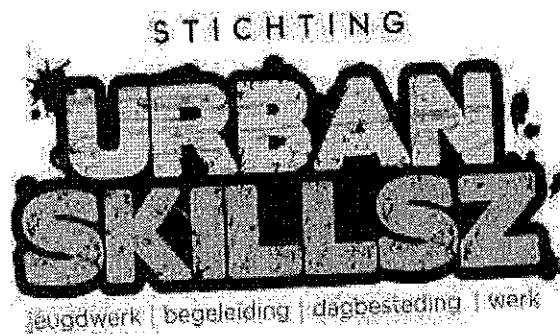


Jaarrekening 2021



**IAC AUDIT
& ASSURANCE**

Laan van 's-Gravenmade 74
2495 AJ Den Haag
Tel. nr: 070-2192770
KvK Den Haag nr: 77096134

Accountantsrapport	3
Beoordelingsverklaring	4
Resultaatvergelijking	5
Financiële positie	7
Jaarrekening	9
Balans	10
Resultatenrekening	12
Kasstroom	13
Grondslagen	14
Toelichting balans	18
Toelichting resultatenrekening	22
Bestemming resultaat	25

Accountantsrapport

Aan het Bestuur van:

Stichting Urban Skillz
Neercanneplaats 2
3077 EP RotterdamKvK Den Haag 77096134
BTW nr. NL 860898738B01**BEOORDELINGSVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT****Onze conclusie**

Wij hebben de in dit rapport opgenomen jaarrekening van Stichting Urban Skillz te Rotterdam over 2021 beoordeeld. Stichting Urban Skillz opereert feitelijk als een onderneming. Op grond van deze feitelijke situatie is de jaarrekening ook als zodanig beoordeeld.

Op grond van onze beoordeling hebben wij geen reden om te veronderstellen dat de jaarrekening geen getrouw beeld geeft van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting Urban Skillz per 31 december 2021 en van het resultaat over 2021 in overeenstemming met Titel 9 Boek 2 BW.

Deze jaarrekening bestaat uit:

- de balans per 31 december 2021;
- de winst- en verliesrekening over 2021; en
- de toelichting met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

De basis voor onze conclusie

Wij hebben onze beoordeling verricht in overeenstemming met Nederlands recht, waaronder de Nederlandse Standaard 2400 'Opdrachten tot het beoordelen van financiële overzichten'. Deze beoordeling is gericht op het verkrijgen van een beperkte mate van zekerheid. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de beoordeling van de jaarrekening.'

Wij zijn onafhankelijk van Stichting Urban Skillz zoals vereist in de Verordening inzake de onafhankelijkheid van accountants bij assurance-opdrachten (ViO) en andere relevante onafhankelijkheidsregels in Nederland. Daarnaast hebben wij voldaan aan de Verordening gedrags- en beroepsregels accountants (VGBA).

Wij vinden dat de door ons verkregen Assurance-informatie voldoende en geschikt is als basis voor onze conclusie.

Verantwoordelijkheden van het bestuur

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening in overeenstemming met Titel 9 Boek 2 BW. In dit kader is het bestuur verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die het bestuur noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fouten of fraude.

Onze verantwoordelijkheden voor de beoordeling van de jaarrekening

Onze verantwoordelijkheid is het zodanig plannen en uitvoeren van een beoordelingsopdracht dat wij daarmee voldoende en geschikte Assurance-informatie verkrijgen voor de door ons af te geven conclusie.

De mate van zekerheid die wordt verkregen bij een beoordelingsopdracht is aanzienlijk lager dan de zekerheid die wordt verkregen bij een controleopdracht verricht in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden. Derhalve brengen wij geen controleoordeel tot uitdrukking.

Wij hebben deze beoordeling professioneel kritisch uitgevoerd en hebben waar relevant professionele oordeelsvorming toegepast in overeenstemming met de Nederlandse Standaard 2400.

