

Aan het bestuur van
Stichting Sexmatters
Overhoeksplein 2
1031 KS Amsterdam

Jaarrekening 2023

Relatiebeheerder: Esther Schulte
Datum vastgesteld: 30 april 2024

Stichting Sexmatters
Overhoeksplein 2
1031 KS Amsterdam

, 30 april 2024

Geacht bestuur,

Hierbij brengen wij u verslag uit van onze werkzaamheden over boekjaar 2023 van uw onderneming. In dit rapport zijn de balans per 31 december 2023, de staat van baten en lasten over 2023 en de toelichting opgenomen. Tezamen vormen zij de jaarrekening 2023.

Opdracht

Wij hebben de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2023 van Stichting Sexmatters te Amsterdam samengesteld. De jaarrekening is opgesteld op basis van de door u verstrekte gegevens.

Werkzaamheden

De werkzaamheden die wij in het kader van onze samenstellingsopdracht hebben uitgevoerd bestonden voornamelijk uit het verzamelen, het verwerken, het rubriceren en het samenvatten van financiële gegevens. Daarnaast hebben wij de aanvaardbaarheid van de bij het samenstellen van de jaarrekening toegepaste grondslagen op basis van de door de onderneming verstrekte gegevens geëvalueerd.

Bevestiging

Op basis van de aan ons verstrekte gegevens hebben wij de jaarrekening samengesteld onder toepassing van de in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving. Wij vertrouwen erop dat wij hiermee aan uw opdracht hebben voldaan. Wij zijn gaarne bereid tot het geven van nadere toelichting.

Hoogachtend,

Ocean Finance
Esther Schulte

Inhoudsopgave**Pagina**

1	Algemeen	1
1.1	<i>Resultaatvergelijking</i>	2
1.2	<i>Resultaatanalyse</i>	3
2	Jaarrekening	4
2.1	<i>Balans per 31-12-2023</i>	4
2.2	<i>Staat van baten en lasten 2023</i>	5
2.3	<i>Grondslagen van de jaarrekening</i>	6
2.3.1	<i>Algemene grondslagen</i>	6
2.3.2	<i>Algemene toelichtingen</i>	6
2.4	<i>Toelichting balans activa per 31-12-2023</i>	7
2.4.1	<i>Financiële vaste activa</i>	7
2.4.2	<i>Vorderingen</i>	7
2.4.3	<i>Liquide middelen</i>	7
2.5	<i>Toelichting balans passiva per 31-12-2023</i>	8
2.5.1	<i>Ondernemingsvermogen</i>	8
2.5.2	<i>Kortlopende schulden</i>	8
2.6	<i>Toelichting staat van baten en lasten 2023</i>	9
2.6.1	<i>Opbrengsten</i>	9
2.6.2	<i>Inkoopkosten en uitbesteed werk</i>	9
2.6.3	<i>Personeelskosten</i>	9
2.6.4	<i>Overige bedrijfskosten</i>	10
2.6.5	<i>Buitengewone baten</i>	10

1 Algemeen

Deze jaarrekening is op fiscale cijfers gebaseerd.

De stichting Stichting Sexmatters heeft de volgende handelsnamen: Stichting Sexmatters.
De stichting is gevestigd in Amsterdam.
De stichting is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 56965397.

Datum vaststelling jaarrekening

De jaarrekening 2023 is vastgesteld in de Algemene Vergadering gehouden op 30-04-2024.

1.1 Resultaatvergelijking

	2023		2022	
	€	%	€	%
Opbrengsten				
Ontvangen giften en subsidies	851.010	100,00%	597.393	100,00%
	851.010	100,00%	597.393	100,00%
Kosten van grond- en hulpstoffen, uitbesteed werk, e.d.				
Inkoopprijs van opbrengst	22.848	2,68%	53.473	8,95%
Kosten van uitbesteed werk en andere externe kosten	147.982	17,39%	158.024	26,45%
	-170.830	-20,07%	-211.497	-35,40%
Brutomarge	680.180	79,93%	385.896	64,60%
Personeelskosten				
Lonen en salarissen	484.769	56,96%	238.967	40,00%
Sociale lasten	82.568	9,70%	44.400	7,43%
Pensioenlasten	40.207	4,72%	19.193	3,21%
Overige personeelskosten	11.101	1,30%	13.717	2,30%
Ontvangen uitkeringen en loonsubsidies	0	-0,00%	-3.922	-0,66%
	-618.645	-72,70%	-312.355	-52,29%
Overige bedrijfskosten				
Huisvestingskosten	10.446	1,23%	6.730	1,13%
Verkoopkosten	5.828	0,68%	3.072	0,51%
Overige kosten	53.514	6,29%	33.329	5,58%
	-69.788	-8,20%	-43.131	-7,22%
Buitengewone baten				
Overige buitengewone baten	0	0,00%	245	0,04%
	0	0,00%	245	0,04%
Saldo winstberekening	-8.253	-0,97%	30.655	5,13%

De staat van baten en lasten over 2023 is afgesloten met een negatief resultaat na belastingen van € 8.253.

