

Stichting Weet hoe je Leeft
Linnaeusweg 15
1331 AA ALMERE

Financieel verslag over het boekjaar 2021

Inhoudsopgave

Accountantsrapport

	Pagina
Opdracht	3
Samenstellingsverklaring van de accountant	3
Algemeen	5

Bestuursverslag

7

Jaarrekening

Balans per 31 december 2021	13
Staat van baten en lasten over 2021	15
Kasstroomoverzicht 2021	16
Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	17
Toelichting op de balans per 31 december 2021	20
Toelichting op de staat van baten en lasten over 2021	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
mw. M.A. Sassen

Datum
27 mei 2022

Geacht bestuur,

Hierbij treft u aan het financieel verslag over het boekjaar 2021 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.

Opdracht

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2021 van uw stichting, waarin begrepen de balans met tellingen van € 311.592 en de staat van baten en lasten sluitende met een resultaat van € 8.555, 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 2021 en de staat van baten en lasten over 2021 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.

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
- Begeleiding jeugdzorg
- Huishoudelijke taken
- Klus- en timmerbedrijf
- Meubelmakerij
- Theehuis
- Fietsenwerkplaats
- Dierverzorging
- Winkel
- Muziek maken
- Creatieve activiteiten

Bestuur

Voorzitter Dhr. H.J.L.H. Oberendorf
Secretaris Mw. M. Struwe
Penningmeester Dhr. G.M.J van Adrichem
Algemeen bestuurslid Mw. M. A Jansen-Ekkelboom

Commissaris J.P. van Aalst
Commissaris N.P. van Duijn
Commissaris J.N.A.M. van Bragt

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: april 2022
Betreft: Bestuur verslag 2021

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	J.A.M van Adrichem.
Leidinggevende	M.J.M De Looff –van Adrichem.
Beheerder	P.J.M van Adrichem.
Hoofd preventie/veiligheid	K.G. van Rijn

Weet hoe je leeft! 2021

Helaas is het jaar 2021 voor de deelnemers & het team weer overschaduwd door de Coronapandemie. Het jaar is daardoor grotendeels anders verlopen dan wij ons hadden voorgenomen. Het ontzorgen van de deelnemers stond voorop. Ook zijn er duidelijke afspraken met collega's gemaakt t.a.v. gesprekken met deelnemers over Corona.

Waar we ondanks de Corona perikelen goed in geslaagd zijn is de kwaliteitsbewaking- en verbetering.

1. We hebben geïnvesteerd in groepstrainingen voor het personeel: o.a. het nog beter herkennen van mensen met een Licht Verstandelijke Beperking, omgaan met agressief gedrag en fysieke aanvallen en hoe we, door nog meer gebruik te maken van de individuele kwaliteiten van de collega's, als optimaal kunnen presteren.
2. Onze medewerker veiligheid heeft een opleiding Preventie Medewerker gedaan en zijn diploma behaald.
3. Wij zijn het traject in gegaan om toegelaten te worden tot de WTZI en zijn in december 2021 toegelaten. Wij zijn nu bezig met de procedure bij het zorgkantoor om ons aan te melden en door hen te worden toegelaten, zodat wij in 2022 Zorg in Natura kunnen gaan leveren. Verplichting om toegelaten te worden is het hebben van een Raad van Commissarissen, of een Raad van Toezicht in de organisatie te benoemen. Wij hebben 3 leden benoemd die de Raad van Commissarissen vormen: 1 persoon met financiële/bank achtergrond, 1 persoon met als achtergrond bedrijfsleven en ICT, en 1 persoon met een medische achtergrond.
4. Alle acties die waren opgenomen in het kwaliteitssysteem zijn uitgevoerd, soms wel met enige vertraging. Dit laatste komt ook door Corona. Het in quarantaine gaan van personeelsleden verstoort de tijdige opvolging van dit soort acties, mede omdat het leveren van kwalitatief goede begeleiding aan de deelnemers voorop staat. Corona stelt je voor keuzes en daarin heeft het goed begeleiden van de aanwezige deelnemers de hoogste prioriteit.
5. Wij hebben bij het RvO een subsidie aangevraagd om een plan voor e-Health thuis te kunnen ontwikkelen. Onlangs hebben wij deze subsidie toegewezen gekregen en dit project zullen wij in 2022 gaan realiseren.

We zijn in kleinere groepen blijven werken en de deelnemers ervaren dit als prettig. Ons Theehuis moesten wij door de Coronapandemie grote delen van het jaar gesloten houden. Dat is erg jammer voor de deelnemers die in het Theehuis staan. Dat zijn mensen die contact met andere bedrijven en mensen erg op prijs stellen. Zij waren nu wat meer op het hen bekende clubje van medewerkers en deelnemers aangewezen.