Onze beoordeling bestond onder andere uit:

- Het verwerven van inzicht in de entiteit en haar omgeving en in het van toepassing zijnde stelsel inzake financiële verslaggeving, om gebieden in de jaarrekening te kunnen identificeren waar het waarschijnlijk is dat zich risico's op afwijkingen van materieel belang voor zullen doen als gevolg van fouten of fraude, het in reactie hierop opzetten en uitvoeren van werkzaamheden om op die gebieden in te spelen en het verkrijgen van Assurance-informatie die voldoende en geschikt is als basis voor onze conclusie;
- Het verkrijgen van inzicht in de administratieve systemen en administratie van de entiteit en het overwegen of deze gegevens opleveren die adequaat zijn voor het doel van het uitvoeren van cijferanalyses;
- Het inwinnen van inlichtingen bij het bestuur en andere functionarissen van de entiteit;
- Het uitvoeren van cijferanalyses met betrekking tot de informatie opgenomen in de jaarrekening;
- Het verkrijgen van Assurance-informatie dat de jaarrekening overeenstemt met of aansluit op de onderliggende administratie van de entiteit;
- Het evalueren van de verkregen Assurance-informatie;
- Het overwegen van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving en het evalueren of de door het bestuur gemaakte schattingen redelijk lijken;
- Het overwegen van de algehele presentatie, structuur en inhoud van de jaarrekening en de daarin opgenomen toelichtingen; en
- Het overwegen of de jaarrekening, inclusief de gerelateerde toelichtingen, een getrouw beeld lijkt te geven van de onderliggende transacties en gebeurtenissen.

's-Gravenhage, 6 oktober 2023

Namens IAC Audit & Assurance B.V.



drs. S. Ramdas RA

Resultaatvergelijking

Zoals blijkt uit de resultatenrekening bedraagt het resultaat na belasting over 2021 € 78.102. (2020: € 101.481) Teneinde inzicht te geven in de ontwikkeling van het resultaat over 2021 volgt hierna een overzicht gebaseerd op de winst-en-verliesrekening over 2021 met ter vergelijking de resultatenrekening over 2020.

Opbrengsten en kosten zijn hierbij uitgedrukt in euro's en in een percentage van de omzet.

	2021		2020	
Omzet	1,216,952	100.0%	1,091,834	100.0%
Kostprijs van de omzet	-183,761	-15.1%	-56,814	-5.2%
Brutomarge	1,033,191	84.9%	1,035,020	94.8%
Totaal opbrengsten	1,033,191	84.9%	1,035,020	94.8%
Personeelskosten	790,515	65.0%	660,695	60.5%
Afschrijvingen	26,054	2.1%	20,133	1.8%
Huisvesting	99,379	8.2%	76,872	7.0%
Exploitatiekosten	2,699	0.2%	1,070	0.1%
Autokosten	17,635	1.4%	20,396	1.9%
Kantoorkosten	66,950	5.5%	88,487	8.1%
Verkoopkosten	23,214	1.9%	11,786	1.1%
Algemene kosten	60,619	5.0%	71,437	6.5%
Totaal kosten	1,087,065	89.3%	950,876	87.1%
Bedrijfsresultaat	-53,874	-4.4%	84,144	7.7%
Financiële baten & lasten	-2,341	-0.2%	-1,826	-0.2%
Resultaat voor belastingen	-56,215	-4.6%	82,318	7.5%
Resultaat deelnemingen	-50	0.0%	4,438	0.4%
Buitengewone baten en lasten	134,367	11.0%	14,725	1.3%
Netto resultaat	78,102	6.4%	101,481	9.3%

Toelichting brutomarge

Het brutowinstpercentage is in 2021 gedaald met -9.9%.

