



**Detego Accountancy**

*MKB professionaliTijd*

**Stichting Inloophuis Kennemerland  
Wulverderlaan 51  
2071 BH SANTPOORT-NOORD**

**Jaarrekening 2021**



## Jaarrekening 2021

<b>INHOUDSOPGAVE</b>	<b>Pagina</b>
<b>1. Accountantsrapport</b>	
1.1 Samenstellingsverklaring van de accountant	3
1.2 Algemeen	4
1.3 Financiële positie	5
<b>2. Bestuursverslag</b>	
2.1 Bestuursverslag bestuur	6
<b>3. Jaarrekening</b>	
3.1 Balans na resultaatbestemming per 31 december 2021	11
3.2 Staat van baten en lasten over 2021	13
3.3 Toelichting op de jaarrekening	14
3.4 Toelichting op de balans	16
3.5 Toelichting op de staat van baten en lasten	19
4.1 Vergelijking begroting met realisatie huidig jaar en begroting volgend jaar	21



## **1. ACCOUNTANTSRAPPORT**



# Detego Accountancy

*MKB professionaliTijd*

Stichting Inloophuis Kennemerland  
Wulverderlaan 51  
2071 BH SANTPOORT-NOORD

Referentie: DET20221046  
Betreft: jaarrekening 2021

Haarlem, 23 juni 2022

Geacht bestuur,

Hiermede brengen wij u verslag uit van onze werkzaamheden omtrent de jaarrekening 2021 van uw stichting.

De balans per 31 december 2021, de staat van baten en lasten over 2021 en de toelichting, welke tezamen de jaarrekening 2021 vormen, zijn in dit rapport opgenomen.

## **1.1 Samenstellingsverklaring van de accountant**

De jaarrekening van Stichting Inloophuis Kennemerland te Santpoort-Noord is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2021 en de staat van baten en lasten over 2021 met de daarbij horende toelichting. In deze toelichting is onder andere een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving opgenomen.

Deze samenstellingsopdracht is door ons uitgevoerd volgens Nederlands recht, waaronder de voor accountants geldende Standaard 4410, "Samenstellingsopdrachten".

Op grond van deze standaard wordt van ons verwacht dat wij u ondersteunen bij het opstellen en presenteren van de jaarrekening in overeenstemming met de in Nederland algemeen aanvaardbare grondslagen voor financiële verslaggeving. Wij hebben daarbij onze deskundigheid op het gebied van administratieve verwerking en financiële verslaggeving toegepast.

Bij een samenstellingsopdracht bent u er verantwoordelijk voor dat de informatie klopt en dat u ons alle relevante informatie aanlevert. Wij hebben onze werkzaamheden, in overeenstemming met de daarvoor geldende regelgeving, dan ook uitgevoerd vanuit de veronderstelling dat u aan deze verantwoordelijkheid heeft voldaan.

Als slotstuk van onze werkzaamheden zijn wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van Stichting Inloophuis Kennemerland.

Wij hebben geen controle- of beoordelingswerkzaamheden uitgevoerd die ons in staat stellen om een oordeel te geven of een conclusie te trekken met betrekking tot de getrouwheid van de jaarrekening.

Bij het uitvoeren van deze opdracht hebben wij ons gehouden aan de voor ons geldende relevante ethische voorschriften in de Verordening Gedrags- en Beroepsregels Accountants (VGBA). U en andere gebruikers van deze jaarrekening mogen dan ook ervan uitgaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij vertrouwelijk omgaan met de door u verstrekte gegevens.

Voor een nadere toelichting op aard en reikwijdte van een samenstellingsopdracht en de VGBA verwijzen wij u naar [www.nba.nl/uitleg-samenstellingsverklaring](http://www.nba.nl/uitleg-samenstellingsverklaring).



