

Financieel verslag 2020 STABU

1 Algemeen

1.1 Activiteiten

De activiteiten van de Stichting STABU bestaan voornamelijk uit het organiseren van de Open Monumenten Dag voor de stad Utrecht.

2 Grondslagen voor waardering van activa en passiva

2.1 Algemeen

Het financieel verslag is opgesteld in overeenstemming met de wettelijke bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW en de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving voor kleine rechtspersonen, uitgegeven door de Raad voor de Jaarverslaggeving. De waarderingsgrondslagen zijn gebaseerd op de historische kosten en kostprijzen.

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. In de balans en winst-en-verliesrekening zijn referenties opgenomen, waarmee wordt verwezen naar de toelichting.

Vorderingen worden opgenomen tegen nominale waarde.

2.2 Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden.

2.3 Kapitaal

Het kapitaal bestaat uit de cumulatief behaalde resultaten uit de exploitatie van de Stichting.

3 Grondslagen voor bepaling van het resultaat

3.1 Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en de kosten en andere lasten over het jaar. De resultaten op transacties worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd.

3.2 Opbrengstverantwoording

Opbrengsten uit de levering van diensten geschieden naar rato van de geleverde prestaties, gebaseerd op de verrichte diensten tot aan de balansdatum in verhouding tot de in totaal te verrichten diensten.

3.3 *Netto-omzet en overige bedrijfsopbrengsten*

Netto-omzet omvat de opbrengsten uit levering van goederen en diensten onder aftrek van kortingen en dergelijke en van over de omzet geheven belastingen

3.4 *Kosten*

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

3.5 *Financiële baten en lasten*

Rentebaten en rentelasten

Rentebaten en rentelasten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de betreffende activa en passiva. Bij de verwerking van de rentelasten wordt rekening gehouden met de verantwoorde transactiekosten op de ontvangen leningen.

4 **Ontvlechting KKU per 1 januari 2021**

In Januari 2020 is besloten, op verzoek van de werkgroep Kerken Kijken Utrecht, de activiteiten van Kerken Kijken Utrecht te verzelfstandigen en onder te brengen in een separate entiteit: Stichting Kerken Kijken Utrecht.

Hierdoor daalt het vermogen van STABU op 1 januari 2020 met € 205.

De pro forma balans na ontvlechting ziet er als volgt uit:

Balans STABU per 1 januari 2020 na ontvlechting KKU

	2019
	€
Activa	
Stabu Rekening courant	310
Stabu Plus rekening	22.302
Bank OMD	4.253
	<u>26.864</u>
Passiva	
Eigen Vermogen	26.864
	<u>26.864</u>

Exploitatie 2020 werkgroep OMD	2020 OMD	2019 OMD	2020 Stabu	2019 Stabu
AM	9.000	9.000	0	0
Gemeente Utrecht	33.761	26.968	0	0
Overige sponsors	16.650	16.250	0	0
Sponsors	59.411	52.218	0	0
Projectleiding	32.191	34.183	0	0
Communicatie	2.800	968	0	0
Advertenties	10.291	10.352	0	0
Overige kosten	7.471	7.971	1.127	2.444
Transip hosting	150	140	0	0
Bankkosten en rente	224	197	90	83
	53.128	54.211	1.217	2.527
Resultaat	6.283	-1.993	-1.217	-2.527

Balans STABU per 31 december 2020

	2020 €	2019 €
Activa		
Stabu Rekening courant	159	310
Stabu Plus rekening	21.244	22.302
Bank OMD	10.567	4.253
	31.971	26.864
Passiva		
Eigen Vermogen	31.971	26.864
	31.971	26.864
OMD		
Vermogen 1-1	4.257	6.250
Resultaat	6.283	-1.993
Vermogen 31-12	10.540	4.257
Vermogen algemeen	21.431	22.648