

Jaarrekening 2023

**Stichting Open Mind
Amsterdam**

1. Inhoudsopgave:
2. Balans per 31 december 2023
3. Staat van baten en lasten over 2023
4. Grondslagen van waardering en resultaatbepaling
- 5/6. Toelichting op de balans per 31 december 2023
- 7/8. Toelichting op de staat van baten en lasten over 2023
9. Overige gegevens

Stichting Open Mind, Amsterdam

1. BALANS PER

(vóór resultaatbestemming)

		<u>31 december 2023</u>	<u>31 december 2022</u>
	noot		
ACTIVA			
Vaste activa			
Materiële vaste activa	(4.1)	-	-
Vlottende activa			
Debiteuren	(4.2)	66.114	109.301
Te vorderen omzetbelasting	(4.3)	-	-
Overlopende activa	(4.4)	500	
<i>Liquide middelen</i>	(4.5)	254.444	187.665
		<u>321.058</u>	<u>296.967</u>
PASSIVA			
Reserves en fondsen			
	(4.6)		
Algemene reserve		-790	-790
Bestemmingsreserve inzake projecten		253.835	191.692
Saldo van baten en lasten		<u>-</u>	<u>-</u>
		253.045	190.902
Schulden op korte termijn			
Crediteuren	(4.7)	18.734	-
Omzetbelasting	(4.8)	26.631	20.720
Overlopende passiva	(4.9)	<u>22.648</u>	<u>85.345</u>
		68.013	106.065
		<u>321.058</u>	<u>296.967</u>

Stichting Open Mind, Amsterdam

2. STAAT VAN BATEN EN LASTEN

		<u>2023</u>	<u>2022</u>
Baten			
Totaal baten	(5.1)	614.187	578.910
Lasten			
Besteed aan projecten	(5.2)	552.336	504.097
Afschrijvingen	(5.3)	-	-
Kosten beheer en administratie	(5.4)	<u>20.206</u>	<u>3.940</u>
Totaal lasten		572.542	508.038
Netto resultaat		41.645	70.872
Rentebaten		449	-
Rentelasten en overige bankkosten		303	<u>207</u>
Resultaat financiële baten en lasten		<u>146</u>	<u>-207</u>
Saldo van baten en lasten		41.791	70.666
Doorbelaste overhead kosten aan projecten		20.352	4.147
Toevoeging bestemmingsreserve voor projecten		<u>-62.143</u>	<u>-74.813</u>
Saldo van baten en lasten na bestemmingsreserve		<u>-</u>	<u>-</u>

Stichting Open Mind, Amsterdam

3. GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

3.1 Grondslagen van waardering

Algemeen

De Stichting is opgericht op 13 februari 2002 en heeft zich ten doel gesteld om op een creatieve wijze een zichtbare schakel te zijn tussen sociaal maatschappelijke onderwerpen en het publiek. Dit door het verwezenlijken van artistieke projecten en het vertellen van relevante verhalen in het openbare veld.

De Stichting is erkend als culturele ANBI instelling.

De Stichting is voor het opstellen van de jaarrekening gehouden aan Titel 9, Boek 2 BW artikel 10. De toegepaste waarderingsgrondslagen zijn gebaseerd op de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving voor micro- en kleine rechtspersonen, in het bijzonder richtlijn C2 voor kleine fondsenwervende organisaties alsmede de uitgangspunten van Titel 9, Boek 2 BW.

De gehanteerde grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van het voorgaande jaar. De waarderingsgrondslagen zijn hierna uiteengezet.

De jaarrekening is opgesteld op basis van historische kosten. Activa en passiva worden gewaardeerd tegen nominale waarde, tenzij een andere waarderingsgrondslag is vermeld.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen aanschafprijs (verrijingsprijs of vervaardigingsprijs), verminderd met de op basis van de geschatte economische levensduur bepaalde afschrijvingen. De afschrijvingen bedragen een vast percentage van de verkrijgingsprijs, rekening houdend met een eventuele restwaarde.

