



MAATSCHAPPELIJK
BETROKKEN

PERSOONLIJK
KARAKTER



RAPPORT 2021

Stichting Vrijwilligers Palliatieve Terminale Zorg Zuid West Friesland
Westhemstraat 46
8608 BG Sneek

inzake de jaarrekening 2021

INHOUDSOPGAVE

Pagina

ACCOUNTANTSRAPPORT

1	Opdracht	2
2	Samenstellingsverklaring van de accountant	2
3	Resultaat	4
4	Financiële positie	5
5	Ondertekening	6

JAARREKENING

OVERIGE GEGEVENS

1	Balans per 31 december 2021	8
2	Staat van baten en lasten over 2021	9
3	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	10
4	Toelichting op de balans per 31 december 2021	13
5	Toelichting op de staat van baten en lasten over 2021	17

BIJLAGEN

1	Accountantscontrole	22
---	---------------------	----

ACCOUNTANTSRAPPORT

Stichting Vrijwilligers Palliatieve Terminale Zorg Zuid West
Friesland
Westhemstraat 46
8608 BG Sneek

Kenmerk 406950-2021
Behandeld door FTW
Datum 24 juni 2022

Betreft: Jaarrekening 2021

Geachte bestuursleden,

Hierbij brengen wij verslag uit over boekjaar 2021 met betrekking tot uw stichting.

1 OPDRACHT

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2021 van de stichting, waarin begrepen de balans met tellingen van € 850.502 en de winst-en-verliesrekening sluitende met een negatief resultaat na belastingen van € 27.966, samengesteld.

2 SAMENSTELLINGSVERKLARING VAN DE ACCOUNTANT

Aan: het bestuur

De jaarrekening van Stichting Vrijwilligers Palliatieve Terminale Zorg Zuid West Friesland te Sneek is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2021 en de winst-en-verliesrekening 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 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 Vrijwilligers Palliatieve Terminale Zorg Zuid West Friesland. 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.

3 RESULTAAT

3.1 Vergelijkend overzicht

Het resultaat over 2021 bedraagt negatief € 27.966 tegenover € 10.718 over 2020. De resultaten over beide jaren kunnen als volgt worden samengevat:

	Realisatie 2021	Begroting 2021	Realisatie 2020	Vershil 2021	Vershil realisatie- begroting 2021
	€	€	€	€	€
Baten					
Baten charitatieve instellingen	8.235	15.000	15.712	-7.477	-6.765
Subsidiebatn	157.190	149.500	138.902	18.288	7.690
Som van de geworven baten	165.425	164.500	154.614	10.811	925
Baten als tegenprestatie voor de levering van producten en/of diensten	34.590	22.500	40.340	-5.750	12.090
Overige baten	5.186	4.000	5.655	-469	1.186
Bruto-omzetresultaat	205.201	191.000	200.609	4.592	14.201
Lasten					
Besteed aan de doelstellingen					
Doelstelling	10.534	5.500	8.450	2.084	5.034
Werving baten					
Lasten fondsverwerving	-	500	-	-	-500
Kosten van beheer en administratie					
Personeelslasten	113.131	119.300	111.409	1.722	-6.169
Afschrijvingen materiële vaste activa	25.588	23.500	2.039	23.549	2.088
Overige bedrijfslasten	83.267	62.045	67.465	15.802	21.222
Som der lasten	221.986	204.845	180.913	41.073	17.141
Resultaat	-27.319	-19.845	11.246	-38.565	-7.474
Financiële baten en lasten					
Rentelasten en soortgelijke lasten	-647	-500	-528	-119	-147
Saldo	-27.966	-20.345	10.718	-38.684	-7.621

4 FINANCIËLE POSITIE

4.1 Analyse financiële positie

Uit de balans is de volgende financieringsstructuur af te leiden:

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
Beschikbaar op lange termijn:		
Kapitaal	829.539	633.746
Voorzieningen	14.330	20.000
Langlopende schulden	-	224.259
	<u>843.869</u>	<u>878.005</u>
Waarvan vastgelegd op lange termijn:		
Materiële vaste activa	783.503	801.761
Werkkapitaal	<u>60.366</u>	<u>76.244</u>
Dit bedrag is als volgt aangewend:		
Voorraden	2.550	2.750
Vorderingen	2.755	3.779
Liquide middelen	61.694	77.487
	<u>66.999</u>	<u>84.016</u>
Af: kortlopende schulden	6.633	7.772
Werkkapitaal	<u>60.366</u>	<u>76.244</u>

4.2 Mutatie werkkapitaal

De samenstelling en mutatie van het werkkapitaal kunnen als volgt worden geanalyseerd:

	31-12-2021	31-12-2020	Mutatie
	€	€	€
Voorraden	2.550	2.750	-200
Vorderingen	2.755	3.779	-1.024
Liquide middelen	61.694	77.487	-15.793
Kortlopende schulden	6.633	7.772	-1.139
	<u>60.366</u>	<u>76.244</u>	<u>-15.878</u>

5 ONDERTEKENING

Wij vertrouwen erop hiermee aan uw opdracht te hebben voldaan en zijn graag bereid nadere toelichtingen te geven.

