

## JAARREKENING

**1 BALANS PER 31 DECEMBER 2021**  
voor resultaatbestemming

		<u>31 december 2021</u>		<u>31 december 2020</u>	
		€	€	€	€
<b>ACTIVA</b>					
<b>Vlottende activa</b>					
Overige vorderingen	(1)	2.045		41.711	
Liquide middelen	(2)	<u>317.957</u>		<u>291.577</u>	
			320.002		333.288
				<u>320.002</u>	<u>333.288</u>

		<u>31 december 2021</u>		<u>31 december 2020</u>	
		€	€	€	€
<b>PASSIVA</b>					
<b>Reserves en fondsen</b>	<b>(3)</b>				
Algemene reserve		2.000		2.000	
Continuïteitsreserve		11.000		11.000	
Bestemmingsreserve 'meedoen'		122.177		51.272	
		<u>          </u>	135.177	<u>          </u>	64.272
<b>Kortlopende schulden</b>	<b>(4)</b>				
Crediteuren		353		-	
Belastingen en premies sociale verzekeringen		-		728	
Overlopende passiva		184.472		268.288	
		<u>          </u>	184.825	<u>          </u>	269.016
			<u>          </u>		<u>          </u>
			320.002		333.288
			<u>          </u>		<u>          </u>

## 2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2021

		<u>Realisatie 2021</u>	<u>Budget 2021</u>	<u>Realisatie 2020</u>
		€	€	€
<b>Baten</b>				
Baten	(5)	494.341	550.880	503.606
<b>Lasten</b>				
<b>Besteed aan de doelstellingen</b>	<b>(6)</b>	350.371	553.428	417.728
Lonen en salarissen	(7)	12.493	23.670	23.670
Sociale lasten	(8)	2.551	4.734	4.578
Overige lasten	(9)	57.083	55.646	48.537
		<u>72.127</u>	<u>84.050</u>	<u>76.785</u>
Som der lasten		422.498	637.478	494.513
Financiële lasten		-937	-350	-565
<b>Resultaat</b>		<u>70.906</u>	<u>-86.948</u>	<u>8.528</u>
<b>Resultaatbestemming</b>				
Bestemmingsreserve 'meedoen'		<u>70.906</u>	<u>-86.948</u>	<u>8.528</u>

### 3 KASSTROOMOVERZICHT 2021

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

	<b>2021</b>	
	€	€
<b>Kasstroom uit operationele activiteiten</b>		
Resultaat	71.843	
Aanpassingen voor:		
Veranderingen in het werkkapitaal:		
Mutatie vorderingen	39.666	
Mutatie kortlopende schulden (exclusief schulden aan kredietinstellingen)	-84.191	
		27.318
<b>Kasstroom uit bedrijfsoperaties</b>		27.318
Rentelasten		-937
		26.381
<b>Kasstroom uit operationele activiteiten</b>		26.381
<b>Kasstroom uit financieringsactiviteiten</b>		
Mutatie Bestemmingsreserve 'meedoen'		-1
		-1
<b>Mutatie geldmiddelen</b>		26.380

## 4 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

### ALGEMEEN

#### ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR HET OPSTELLEN VAN DE JAARREKENING.

De jaarrekening is opgemaakt op basis van historische kostprijs. De waardering van activa en passiva geschiedt, voor zover niet anders is vermeld, tegen nominale waarde.

Baten worden toegerekend aan de periode waarin ze zijn gerealiseerd. Lasten worden verantwoord in het jaar waarin ze voorzienbaar zijn.

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

##### Vorderingen

Vorderingen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde, tenzij de kostprijs afwijkt van de nominale waarde. In dat geval wordt de vordering gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs. Afwijkingen tussen de kostprijs en de nominale waarde kunnen onder meer ontstaan door (dis)agio of transactiekosten. Indien nodig wordt rekening gehouden met bijzondere waardeverminderingen, waaronder voorzieningen voor oninbaarheid.

##### Liquide middelen

Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde. Voor zover niet anders vermeld staan de liquide middelen ter vrije beschikking van de stichting.

##### Kortlopende schulden

Schulden worden gewaardeerd tegen de nominale waarde, tenzij de waarde bij het ontstaan van de schuld afwijkt van de nominale waarde. In dat geval wordt de schuld gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Afwijkingen tussen de kostprijs en de nominale waarde kunnen onder meer ontstaan door (dis)agio of transactiekosten.

