



Aan: het Dagelijks bestuur stadsdeel Centrum

via: mijnsubsidies.amsterdam.nl

Amsterdam, 25 februari 2021

Betreft: Toelichting op de financiële stukken, onderdeel van aanvraag tot vaststelling (verantwoording) subsidie 2020

Uw kenmerk: SBA-020745

Behandeld door: L. Buisman 020 6230652

Geachte mevrouw, mijnheer

In de bijlagen vindt u de balans en resultatenrekening 2020. Hoewel volgens de subsidiebeschikking slechts verantwoording wordt verwacht over de gesubsidieerde activiteiten zullen wij de niet gesubsidieerde activiteiten toch deels noemen, al was het maar omdat zij deel uitmaken van de financiële stukken. Separaat ontvangt u een inhoudelijk verslag over die periode.

Resultatenrekening

De resultatenrekening toont onder de kopjes "Omzet" en "Kostprijs van de omzet" de inkomsten en uitgaven voor niet door u gesubsidieerde activiteiten.

Al het overige betreft inkomsten en uitgaven die betrekking hebben op de door u gesubsidieerde activiteit "Openstelling en het beheer van het Wijkcentrum d' Oude Stadt ten behoeve van bewonersgroepen en buurtinitiatieven".

Balans

Onder passiva treft u op de balans onder het kopje "Wettelijke reserve" de bestemmingsreserves gevormd door de diverse geormerkte fondsen, inclusief "houden voor derden", gebruikt voor niet door u gesubsidieerde activiteiten van bewoners(groepen). Hoewel deze posten op deze balans onderdeel uitmaken van het Totaal Eigen vermogen, zijn het geen middelen die vrij besteedbaar zijn en geen eigen bezit. Zoals mw. Leeuwenkuijl al opmerkte in haar mail van 5 juni 2020.

De genoemde koppen zijn door de boekhouder van administratiekantoor Agaath in het programma Visma e-Accounting bepaald. Daarbij heeft het administratiekantoor rekening gehouden met het feit dat een "Wettelijke reserve" niet aangewend kan worden voor uitkering of overboeking naar een andere passivapost. Dus zijn deze geormerkte bestemmingsreserves als het ware geblokkeerd.

Onder het kopje overige reserve treft u pas het eigen Vermogen. Voor de bewuste periode is dat € 4.489,68. Deze reserve komt voort uit de wel door u gesubsidieerde activiteiten, namelijk de openstelling en het beheer van het Wijkcentrum d' Oude Stadt ten behoeve van bewonersgroepen en buurtinitiatieven.

Door Agaath administraties is onze financiële administratie in Visma vanaf het boekjaar 2019 anders ingericht. In 2020 hebben nog correcties in de boekhouding plaatsgevonden.

Uiteraard zijn wij bereid, indien gewenst, een nadere toelichting te geven.

Hoogachtend,
namens het Wijkcentrum d'Oude Stadt



Loes Buisman, secretaris
Paul Busker, voorzitter

Bijlagen

- Balans 2020
- Resultatenrekening 2020