## **1.2 Algemeen**

### **Doelstelling**

De doelstelling van Stichting Inloophuis Kennemerland wordt in artikel 4 van de statuten als volgt omschreven:

- alle mensen uit de (grootstedelijke) regio Haarlem die kanker hebben of hebben gehad, hun naasten en nabestaanden een laagdrempelige, veilige plek te bieden en hen in een beschutte omgeving de gelegenheid te geven weer even op adem te komen en "bij te tanken", waardoor ze het leven van alle dag beter aan kunnen.
- de kwaliteit van leven van mensen met kanker, hun naasten en nabestaanden zo goed mogelijk te helpen handhaven of verbeteren, door hen onder meer de mogelijkheid te bieden om met lotgenoten en/of vrijwilligers te praten over de vragen, ervaringen, angsten en emoties die kanker met zich meebrengen.
- De stichting beoogt niet het maken van winst.

### **Bestuur**

Het bestuur wordt per 31 december 20201 gevoerd door:

- E.M. Vink-Korstenbroek (secretaris)
- J.A. Giliam (penningmeester)
- J. Poen (portefeuille kwaliteit en veiligheid)
- J.H. de Wit (portefeuille PR en communicatie)
- J.J. Kramer (algemeen bestuurslid)



### 1.3 Financiële positie

Ter analyse van de financiële positie van de stichting verstrekken wij u de onderstaande opstelling, welke is gebaseerd op de gegevens uit de balans.

	31 december 2021		31 december 2020	
	€	€	€	€
<b>Op korte termijn beschikbaar:</b>				
Vorderingen	-		1.130	
Liquide middelen	<u>74.547</u>		<u>79.529</u>	
Totaal vlottende activa		74.547		80.659
Af: kortlopende schulden		<u>10.072</u>		<u>9.073</u>
Werkkapitaal		64.475		71.586
<b>Vastgelegd op lange termijn:</b>				
Materiële vaste activa	<u>-</u>		<u>226</u>	
		-		226
<b>Gefinancierd met op lange termijn beschikbare middelen</b>		<u>64.475</u>		<u>71.812</u>
<b>Deze financiering vond plaats met:</b>				
Reserves en fondsen		<u>64.475</u>		<u>71.812</u>
		<u>64.475</u>		<u>71.812</u>

Blijkens deze opstelling is het werkkapitaal per 31 december 2021 ten opzichte van 31 december 2020 gedaald met € 7.111.

Wij vertrouwen hiermee aan uw opdracht te hebben voldaan. Tot het geven van nadere toelichting zijn wij gaarne bereid.

Hoogachtend,  
Detego Accountancy

w.g.

E.J. (Erik-Jan) Wilderom  
Accountant-Administratieconsulent



## 2.1 Bestuursverslag bestuur



INLOOPHUIS  
KENNEMERLAND

Het jaar 2021 stond opnieuw grotendeels in het teken van de coronacrisis en alle beperkingen die dit met zich mee bracht. Op last van de overheid waren de deuren van onze beide vestigingen bij aanvang van het jaar nog gesloten voor fysieke ontmoetingen. De maatregelen van het RIVM volgen is een logische stap voor onze (veelal) kwetsbare gasten. Allereerst ging de locatie in Haarlem met ingang van maart weer voorzichtig open voor de één-op-ééngesprekken. Vanaf mei volgde de locatie in Santpoort voor 2 dagen per week. In 2021 heeft het bestuur zich, samen met coördinatoren, vrijwilligers en gasten vooral gericht op het beleid rond de corona-beperkingen, het contact houden met zoveel mogelijk gasten en het voorzichtig weer opstarten van de activiteiten. Wij bedanken iedereen die hier een bijdrage aan heeft geleverd.

Jan de Wit,  
*voorzitter bestuur*

### Over Inloophuis Kennemerland

Inloophuis Kennemerland richt zich op iedereen die gedurende een bepaalde periode ondersteuning nodig heeft met als doel dat iemand hierna op eigen kracht en/of met reguliere ondersteuning verder kan met zijn of haar leven. Het Inloophuis is een warme en veilige plek en biedt een persoonlijk traject dat gericht is op ontspanning, verwerking, inzicht en veerkracht. Dit kan in de vorm van individuele gesprekken of activiteiten in groepsverband waarbij het lotgenotencontact centraal staat.