In 2021 hebben wij de samenwerking met Flevofood voortgezet, zij produceren onder andere de Flevourbox. Distributie van deze box vindt deels via ons plaats. Mensen die de box hebben besteld kunnen deze box bij ons ophalen en kopen dan regelmatig ook producten in onze opleidingswinkel.

Wij zijn lid geworden van de Almeerse Alliantie tegen kinderarmoede. Van de gemeente Almere ontvangen wij adressen waar fietsen voor kinderen geleverd moeten worden. Wij krijgen oude fietsen van de ANWB, deze knappen wij op en leveren ze af.

Ook werken wij mee aan het project Boeren voor Buren van gemeente Almere. Dit is een project waarbij lokaal geteeld voedsel wordt verkocht tegen eerlijke prijzen. De boeren krijgen een betere prijs, omdat de tussenhandel eruit is en de klanten kunnen erg vers voedsel tegen een betaalbare prijs aanschaffen.

Ook hebben wij het assortiment in onze winkel uitgebreid met vega en glutenvrije artikelen.

Helaas hebben wij afscheid genomen van 1 vaste teammedewerker. Deze is vervangen door 1 nieuwe vaste medewerker. Alleen heeft deze werknemer ons eind december verlaten. Deze vacature zal ingevuld gaan worden, door een stagiaire die eind april 2022 haar opleiding zal hebben afgerond. De overbrugging wordt gedaan door collega's en inzet van ZZP'ers waar wij al enige tijd mee werken en die bij de deelnemers bekend zijn. Daardoor ondervinden deelnemers en het team er geen last van.

De buitenschoolse opvang heeft zich gestabiliseerd op nu 24 kinderen. Deze opvang is alleen voor kinderen die vanuit Jeugdzorg daarvoor zijn geïndiceerd. Afgelopen jaar hebben wij onderzocht hoe het aantal deelnemers zou kunnen groeien. Dat zou kunnen door een extra werknemer aan te nemen en voor extra auto zorg te dragen. Ondertussen is de vraag van onze hoofdaannemer m.b.t. de buitenschoolse opvang gewijzigd. Wij vangen nu een aantal kinderen op met zware problematiek, middels individuele begeleiding. Daar is nu een extra kracht voor gekomen, maar extra vervoer is nu nog niet nodig. Door de extra kracht zouden wij nog in het aantal kinderen een bescheiden groei kunnen maken.

In 2021 zijn wij gestart met een samenwerking met Welzijnsorganisatie De Schoor. Wij helpen hen met beheer van Jeugdland in Almere Buiten (een knutsel- en speelplek) en helpen ook bij het op de bezoekers passen. Als tegenprestatie mogen wij ook buiten openingstijden met de kinderen van de Buitenschoolse Opvang Jeugdland bezoeken en gebruik maken van de lokalen die daar zijn. Wij zijn op dit moment bezig een samenwerking aan te gaan met een organisatie die kinderen die niet naar school gaan 2 a 3 dagdelen onderwijs geeft. Het is dan de bedoeling dat wij gezamenlijk een totaalpakket qua onderwijs en buitenschoolse opvang kunnen aanbieden.

Ook dit jaar hebben wij weer een bescheiden groei in de WMO meegemaakt Dit zijn met name mensen die geen tot weinig regie op hun huishouding weten te voeren en die wij via ambulante begeleiding weer grip weten te geven.

Er hebben dit jaar geen verbouwingen aan het pand plaatsgevonden. In 2022 zijn wij voornemens om het kantoor te verbouwen en te vergroten.

Wij hebben in 2020 een nieuwsbrief ontwikkeld voor deelnemers, ouders, vertegenwoordigers en overige geïnteresseerden. Het blijkt toch wel lastig om de voorgenomen frequentie van 4x per jaar aan te houden. Ook daar gooit Corona roet in het eten.

Met de deelnemers van de dagbesteding hebben wij het 10-jarig bestaan intern gevierd. De eerste 3 jaar was Weet hoe je Leeft! een gewoon bedrijf en in 2014 is Weet hoe je Leeft! omgezet naar een stichting. Dit om voortbestaan te waarborgen en transparant te kunnen werken. De deelnemersraad (cliëntenraad) heeft het feest zelf georganiseerd en hier en daar wat ondersteuning gekregen. Zij waren er erg trots op dat zij dit zelf voor elkaar hadden gekregen.