Hoogachtend,
Finx Accountants & Belastingadviseurs B.V.



J. Kuperus
Accountant-Administratieconsulent

JAARREKENING

1 BALANS PER 31 DECEMBER 2021

	31 december 2021		31 december 2020	
	€	€	€	€
ACTIVA				
VASTE ACTIVA				
Materiële vaste activa	(1)			
Gebouwen en -terreinen	770.290		792.633	
Inventaris	13.213		9.128	
		783.503		801.761
		783.503		801.761
VLOTTENDE ACTIVA				
Vorraden		(2) 2.550		2.750
Vorderingen		(3)		
Overige vorderingen en overlopende activa		2.755		3.779
Liquide middelen		(4) 61.694		77.487
		66.999		84.016
		850.502		885.777

	31 december 2021		31 december 2020	
	€	€	€	€
PASSIVA				
RESERVES EN FONDSSEN				
(5)				
Algemene reserve	829.539		324.874	
Bestemmingsreserves	-		308.872	
		829.539		633.746
VOORZIENINGEN				
(6)				
Overige voorzieningen		14.330		20.000
LANGLOPENDE SCHULDEN				
(7)				
Overige schulden		-		224.259
KORTLOPENDE SCHULDEN				
(8)				
Belastingen en premies sociale verzekeringen	1.537		2.754	
Overige schulden en overlopende passiva	5.096		5.018	
		6.633		7.772
		850.502		885.777

2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2021

		Realisatie 2021	Begroting 2021	Realisatie 2020
		€	€	€
Baten				
Baten charitatieve instellingen	(9)	8.235	15.000	15.712
Subsidiebatens	(10)	157.190	149.500	138.902
Som van de geworven baten		165.425	164.500	154.614
Baten als tegenprestatie voor de levering van producten en/ of diensten	(11)	34.590	22.500	40.340
Overige baten	(12)	5.186	4.000	5.655
Som der baten		205.201	191.000	200.609
Lasten				
Besteed aan de doelstellingen				
Doelstelling	(13)	10.534	5.500	8.450
Wervingskosten				
Lasten fondsverwerving	(14)	-	500	-
Kosten van beheer en administratie				
Personeelslasten	(15)	113.131	119.300	111.409
Afschrijvingen	(16)	25.588	23.500	2.039
Overige bedrijfslasten	(17)	83.267	62.045	67.465
		221.986	204.845	180.913
Saldo voor financiële baten en lasten		-27.319	-19.845	11.246
Rentelasten en soortgelijke lasten	(18)	-647	-500	-528
Saldo		-27.966	-20.345	10.718

3 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

Algemeen

Activiteiten

De activiteiten van de Stichting VPTZ-ZWF, gevestigd in Sneek bestaan uit het zorgen voor en de begeleiding van terminale patiënten door vrijwilligers en betaalde coördinatoren en het verkrijgen van middelen voor die verzorging en begeleiding. Ingaande 1 juni 2012 vinden de activiteiten plaats in een eigen pand aan de Westhemstraat te Sneek.

Vestigingsadres, rechtsvorm en inschrijfnummer handelsregister

Stichting Vrijwilligers Palliatieve Terminale Zorg Zuid West Friesland is feitelijk en statutair gevestigd op Westhemstraat 46 te Sneek en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 01117549.

Algemene grondslagen voor de opstelling van de jaarrekening

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de Richtlijn voor de Jaarverslaggeving "Organisaties zonder winststreven"

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.

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.

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

Materiële vaste activa

Bedrijfsgebouwen en terreinen worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs plus bijkomende kosten of vervaardigingsprijs onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige gebruiksduur. Op terreinen wordt niet afgeschreven.

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

Voorraden

Voorraden grond- en hulpstoffen en handelsgoederen worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs of lagere netto opbrengstwaarde. Deze lagere netto opbrengstwaarde wordt bepaald door individuele beoordeling van de voorraden.