Ons doel is om onze gasten te bemoedigen en weer in contact te brengen met hun veerkracht, zodat ze hierna weer zo krachtig mogelijk hun pad buiten het Inloophuis kunnen vervolgen. Als Inloophuis bieden wij deze ondersteuning zo laagdrempelig mogelijk aan; wij zijn op veel dagen bereikbaar en beschikbaar, werken zonder afspraak, wachtlijsten, hoge kosten of verwijzing.

### Bestuur

Per 31 december 2021 bestond het bestuur van de stichting uit de volgende personen:

Jan de Wit, voorzitter en portefeuille PR en communicatie,  
Ankie Poen, secretaris en portefeuille kwaliteit en veiligheid,  
Jan Giliam, penningmeester,  
Esther Vink, algemeen bestuurslid en portefeuille personeel,  
Jan Kramer, algemeen bestuurslid en portefeuille personeel.

Begin 2021 zijn we gaan zoeken naar een nieuwe voorzitter, wat resulteerde in het feit dat algemeen bestuurslid Jan de Wit zich hiervoor beschikbaar stelde. Tegelijkertijd heeft Ankie Poen de rol van secretaris overgenomen van Esther Vink.

De penningmeester John van Oossanen heeft in het voorjaar aangegeven niet voor een nieuwe termijn te kiezen. Hij is per september 2021 opgevolgd door Jan Giliam, voorheen algemeen bestuurslid.

Alle wijzigingen zijn vastgelegd bij de Kamer van Koophandel.

In 2021 is het aangepaste takenpakket van de bestuursleden vastgesteld.

De Wet Bestuur en Toezicht Rechtspersonen (WBTR) is op 1 juli 2021 in werking getreden. In dat kader hebben we een aantal nieuwe documenten opgesteld en vastgesteld.

Ook het Huishoudelijk reglement is aangepast. De statuten zijn bekeken maar hoeven niet aangepast te worden. Hiermee voldoet het Inloophuis volledig aan de WBTR.

Het bestuur heeft de frequentie van de vergaderingen in de eerste helft opgehoogd naar eens per 3 weken. Dat was nodig om snel in te kunnen spelen op veranderingen in het kader van het landelijk beleid rondom de coronapandemie. Het overleg vond online plaats. In het najaar konden we weer overstappen naar het vaste vergadermodel van eens per 4 weken.

In 2021 is een start gemaakt met de opbouw van een gedegen en door alle bestuursleden in te zien archief. Hier wordt in 2022 meer verder gegaan.



## 2.1 Bestuursverslag bestuur



INLOOPHUIS

### Medewerkers

Voor de locatie in Santpoort is in januari 2021 een nieuwe coördinator, Sandra Klein, in dienst gekomen voor 16 uur per week. Zij kwam in de plaats van een coördinator die in december 2020 was overgestapt naar een andere organisatie. De andere coördinator van Santpoort was op dat moment al geruime tijd afwezig i.v.m. ziekte.

In de vestiging in Haarlem is Manon Boom (18 uur per week) al geruime tijd werkzaam.

Sandra Klein is per 1 september uit dienst gegaan en is direct vervangen door Barbara van der Weiden (24 uur per week). Zij is met veel enthousiasme aan de slag gegaan; de locatie Santpoort kon vanaf oktober ook weer een derde dag geopend worden.

Van de zieke medewerker hebben we in oktober afscheid genomen.

Het inloophuis heeft circa 50 enthousiaste vrijwillige medewerkers, gastvrouwen/heren en professionele activiteitenbegeleiders. Daarnaast wisten we incidenteel of structureel mensen te enthousiasmeren voor het verlenen van hand- en spandiensten. Zo is er een vrijwilliger die wekelijks ondersteunt met de administratie en een vrijwilliger die ondersteunt op gebied van social media. We hebben in 2021 een zogenaamde Klankbordgroep in het leven geroepen, bestaande uit vrijwilligers, gasten, bestuursleden en coördinatoren. Op deze manier konden we ons beleid toetsen en goede ideeën verzamelen.