1.2 Resultaatanalyse

Het resultaat over 2023 is ten opzichte van 2022 gedaald met € 38.908. De ontwikkeling van het resultaat over 2023 ten opzichte van 2022 kan als volgt worden weergegeven:

	€	€
Het resultaat is gunstig beïnvloed door:		
<i>Stijging van:</i>		
Ontvangen giften en subsidies	253.617	
		253.617
<i>Daling van:</i>		
Inkoopprijs van opbrengst	30.625	
Kosten van uitbesteed werk en andere externe kosten	10.042	
Overige personeelskosten	2.616	
		43.283
Het resultaat is ongunstig beïnvloed door:		
<i>Stijging van:</i>		
Lonen en salarissen	245.802	
Sociale lasten	38.168	
Pensioenlasten	21.014	
Huisvestingskosten	3.716	
Verkoopkosten	2.756	
Overige kosten	20.185	
		-331.641
<i>Daling van:</i>		
Ontvangen uitkeringen en loonsubsidies	3.922	
Overige buitengewone baten	245	
		-4.167
Daling resultaat		38.908

2 Jaarrekening

2.1 Balans per 31-12-2023

na resultaatbestemming

Activa	31-12-2023		31-12-2022		
	€	€	€	€	
Financiële vaste activa					
Overige financiële vaste activa	2.072		0		
		2.072		0	
Vorderingen					
Vorderingen op debiteuren	315.964		160.574		
		315.964		160.574	
Liquide middelen		27.521		34.967	
Totaal activa		345.557		195.541	
Passiva					
		31-12-2023		31-12-2022	
		€	€	€	€
Eigen vermogen					
Winstreserves	5.829		14.082		
		5.829		14.082	
Kortlopende schulden					
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	19.336		6.199		
Loonheffingen	25.606		10.444		
Overige kortlopende schulden	294.786		164.816		
		339.728		181.459	
Totaal passiva		345.557		195.541	

2.2 Staat van baten en lasten 2023

	<u>2023</u>		<u>2022</u>	
	€	€	€	€
Opbrengsten				
Ontvangen giften en subsidies	851.010		597.393	
		851.010		597.393
Kosten van grond- en hulpstoffen, uitbesteed werk, e.d.				
Inkoopprijs van opbrengst	22.848		53.473	
Kosten van uitbesteed werk en andere externe kosten	147.982		158.024	
		-170.830		-211.497
Brutomarge		680.180		385.896
Personeelskosten				
Lonen en salarissen	484.769		238.967	
Sociale lasten	82.568		44.400	
Pensioenlasten	40.207		19.193	
Overige personeelskosten	11.101		13.717	
Ontvangen uitkeringen en loonsubsidies	0		-3.922	
		-618.645		-312.355
Overige bedrijfskosten				
Huisvestingskosten	10.446		6.730	
Verkoopkosten	5.828		3.072	
Overige kosten	53.514		33.329	
		-69.788		-43.131
Buitengewone baten				
Overige buitengewone baten	0		245	
		0		245
Saldo winstberekening		-8.253		30.655

2.3 Grondslagen van de jaarrekening

2.3.1 Algemene grondslagen

Algemene grondslagen

De jaarrekening is opgesteld volgens de in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving. Activa en passiva worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs of de actuele waarde. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs.

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. Afwijking van materieel belang ten opzichte van waardering volgens afdeling 6 Titel 9 Boek 2 BW

De toepassing van de fiscale waarderingsgrondslagen heeft geleid tot een afwijking ten opzichte van de waarderingsgrondslagen die zijn vermeld in afdeling 6 van titel 9 Boek 2 BW. Bij de materiële vaste activa (bedrijfspannen) en financiële vaste activa (deelnemingen) leidt de toepassing van fiscale waarderingsgrondslagen tot een materiële afwijking en kan derhalve gevolgen hebben voor het inzicht in het vermogen.

2.3.2 Algemene toelichtingen

Belangrijkste activiteiten

De activiteiten van Stichting Sexmatters, gevestigd te Amsterdam, bestaan voornamelijk uit:

- Het bestrijden van stereotypen en vooroordelen tav gender- en seksuele identiteit onder jongeren en hun directe omgeving.

