

Stichting Weet hoe je Leeft
Linnaeusweg 15
1331 AA ALMERE

Financieel verslag over het boekjaar 2020

Inhoudsopgave

Accountantsrapport

	Pagina
Opdracht	3
Samenstellingsverklaring van de accountant	3
Algemeen	5

Bestuursverslag

7

Jaarrekening

Balans per 31 december 2020	13
Staat van baten en lasten over 2020	15
Kasstroomoverzicht 2020	16
Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	17
Toelichting op de balans per 31 december 2020	20
Toelichting op de staat van baten en lasten over 2020	25

Accountantsrapport

Aan het bestuur van
Stichting Weet hoe je Leeft
Linnaeusweg 15
1331 AA Almere

Rooseveltweg 15
Postbus 10160
1314 SJ Almere
T +31 (0)88 236 8300
e-mail almere@flynth.nl
www.flynth.nl

Kenmerk
661013324

Behandeld door
T.E. Veerman

Datum
1 september 2021

Geacht bestuur,

Hierbij treft u aan het financieel verslag over het boekjaar 2020 bestaande uit het accountantsrapport en de jaarstukken.

Het accountantsrapport geeft u nadere informatie over algemene zaken, het bedrijfsresultaat, de financiële positie en de fiscale positie.

De cijfers opgenomen in het accountantsrapport zijn ontleend aan de door ons samengestelde jaarrekening en zijn niet gecontroleerd of beoordeeld. Derhalve wordt ten aanzien van de informatie opgenomen in het accountantsrapport geen zekerheid verstrekt.

De aan deze rapportage toegevoegde jaarstukken bestaan uit de jaarrekening.

Opdracht

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2020 van uw stichting, waarin begrepen de balans met tellingen van € 393.195 en de staat van baten en lasten sluitende met een negatief resultaat van € 15.443, samengesteld.

Samenstellingsverklaring van de accountant

De jaarrekening van Stichting Weet hoe je Leeft is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2020 en de staat van baten en lasten over 2020 met de daarbij horende toelichting. In deze toelichtingen 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 in Nederland algemeen aanvaarde 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 Weet hoe je Leeft. 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 er dan ook vanuit gaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij vertrouwelijk omgaan met de door u verstrekte gegevens.

Benadrukking van onzekerheid (Covid-19)

Het Covid-19 virus heeft ook invloed op Stichting Weet hoe je Leeft. Op pagina 17 van de toelichting op de jaarrekening heeft u toegelicht wat de impact van het Covid-19 virus op Stichting Weet hoe je Leeft reeds is geweest en met wat voor impact u nog rekening houdt. Ook heeft u toegelicht welke maatregelen u al genomen heeft en welke maatregelen u overweegt nog te nemen, waarbij ook is aangegeven van welke door de regering beschikbaar gestelde faciliteiten u verwacht gebruik te maken. Wij zijn het met u eens dat de jaarrekening in deze situatie op grond van de regels in het verslaggevingsstelsel opgemaakt kan worden op grond van de continuïteitsveronderstelling. Dat neemt niet weg dat er op dit moment in Nederland en de rest van de wereld nog steeds onzekerheden met betrekking tot de ontwikkeling en gevolgen van het Covid-19 virus blijven bestaan. Daarom merken wij op dat de door uw genomen maatregelen altijd moeten worden beoordeeld naar de actuele situatie op het moment dat kennis wordt genomen van deze jaarrekening.

Algemeen

Bedrijfsgegevens

De activiteiten van Stichting Weet hoe je Leeft bestaan voornamelijk uit het zonder winstoogmerk begeleiden en vergroten van zelfstandigheid en sociale redzaamheid van mensen met een beperking door individuele en op specifieke mogelijkheden en wensen afgestemde samenwerking tussen klanten en professionals op het gebied van dagbesteding, werkgelegenheid en inkomstenverwerving.