Een aantal vrijwilligers stopte met hun activiteiten voor ons huis na jarenlange, trouwe inzet. Gelukkig konden we ook weer nieuwe vrijwilligers verwelkomen. De kwaliteit van onze vrijwilligers hebben wij hoog in het vaandel. Zij worden begeleid en gecoacht door de coördinatoren en volgen daarnaast de verplichte scholing die vanuit de brancheorganisatie IPSO op locatie gegeven wordt.

### Gasten

De vestiging in Haarlem had 753 contactmomenten gedurende 2021. In 2020 waren er 697 contact- of bezoekmomenten (inclusief de telefonische contacten).

De vestiging in Santpoort had 515 contactmomenten gedurende 2021. In 2020 waren er 791 contact- of bezoekmomenten (inclusief de telefonische contacten).

De jaren hiervoor was er sprake van veel meer bezoekmomenten (ongeveer 3500 per locatie). De terugloop heeft natuurlijk alles te maken met de coronacrisis en de maatregelen van de overheid. Het Inloophuis betekent elkaar ontmoeten en dat werd in één klap moeilijk toen half maart 2020 de Coronacrisis toesloeg. Hoewel ook 2021 daardoor nog een raar jaar was konden we toch (nieuwe) gasten ontmoeten en een-op-eengesprekken voeren. Ook hebben we een aantal fysieke activiteiten weten om te zetten naar online-activiteiten zodat het lotgenotencontact toch mogelijk was.

In maart hebben de coördinatoren en enkele vrijwilligers telefonisch contact gezocht met alle gasten die in ons systeem geregistreerd stonden. Uiteindelijk hebben ze 156 mensen weten te bereiken. Er is aan de gasten gevraagd hoe het met hen ging en wat hun wensen waren t.a.v. de activiteiten vanuit het Inloophuis. De meeste mensen gaven aan te willen wachten met fysieke activiteiten tot het weer veilig zou voelen. Daarop hebben we ons online-aanbod weer iets verruimd hoewel de animo hiervoor niet groot was.

Naast gasten uit Haarlem en Santpoort-Noord, ontvingen wij ook bezoekers uit omliggende gemeenten (Amsterdam, Aerdenhout, Bergen, Beverwijk, Bloemendaal, Driehuis, Heemskerk, Heemstede, Hoofddorp, IJmuiden, Overveen, Spaarndam, Velsen-Noord Velsbroek, Zandvoort).





## 2.1 Bestuursverslag bestuur

### De inloophuizen en activiteiten

De inloophunctie blijft de basis voor onze gasten. Het deelnemen voor een kortere of langere periode aan een of meerdere activiteiten, wordt als zeer ondersteunend ervaren. Het lotgenotencontact dat hierdoor ontstaat, het erkennen en herkennen van de eigen situatie, speelt een belangrijke en ondersteunende rol voor onze gasten. Lotgenotencontact vormt een speerpunt van de activiteiten. Met de open inloop en het onvoorwaardelijk welkom vormt dit de basis van ons bestaan. Daar is door corona wel een soort "tijdbom" onder gelegd. Dat hebben we op proberen te vangen via online-activiteiten en individuele telefoongesprekken.

Onze beide vestigingen bieden activiteiten gericht op zowel mentale als fysieke ondersteuning, zoals:

- Yoga
- Reiki
- Koor
- Mindfulnessstraining
- Trainingen Slapen kun je leren
- Creatieve therapie
- Themagroepen lotgenotencontact
- (Online) informatiebijeenkomsten in samenwerking met ziekenhuizen
- Zwemmen
- Wandelcoaching
- Massage

### Financiën

Ook dit jaar zijn we ondersteund door gemeenten, fondsen, serviceclubs en persoonlijke giften. Het blijft een uitdaging om voldoende inkomsten te genereren, de coronapandemie zorgde voor minder inkomsten vanuit de eigen bijdragen. De vaste lasten bleven echter wel doorlopen.

Omdat we eind 2019 afscheid moesten nemen van onze vrijwillige hebben we in 2020 gebruik gemaakt van een professionele fondsenwerver. Omdat we het geld liever voor activiteiten voor onze gasten willen gebruiken zijn we hiermee gestopt in 2021.