De ontwikkeling van de brutomarge over 2021 ten opzichte van 2020 kan als volgt worden weergegeven:

Hogere brutomarge als gevolg van omzet stijging
Lagere brutomarge als gevolg van inkoopwaarde stijging

Lagere brutomarge

125,118
-126,947

IAC AUDIT
& ASSURANCE

Toelichting bedrijfsresultaat

Bedrijfsresultaat gunstiger door:

Lagere autokosten	2,761	
Lagere kantoorkosten	21,537	
Lagere algemene kosten	10,818	
	<hr/>	35,116

Bedrijfsresultaat ongunstiger door:

Lagere brutomarge	1,829	
Hogere personeelskosten	129,820	
Hogere afschrijvingen	5,921	
Hogere huisvesting	22,507	
Hogere exploitatiekosten	1,629	
Hogere verkoopkosten	11,428	
	<hr/>	173,134

Lager bedrijfsresultaat -138,018

Financiële positie

In het navolgende hebben wij een analyse van de financiële positie van uw onderneming gemaakt. Opgemerkt dient te worden dat de omvang van balansposten in de loop van een jaar kan fluctueren en dat de waarde per balansdatum aanmerkelijk kan afwijken van een willekeurige andere in het verslagjaar gekozen datum. Kengetallen kunnen hierdoor zijn beïnvloed.

Onderstaand volgt een samenvatting van de balans per 31 December 2021 en per 31 December 2020:

	31 Dec 2021		31 Dec 2020	
Activa				
Materiële vaste activa	169,822	31.7%	122,146	31.2%
Financiële vaste activa	15,250	2.8%	24,450	6.3%
Vorderingen en overlopende activa	343,289	64.1%	238,852	61.1%
Liquide middelen	7,163	1.3%	5,458	1.4%
	<u>535,524</u>	100.0%	<u>390,906</u>	100.0%
Passiva				
Eigen vermogen	270,427	50.5%	168,946	43.2%
Resultaat boekjaar	78,102	14.6%	101,481	26.0%
Langlopende schulden	2,633	0.5%	1,800	0.5%
Kortlopende schulden	184,362	34.4%	118,679	30.4%
	<u>535,524</u>	100.0%	<u>390,906</u>	100.0%

Werkkapitaal

Op basis van de voorgaande balans kan een opstelling worden opgegeven van het werkkapitaal. Onder werkkapitaal wordt verstaan het geheel van vlottende activa verminderd met de kortlopende schulden. De omvang van het werkkapitaal geeft informatie over de liquiditeitspositie van de onderneming.

	31 Dec 2021	31 Dec 2020	verschil
Vorderingen en overlopende activa	343,289	238,852	104,437
Liquide middelen	7,163	5,458	1,705
	<u>350,452</u>	<u>244,310</u>	<u>106,142</u>
Af: Kortlopende schulden	-184,362	-118,679	-65,683
Netto werkkapitaal	<u>166,090</u>	<u>125,631</u>	<u>40,459</u>

Solvabiliteit

Uit de solvabiliteit - de verhouding tussen het eigen vermogen en het vreemd vermogen dan wel de verhouding tussen het eigen vermogen en het totaal vermogen - blijkt het weerstandsvermogen van een onderneming. Hoe hoog deze solvabiliteit moet zijn, hangt af van de aard van de onderneming. Hiervoor kunnen geen algemeen geldende normen worden gegeven. Met behulp van onderstaande kengetallen kan een inzicht worden verkregen in de solvabiliteit van de onderneming.

	<u>31 Dec 2021</u>	<u>31 Dec 2020</u>
Verhouding eigen vermogen / vreemd vermogen	186.4%	224.5%
Verhouding eigen vermogen / totaal vermogen	65.1%	69.2%

Liquiditeit

Uit de liquiditeit, zijnde de verhouding tussen vlottende activa en de kortlopende schulden, blijkt in hoeverre een onderneming aan haar financiële verplichtingen op korte termijn kan voldoen. Met behulp van onderstaande kengetallen kan een inzicht worden verkregen in de liquiditeitspositie van de onderneming.

	<u>31 Dec 2021</u>	<u>31 Dec 2020</u>
Quick ratio (vorderingen, effecten en liquide middelen - voorraden) / kortlopende schulden	1.9	2.1
Current ratio (vorderingen, effecten en liquide middelen) / kortlopende schulden	1.9	2.1

Rentabiliteit

De rentabiliteit van het vreemd vermogen geeft de kostenvoet aan van het in een onderneming werkzaam vreemd vermogen. Met behulp van onderstaande kengetallen kan een inzicht worden verkregen in de rentabiliteit van het vreemd vermogen in de onderneming.