Het afschrijvingspercentage voor computerapparatuur is gesteld op 20%.

Vorderingen, liquide middelen, schulden en overlopende activa en passiva

De vorderingen, liquide middelen, schulden en overlopende activa en passiva worden opgenomen tegen nominale waarde; waardering van vorderingen geschiedt onder aftrek van een voorziening wegens oninbaarheid, gebaseerd op een individuele beoordeling van de vorderingen. Voor zover niet anders vermeld staan de liquide middelen geheel ter vrije beschikking.

3.2 Grondslagen voor de resultaatbepaling

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 worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd; verliezen reeds zodra zij voorzienbaar zijn.

De kosten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde waarderingsgrondslagen en worden toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

Afschrijvingen

Afschrijvingen vinden plaats volgens de lineaire methode op basis van de geschatte economische levensduur. Op aanschaffingen in het verslagjaar wordt naar tijdsgelang afgeschreven.

Stichting Open Mind, Amsterdam

4. TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2023

4.1 Materiële vaste activa

	Computer apparatuur
Stand per 1 januari 2023	
Aanschaffingswaarde	-
Cumulatieve afschrijvingen	-
Boekwaarde per 1 januari 2023	<u>-</u>
Mutaties	
Investerings	-
Desinvesteringen	-
Afschrijvingen	-
Saldo mutaties	<u>-</u>
Stand per 31 december 2023	
Aanschaffingswaarde	-
Cumulatieve afschrijvingen	-
Boekwaarde per 31 december 2023	<u>-</u>

4.2 Debiteuren

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
Debiteuren	66.114	109.301
Voorziening debiteuren	-	-
	<u>66.114</u>	<u>109.301</u>

4.3 Omzetbelasting

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
Aangifte 4e kwartaal	-	-
	<u>-</u>	<u>-</u>

4.4 Overlopende activa

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
Vooruitbetaalde kosten AccountView	500	-
	<u>500</u>	<u>-</u>

4.5 Liquide middelen

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
Bankrekening	53.890	187.560
Ondernemersdeposito	200.554	105
	<u>254.444</u>	<u>187.665</u>

Stichting Open Mind, Amsterdam

4.6 Reserves en fondsen

Het verloop van de posten behorende tot de reserves en fondsen gedurende het verslagjaar 2023 is als volgt:

	<u>Algemene reserve</u>	<u>Bestemmings- reserve inzake projecten</u>	<u>Saldo van baten en lasten na bestem- mingsreserve</u>	<u>Totaal</u>
Stand per 1 januari 2023	-790	191.692	-	190.902
Overige mutaties	-	-	-	-
Mutatie bestemmingsreserve	-	62.143	-62.143	-
Saldo van baten en lasten	-	-	62.143	62.143
Stand per 31 december 2023	<u>-790</u>	<u>253.835</u>	<u>-</u>	<u>253.045</u>

Bestemmingsreserve inzake projecten

De bestemmingsreserve voor projecten wordt aangehouden ter dekking voor toekomstige verplichtingen uit hoofde van lopende projecten.

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
4.7 Crediteuren	<u>18.734</u>	<u>-</u>
4.8 Omzetbelasting		
OB 4e kwartaal	31.075	
Suppletie OB	4.445-	
	<u>26.631</u>	<u>-</u>
4.9 Overlopende passiva		
Rekening-courant mevr. M. Bekker-Stoop		50
Rekening-courant Open Mind Amsterdam		500
Nog te betalen bedragen	5.810	84.795
Vooruitontvangen bedragen	16.288	-
Overige schulden	550	-
	<u>22.648</u>	<u>85.345</u>

Stichting Open Mind, Amsterdam

5. TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2023

5.1 Baten

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Baten van bedrijven	18.754	10.000
Baten van subsidies van overheden	329.279	259.774
Baten van andere organisaties zonder winststreven	225.594	308.138
Som van de geworven baten	<u>573.627</u>	<u>577.912</u>
Baten als tegenprestatie voor de levering van producten en/of diensten	20	418
Overige baten	40.540	580
Totaal baten	<u>614.187</u>	<u>578.910</u>