Dit doet zij door middel van

- Dagbesteding
- Arbeidsmatige dagbesteding
- Beschutte werkplek

De aangeboden activiteiten bestaan uit:

- Biologische groenten kweken
- Huishoudelijke taken
- Klus- en timmerbedrijf
- Meubelmakerij
- Theehuis
- Fietsenwerkplaats
- Dierverzorging
- Winkel
- Muziek maken
- Creatieve activiteiten

Bestuur

Voorzitter Dhr. H. Oberendorf
Secretaris Mw. I.C. Thijs-Koreman
Penningmeester Dhr. G. van Adrichem
Algemeen bestuurslid Dhr. B. van der Voort
Algemeen bestuurslid Mw. M. A Jansen-Ekkelboom

De samenstelling van de directie is als volgt:
Algemeen directeur Mw. J.A.M van Adrichem.

Oprichting stichting

Bij notariële akte d.d. 6 januari 2014 verleden voor notaris Mr. Auke van der Meer te Almere is opgericht de stichting Stichting Weet hoe je Leeft. De activiteiten worden met ingang van voornoemde datum gedreven voor rekening en risico van de stichting Stichting Weet hoe je Leeft.

Kamer van Koophandel

Stichting Weet hoe je Leeft is ingeschreven bij het handelsregister van de Kamer van Koophandel onder nummer 59793414.

Weergave bedragen

Alle bedragen in dit rapport zijn in euro's, tenzij anders vermeld.

Ondertekening

Wij vertrouwen erop u hiermee van dienst te zijn. Tot het geven van nadere toelichtingen zijn wij graag bereid.

Het accountantsrapport, inclusief de samenstelverklaring die betrekking heeft op de in dit financieel verslag opgenomen jaarrekening, is digitaal ondertekend. De naam en digitale handtekening van de accountant zijn opgenomen aan het einde van dit financieel verslag.

Bestuursverslag



Datum: juli 2021
Betreft: Bestuur verslag 2020

Stichting Weet Hoe Je Leeft
Almere

Bestuur verslag

Dit verslag van het bestuur betreft:

Statutaire naam	Stichting Weet hoe je Leeft
Statutaire zetel	Almere
Rechtsvorm	Stichting

De samenstelling van het bestuur is als volgt:

Voorzitter	Dhr. H. Oberendorf
Secretaris	Mw. I.C. Thijs-Koreman
Penningmeester	Dhr. G. van Adrichem
Algemeen bestuurslid	Dhr. B. Voort
Algemeen bestuurslid	Mw. M. A Jansen-Ekkelboom

De samenstelling van de directie is als volgt:

Algemeen directeur	Mw. J.A.M van Adrichem.
<i>Leidinggevende</i>	<i>M.J.M De Looff –van Adrichem.</i>
<i>Beheerder</i>	<i>P.J.M van Adrichem.</i>
<i>Hoofd preventie/veiligheid</i>	<i>K.G. van Rijn</i>

Verslag van de activiteiten:

Stichting Weet hoe je leeft! 2020 Corona pandemie: Het jaar 2020 is voor de deelnemers & team een jaar geweest waarbij Weet hoe je leeft! net zoals de hele wereld werd overvallen door de corona pandemie. In de eerste twee maanden van het jaar 2020 was Weet hoe je leeft! goed bezig met de doelstellingen van 2020 uit te voeren. Helaas moest Weet hoe je leeft vanaf half maart in een lockdown voor wat betreft fysieke aanwezigheid op de locatie. Direct zijn wij gestart om het contact goed te onderhouden door individuele vragen van deelnemers /ouders/belangenbehartigers wat betreft de zorgvraag op een andere manier te begeleiden. Er zijn veel telefonische/beeldbellen/fysieke individuele afspraken met deelnemers gemaakt en uitgevoerd. Wij hebben ook direct een corona team vastgesteld die met regelmaat contact hadden en alle berichtgeving vanuit de overheid op dit gebied volgden en zo nodig deze deelde met het team/deelnemers/ouders en belangenbehartigers. Na goed overleg met de betrokkenen zijn wij vanaf begin Mei 2020 weer open gegaan voor de deelnemers, waarbij het noodzakelijk was fysieke begeleiding op de locatie te gaan geven. Wij konden goed de maatregelen vanuit de overheid toepassen. Vanaf juni 2020 waren alle deelnemers weer fysiek welkom op locatie met alle voorzorgmaatregelen. De keuze hiervoor is genomen in goede samenspraak met deelnemers/ouders/vertegenwoordigers en woonbegeleiding. Er zijn tot het schrijven van dit voorwoord een aantal deelnemers die door persoonlijke redenen nog niet fysiek aanwezig kunnen zijn op onze locatie. Dit is in goed overleg met de betrokkenen besproken. Team: Helaas hebben wij afscheid genomen van drie vaste medewerkers.. Daarvoor in de plaats zijn er twee vaste nieuwe medewerkers en twee begeleiders met oproep contract gekomen die al gauw het vertrouwen hebben gekregen van de deelnemers en het team. Activiteiten: De activiteiten zijn wat betreft aanbod dit jaar hetzelfde gebleven enkel is er een stagnatie ontstaan in het Theehuis van Weet hoe je leeft! Deze werkplek werd steeds meer ontdekt door externe partijen, waardoor onze deelnemers die hiervan onderdeel uitmaakten, steeds meer leerden en dit als positief ervaarden. Helaas door de corona maatregelen is het theehuis het grootste gedeelte van het jaar gesloten geweest. De activiteiten die Weet hoe je leeft! aanbiedt heeft wat betreft de grootte van de groepen een verandering aangebracht, zodat er op alle afdelingen corona proof gewerkt kan worden. Dit heeft als resultaat dat deze veranderingen een positief effect hebben op de structuur van Weet hoe je leeft!, waarbij wij met de deelnemers en het team hebben besloten om deze verandering te behouden. De activiteit van samen (alle deelnemers) de lunch verzorgen en nuttigen is ook door de corona maatregelen vervallen. Nu wordt er op de groepen apart de lunch genuttigd, die de deelnemers zelf meenemen. Deze maatregel heeft ook een positief effect op de structuur en het welzijn van de deelnemers zodat wij dit na overleg met de deelnemers en het team behouden. De activiteiten die Weet hoe je leeft! aanbiedt zijn in overleg met deelnemers en het team geborgd door seizoensgebonden de activiteiten aan te bieden.

Bestuurlijke voornemens:

Het bestuur heeft een controlerende taak.
Komt maandelijks bij elkaar en indien nodig vaker.
6 x per jaar is de directeur daarbij aanwezig om toelichting te geven.
Vanaf maart is er contact geweest via teams door de corona.

In het nieuwe jaar genomen besluiten:

Wat het belangrijkste is voor 2021 is dat wij hopen dat na een paar maanden de Corona pandemie achter de rug zal zijn, en deelnemers die nu tijdelijk zijn gestopt weer terug keren. Zodat wij weer volledig zijn en kunnen werken aan alle activiteiten waar wij voor de pandemie mee bezig waren. Voor het komende jaar staat de realisatie op het programma van een aantal zaken waar we in 2020 mee zijn begonnen. WTZI/WTZA, wij zijn afgelopen jaar begonnen aan een traject om een Toegelaten Zorginstelling te worden, zodat wij ook Zorg in Natura kunnen leveren. Daarbij hoort ook het opzetten van een Raad van Commissarissen. Omdat wij meer dan 10 werknemers hebben zullen wij komende 2 jaar zal onze zorgboerderij ook moeten voldoen aan de nieuwe wet WTZA. Veel zaken die voor de WTZI moeten worden gedaan, moeten ook voor de WTZA worden gedaan. Daarom hebben wij er 1 project van gemaakt, waarvan het de bedoeling is dat deze op 1 mei 2021 is afgerond. Eind 2020 hebben wij onze eerste nieuwsbrief geproduceerd, deze gaan wij in 2021 verder uitbreiden en bestendigen. Eind 2020 hebben wij een nieuw format voor het begeleidingsplan / zorgplan opgesteld. In 2021 zullen alle deelnemers een begeleidingsplan / zorgplan krijgen volgens dit nieuwe format. Eind 2020 hebben wij een nieuw assortiment in onze kas gekregen, wij gaan zachte fruitsoorten telen (bessen, frambozen, bramen, etc.). In de zomer van 2021 kunnen wij de eerste oogst verwachten. Zowel deelnemers als werknemers kijken daar echt naar uit. Ook zijn wij de laatste 1,5 maand van afgelopen jaar begonnen met werken volgens de seizoenen. In 2021 gaan wij voor het eerst het gehele jaar op deze wijze werken. Onze deelnemers zijn erg enthousiast. Naast bovenstaande hebben wij 2 zaken waar wij in 2021 aan gaan werken die al in de eerdere hoofdstukken zijn genoemd: Op dit moment zitten wij aan ons maximum m.b.t. de Buitenschoolse opvang van kinderen en tieners (alleen voor kinderen met een indicatie Jeugdzorg), wij gaan dit jaar onderzoeken hoe wij onze opvang kunnen uitbreiden, zodat wij niet meer met een wachtlijst hoeven te werken. Onze winkel heeft veel potentie, komend jaar gaan wij onderzoeken en een plan maken hoe wij onze winkel aantrekkelijker kunnen maken en daarmee de afzet van onze producten vergroten. Controle op realisatie zal plaatsvinden door deze activiteiten SMART te formuleren en via het managementteam overleg de vordering in de gaten te houden en daar waar nodig bij te sturen