Vorderingen

Vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

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

Bestemmingsreserves

De bestemmingsreserves zijn reserves met een beperktere bestedingsmogelijkheid, waarbij de beperking door het bestuur is aangebracht. De aard van de bestemmingsreserves wordt later toegelicht.

Voorzieningen

Algemeen

Voorzieningen worden gevormd voor in rechte afdwingbare of feitelijke verplichtingen die op de balansdatum bestaan, waarbij het waarschijnlijk is dat een uitstroom van middelen noodzakelijk is en waarvan de omvang op betrouwbare wijze is te schatten.

De voorzieningen worden gewaardeerd tegen de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om de verplichtingen per balansdatum af te wikkelen. De overige voorzieningen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde van de uitgaven die naar verwachting noodzakelijk zijn om de verplichtingen af te wikkelen, tenzij anders vermeld. Wanneer het de verwachting is dat een derde de verplichtingen vergoedt, en wanneer het waarschijnlijk is dat deze vergoeding zal worden ontvangen bij de afwikkeling van de verplichting, dan wordt deze vergoeding als een actief in de balans opgenomen.

De voorzieningen hebben een overwegend langlopend karakter.

Langlopende schulden

Langlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

Algemeen

Het resultaat (saldo) wordt bepaald als het verschil tussen het totaal der baten en het totaal der lasten. Ontvangsten en uitgaven worden in de staat van baten en lasten toegerekend aan de periode waarop ze betrekking hebben. Bij de toerekening wordt een bestendige gedragslijn gevolgd. Dit houdt in dat rekening wordt gehouden met de aan een periode toe te rekenen bedragen die in een andere periode zijn of worden ontvangen, dan wel betaald.

Baten charitatieve instellingen

Onder baten van bedrijven worden verantwoord de ten gunste van het boekjaar ontvangen sponsor inkomsten alsmede donaties door bedrijven.

Subsidiebat

Hieronder wordt verstaan zowel subsidies van gemeenten, provincies als van het rijk.

Lasten algemeen

De kosten worden bepaald op historische basis en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

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. Voorwaardelijke verplichtingen worden verantwoord in het jaar waarin vast komt te staan dat aan de voorwaarden zal worden voldaan.

Personeelsbeloningen

Periodiek betaalbare beloningen

Lonen, salarissen en sociale lasten worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de winst-en-verliesrekening.

Afschrijvingen

Materiële vaste activa worden vanaf het moment van gereedheid voor ingebruikneming afgeschreven over de verwachte toekomstige gebruiksduur van het actief. Over terreinen en vastgoedbeleggingen wordt niet afgeschreven.

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.

4 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2021

ACTIVA

VASTE ACTIVA

1. Materiële vaste activa

	Boekwaarde per 1 januari 2021	Investeringsen	Afschrijvingen	Boekwaarde per 31 december 2021
	€	€	€	€
Gebouwen en -terreinen	792.633	-	-22.343	770.290
Inventaris	9.128	7.330	-3.245	13.213
	<u>801.761</u>	<u>7.330</u>	<u>-25.588</u>	<u>783.503</u>

Op het onroerend goed is een hypothecaire zekerheid gesteld van € 200.000,- ten behoeve van de Rabobank voor het eventueel aantrekken van een lening. Deze lening is nog niet aangegaan. De taxatiewaarde per oktober 2021 van het pand bedraagt € 550.000.

Een specificatie van de materiële vaste activa is opgenomen in de bijlage op pagina 23.

Afschrijvingspercentages

	%
Gebouwen en -terreinen	2% tot 5%
Inventaris	20%

VLOTTENDE ACTIVA

2. Voorraden

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
Gereed product en handelsgoederen		
Voorraad vlinder & herenspelden	<u>2.550</u>	<u>2.750</u>

3. Vorderingen

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
Overige vorderingen en overlopende activa		
Overige vorderingen	2.755	3.480
Vooruitbetaalde kosten	-	299
	<u>2.755</u>	<u>3.779</u>

4. Liquide middelen

Rabobank NL54 RABO 0124 7247 87	2.789	2.293
ING bank NL26 INGB 0669 6703 83	58.710	75.188
Kas	195	6
	<u>61.694</u>	<u>77.487</u>

PASSIVA

5. Reserves en fondsen

Algemene reserve	829.539	324.874
Bestemmingsreserves	-	308.872
	<u>829.539</u>	<u>633.746</u>
	2021	2020
	€	€
Algemene reserve		
Stand per 1 januari	324.874	314.156
Resultaat boekjaar	-27.966	10.718
Afname bestemmingsreserve	308.872	-
Kwijtschelding schuld vrienden VPTZ	223.759	-
Stand per 31 december	<u>829.539</u>	<u>324.874</u>