Ook hebben wij met de deelnemers van de dagbesteding speciale aandacht gegeven aan Valentijnsdag, Sinterklaas en Kerstmis. Met Valentijn zijn er veel cadeautjes gemaakt om mee te nemen naar huis. Met Sinterklaas hebben we cadeautjes gemaakt, maar ook de groep van het Theehuis heeft pepernoten, etc. gemaakt. Met de kerst heeft met name de houtwerkgroep veel producten voor de verkoop gemaakt. Bij onze winkel hadden wij een extra 'sneeuwhut' gemaakt, waar de producten die door de houtwerkgroep waren gemaakt werden getoond en konden worden gekocht. Het blijft in Coronatijd moeilijk om een programma te bieden waar veel uitstapjes in zitten, zoals we voorheen deden. Er zijn onder deze omstandigheden te veel beperkingen.

Qua vergroten ondersteunend netwerk hebben wij in 2021 het volgende gedaan:

1. Aanstellen van een Raad van Commissarissen die over kennis en kunde beschikt om ons verder te helpen
2. Samenwerkingen aangegaan met De Schoor, Almeerse Armoede Alliantie, gemeente Almere; op natuurlijke wijze ontstaan dan ook overleggen, etc.
3. Wij zijn in 2021 een intervisiegroep gestart met een aantal andere dagbestedingsorganisaties. We denken met elkaar na over de uitdagingen die op ons pad komen en komen al brainstormend tot oplossingen en mogelijkheden
4. Wij hebben een adviseur die wij op terrein van zorg om advies en raad kunnen vragen, o.a. ingezet om toegelaten te worden tot de Wtzi.

Bestuurlijke voornemens

Het bestuur heeft een controlerende taak. Komt tweemaandelijks bij elkaar en indien nodig vaker. 6 x per jaar is de directeur daarbij aanwezig om toelichting te geven.

In 2021 is er soms contact geweest via MS Teams door de corona. We gaan er van uit in 2022 weer fysiek te kunnen vergaderen.

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. Alhoewel 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 het als reserve in de stichting.

Belangrijke wijzigingen in statuten

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

Jaarrekening

Balans per 31 december 2021

(voor resultaatbestemming)

Activa

		<u>31 december 2021</u>	<u>31 december 2020</u>
Vaste activa			
Materiële vaste activa (1)			
Droomkas		58.817	67.011
Serre		9.134	11.874
Inventaris		<u>11.608</u>	<u>12.992</u>
		79.559	91.877
Vlottende activa			
Vorderingen (2)			
Debiteuren		97.706	57.967
Belastingen en premies sociale verzekeringen		5.054	4.961
Overige vorderingen en overlopende activa		<u>5.582</u>	<u>14.115</u>
		108.342	77.043
Liquide middelen (3)			
Kas		991	592
Rekening-courant bank		<u>122.700</u>	<u>223.683</u>
		123.691	224.275
		<u><u>311.592</u></u>	<u><u>393.195</u></u>

Passiva

	<u>31 december 2021</u>	<u>31 december 2020</u>
Stichtingsvermogen (4)		
Bestemmingsreserve	160.000	160.000
Stichtingskapitaal	33.481	48.924
Resultaat lopend boekjaar	<u>8.555</u>	<u>-15.443</u>
	202.036	193.481
Kortlopende schulden (5)		
Vooruitontvangen op bestellingen	-	546
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	9.742	15.884
Belastingen en premies sociale verzekeringen	31.871	25.372
Rekening-courantverhoudingen	-	172
Overige schulden en overlopende passiva	<u>67.943</u>	<u>157.740</u>
	109.556	199.714
	<u><u>311.592</u></u>	<u><u>393.195</u></u>

Staat van baten en lasten over 2021

	<u>2021 werkelijk</u>	<u>2021 begroot</u>	<u>2020 werkelijk</u>
Baten			
Netto-omzet (6)	768.820	739.780	737.126
Lasten			
Besteding van lasten met bijzondere bestemming (7)	52.558	53.100	54.798
Lonen en salarissen (8)	405.346	402.417	401.442
Sociale lasten en pensioenlasten (9)	129.961	128.629	133.501
Ingehuurd personeel (10)	26.286	21.800	16.200
Afschrijvingen op materiële vaste activa	15.877	15.560	17.066
Overige bedrijfskosten (11)	135.767	128.853	128.947
Totaal lasten	<u>765.795</u>	<u>750.359</u>	<u>751.954</u>
	3.025	-10.579	-14.828
Overige bedrijfsopbrengsten (12)	<u>6.122</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
Saldo voor financiële baten en lasten	9.147	-10.579	-14.828
Rentelasten en soortgelijke kosten	<u>-592</u>	<u>-648</u>	<u>-615</u>
Saldo baten en lasten	<u><u>8.555</u></u>	<u><u>-11.227</u></u>	<u><u>-15.443</u></u>