Omdat fondsenwerving erg belangrijk is voor onze bedrijfsvoering zijn we in 2021 op zoek gegaan naar een ervaren fondsenwerver die op vrijwillige basis werkzaam voor ons wil zijn. Dit is helaas niet gelukt.

### Netwerk

Wij nemen actief deel aan het Netwerk Palliatieve Zorg van zowel Zuid-Kennemerland als Midden-Kennemerland. In januari 2021 zijn voor beide netwerken nieuwe convenanten opgesteld en getekend. Naast de fijne samenwerking met het Spaarne Gasthuis waarmee wij informatiebijeenkomsten organiseren zijn ook de contacten met het Rode Kruis Ziekenhuis aangehaald. Daarnaast werken we veel samen met o.a. het Netwerk oncologisch fysiotherapeuten, omliggende kerken en hun besturen, de oncologisch verpleegkundigen en Hospices in de regio. We laten ons regelmatig uitnodigen om een praatje te houden over ons werk.

De locatie in Haarlem wordt door meerdere organisaties gebruikt; met alle organisaties hebben we goed en intensief contact en participeren we in de Stuurgroep.

Als inloophuis zijn we lid van onze branchevereniging: IPSO. In 2021 hebben we deelgenomen aan diverse (online) sessies die vanuit IPSO georganiseerd werden. In 2021 is vanuit IPSO de samenwerking met KWF geïntensiveerd wat diverse mooie acties heeft opgeleverd. De inloophuizen hebben gezamenlijk een nieuwe ondertitel gekozen: Centrum voor leven met en na kanker. Ons logo is hierop aangepast



## 2.1 Bestuursverslag bestuur



INLOOPHUIS

### Gebeurtenissen na 31 december 2021

Vanaf januari 2022 gaan we op zoek naar een goede locatie in Heemskerk om lotgenotencontact op te kunnen zetten. Mensen uit de IJmond weten ons nog steeds niet goed te vinden en zo hopen we daar ook meer bekendheid te krijgen.

Begin 2022 hebben we een nieuwe, zeer ervaren fondsenwerver gevonden met behulp van de fondsenwerversactie die vanuit IPSO en KWF is opgezet. We verwachten hiermee op een professionele en structurele wijze de contacten met de fondsen en andere geldschieters te intensiveren.

Onze aandachtspunten voor de toekomst:

- Vergroten van de bekendheid binnen de regio, veel aandacht voor PR
- Goede contacten met krant en huis-aan-huisbladen onderhouden
- Contact met huisartsen en andere beroepsgroepen uitbreiden
- Werven en trainen nieuwe vrijwilligers
- Nog meer focussen op fondsenwerving
- Uitbreiding van openingstijden, ook op vrijdag open in Haarlem
- Uitbreiding activiteiten naar de IJmond (Heemskerk)

Stichting Inloophuis Kennemerland

Datum : 30 april 2022



### **3. JAARREKENING**

**3.1 Balans na resultaatbestemming per 31 december 2021**

<b>ACTIVA</b>	<u>31 december 2021</u>		<u>31 december 2020</u>	
	€	€	€	€
<b>Vaste activa</b>				
<i>Materiële vaste activa</i>	[1]			
Inventaris en inrichting	<u>-</u>	-	<u>226</u>	226
<b>Vlottende activa</b>				
<i>Vorderingen</i>				
Overige vorderingen	[2]	<u>-</u>	<u>1.130</u>	1.130
<i>Liquide middelen</i>	[3]	74.547		79.529
<b>Totaal activazijde</b>		<u><u>74.547</u></u>	<u><u>80.885</u></u>	

**3.1 Balans na resultaatbestemming per 31 december 2021**

<b>PASSIVA</b>	31 december 2021		31 december 2020	
	€	€	€	€
<b>Reserves en fondsen</b>				
- <i>Reserves</i>				
• Overige reserves	[4] <u>22.710</u>	22.710	<u>35.859</u>	35.859
- <i>Fondsen</i>				
• Fonds voor activiteiten	[6] <u>41.765</u>	<u>41.765</u>	<u>35.953</u>	<u>35.953</u>
		64.475		71.812
<b>Kortlopende schulden</b>				
Belastingen en premies sociale verzekeringen	[7] 3.660		4.601	
Overige schulden	[8] <u>6.412</u>		<u>4.472</u>	
		10.072		9.073
<b>Totaal passivazijde</b>		<u>74.547</u>		<u>80.885</u>