#### GRONDSLAGEN VOOR DE BEPALING VAN HET RESULTAAT

##### Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil van de op het verslagjaar betrekking hebbende baten en lasten met inachtneming van de hiervoor genoemde waarderingsgrondslagen. Lasten die hun oorsprong vinden in het verslagjaar worden in aanmerking genomen zodra deze voorzienbaar zijn.

Het resultaat wordt tevens bepaald met inachtneming van de verwerking van ongerealiseerde waardeveranderingen van op reële waarde gewaardeerde:

- vastgoedbeleggingen;
- onder vlottende activa opgenomen effecten.

##### Baten

Opbrengsten uit verkoop van goederen worden in de winst-en-verliesrekening verwerkt als alle belangrijke rechten op economische voordelen alsmede alle belangrijke risico's met betrekking tot de goederen zijn overgedragen aan de koper en het bedrag van de opbrengst op betrouwbare wijze kan worden bepaald. De kostprijs van deze verkopen wordt aan dezelfde periode toegerekend.

##### Subsidies

Subsidies worden ten gunste van de winst-en-verliesrekening gebracht in het jaar ten laste waarvan de gesubsidieerde uitgaven komen.

##### Bestedingen doelstellingen

De bestedingen in het kader van de doelstellingen worden verantwoord in het jaar dat zij zijn toegezegd of, voor zover dit niet bij toezegging het geval is, in het jaar dat de omvang van de verplichting betrouwbaar kan worden vastgesteld.

## **Personeelsbeloningen**

### **Afschrijvingen**

De afschrijvingen op de immateriële vaste activa zijn berekend door middel van vaste percentages van de verkrijgingsprijs respectievelijk de kosten van ontwikkeling.

### **Financiële lasten**

#### *Rentebaten en rentelasten*

De rentebaten en -lasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende renteopbrengsten en -lasten van uitgegeven en ontvangen leningen.

## **GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN HET KASSTROOMOVERZICHT**

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit de liquide middelen.

## 5 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2021

## ACTIVA

## 1. Overige vorderingen

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
<b>Overlopende activa</b>		
Vooruitbetaalde bedragen	795	711
Nog te ontvangen bedragen	-	41.000
	<u>795</u>	<u>41.711</u>

## 2. Liquide middelen

ABN Amro Betaalrekening	257.957	191.540
ABN Amro Vermogensspaarrekening	60.000	100.037
	<u>317.957</u>	<u>291.577</u>



**PASSIVA****3. Reserves en fondsen**

	2021	2020
	€	€
<b>Algemene reserve</b>		
Stand per 1 januari	2.000	2.000
Stand per 31 december	<u>2.000</u>	<u>2.000</u>

Het bestuur heeft een algemene reserve gevormd voor het opvangen van tegenvallers.

**Continuïteitsreserve**

Stand per 1 januari	11.000	11.000
Stand per 31 december	<u>11.000</u>	<u>11.000</u>

Het bestuur heeft een continuïteitsreserve gevormd ter waarborging van de continuïteit van de stichting. Het verantwoorde bedrag is minimaal nodig om de lopende kosten na beeindiging van de stichting te kunnen betalen.

**Bestemmingsreserve 'meedoen'**

Stand per 1 januari	51.272	42.744
Resultaatbestemming boekjaar	70.906	8.528
Mutatie Bestemmingsreserve 'meedoen'	-1	-
Stand per 31 december	<u>122.177</u>	<u>51.272</u>

De bestemmingsreserve betreft het vermogen van de organisatie dat beschikbaar is voor toekenning aan projecten.

**4. Kortlopende schulden**

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
<b>Belastingen en premies sociale verzekeringen</b>		
Loonheffing	-	<u>728</u>

**Overlopende passiva**

Verplichting vouchers huiswerkbegeleiding	32.000	17.000
Terug te betalen subsidie huiswerkbegeleiding	48.582	117.748
Accountantskosten	7.018	3.812
Terug te betalen subsidie gemeente Amersfoort	62.620	62.620
Terug te betalen subsidie SZW	34.000	62.516
Vooruitontvangen subsidie	-	450
Vooruitontvangen SZW subsidie organisatiekosten	-	4.000
Overige overlopende passiva	252	142
	<u>184.472</u>	<u>268.288</u>

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

### **Voorwaardelijke verplichtingen**

### **Meerjarige financiële verplichtingen**

#### **Huur**

De stichting is een meerjarige financiële verplichtingen aangegaan tot en met 31 mei 2023 terzake van huur (€ 4.359 per jaar). De totale verplichting bedraagt € 8.718, waarvan € 4.359 een looptijd van langer dan 1 jaar heeft en € 0 een looptijd langer dan 5 jaar heeft.