	<u>31 Dec 2021</u>	<u>31 Dec 2020</u>
Rente lasten / gemiddeld vreemd vermogen	0.0	0.0



Jaarrekening 2021

Balans per 31 December 2021

	<u>31 Dec 2021</u>	<u>31 Dec 2020</u>
ACTIVA		
Vaste activa		
Materiële vaste activa		
Bedrijfsgebouwen en terreinen	118,895	68,047
Machines en installaties	7,246	9,307
Inventaris	39,542	37,999
Vervoermiddelen	4,139	6,793
	<u>169,822</u>	<u>122,146</u>
Financiële vaste activa		
Deelnemingen in groepsmaatschappijen	0	4,450
Overige langlopende vorderingen	15,250	20,000
	<u>15,250</u>	<u>24,450</u>
Vlottende activa		
Vorderingen en overlopende activa		
Debiteuren	152,514	53,903
Overige vorderingen	175,413	172,894
Overlopende activa	15,362	12,055
	<u>343,289</u>	<u>238,852</u>
Liquide middelen		
Kruisposten	0	-2
Overige banken	7,163	5,460
	<u>7,163</u>	<u>5,458</u>
	<u><u>535,524</u></u>	<u><u>390,906</u></u>

Balans per 31 December 2021

	<u>31 Dec 2021</u>	<u>31 Dec 2020</u>
PASSIVA		
Eigen vermogen		
Winstreserves	270,427	168,946
Resultaat boekjaar	<u>78,102</u>	<u>101,481</u>
	348,529	270,427
Langlopende schulden		
Schulden aan kredietinstellingen lang	2,633	0
Overige langlopende leningen	<u>0</u>	<u>1,800</u>
	2,633	1,800
Kortlopende schulden		
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	47,699	32,613
Belastingen en premies sociale verzekeringen te betalen	117,407	72,740
Schulden ter zake van pensioenen	11,900	6,495
Rekening courant schuld	0	5,171
Overige schulden	<u>7,356</u>	<u>1,660</u>
	184,362	118,679
	<u>535,524</u>	<u>390,906</u>

Resultatenrekening over 2021

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Omzet	1,216,952	1,091,834
Kostprijs van de omzet	<u>-183,761</u>	<u>-56,814</u>
Brutomarge	1,033,191	1,035,020
Personeelskosten	790,515	660,695
Afschrijvingen	26,054	20,133
Huisvesting	99,379	76,872
Exploitatiekosten	2,699	1,070
Autokosten	17,635	20,396
Kantoorkosten	66,950	88,487
Verkoopkosten	23,214	11,786
Algemene kosten	<u>60,619</u>	<u>71,437</u>
Totaal kosten	1,087,065	950,876
Bedrijfsresultaat	<u>-53,874</u>	<u>84,144</u>
Financiële baten & lasten	-2,341	-1,826
Resultaat voor belastingen	<u>-56,215</u>	<u>82,318</u>
Resultaat van ondernemingen waarin wordt deelgenomen	-50	4,438
Buitengewone baten en lasten	134,367	14,725
Netto resultaat	<u>78,102</u>	<u>101,481</u>

Kasstroom over 2021

	<u>2021</u>
Bedrijfsresultaat	-53,874
Aanpassingen voor:	
Afschrijvingen (en overige waardeveranderingen)	26,054
Mutatie voorzieningen	<u>0</u>
	26,054
Veranderingen in werkkapitaal:	
Mutatie operationele vorderingen	-103,532
Mutatie voorraden en onderhanden werk	0
Mutatie operationele schulden	<u>67,392</u>
	-36,140
Kasstroom uit bedrijfsoperaties	-63,960
Ontvangen/betaalde rentes	-2,341
Ontvangen dividenden en opbrengsten effecten	0
Waardeverandering vordering vaste activa	0
Ontvangsten/uitgaven wegens buitengewone baten/lasten	134,367
Betaalde winstbelasting	0
Mutatie deelnemingen	0
Mutatie aandeel derden	0
Mutatie FOR	0
Overige baten/lasten	<u>0</u>
	132,026
Kasstroom uit operationele activiteiten	68,066
(Des)investeringen in immateriële vaste activa	0
(Des)investeringen in materiele vaste activa	-47,676
(Des)investeringen in financiële vaste activa	6,534
Waarvan afschrijvingen	<u>-26,054</u>
Kasstroom uit investeringsactiviteiten	-67,196
Mutatie rekening courantschuld kredietinstellingen	0
Mutatie vermogen componenten	1
Mutatie langlopende schulden	<u>833</u>
Kasstroom uit financieringsactiviteiten	834
Netto kasstroom	1,704
Koers- en omrekeningsverschillen op geldmiddelen	0
Mutatie geldmiddelen	<u>1,704</u>