### 3.2 Staat van baten en lasten over 2021

		2021		2020	
		€	€	€	€
Baten van particulieren	[9]	3.605		7.083	
Baten van andere organisaties zonder winststreven	[10]	<u>156.813</u>		<u>139.462</u>	
			160.418		146.545
Baten als tegenprestatie voor de levering van diensten	[11]	<u>2.766</u>		<u>4.974</u>	
			<u>163.184</u>		<u>151.519</u>
<b>Som van baten</b>			163.184		151.519
Afschrijvingen	[12]	226		885	
Besteed aan doelstellingen	[13]	155.804		160.058	
Wervingskosten	[14]	905		7.595	
Kosten beheer en administratie	[15]	<u>13.087</u>		<u>14.292</u>	
<b>Som der lasten</b>			170.022		182.830
<b>Saldo voor financiële baten en lasten</b>			<u>-6.838</u>		<u>-31.311</u>
Rentelasten en soortgelijke kosten	[16]	<u>-499</u>		<u>-442</u>	
<b>Som der financiële baten en lasten</b>			<u>-499</u>		<u>-442</u>
			<u>-7.337</u>		<u>-31.753</u>
<b>Bestemming saldo van baten en lasten:</b>					
<b>Toevoeging/onttrekking aan</b>					
- overige reserve	[17]	13.149		26.567	
- bestemmingsfondsen	[18]	<u>-5.812</u>		<u>5.186</u>	
			<u>7.337</u>		<u>31.753</u>



### 3.3 Toelichting op de jaarrekening

#### ALGEMENE TOELICHTING

##### Corona / Covid-19

In het bestuursverslag is de problematiek reeds aangehaald. De dalende bezoekersaantallen hebben in 2020 en 2021 tot een lagere opbrengst van de eigen bijdrage geleid. Er is geen Corona ondersteuning bij de overheid aangevraagd.

#### ALGEMENE GRONDSLAGEN

##### Algemeen

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met Richtlijn C2 'Kleine fondsverwervende organisaties'.

##### GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Vorderingen worden opgenomen tegen nominale waarde, rekening houdend met eventuele verminderingen voor het risico van oninbaarheid. Deze verminderingen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen. Voor zover niet anders is vermeld hebben de vorderingen een looptijd van korter dan 1 jaar.

##### Liquide middelen

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

##### Reserves en fondsen

###### *Bestemmingsreserve en fondsen*

De bestemmingsfondsen zijn gevormd uit baten van derden, waaraan door derden een beperking in de bestedingsmogelijkheid is aangebracht. Toevoegingen aan en onttrekkingen uit reserves en fondsen vinden plaats uit de bestemming van het saldo van baten en lasten.

##### Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen nominale waarde. Daarbij dient een zakelijke rente in aanmerking te worden genomen.



### 3.3 Toelichting op de jaarrekening

#### GRONDSLAGEN VOOR BEPALING VAN HET RESULTAAT

##### **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 opbrengsten op transacties worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd.

##### **Baten**

Onder baten worden verstaan de opbrengsten welke in het verslagjaar ontvangen of toegekend zijn. Indien baten waarvoor een bijzondere bestemming is aangewezen in het verslagjaar niet volledig zijn besteed, voegt de organisatie de nog niet bestede bedragen via de resultaatbestemming toe aan de bestemmingsreserves respectievelijk bestemmingsfondsen.

Baten uit nalatenschappen worden opgenomen in het boekjaar waarin de omvang betrouwbaar kan worden vastgesteld. Voorlopige uitbetalingen in de vorm van voorschotten worden in het boekjaar waarin ze worden ontvangen verantwoord als baten uit nalatenschappen, voor zover deze niet reeds in een voorgaand boekjaar zijn verantwoord.