**6 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2021**

	Realisatie 2021	Budget 2021	Realisatie 2020
	€	€	€
<b>5. Baten</b>			
Giften en baten uit eigen fondsenwerving	97.802	50.880	55.235
Subsidiebatens gemeente Amersfoort	366.418	415.000	352.380
Overige opbrengsten	26.121	31.000	35.195
SZW Subsidie Alle Kinderen Doen Mee	4.000	54.000	-
Aanvullende toekenning SZW voorgaande jaren	-	-	41.000
ZFW Subsidie Organisatiekosten 2020	-	-	19.796
	<u>494.341</u>	<u>550.880</u>	<u>503.606</u>

**6. Besteed aan de doelstellingen**

Onderwijs	<u>97.789</u>	<u>397.184</u>	<u>129.582</u>
Sport	<u>26.935</u>	<u>-</u>	<u>32.444</u>
Cultuur	<u>550</u>	<u>-</u>	<u>197</u>
Welzijn	<u>117.887</u>	<u>-</u>	<u>160.610</u>
Huiswerkbegeleiding	<u>107.210</u>	<u>156.244</u>	<u>94.895</u>

Het totaal bestedingen aan doelstellingen uitgedrukt in een percentage van de totale baten ten gunste van de doelstellingen is:

2021: 97%

2020: 89%

Het totaal bestedingen aan doelstellingen uitgedrukt in een percentage van de totale lasten is:

2021: 83 %

2020: 84 %

**7. Lonen en salarissen**

Bruto lonen	<u>12.493</u>	<u>23.670</u>	<u>23.670</u>
-------------	---------------	---------------	---------------

**8. Sociale lasten**

Sociale lasten	<u>2.551</u>	<u>4.734</u>	<u>4.578</u>
----------------	--------------	--------------	--------------

**Personeelsleden**

Bij de stichting was in 2021 gemiddeld 1 personeelslid werkzaam (2020: 1).

	Realisatie 2021	Budget 2021	Realisatie 2020
	€	€	€
<b>9. Overige lasten</b>			
Bestuurskosten	597	1.250	119
Overige kosten Beheer en Administratie	56.486	54.396	48.418
	<u>57.083</u>	<u>55.646</u>	<u>48.537</u>
<i>Bestuurskosten</i>			
Representatiekosten	510	250	119
Overige bestuurskosten	87	1.000	-
	<u>597</u>	<u>1.250</u>	<u>119</u>
<i>Overige kosten Beheer en Administratie</i>			
Porti kosten	1.011	1.750	2.220
Telefoon- en faxkosten	359	700	626
Verzekeringen	165	180	163
Automatiseringskosten	-	1.100	-
Contributie LGN	2.045	2.000	2.092
Kosten intermediairs	2.142	6.000	1.641
Accountantskosten	7.018	4.000	3.812
Abonnementen-contributies	272	300	266
Kosten coördinator	27.618	27.618	27.618
Communicatie en pr	9.388	2.500	2.956
Huur	4.526	2.200	4.395
Advies	-	-	514
Overige organisatiekosten	1.942	6.048	2.115
	<u>56.486</u>	<u>54.396</u>	<u>48.418</u>

## 7 OVERIGE TOELICHTING

### Belangrijke gebeurtenissen na balansdatum

De gevolgen van het Coronavirus hebben naar verwachting in 2022 geen merkbaar nadelig effect op de opbrengst en de kasstromen van de Stichting. De toezegging voor op te roepen gelden vanuit de Gemeente Amersfoort is voor een langere periode en niet gebonden aan voorwaarden waarbij als gevolg van het Corona virus een intrekking van de toezegging kan plaatsvinden.

### Ondertekening bestuur

Amersfoort, 15 april 2022

A. Messelink

W.H. Ellenbroek

R. Sutmuller

J.V. Ruiter

I. Hoekstra