voor sociale verandering;

De stichting heeft geen winstoogmerk.

Bestuurders

Functie	Naam	Sinds
Voorzitter	Blokzijl, Gerrie Christien	28 mei 2021
Secretaris	de Rek - Agelink, Jantiene Catharine	1 maart 2023
Penningmeester	Baesjou, Alexander	28 oktober 2016

De leden van het bestuur verrichten hun werkzaamheden onbezoldigd.

Ondertekening Bestuurders

Voorzitter

Secretaris

Penningmeester

Stichting EMBRACE Nederland

Jaarrekening 2022

Balans per 31 december 2022

	<u>31 dec 2022</u>	<u>31 dec 2021</u>
ACTIVA		
Vorderingen en overlopende activa		
Te vorderen subsidies/fondsen	88.500	0
Overige vorderingen	<u>3.732</u>	<u>370</u>
	92.232	370
Liquide middelen		
Rekening courant bank	22.487	24.089
Deposito	<u>131.942</u>	<u>300.830</u>
	154.429	324.920
	<u>246.661</u>	<u>325.290</u>
PASSIVA		
Eigen vermogen		
Algemene reserve	31.598	15.683
Resultaat boekjaar	<u>12.913</u>	<u>15.915</u>
	44.511	31.598
Kortlopende schulden		
Vooruitontvangen subsidies/fondsen	142.330	234.875
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	36.353	41.910
Belastingen en premies sociale verzekeringen te betalen	1.864	3.164
Overige schulden	<u>21.604</u>	<u>13.743</u>
	202.150	293.692
	<u>246.661</u>	<u>325.290</u>

Resultatenrekening over 2022

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Baten	467.430	132.667
Totaal opbrengsten	467.430	132.667
Algemene kosten	17.137	7.416
Personele kosten algemeen	101.474	40.000
Uitvoeringsprogramma	282.923	47.055
Communicatie en marketing	<u>52.983</u>	<u>22.281</u>
Totaal kosten	454.517	116.752
Netto resultaat	<u><u>12.913</u></u>	<u><u>15.915</u></u>

Grondslagen voor de waardering

Algemeen

Algemene grondslagen voor de opstelling van de jaarrekening

De jaarrekening is opgesteld volgens de bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de desbetreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden de activa en de passiva opgenomen tegen nominale waarde.

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 bepaling van het resultaat

Opbrengsten voortvloeiend uit de verkoop van goederen worden verantwoord op het moment dat alle belangrijke rechten op economische voordelen alsmede alle belangrijke risico's zijn overgegaan op de koper. De kostprijs van deze goederen wordt aan dezelfde periode toegerekend.

Opbrengsten van diensten worden opgenomen naar rato van de mate waarin de diensten zijn verricht. De kostprijs van deze diensten wordt aan dezelfde periode toegerekend.

De aan het onderhanden werk toe te rekenen winst wordt bepaald op basis van de op balansdatum aan het werk bestede kosten. De netto-opbrengstwaarde is gebaseerd op een verwachte verkoopprijs onder aftrek van nog te maken kosten voor voltooiing en verkoop.

Bedrijfsresultaat

De bruto-marge bestaat uit de netto-omzet, de wijziging in de voorraad gereed product goederen in bewerking, de geactiveerde productie ten behoeve van het eigen bedrijf, de overige bedrijfsopbrengsten, de kosten van grond- en hulpstoffen en de kosten van uitbesteed werk en andere externe kosten. Hierbij wordt onder netto-omzet verstaan de opbrengst van de in het verslagjaar geleverde goederen en verleende diensten onder aftrek van kortingen en de over de omzet geheven belastingen.

Fondsen en Subsidies

Fondsen en subsidies worden ten gunste van de winst-en-verliesrekening gebracht in het jaar ten laste waarvan de gesubsidieerde uitgaven komen/waarin de opbrengsten zijn gederfd/waarin het exploitatietekort zich heeft voorgedaan.

Buitengewone baten en lasten

Onder buitengewone baten en lasten worden verstaan baten en lasten die voortvloeien uit handelingen en gebeurtenissen die duidelijk te onderscheiden zijn van de activiteiten in het kader van de gewone bedrijfsuitoefening en derhalve een zeer incidenteel karakter hebben.

Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen worden opgenomen tegen nominale waarde, onder aftrek van de noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

Toelichting op de balans per 31 december 2022

	<u>31 dec 2022</u>	<u>31 dec 2021</u>
<u>Vorderingen en overlopende activa</u>		
Te vorderen subsidies/fondsen		
Te ontvangen Erasmus+	61.000	0
Te ontvangen Het Nieuwe Stadsweeshuis	12.500	0
Te ontvangen Ritske Boelema Gasthuis	15.000	0
	<u>88.500</u>	<u>0</u>
Overige vorderingen		
Waarborgsommen	370	370
Te factureren bedragen	1.934	0
Overige vordering	1.428	0
	<u>3.732</u>	<u>370</u>
<u>Liquide middelen</u>		
Rekening courant bank		
ING RC	22.487	24.089
	<u>22.487</u>	<u>24.089</u>
Deposito		
ING Spaar	131.942	300.830
	<u>131.942</u>	<u>300.830</u>

Toelichting op de balans per 31 december 2022

	<u>31 dec 2022</u>	<u>31 dec 2021</u>
<u>Eigen vermogen</u>		
Algemene reserve	31.598	15.683
Resultaat boekjaar	<u>12.913</u>	<u>15.915</u>
	44.511	31.598
 <u>Kortlopende schulden</u>		
 Vooruitontvangen subsidies/fondsen		
Vooruitontvangen Fonds Cultuurparticipatie	50.000	200.000
Vooruitontvangen Provinsje Fryslân	10.000	0
Vooruitontvangen Het Nieuwe StadsWeeshuis	0	12.500
Vooruitontvangen VSB fonds	0	12.500
Vooruitontvangen Sluyterman van Loo	<u>0</u>	<u>9.875</u>
	142.330	234.875
 Schulden aan leveranciers en handelskredieten		
Crediteuren	<u>36.353</u>	<u>41.910</u>
	36.353	41.910
 Belastingen en premies sociale verzekeringen te betalen		
Te betalen omzetbelasting	<u>1.864</u>	<u>3.164</u>
	1.864	3.164
 Overige schulden		
Te betalen accountant/jaarwerk	11.516	4.797
Overige te betalen posten	<u>10.088</u>	<u>8.946</u>
	21.604	13.743

Toelichting op de resultatenrekening over 2022

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Opbrengsten		
Inkomsten ZIEN- WENDER	95.003	0
Inkomsten CityProms	6.060	0
Inkomsten Palliatieve Zorg	3.885	0
Inkomsten Zorginstellingen	7.216	0
Arcadia	12.000	0
Vrienden van Talant	6.000	0
Overige opbrengsten	19.584	39.172
	149.747	39.172
Sponsoring en donaties		
Donaties	150	0
Stichting Hjoed	0	444
Diverse bijdragen	0	5.676
	150	6.120
Subsidies		
Subsidie Provinsje Fryslân	11.658	0
Gem Leeuwarden	5.000	0
	16.658	0
Fondsen		
Fonds Cultuurparticipatie	152.500	50.000
Subsidie Erasmus+	61.000	0
VSB fonds	37.500	15.125
Stichting Sluyterman van Loo	9.875	7.250
Stichting Ritske Boelema Gasthuis	15.000	15.000
Stichting Het Nieuwe Stadsweeshuis	25.000	0
	300.875	87.375
Algemene kosten		
Kantoorkosten	602	0
Accountantskosten	4.797	0
Administratiekosten	6.525	3.868
ICT	1.374	0
Contributies en abonnementen	737	0
Huur kantoorruimte	3.058	2.333
Rente/bankkosten	-437	585
Overige algemene kosten	482	631
	17.137	7.416

Toelichting op de resultatenrekening over 2022

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Personele kosten algemeen		
Zakelijke leiding	45.000	40.000
Projectleiding Ontwikkeling en Continuïteit	43.500	0
Office manager	12.474	0
Stagiaire	500	0
	<u>101.474</u>	<u>40.000</u>
Uitvoeringsprogramma		
Musici en artiesten	84.787	49.980
Projectleiding Embrace	3.590	6.465
Projectleiding monitoring	38.664	25.519
Projectleiding sociale projecten	37.572	24.591
Aanschaf/huur instrumenten/techniek	7.777	0
Kosten Zorgbelang	7.086	0
Kosten DaDoM	5.805	0
Reis/verblijfskosten	15.312	0
Mutatie bestemmingsreserve projecten	82.330	-59.500
	<u>282.923</u>	<u>47.055</u>
Communicatie en marketing		
Marketing	23.619	3.280
Communicatie	22.920	0
Teksten en Social Media	1.750	0
Website en nieuwsbrief	2.634	0
Free Publicity	650	0
Posters, promotiemateriaal	993	394
Rapportages	0	18.607
Advertenties	115	0
Video Registratie	303	0
	<u>52.983</u>	<u>22.281</u>