Beleid met betrekking tot vrij besteedbaar vermogen:

Net als vorig jaar verkeert de wereld nog steeds in een crisis als gevolg van de verspreiding van het coronavirus in al haar varianten. Al hoewel het door vaccinatie dit jaar lijkt goed te gaan is mede door nieuwe varianten van het virus niets zeker. Om die reden kan er geen vermogen vrij te besteden worden aangewend en blijft als reserve in de stichting.

Belangrijke wijzigingen in statuten

In 2021 zullen de statuten aangepast worden i.v.m. toetreding Raad van Commissarissen.

Raad van commissarissen is op 12-07 2021 geïnstalleerd.

Almere, juli 2021

Jaarrekening

Balans per 31 december 2020

(voor resultaatbestemming)

Activa

		<u>31 december 2020</u>	<u>31 december 2019</u>
Vaste activa			
Materiële vaste activa (1)			
Droomkas		67.011	75.205
Investeringen Serre		11.874	-
Inventaris		<u>12.992</u>	<u>17.689</u>
		91.877	92.894
Viottende activa			
Vorderingen (2)			
Debiteuren		57.967	81.295
Belastingen en premies sociale verzekeringen		4.961	2.609
Rekening-courantverhoudingen		-	4.523
Overige vorderingen en overlopende activa		<u>14.115</u>	<u>13.539</u>
		77.043	101.966
Liquide middelen (3)			
Kas		592	739
Rekening-courant bank		<u>223.683</u>	<u>114.183</u>
		224.275	114.922
		<u><u>393.195</u></u>	<u><u>309.782</u></u>

Passiva

	<u>31 december 2020</u>	<u>31 december 2019</u>
Stichtingsvermogen (4)		
Bestemmingsreserve	160.000	160.000
Stichtingskapitaal	48.924	27.775
Resultaat lopend boekjaar	<u>-15.443</u>	<u>21.149</u>
	193.481	208.924
Kortlopende schulden (5)		
Vooruitontvangen op bestellingen	546	-
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	15.884	17.818
Belastingen en premies sociale verzekeringen	25.372	31.028
Rekening-courantverhoudingen	172	-
Overige schulden en overlopende passiva	<u>157.740</u>	<u>52.012</u>
	199.714	100.858
	<u><u>393.195</u></u>	<u><u>309.782</u></u>

Staat van baten en lasten over 2020

	<u>2020 werkelijk</u>	<u>2020 begroot</u>	<u>2019 werkelijk</u>
Baten			
Netto-omzet (6)	737.126	838.589	775.486
Lasten			
Besteding van baten met bijzondere bestemming (7)	54.798	70.025	69.420
Lonen en salarissen (8)	401.442	407.960	367.163
Sociale lasten en pensioenlasten (9)	133.501	149.635	113.214
Ingehuurd personeel (10)	16.200	33.042	32.217
Afschrijvingen op materiële vaste activa	17.066	16.500	19.021
Overige bedrijfskosten (11)	128.947	139.771	152.483
Totaal lasten	<u>751.954</u>	<u>816.933</u>	<u>753.518</u>
Saldo voor financiële baten en lasten	-14.828	21.656	21.968
Rentelasten en soortgelijke kosten	<u>-615</u>	<u>-800</u>	<u>-819</u>
Saldo baten en lasten	<u><u>-15.443</u></u>	<u><u>20.856</u></u>	<u><u>21.149</u></u>