Grondslagen voor de waardering

Algemeen

Activiteiten

De activiteiten van Stichting Urban Skillsz, die feitelijk als een onderneming opereert, statutair gevestigd op de Neercanneplaats 2 3077 EP te Rotterdam, bestaat voornamelijk uit *Jeugdhulp*.

Algemene grondslagen voor de opstelling van de jaarrekening

De jaarrekening is opgesteld volgens de bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW en de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving voor kleine rechtspersonen, die uitgegeven zijn door de Raad van de jaarverslaggeving.

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 waardering van activa en passiva

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs, rekening houdend met een eventuele residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf van ingebruikneming.

Op terreinen wordt niet afgeschreven.

De materiële vaste activa waarvan de vennootschap en haar groepsmaatschappijen, krachtens een financiële leaseovereenkomst de economische eigendom heeft, worden geactiveerd. De uit de financiële leaseovereenkomst voortvloeiende verplichting wordt als schuld verantwoord. De in de toekomstige leasetermijnen begrepen interest wordt gedurende de looptijd van de financiële leaseovereenkomst ten laste van het resultaat gebracht.

Periodiek groot onderhoud wordt volgens de componentenbenadering geactiveerd. Hierbij worden de totale uitgaven toegewezen aan de samenstellende delen.

OF

Kosten voor periodiek groot onderhoud worden ten laste gebracht van het resultaat op het moment dat deze zich voordoen.

OF

Voor de kosten van periodiek groot onderhoud wordt een voorziening gevormd. Deze voorziening is opgenomen onder de overige voorzieningen aan de passiefzijde van de balans.

Financiële vaste activa

De deelnemingen waarin invloed van betekenis op het zakelijke en financiële beleid wordt uitgeoefend, worden gewaardeerd op de nettovermogenswaarde, doch niet lager dan nihil. Deze nettovermogenswaarde wordt berekend op basis van de grondslagen van Stichting Urban Skillsz

Deelnemingen met een negatieve nettovermogenswaarde worden op nihil gewaardeerd.

Wanneer de vennootschap geheel of ten dele instaat voor schulden van de desbetreffende deelneming, wordt een voorziening gevormd, primair ten laste van de vorderingen op deze deelneming en voor het overige onder de voorzieningen ter grootte van het aandeel in de door de deelneming geleden verliezen, dan wel voor de verwachte betalingen door de vennootschap ten behoeve van deze deelnemingen.

Deelnemingen waarin geen invloed van betekenis op het zakelijke en financiële beleid wordt uitgeoefend, worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs en indien van toepassing onder aftrek van bijzondere waardeverminderingen.

De kapitaalbelangen, niet zijnde deelnemingen, met een duurzaam karakter worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs of lagere marktwaarde en indien van toepassing onder aftrek van bijzondere waardeverminderingen.

De vorderingen op en leningen aan deelnemingen als mede de overige vorderingen worden opgenomen tegen nominale waarde, onder aftrek van noodzakelijk geachte voorzieningen.

De onder de financiële vaste activa opgenomen effecten (aandelen en obligaties) worden (per fonds) gewaardeerd op de verkrijgingsprijs of lagere marktwaarde per balansdatum.