5.2 Besteed aan projecten

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Project "Kind van"	153.684	30.514
Project "Intersekse"	130.036	2.459
Project "WIJ doorbreken de cirkel van geweld"	65.686	151.095
Project "Oud roze"	39.874	70.519
Project "Open je Ogen"	32.489	47.631
Project "Komt een mens bij de dokter"	27.147	86.051
Project "Open over Depressiviteit"	26.849	52.231
Project "Femicide"	23.826	
Project "Weggecijferd"	18.426	22.108
Project "Oud zeer"	7.267	
Project "Legale Liefde"	3.231	15.555
Project "Zonnebloem "	2.700	
Project "Symbio"	440	
Project "Dakloze Jongeren"	329	
Project "Amsterdam Zuid"		25.936
Doorbelaste algemene kosten (nog niet toegerekend)	20.352	
	<u>552.336</u>	<u>504.097</u>

5.3 Afschrijvingen

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Afschrijving computer apparatuur	-	-
Afschrijving vervoermiddelen	-	-
	<u>-</u>	<u>-</u>

5.4 Kosten beheer en administratie

Representatiekosten	2.223	611
Automatiseringskosten	3.272	-
Overige algemene kosten	14.711	3.329
	<u>20.206</u>	<u>3.940</u>

5.5 Doorbelaste overhead kosten aan projecten

De overhead kosten van de Stichting, zoals onderhoud website en kosten voor de verantwoording van de activiteiten, worden gemaakt ten behoeve van de uitvoering van de projecten. Deze kosten zijn naar rato verdeeld over de onderhanden projecten in 2022.

Project	5.1 Baten per project	5.2 Lasten per project	2023
Kind van (KV)	134.813	153.684	-18.871
Intersekse 1 op 90 (IX)	129.928	130.036	-108
Wij doorbreken de cirkel van geweld (WIJ)	80.638	65.686	14.952
Oud roze (OR)	70.319	39.874	30.445
Femicide (FEM)	49.710	23.826	25.884
Komt een mens bij de dokter (AGOM)	45.273	27.147	18.126
Open je ogen (OJO)	37.609	32.489	5.120
Weggecijfert (WEGG)	28.755	18.426	10.329
Open over Depressiviteit (OPEN)	26.587	26.849	-262
Dakloze Jongeren (DJ)	6.000	329	5.671
Symbio (SYM)	2.000	440	1.560
Legale liefde (LL)	1.526	3.231	-1.705
Oud zeer (OZ)		7.267	-7.267
Zonnebloem (ZON)		2.700	-2.700
Open Mind algemeen (OM)	1.029		1.029
Doorbelaste algemene kosten (nog niet toegerekend)		20.352	-20.352
	<u>614.187</u>	<u>552.336</u>	<u>61.851</u>

Negatieve resultaten (baten minus lasten) hebben te maken met jaaroverstrijdend karakter van projecten.

Stichting Open Mind, Amsterdam

6. OVERIGE GEGEVENS

6.1 Statutaire bepalingen omtrent de jaarstukken

In artikel 9 van de statuten is het volgende bepaald:

Artikel 9 lid 1

Het boekjaar van de stichting is gelijk aan het kalenderjaar

Artikel 9 lid 2

Per het einde van het jaar worden de boeken der stichting afgesloten. Daaruit worden door de penningmeester een balans en een staat van baten en lasten over het geëindigde boekjaar opgemaakt, welke jaarstukken binnen zes maanden na afloop van het boekjaar aan het bestuur worden aangeboden.

Artikel 9 lid 3

De jaarstukken worden door het bestuur vastgesteld.

Aldus vastgesteld op: te Amsterdam

P. Veenhoven
(voorzitter)

Y. Twisk
(secretaris)

P van Son
(penningmeester)

T Darley
(bestuurslid)

V. Nieuwenhuijzen
(bestuurslid)