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
Bestemmingsreserves		
Bestemmingsreserve Gebouwen & inventaris	-	308.872

	2021	2020
	€	€
<u>Bestemmingsreserve Gebouwen & inventaris</u>		
Stand per 1 januari	308.872	308.872
Afname bestemmingsreserve	-308.872	-
Stand per 31 december	-	308.872

6. Voorzieningen

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
Overige voorzieningen		
Groot onderhoud gebouwen	14.330	20.000

	2021	2020
	€	€
<u>Groot onderhoud gebouwen</u>		
Stand per 1 januari	20.000	20.000
Dotatie	10.000	-
Onttrekking	-15.670	-
Stand per 31 december	14.330	20.000

Met ingang van 2021 wordt jaarlijks een bedrag van € 10.000,- ten laste van de exploitatie gebracht ter vorming van een onderhoudsfonds voor het gebouw. Hiervoor is door een deskundige een onderhoudsplanning gemaakt.

7. Langlopende schulden

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
Overige schulden		
Rekening-Courant Stichting Vrienden VPTZ	-	224.259
	<u> </u>	<u> </u>

8. Kortlopende schulden

Belastingen en premies sociale verzekeringen

Loonheffing	<u>1.537</u>	<u>2.754</u>
-------------	--------------	--------------

Overige schulden en overlopende passiva

Nettoloon	-	2.618
Nog te betalen kosten	5.096	2.399
Diversen	-	1
	<u>5.096</u>	<u>5.018</u>

5 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2021

	Realisatie 2021	Begroting 2021	Vershil 2021	Realisatie 2020
	€	€	€	€
9. Baten charitatieve instellingen				
Giften	8.235	15.000	-6.765	15.712
10. Subsidiebaten				
Vergoeding Ministerie van VWS	141.577	135.000	6.577	115.815
Subsidie gemeenten	15.613	14.500	1.113	15.440
Teruggaaf energiebelasting	-	-	-	7.647
	157.190	149.500	7.690	138.902
11. Baten als tegenprestatie voor de levering van producten en/of diensten				
Vergoeding gasten	34.590	22.500	12.090	40.340
12. Overige baten				
Overige baten	5.186	4.000	1.186	5.655
Besteed aan de doelstellingen				
13. Doelstelling				
Voedingskosten gasten	7.759	5.500	2.259	7.859
Verzorging gasten	2.775	-	2.775	591
	10.534	5.500	5.034	8.450
14. Lasten fondsverwerving				
Uitvoeringskosten sponseracties	-	500	-500	-
15. Personeelslasten				
Lonen en salarissen	113.131	119.300	-6.169	111.409

	Realisatie 2021	Begroting 2021	Vershil 2021	Realisatie 2020
	€	€	€	€
<u>Lonen en salarissen</u>				
Salarissen, sociale lasten en pensioenpremie				
coördinatoren	86.657	93.100	-6.443	84.049
Vakantiegeldverplichting	3.485	5.000	-1.515	4.926
Bijscholen coördinatoren	-	1.000	-1.000	-
Reiskosten coördinatoren	1.647	1.200	447	1.142
Waarneming coördinatoren	1.350	1.500	-150	1.530
Opleiding vrijwilligers	2.774	3.000	-226	2.556
Reiskosten vrijwilligers	12.335	11.000	1.335	11.323
Overige kosten vrijwilligers	4.883	3.500	1.383	4.448
Premie ziekteverzuimverzekering	-	-	-	1.435
	<u>113.131</u>	<u>119.300</u>	<u>-6.169</u>	<u>111.409</u>

16. Afschrijvingen

Afschrijvingen materiële vaste activa

Gebouwen en -terreinen	22.343	22.000	343	-
Inventaris	3.245	1.500	1.745	2.039
	<u>25.588</u>	<u>23.500</u>	<u>2.088</u>	<u>2.039</u>

17. Overige bedrijfslasten

Huisvestingslasten	67.239	50.995	16.244	52.176
Exploitatielasten	1.737	1.500	237	488
Kantoorlasten	5.624	5.950	-326	8.318
Verkooplasten	2.934	1.400	1.534	2.742
Algemene lasten	5.733	2.200	3.533	3.741
	<u>83.267</u>	<u>62.045</u>	<u>21.222</u>	<u>67.465</u>