2.4 Toelichting balans activa per 31-12-2023

2.4.1 Financiële vaste activa

Overige financiële vaste activa

	<i>Nominale waarde</i>	<i>31-12-2023</i>	<i>31-12-2022</i>
borg	2.072	2.072	0
		<u>2.072</u>	<u>0</u>

2.4.2 Vorderingen

Vorderingen op debiteuren

	<i>Nominale waarde</i>	<i>31-12-2023</i>	<i>31-12-2022</i>
debiteuren	315.964	315.964	160.574
		<u>315.964</u>	<u>160.574</u>

2.4.3 Liquide middelen

		<i>31-12-2023</i>	<i>31-12-2022</i>
bank		27.521	34.967
		<u>27.521</u>	<u>34.967</u>

2.5 Toelichting balans passiva per 31-12-2023

2.5.1 Ondernemingsvermogen

Winstreserves

	<i>31-12-2023</i>	<i>31-12-2022</i>
stichtingsvermogen	14.082	14.082
resultaat 2023	-8.253	0
	<u>5.829</u>	<u>14.082</u>

2.5.2 Kortlopende schulden

Schulden aan leveranciers en handelskredieten

	<i>31-12-2023</i>	<i>31-12-2022</i>
crediteuren	19.336	6.199
	<u>19.336</u>	<u>6.199</u>

Loonheffingen

	<i>31-12-2023</i>	<i>31-12-2022</i>
loonheffing	25.606	10.444
	<u>25.606</u>	<u>10.444</u>

Overige kortlopende schulden

	<i>31-12-2023</i>	<i>31-12-2022</i>
diverse reserveringen personeel	25.774	12.605
pensioenpremie	18.434	6.694
overige schulden en overlopende passiva	8.251	22.238
voortuitgefactureerd	242.327	123.279
	<u>294.786</u>	<u>164.816</u>

2.6 Toelichting staat van baten en lasten 2023

2.6.1 Opbrengsten

Ontvangen giften en subsidies

	<i>2023</i>	<i>2022</i>
omzet onderwijs	320.874	264.964
omzet sociaal domein	121.114	127.710
omzet sociale veiligheid	398.292	165.517
erasmus +	0	39.202
veilige stad	9.990	0
donaties en giften	740	0
	851.010	597.393

2.6.2 Inkoopkosten en uitbesteed werk

Kosten van grond- en hulpstoffen en de inkoopprijs van de verkopen

	<i>2023</i>	<i>2022</i>
projectuitgaven	22.848	53.473
	22.848	53.473

Kosten van uitbesteed werk en andere externe kosten

	<i>2023</i>	<i>2022</i>
onderwijs	40.050	60.664
sociaal domein	17.458	28.211
sociale veiligheid	59.701	56.890
vrijwilligers	8.065	12.259
projecten algemeen	22.708	0
	147.982	158.024

2.6.3 Personeelskosten

Lonen en salarissen

	<i>2023</i>	<i>2022</i>
lonen	484.769	238.967
	484.769	238.967

Sociale lasten

	<i>2023</i>	<i>2022</i>
sociale lasten	82.568	44.400
	82.568	44.400

Pensioenlasten

	<i>2023</i>	<i>2022</i>
pensioenlasten	40.207	19.193
	40.207	19.193

Overige personeelskosten

	<i>2023</i>	<i>2022</i>
overige personeelskosten	18.547	6.718
ziekteverzuimverzekering	-7.446	6.999
	<u>11.101</u>	<u>13.717</u>

Ontvangen uitkeringen en loonsubsidies

	<i>2023</i>	<i>2022</i>
now	0	3.922
	<u>0</u>	<u>3.922</u>

2.6.4 Overige bedrijfskosten**Huisvestingskosten**

	<i>2023</i>	<i>2022</i>
huisvesting	10.446	6.730
	<u>10.446</u>	<u>6.730</u>

Verkoopkosten

	<i>2023</i>	<i>2022</i>
communicatie	5.828	3.072
	<u>5.828</u>	<u>3.072</u>

Overige kosten

	<i>2023</i>	<i>2022</i>
kantoorkosten	13.021	11.115
administratie en advies	30.606	15.907
contributies	5.236	3.029
algemene kosten	1.951	3.278
vergoedingen bestuur	2.700	0
	<u>53.514</u>	<u>33.329</u>

2.6.5 Buitengewone baten**Overige buitengewone baten**

	<i>2023</i>	<i>2022</i>
resultaat van 2021	0	245
	<u>0</u>	<u>245</u>

Ondertekening jaarrekening

Amsterdam, 30 april 2024

Sexmatters

bestuurder

Bestuurder (huidig)

Handtekening

M.J. Timmermans
.....