##### **Lasten**

De lasten worden toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben. Indien in een volgend verslagjaar uit de bestemmingsfondsen wordt geput, verantwoordt zij deze besteding in de staat van baten en lasten als last. Vervolgens wordt deze besteding via de resultaatbestemming als een onttrekking aan de bestemmingsfondsen verantwoord.

##### **Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa**

Materiële vaste activa worden vanaf het moment dat het actief beschikbaar is voor het beoogde gebruik afgeschreven over de verwachte toekomstige gebruiksduur van het actief.

##### **Financiële baten en lasten**

De financiële baten en -lasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende renteopbrengsten en -kosten van uitgegeven en ontvangen leningen en tegoeden.

##### **Bestemming saldo van baten en lasten**

Hier worden de toevoegingen aan en onttrekkingen uit de bestemmingsfondsen en de overige reserve als afzonderlijke posten in de resultaatbestemming verantwoord.





### 3.4 Toelichting op de balans

#### ACTIVA

#### VASTE ACTIVA

##### Materiële vaste activa [1]

Het verloop van de materiële vaste activa wordt als volgt weergegeven:

	Inventaris
	€
Aanschafwaarde	36.171
Cumulatieve afschrijvingen en ontvangen subsidies	-35.945
Boekwaarde per 1 januari	<u>226</u>
Afschrijvingen	-226
Mutaties 2021	<u>-226</u>
Aanschafwaarde	36.171
Cumulatieve afschrijvingen en ontvangen subsidies	-36.171
Boekwaarde per 31 december	<u>-</u>
Afschrijvingspercentages:	
Inventaris	33 %

#### VLOTTENDE ACTIVA

##### Vorderingen

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
<b>Overige vorderingen [2]</b>		
Te ontvangen energiekosten	<u>-</u>	<u>1.130</u>

##### Liquide middelen [3]

Betaalrekening Rabobank Bedrijfstelerekening	36.883	17.624
Bedrijfsspaarrekening Rabobank	36.885	61.878
Kas	649	27
In kluis	130	-
	<u>74.547</u>	<u>79.529</u>

Een kredietfaciliteit is bij de Rabobank niet overeengekomen.



### 3.4 Toelichting op de balans

#### PASSIVA

##### RESERVES EN FONDSSEN

	2021	2020
	€	€
<b>Overige reserve [4]</b>		
Beginsaldo overige reserve	35.859	62.426
Toevoeging/onttrekking boekjaar	-13.149	-26.567
Stand per 31 december	<u>22.710</u>	<u>35.859</u>

De overige reserve is gevormd uit overschotten uit het verleden. De reserve is benodigd voor de exploitatie van de komende jaren. De begroting 2021 toont een negatief resultaat van € 10.700 voor vrijval van deze reserve.

##### Bestemmingsfonds voor activiteiten [6]

Stand per 1 januari	35.953	38.139
Dotatie uit fondenwerving	6.800	5.100
Onttrekking	-988	-7.286
Stand per 31 december	<u>41.765</u>	<u>35.953</u>

Het bestemmingsfonds voor activiteiten is zowel gevormd voor activiteiten die bestemd zijn voor zowel onze gasten (o.a. yoga, thema avonden, open atelier) als voor activiteiten voor onze vrijwilligers.

#### KORTLOPENDE SCHULDEN

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
<b>Belastingen en premies sociale verzekeringen [7]</b>		
Loonheffing	<u>3.660</u>	<u>4.601</u>
<b>Overige schulden [8]</b>		
Diverse kosten activiteiten	2.618	157
Accountantskosten	1.289	1.318
Personeelskosten	<u>2.505</u>	<u>2.997</u>
	<u>6.412</u>	<u>4.472</u>



### **3.4 Toelichting op de balans**

#### **Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen**

##### **Voorwaardelijke verplichtingen en belangrijke financiële verplichtingen**

###### *Huurovereenkomst*

De stichting is voor de ruimte aan de Wulverderlaan 51 een huurovereenkomst aangegaan voor onbepaalde tijd. Het jaarlijkse bedrag van de aangegane verplichting tot betaling van de vergoeding bedraagt circa € 20.000.