Kasstroomoverzicht 2021

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

	2021	2020
Kasstroom uit operationele activiteiten		
Bedrijfsresultaat	9.147	-14.828
Aanpassingen voor: Afschrijvingen	15.877	17.066
Veranderingen in het werkkapitaal: Mutatie vorderingen	-31.299	24.923
Mutatie kortlopende schulden (excl. schulden aan kredietinstellingen en aflossingsverplichtingen)	-90.157	98.855
Kasstroom uit bedrijfsoperaties	-96.432	126.016
Betaald wegens rentelasten en soortgelijke kosten	-592	-615
Kasstroom uit operationele activiteiten	-97.024	125.401
Kasstroom uit investerings- activiteiten		
Investerings in materiële vaste activa	-3.560	-16.049
Mutatie geldmiddelen	-100.584	109.352

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 2021 gemiddeld 11 personeelsleden werkzaam (2020: 12).

	2021	2020
Onderverdeeld naar:		
- staf en directie	1	1
- zorgpersoneel	9	10
- administratieve ondersteuning	1	1
	11	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.

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. 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 afschrijvingen.

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.

Toelichting op de balans per 31 december 2021

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	13.701	61.917	176.235
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-33.606	-1.827	-48.926	-84.359
Boekwaarde beginbalans	<u>67.011</u>	<u>11.874</u>	<u>12.991</u>	<u>91.876</u>
Mutaties in het boekjaar				
Investerings	-	-	3.560	3.560
Afschrijvingen	-8.194	-2.740	-4.943	-15.877
Saldo van mutaties	<u>-8.194</u>	<u>-2.740</u>	<u>-1.383</u>	<u>-12.317</u>
Boekwaarde per 31 december				
Aanschafwaarde	100.617	13.701	65.477	179.795
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-41.800	-4.567	-53.869	-100.236
	<u>58.817</u>	<u>9.134</u>	<u>11.608</u>	<u>79.559</u>

Flottende activa

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
2. Vorderingen		
Debiteuren	97.706	57.967
Belastingen en premies sociale verzekeringen	5.054	4.961
Overige vorderingen en overlopende activa	5.582	14.115
	<u>108.342</u>	<u>77.043</u>
Debiteuren		
Debiteuren	<u>97.706</u>	<u>57.967</u>

Een voorziening voor mogelijke oninbaarheid is niet opgenomen.

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
Omzetbelasting		
Omzetbelasting 2017	6.947	-
Omzetbelasting 2018	1.081	-
Omzetbelasting 2019	-1.550	-
Omzetbelasting 2020	-356	-
Omzetbelasting 2021 1e tot en met 4e kwartaal	-302	-
Omzetbelasting 2021 laatste periode	-766	-
	<u>5.054</u>	<u>-</u>
Overige vorderingen en overlopende activa		
Nog te factureren	1.189	7.053
Overige vorderingen op korte termijn	4.393	7.062
	<u>5.582</u>	<u>14.115</u>
3. Liquide middelen		
Rekening-courant bank		
Bank	86.661	85.889
Spaarrekening	36.039	137.794
	<u>122.700</u>	<u>223.683</u>

De liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde. De per 31 december 2021 aanwezige liquide middelen staan de onderneming ter vrije beschikking.

Passiva

4. Stichtingsvermogen

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
Bestemmingsreserve		
Weerstandvermogen	<u>160.000</u>	<u>160.000</u>
Stichtingskapitaal		
Stand per 1 januari	48.924	27.775
Mutatie resultaat vorig jaar	-15.443	21.149
Eindbalans	<u>33.481</u>	<u>48.924</u>

Voorstel tot bestemming van het resultaat

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

Het bestuur stelt de volgende winstbestemming voor:

	<u>2021</u>
Resultaat na belastingen volgens winst-en-verliesrekening	<u>8.555</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>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
Vooruitontvangen op bestelling	-	546

Schulden aan leveranciers en handelskredieten

Crediteuren	<u>9.742</u>	<u>15.884</u>
-------------	--------------	---------------