Onder de financiële vaste activa zijn actieve belastinglatenties opgenomen, indien en voor zover het waarschijnlijk is dat realisatie van de belastingclaim te zijner tijd zal kunnen plaatsvinden. Deze actieve latenties zijn gewaardeerd tegen nominale waarde en hebben overwegend een langlopend karakter.

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.

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden. Rekening-courant schulden bij banken zijn opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen onder kortlopende schulden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Eigen vermogen

Indien Stichting Urban Skillsz eigen aandelen inkoop, wordt de verkrijgingsprijs van de ingekochte aandelen in mindering gebracht op de overige reserves, of op andere reserves mits de statuten dit toestaan, totdat deze aandelen worden ingetrokken of worden verkocht. Indien ingekochte aandelen worden verkocht, komt de opbrengst uit verkoop ten gunste van de overige reserves of andere reserves in het eigen vermogen. De opbrengst komt ten gunste van de reserve waarop eerder de inkoop van deze aandelen in mindering is gebracht. Kosten die direct samenhangen met de inkoop, verkoop en/of uitgifte van nieuwe aandelen worden rechtstreeks ten laste gebracht van het eigen vermogen, onder verrekening van relevante winstbelastingeffecten.

Langlopende schulden

Langlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Transactiekosten die direct zijn toe te rekenen aan de verwerving van de langlopende schulden worden in de waardering bij eerste verwerking opgenomen. Langlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag; rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten. Bij verschil tussen de bepaalde boekwaarde en de uiteindelijke aflossingswaarde wordt op basis van de effectieve rente gedurende de geschatte looptijd van de langlopende schulden in de winst- en verliesrekening als interestlast verwerkt.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag, rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten. Dit is meestal de nominale waarde.

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.

Brutomarge

De brutomarge 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.

Exploitatiesubsidies

Exploitatiesubsidies 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.

Kosten

De kosten worden bepaald op historische basis en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

Aandeel in het resultaat van de onderneming waarin wordt deelgenomen

Als resultaat van deelnemingen waarin invloed van betekenis wordt uitgeoefend op het zakelijke en financiële beleid, wordt opgenomen het aan de vennootschap toekomende aandeel in het resultaat van deze deelnemingen. Dit resultaat wordt bepaald op basis van de bij Stichting Urban Skillsz geldende grondslagen voor waardering en resultaatbepalingen.

Bij deelnemingen waarin geen invloed van betekenis op het zakelijke en financiële beleid wordt uitgeoefend, wordt het dividend als resultaat aangemerkt. Verwerking hiervan vindt plaats onder de financiële baten en lasten.

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.

Toelichting op de balans per 31 December 2021

Materiële vaste activa

Een overzicht van de materiële vaste activa is onderstaand opgenomen:

Bedrijfsgebouwen en terreinen

Aanschaffingen	78,896
Cum. afschrijving	-10,849
Boekwaarde begin	<u>68,047</u>
(Des)investeringen	50,848
Afschrijvingen	0
Mutaties	<u>50,848</u>
Boekwaarde einde	<u><u>118,895</u></u>

Machines en installaties

Aanschaffingen	14,916
Cum. afschrijving	-5,609
Boekwaarde begin	<u>9,307</u>
(Des)investeringen	1,517
Afschrijvingen	-3,578
Mutaties	<u>-2,061</u>
Boekwaarde einde	<u><u>7,246</u></u>

Inventaris

Aanschaffingen	53,536
Cum. afschrijving	-15,537
Boekwaarde begin	<u>37,999</u>
(Des)investeringen	12,390
Afschrijvingen	-10,847
Mutaties	<u>1,543</u>
Boekwaarde einde	<u><u>39,542</u></u>

Toelichting op de balans per 31 December 2021

Vervoermiddelen

Aanschaffingen		16,302
Cum. afschrijving		-9,509
Boekwaarde begin		<u>6,793</u>
(Des)investeringen		0
Afschrijvingen		-2,654
Mutaties		<u>-2,654</u>
Boekwaarde einde		<u><u>4,139</u></u>

Financiële vaste activa

Een overzicht van de financiële vaste activa is onderstaand opgenomen:

Overige langlopende vorderingen

Lening u/g		4,000
Lening Skillsz4Youth Holding BV		11,250
		<u>15,250</u>

	<u>31 Dec 2021</u>	<u>31 Dec 2020</u>
<u>Vorderingen en overlopende activa</u>		
Debiteuren		
Debiteuren	152,514	53,903
	<u>152,514</u>	<u>53,903</u>
Rekening courant vordering		
R/C bestuur	905	0
	<u>905</u>	<u>0</u>
Overige vorderingen		
Vooruitbetaalde kosten	23,169	11,794
Nog te factureren bedragen	152,244	161,100
	<u>175,413</u>	<u>172,894</u>
Overlopende activa		
Waarborgsom	14,457	12,055
	<u>14,457</u>	<u>12,055</u>
Overige banken		
ING Bank	6,763	2,469
Zakelijke Spaarrekening	0	2,501
NL53 BUNQ 2049 4964 94	399	490
	<u>7,162</u>	<u>5,460</u>

Toelichting op de balans per 31 December 2021

Eigen vermogen

Winstreserve	270,427	168,946
Resultaat boekjaar	78,102	101,481
	<u>348,529</u>	<u>270,427</u>

Langlopende schulden

Een overzicht van de langlopende schulden is onderstaand opgenomen:

Schulden aan kredietinstellingen lang

Doorlopend krediet

Boekwaarde begin	0
Aflossingen	2,633
Mutaties	<u>2,633</u>
Boekwaarde einde	<u><u>2,633</u></u>

Overige langlopende leningen

Lening o/g

Boekwaarde begin	1,800
Aflossingen	-1,800
Mutaties	<u>-1,800</u>
Boekwaarde einde	<u><u>0</u></u>

Kortlopende schulden

	<u>31 Dec 2021</u>	<u>31 Dec 2020</u>
Schulden aan leveranciers en handelskredieten		
Crediteuren	47,699	32,613
	<u>47,699</u>	<u>32,613</u>
Belastingen en premies sociale verzekeringen te betalen		
Af te dragen loonheffing	108,256	41,295
Medewerkersbetalingen	9,151	23,427
Af te dragen overige werknemerspremies (wn-deel)	0	5,159
Te betalen reservering vakantiegeld	0	2,859
	<u>117,407</u>	<u>72,740</u>

Toelichting op de balans per 31 December 2021

Schulden ter zake van pensioenen

Af te dragen overige werkgeverpremies (wg-deel)

11,900	6,495
<u>11,900</u>	<u>6,495</u>

Rekening courant schuld

R/C Directeur

0	5,171
<u>0</u>	<u>5,171</u>

Overige schulden

Nog te betalen bedragen

0 28

Nog te ontvangen facturen/goederen

0 1,632

Af te dragen Verzekeringsafdracht WG en WN

446 0

Te betalen reservering loopbaanbudget

6,908	0
<u>7,354</u>	<u>1,660</u>

Toelichting op de resultatenrekening over 2021

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Netto-omzet		
Omzet uitbesteden personeel	6,800	0
Omzet overige	12,140	0
Omzet Jeugdwet PGB	194,466	486,597
Omzet Jeugdwet onder aanneming	1,002,968	605,237
Omzet WMO onder aanneming	578	0
	<u>1,216,952</u>	<u>1,091,834</u>
Inkopen		
Prijsverschillen	1	0
	<u>1</u>	<u>0</u>
Kosten uitbesteed werk		
Kosten uitbesteed werk	183,760	56,814
	<u>183,760</u>	<u>56,814</u>
Lonen en salarissen		
Bruto loon	422,972	283,563
Bijzondere beloningen	5,135	66,742
Kosten vakantiegeld	0	6,631
Kosten netto vergoedingen Medewerkers	97,599	89,724
	<u>525,706</u>	<u>446,660</u>
Sociale lasten		
Kosten sociale premies werkgever	89,727	66,196
	<u>89,727</u>	<u>66,196</u>
Pensioenen		
Kosten overige werkgeverspremies (pensioen pr.)	50,220	39,861
	<u>50,220</u>	<u>39,861</u>
Overige personeelskosten		
Overige reiskosten	4,968	1,085
Kosten netto vergoedingen Uitzendkrachten	27,344	50,617
Kantinekosten	4,049	14,029
Opleidingskosten	11,286	30,622
Kosten netto vergoedingen Vrijwilligers	5,745	9,832
Kosten netto vergoedingen Stage	4,030	875
Overige personeelskosten	7,940	918
Kosten werkgeverslasten Loopbaanbudget	6,908	0
Kosten werkgeverslasten Individueel Keuzebudget	55,491	0
Ontvangen ziekengelden	-2,899	0
	<u>124,862</u>	<u>107,978</u>