### 3.5 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2021	2020
	€	€
<b>Baten van particulieren [9]</b>		
Giften	3.605	7.083
<b>Baten van andere organisaties zonder winststreven [10]</b>		
Fondsenwerving	156.813	139.462
<b>Baten als tegenprestatie voor de levering van diensten [11]</b>		
Eigen bijdrage deelnemers activiteiten	2.766	4.974
<b>Afschrijvingen [12]</b>		
<i>Afschrijvingen materiële vaste activa</i>		
Inventaris	226	885
<b>Besteed aan doelstellingen [13]</b>		
Lasten yoga	3.625	4.170
Lasten koor	-	2.100
Lasten creatief atelier	2.198	3.169
Lasten mindfulness	-	3.805
Lasten Open inloop	2.602	2.891
Loonkosten coördinatoren	96.568	103.045
Overige kosten coördinatoren	2.413	3.597
Huurlasten *	41.658	27.511
Overige huisvestingslasten	5.201	7.404
Overige lasten activiteiten	1.539	2.366
	<u>155.804</u>	<u>160.058</u>

\* In 2020 is door de verhuurder Santpoort wegens Corona een bedrag ad € 8.167 als huurcompensatie over de periode maart t/m december terug betaald. In 2021 zijn achterstallige servicekosten voor Santpoort verantwoord.



### 3.5 Toelichting op de staat van baten en lasten

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
<b>Fondswervingskosten [14]</b>		
Website en drukwerk	<u>905</u>	<u>7.595</u>
<b>Algemene kosten [15]</b>		
Accountantskosten	3.084	3.603
Administratiekosten	-	1.710
Zakelijke verzekeringen	1.396	1.149
Kantoorkosten	4.925	3.912
Telecommunicatie	3.099	3.302
Overige algemene kosten	<u>583</u>	<u>616</u>
	<u>13.087</u>	<u>14.292</u>
<b>Financiële baten en lasten</b>		
<b>Rentelasten en soortgelijke kosten [16]</b>		
Bankkosten en provisie	<u>499</u>	<u>442</u>
<b>Toevoeging/onttrekking aan overige reserve [17]</b>		
Mutatie overige reserve	<u>13.149</u>	<u>26.567</u>
<b>Toevoeging/onttrekking aan bestemmingsfondsen [18]</b>		
Mutatie fonds voor PR	-	-3.000
Mutatie fonds voor activiteiten	<u>5.812</u>	<u>-2.186</u>
	<u>5.812</u>	<u>-5.186</u>



## 4.1 Vergelijking begroting met realisatie huidig jaar en begroting volgend jaar

### Vergelijking realisatie met begroting huidig jaar en presentatie begroting volgend boekjaar

	Begroting 2021	Realisatie 2021	Vershil	Begroting 2022
<b>Baten:</b>				
- Baten van particulieren	15.000	3.605	11.395	7.000
- Baten van andere organisaties zonder winststreven	170.000	156.813	13.187	155.000
	185.000	160.418	24.582	162.000
Baten als tegenprestatie voor de levering van diensten	14.750	2.766	11.984	7.500
<b>Som van de baten</b>	199.750	163.184	36.566	169.500
<b>Lasten:</b>				
Besteed aan doelstellingen	187.800	155.804	31.996	165.000
Afschrijvingen	900	226	674	-
Wervingskosten	8.000	905	7.095	4.000
Kosten beheer en administratie	12.550	13.087	-537	13.000
<b>Som der lasten</b>	209.250	170.022	39.228	182.000
<b>Saldo voor financiële baten en lasten</b>	-9.500	-6.838	-2.662	-12.500
Rentelasten en soortgelijke kosten	-300	-499	199	-400
<b>Saldo van baten en lasten</b>	<u>-9.800</u>	<u>-7.337</u>	<u>-2.463</u>	<u>-12.900</u>
<b>Bestemming saldo van baten en lasten:</b>				
<b>Toevoeging/onttrekking aan</b>				
- overige reserve	9.800	13.149	-3.349	10.700
- bestemmingsfondsen	-	-5.812	5.812	2.200
	<u>9.800</u>	<u>7.337</u>	<u>2.463</u>	<u>12.900</u>