Kasstroomoverzicht 2020

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

	2020	2019
Kasstroom uit operationele activiteiten		
Bedrijfsresultaat	-14.828	21.968
Aanpassingen voor: Afschrijvingen	17.066	19.021
Veranderingen in het werkkapitaal: Mutatie vorderingen	24.923	-20.519
Mutatie kortlopende schulden (excl. schulden aan kredietinstellingen en aflossingsverplichtingen)	98.856	44.803
Kasstroom uit bedrijfsoperaties	<u>126.017</u>	<u>65.273</u>
Betaald wegens rentelasten en soortgelijke kosten	-615	-820
Kasstroom uit operationele activiteiten	<u>125.402</u>	<u>64.453</u>
Kasstroom uit investerings- activiteiten		
Investerings in materiële vaste activa	-16.049	-6.242
Desinvesteringen in materiële vaste activa	-	1.802
Kasstroom uit investeringsactiviteiten	<u>-16.049</u>	<u>-4.440</u>
Kasstroom uit financieringsactiviteiten		
Mutatie langlopende schulden	-	-6.575
Mutatie geldmiddelen	<u>109.353</u>	<u>53.438</u>

Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

Algemeen

Identificatiegegevens

Naam	Stichting Weet hoe je Leeft
Rechtsvorm	Stichting
Statutaire zetel	Almere
Nummer Kamer van Koophandel	59793414

Personeelsleden

Bij de stichting waren in 2020 gemiddeld 12 personeelsleden werkzaam (2019: 12).

	2020	2019
Onderverdeeld naar:		
- staf en directie	1	1
- zorgpersoneel	10	10
administratieve ondersteuning	1	1
	12	12

Algemene grondslagen voor de opstelling van de jaarrekening

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaardbare grondslagen voor financiële verslaggeving, zijnde RJ 640.

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 de winst-en-verliesrekening zijn referenties opgenomen. Met deze referenties wordt verwezen naar de toelichting.

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Deze jaarrekening is overeenkomstig RJK C1 Kleine Organisaties-zonder-winststreven opgesteld.

Gevolgen uitbraak Covid-19 virus

De uitbraak van het Corona virus in 2020 heeft een grote impact op Nederland en dus ook op de economie.

De maatregelen hadden direct invloed op de bedrijfsvoering van de stichting en de continuering van de activiteiten. De Stichting heeft als zorgverlener met toestemming van de overheid mogen doorfactureren tot en met juli 2021. Maar is afhankelijk van de budgethouders of zij deze facturen doorsturen naar SVB ter uitbetaling, daarom is er ook een NOW aanvraag ingediend in 2020. De terugval in de omzet is echter beperkt gebleven waardoor de NOW zal worden teruggestort.

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs plus bijkomende kosten of vervaardigingsprijs onder aftrek van afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige gebruiksduur. Op terreinen wordt niet afgeschreven. Er wordt rekening gehouden met de bijzondere waardeverminderingen die op balansdatum worden verwacht.

Overige materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs inclusief direct toerekenbare kosten, onder aftrek van afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige gebruiksduur en bijzondere waardeverminderingen.

Vorderingen

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie, inclusief de transactiekosten indien materieel. Vorderingen worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

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.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten. Dit is meestal de nominale waarde.

Grondslagen voor de 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.

Afschrijvingen

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

Boekwinsten en -verliezen uit incidentele verkoop van materiële vaste activa moeten worden verwerkt in de winst-en-verliesrekening.

De afschrijvingspercentages bedragen voor:

Droomkas	8%
Serre	20%
Inventaris	15 - 20%

Financiële baten en lasten

Rentebaten en rentelasten

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

Grondslagen voor de opstelling van het kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht wordt opgesteld volgens de indirecte methode.

De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit de liquide middelen, de kortlopende schulden aan kredietinstellingen en de vlottende effecten.