Belastingen en premies sociale verzekeringen

Loonheffing	31.361	25.372
Pensioenen	510	-
	<u>31.871</u>	<u>25.372</u>

Pensioenen

Pensioenen	<u>510</u>	<u>-</u>
------------	------------	----------

Rekening-courantverhoudingen

Directie

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

Overige schulden en overlopende passiva

NOW1	-	74.007
NOW2	-	34.852
NOW3	23.607	8.640
Loopbaan budget IKB	14.640	12.727
Nog te ontvangen facturen	3.232	4.163
Reservering vakantiegeld	19.338	17.917
Reservering vakantiedagen	6.156	5.434
Netto loon	970	-
	<u>67.943</u>	<u>157.740</u>

Kortlopende schulden en overlopende passiva

Met betrekking tot de kortlopende schulden ten bedrage van € 109.556 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 is een logo geplaatst waarvoor een vergoeding van € 1.800 per jaar betaald word, totaal € 9.000

Toelichting op de staat van baten en lasten over 2021

Baten

	2021 werkelijk	2021 begroot	2021 verschil	2020 werkelijk
6. Netto-omzet				
Dagbesteding en begeleiding	536.081	560.480	-24.399	528.176
Jeugdzorg	200.835	141.000	59.835	167.483
Winkel en groente	16.471	26.000	-9.529	25.948
Theehuis / Catering	2.973	6.000	-3.027	6.136
Fietswerkplaats	6.620	1.250	5.370	955
Houtwerkplaats	2.032	1.250	782	1.715
Verpakkingen	3.808	2.800	1.008	5.458
Totaal saldo	<u>768.820</u>	<u>739.780</u>	<u>29.040</u>	<u>737.126</u>

Lasten

7. Besteding van lasten met bijzondere bestemming

Dagbesteding	30.579	20.350	10.229	16.997
Jeugdzorg	2.069	3.500	-1.431	1.112
Winkel	8.922	17.000	-8.078	18.555
Theehuis/catering	3.546	6.000	-2.454	8.770
Fietswerkplaats	1.267	1.250	17	1.108
Hout	1.851	1.250	601	3.145
Tuin	2.231	1.650	581	3.125
Dieren	2.093	2.100	-7	1.986
	<u>52.558</u>	<u>53.100</u>	<u>-542</u>	<u>54.798</u>

Personeelskosten

8. Lonen en salarissen

Brutolonen	390.984	378.194	12.790	423.339
Bijdrage zkv	1.740	-	1.740	1.880
Vakantietoelage	29.637	30.255	-618	27.094
Bijzondere beloningen	-	-	-	46
Kosten vrijwilligers	3.770	3.750	20	3.744
Overig IKB	32.700	34.697	-1.997	-
	<u>458.831</u>	<u>446.896</u>	<u>11.935</u>	<u>456.103</u>
Ontvangen ziekengelduitkeringen	-7.341	-	-7.341	-4.588
Ontvangen subsidies	-46.144	-44.479	-1.665	-50.073
	<u>405.346</u>	<u>402.417</u>	<u>2.929</u>	<u>401.442</u>

	2021 werkelijk	2021 begroot	2021 verschil	2020 werkelijk
9. Sociale lasten en pensioenlasten				
Sociale verzekeringspremies	75.983	80.238	-4.255	81.876
Premies bedrijfstakfondsen	132	-	132	-
Kosten ziekengeldverzekering	15.658	12.600	3.058	16.549
Pensioenlasten	38.188	35.791	2.397	35.076
	<u>129.961</u>	<u>128.629</u>	<u>1.332</u>	<u>133.501</u>
10. Ingehuurd personeel				
Kantinekosten	-	1.000	-1.000	-
Werk door derden	26.286	20.800	5.486	16.200
	<u>26.286</u>	<u>21.800</u>	<u>4.486</u>	<u>16.200</u>
11. Overige bedrijfskosten				
Overige personeelskosten	9.091	4.850	4.241	3.148
Huisvestingskosten	50.018	52.029	-2.011	53.100
Kleine aanschaffingen, huur en onderhoud	9.134	7.004	2.130	7.034
Kosten vervoermiddelen	33.671	34.770	-1.099	35.776
Kantoor- en administratiekosten	17.571	18.100	-529	18.737
Verkoopkosten	5.199	3.100	2.099	3.475
Algemene kosten	11.083	9.000	2.083	7.677
	<u>135.767</u>	<u>128.853</u>	<u>6.914</u>	<u>128.947</u>
12. Overige bedrijfsopbrengsten				
BTW voorgaande jaren commerciële activiteiten	6.122	-	-	-

Ondertekening bestuur voor akkoord

Almere , 27 mei 2022

H. Oberendorf (voorzitter)

G.M.J. van Adrichem (penningmeester)

M. Struwe (secretaris)

Ondertekening

Hieronder vindt u de digitale ondertekening van het document.

Kantoor

Clïent