Toelichting op de resultatenrekening over 2021

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Afschrijvingen materiële vaste activa		
Afschrijvingskosten machines en installaties	3,578	2,778
Afschrijvingskosten bedrijfsinventaris	10,847	7,910
Afschrijvingskosten transport en vervoermiddelen	2,654	2,654
Afschrijvingskosten Verbouwing	8,975	6,791
	<u>26,054</u>	<u>20,133</u>
Huisvesting		
Huur vestigingen	56,670	54,660
Huur opslagruimte	3,848	3,606
Verbouwingskosten	3,740	6,263
Gas/water/energie	6,610	2,159
Zakelijke belastingen	858	958
Verzekering algemeen	2,786	2,022
Huur Sportzaal	0	323
Telefoonkosten	13,652	6,881
Alarm & beveiligingskosten	11,215	0
	<u>99,379</u>	<u>76,872</u>
Exploitatiekosten		
Onderhoudskosten machine & installatie	51	34
Onderhoudskosten transportmiddelen	2,648	1,036
	<u>2,699</u>	<u>1,070</u>
Autokosten		
Brandstofkosten	2,330	1,117
Motorrijtuigenbelasting	3,148	2,710
Boetes	3,128	4,053
Parkeerkosten	1,988	1,731
Autokosten	7,041	10,785
	<u>17,635</u>	<u>20,396</u>
Kantoorkosten		
Verzendkosten	58	78
Kantoorkosten	22,818	34,069
Internetkosten	4,040	4,266
Abonnementen	24,068	38,237
Websitekosten	613	1,528
Kosten Activiteiten	14,387	9,968
Leasekosten Camera's	966	341
	<u>66,950</u>	<u>88,487</u>
Verkoopkosten		
Reclame en advertentiekosten	8,103	6,008
Relatiegeschenken	78	1,661

Toelichting op de resultatenrekening over 2021

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Overige reis- en verblijfkosten	5,034	1,125
Representatiekosten	6,142	1,543
Incassokosten & rente	4,150	1,487
Inkoopkortingen	0	3
Rekenverschillen	-293	-41
	<u>23,214</u>	<u>11,786</u>
Algemene kosten		
Accountantskosten	13,380	6,793
Advieskosten	4,355	2,631
Aanschaffingen < 500,-	2,738	6,748
Algemene kosten	68	38
Overige kosten	40,078	55,227
	<u>60,619</u>	<u>71,437</u>
Rentelasten en soortgelijke kosten		
Rentelasten kredietinstelling	703	1,003
Bankkosten	1,638	823
	<u>2,341</u>	<u>1,826</u>
Waardeverandering vordering vaste activa		
Resultaat van ondernemingen waarin wordt deelgenomen		
Resultaat deelneming	50	-4,438
	<u>50</u>	<u>-4,438</u>
Buitengewone baten		
Buitengewone baten	286	325
Ontvangen subsidies	134,081	14,400
	<u>134,367</u>	<u>14,725</u>

Bestemming van het resultaat

Voorstel tot bestemming van het resultaat over het boekjaar 2021

Toe te voegen aan de winstreserves. Vooruitlopend op het besluit van de directie is het voorstel tot bestemming van het resultaat in de jaarrekening verwerkt.

Ondertekening van de jaarrekening,

Namens het Bestuur van Stichting Urban Skillsz



De heer S.D. Rosa