Toelichting op de balans per 31 december 2020

Activa

Vaste activa

1. Materiële vaste activa

	<u>Droomkas</u>	<u>Serre</u>	<u>Inventaris</u>	<u>Totaal</u>
Boekwaarde per 1 januari				
Aanschafwaarde	100.617	-	59.570	160.187
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-25.412	-	-41.881	-67.293
Boekwaarde beginbalans	<u>75.205</u>	<u>-</u>	<u>17.689</u>	<u>92.894</u>
Mutaties in het boekjaar				
Investerings	-	13.701	2.348	16.049
Afschrijvingen	-8.194	-1.827	-7.045	-17.066
Saldo van mutaties	<u>-8.194</u>	<u>11.874</u>	<u>-4.697</u>	<u>-1.017</u>
Boekwaarde per 31 december				
Aanschafwaarde	100.617	13.701	61.918	176.236
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-33.606	-1.827	-48.926	-84.359
	<u>67.011</u>	<u>11.874</u>	<u>12.992</u>	<u>91.877</u>

Flottende activa

2. Vorderingen

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
Debiteuren	57.967	81.295
Belastingen en premies sociale verzekeringen	4.961	2.609
Rekening-courantverhoudingen	-	4.523
Overige vorderingen en overlopende activa	<u>14.115</u>	<u>13.539</u>
	<u>77.043</u>	<u>101.966</u>
Overige vorderingen en overlopende activa		
Nog te factureren	7.053	9.431
Overige vorderingen op korte termijn	<u>7.062</u>	<u>4.108</u>
	<u>14.115</u>	<u>13.539</u>

3. Liquide middelen

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
Rekening-courant bank		
Bank	85.889	103.524
Spaarrekening	<u>137.794</u>	<u>10.659</u>
	<u><u>223.683</u></u>	<u><u>114.183</u></u>

De liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde. De per 31 december 2020 aanwezige liquide middelen staan de onderneming ter vrije beschikking.

Passiva

4. Stichtingsvermogen

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
Bestemmingsreserve		
Weerstandvermogen	160.000	160.000
Stichtingskapitaal		
Stand per 1 januari	27.775	27.775
Dotatie resultaat vorig jaar	21.149	-
Eindbalans	<u>48.924</u>	<u>27.775</u>

Voorstel tot bestemming van het resultaat

Het resultaat van het lopende boekjaar wordt toegevoegd aan de algemene reserve.

Het bestuur stelt de volgende verwerking van verliezen voor:

	2020
	<u> </u>
Resultaat na belastingen volgens winst-en-verliesrekening	<u>-15.443</u>

Dit voorstel dient nog te worden goedgekeurd door de Bestuurs Vergadering en zal daarna in de jaarrekening worden verwerkt.

5. Kortlopende schulden

Vooruitontvangen op bestellingen

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
Vooruitontvangen op bestelling	546	-

Schulden aan leveranciers en handelskredieten

Crediteuren	<u>15.884</u>	<u>17.818</u>
-------------	---------------	---------------

Belastingen en premies sociale verzekeringen

Loonheffing	25.372	30.486
Overige belastingen	-	542
	<u>25.372</u>	<u>31.028</u>

Rekening-courantverhoudingen

Directie

Stand per 1 januari	-	-
Mutatie	172	-
Stand per 31 december	<u>172</u>	<u>-</u>

Over de schuld wordt 0,00% rente berekend.

Overige schulden en overlopende passiva

Loopbaan budget IKB	12.727	12.427
NOW voorschotten	117.499	-
Nettolonen	4.163	8.677
Reservering vakantiegeld	17.917	17.839
Reservering vakantiedagen	5.434	9.134
Algemene kosten	-	3.935
	<u>157.740</u>	<u>52.012</u>

Kortlopende schulden en overlopende passiva

Met betrekking tot de kortlopende schulden ten bedrage van € 199.714 per 31 december zijn geen zekerheden gesteld.

Niet in de balans opgenomen activa en verplichtingen

Meerjarige financiële verplichtingen

Huurverplichtingen onroerende zaken

De vennootschap is meerjarige financiële verplichtingen aangegaan tot en met 2026 terzake van huur van de kas aan de Linnaeusweg 15, € 2.208,25 per maand.

De huurprijs wordt jaarlijks geïndexeerd overeenkomstig de prijsindex van het CBS reeks alle huishoudens.

Voor het gebruik van de keuken in de privé woning aan de Linnaeusweg 15 is een financiële verplichting aangegaan van 150,- per maand.

Bruikleenovereenkomst

De stichting is per 1-10-2019 een bruikleenovereenkomst aangegaan voor twee 9-persoonsbussen Mercedes Vito voor een looptijd van 5 jaar. De maandelijkse gebruikersvergoeding € 575 voor een periode van 60 maanden totaal 34.500 per bus. excl. brandstof, onderhoud en verzekering.

Op deze bus zal ook een logo worden geplaatst waarvoor een vergoeding van 1.800 per jaar betaald wordt. totaal € 9.000

Toelichting op de staat van baten en lasten over 2020

Baten

	2020 werkelijk	2020 begroot	2020 verschil	2019 werkelijk
6. Netto-omzet				
Omzet dagbesteding en begeleiding	528.176	611.843	-83.667	652.221
Jeugdzorg	167.483	166.246	1.237	48.489
Omzet winkel en groente	25.948	26.000	-52	27.448
Omzet Theehuis / Catering	6.136	25.000	-18.864	31.494
Omzet Fietswerkplaats	955	2.500	-1.545	1.639
Omzet Houtwerkplaats	1.715	3.500	-1.785	4.475
Omzet verpakkingen	5.458	2.500	2.958	7.999
Omzet diverse giften sponsoring	1.255	1.000	255	1.721
Totaal saldo	<u>737.126</u>	<u>838.589</u>	<u>-101.463</u>	<u>775.486</u>

Lasten

7. Besteding van baten met bijzondere bestemming

Kosten dagbesteding	16.997	16.450	547	11.833
Kosten jeugdzorg	1.112	6.000	-4.888	1.645
Inkoopkosten winkel	18.555	18.200	355	19.641
Inkoop theehuis/catering	8.770	20.625	-11.855	26.533
Inkoopkosten fietswerkplaats	1.108	3.500	-2.392	1.488
Inkoop hout	3.145	2.500	645	5.513
Kosten Tuin	3.125	2.750	375	2.767
kosten Dieren	1.986	-	1.986	-
	<u>54.798</u>	<u>70.025</u>	<u>-15.227</u>	<u>69.420</u>

Personeelskosten

8. Lonen en salarissen

Brutolonen	423.339	401.662	21.677	411.453
Vakantiebonnen	1.880	-	1.880	1.870
Mutatie reservering vakantietoelage	27.094	32.133	-5.039	2.426
Bijzondere beloningen	46	33.338	-33.292	1.920
Kosten vrijwilligers	3.744	3.100	644	4.807
Overige belaste vergoedingen	-	-	-	29.570
Overig IKB	-	7.009	-7.009	-
	<u>456.103</u>	<u>477.242</u>	<u>-21.139</u>	<u>452.046</u>
Ontvangen ziekengelduitkeringen	-4.588	-	-4.588	-7.627
Ontvangen subsidies	-50.073	-69.282	19.209	-77.256
	<u>401.442</u>	<u>407.960</u>	<u>-6.518</u>	<u>367.163</u>

	2020 werkelijk	2020 begroot	2020 verschil	2019 werkelijk
9. Sociale lasten en pensioenlasten				
Sociale verzekeringspremies	81.876	99.189	-17.313	76.244
Premies bedrijfstakfondsen	-	-	-	891
Kosten ziekengeldverzekering	16.549	11.590	4.959	3.752
Pensioenlasten	35.076	38.856	-3.780	32.327
	<u>133.501</u>	<u>149.635</u>	<u>-16.134</u>	<u>113.214</u>
10. Ingehuurd personeel				
Werk door derden	<u>16.200</u>	<u>33.042</u>	<u>-16.842</u>	<u>32.217</u>
11. Overige bedrijfskosten				
Overige personeelskosten	3.148	7.500	-4.352	9.319
Huisvestingskosten	53.100	50.600	2.500	49.585
Kleine aanschaffingen, huur en onderhoud	7.034	7.500	-466	7.366
Kosten vervoermiddelen	35.776	43.433	-7.657	40.609
Kantoor- en administratiekosten	18.737	16.990	1.747	16.048
Verkoopkosten	3.475	1.950	1.525	5.861
Algemene kosten	7.677	11.798	-4.121	23.695
	<u>128.947</u>	<u>139.771</u>	<u>-10.824</u>	<u>152.483</u>

Ondertekening directie voor akkoord

Almere , 1 september 2021

H. Oberendorf (voorzitter)

G.M.J. van Adrichem (penningmeester)

I.C. Thijs-Koreman (secretaris)

Ondertekening

Hieronder vindt u de digitale ondertekening van het document.

Kantoor

Clïent

Flynth Almere