Huisvestingslasten

Huur grond gemeente	295	295	-	295
Energie Westhemstraat/waterverbruik	13.809	12.000	1.809	11.817
Onderhoud onroerende zaak	2.873	-	2.873	4.300
Belastingen en zakelijke lasten	7.688	8.000	-312	7.682
Opstal en glasverzekering	1.669	1.600	69	1.600
Schoonmaak kosten Westhemstraat	17.601	15.000	2.601	15.468
Onderhoud terrein	624	1.000	-376	764
Onderhoud installaties	11.358	10.500	858	9.276
Alarmvoorziening/brandmelding	1.322	1.000	322	974
Dotatie voorziening groot onderhoud gebouwen	10.000	-	10.000	-
Overige huisvestingskosten	-	1.600	-1.600	-
	<u>67.239</u>	<u>50.995</u>	<u>16.244</u>	<u>52.176</u>

	Realisatie 2021	Begroting 2021	Verschil 2021	Realisatie 2020
	€	€	€	€
<u>Exploitatielasten</u>				
Kleine aanschaffingen	1.737	1.500	237	488
<u>Kantoorlasten</u>				
Kantoorbenodigdheden	1.656	250	1.406	2.100
Telefoon	3.757	3.500	257	4.236
Porti	211	200	11	319
Contributies en abonnementen	-	2.000	-2.000	1.663
	5.624	5.950	-326	8.318
<u>Verkooplasten</u>				
Drukwerk	-	500	-500	-
Bestuurskosten	283	300	-17	367
Attenties en reclame kosten	2.651	500	2.151	2.375
Reis- en verblijflasten	-	100	-100	-
	2.934	1.400	1.534	2.742
<u>Algemene lasten</u>				
Accountantslasten	2.000	-	2.000	1.815
Administratielasten	1.824	-	1.824	-
Verzekeringen	1.909	2.000	-91	1.926
Overige algemene lasten	-	200	-200	-
	5.733	2.200	3.533	3.741
18. Rentelasten en soortgelijke lasten				
Rente en kosten rek.crt. banken	-647	-500	-147	-528

Ondertekening bestuur voor akkoord

Sneek, 24 juni 2022

Stichting vrijwilligers Palliatieve Terminale Zorg ZWF
De heer K. Boonstra, Voorzitter

Mevrouw T.W. Agema - Feitsma, Secretaris

De heer J.R. Steenbakkers, Penningmeester

OVERIGE GEGEVENS

OVERIGE GEGEVENS

1 Accountantscontrole

Aangezien de stichting valt binnen de door de wet, in artikel 2:396 lid 1 BW gestelde grenzen, is de vennootschap vrijgesteld van accountantscontrole. Om deze reden is aan de jaarrekening geen controleverklaring toegevoegd.

1 OVERZICHT MATERIËLE VASTE ACTIVA

Jaar	Afs. perc.	Aanschafwaarde				Afschrijvingen				Boekwaarde		
		1 januari 2021	Investeringen	Desinvesteringen	31 december 2021	1 januari 2021	2021	Desinvesteringen	31 december 2021	1 januari 2021	31 december 2021	
		€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	
Gebouwen												
Aankoop pand Westhemstraat	2012		413.400		413.400	-	-	-	-	413.400	413.400	
Architectenkosten	2011	2%	41.859	-	41.859	12.699	837	-	13.536	29.160	28.323	
Omgevingsvergunning	2011	2%	4.118	-	4.118	1.250	82	-	1.332	2.868	2.786	
Advies Technische installatie	2011	2%	2.284	-	2.284	695	46	-	741	1.589	1.543	
Asbestinvestarisatie	2011	2%	1.339	-	1.339	407	27	-	434	932	905	
Verbouwkosten	2011	4%	328.521	-	328.521	168.276	11.498	-	179.774	160.245	148.747	
Aanemer technische installatie	2012	2%	224.659	-	224.659	67.903	4.493	-	72.396	156.756	152.263	
Tuin en straatwerk	2012	5%	42.104	-	42.104	31.931	2.105	-	34.036	10.173	8.068	
Stoffering	2012	5%	6.442	-	6.442	4.888	322	-	5.210	1.554	1.232	
Zonneschermen	2012	5%	12.691	-	12.691	9.626	635	-	10.261	3.065	2.430	
Vloerafwerking	2012	5%	37.384	-	37.384	28.350	1.869	-	30.219	9.034	7.165	
Hekwerk	2014	5%	2.813	-	2.813	1.546	141	-	1.687	1.267	1.126	
Grondwerk etc. kunstwerk	2014	5%	5.757	-	5.757	3.167	288	-	3.455	2.590	2.302	
Totaal gebouwen en terreinen			1.123.371	-	1.123.371	330.738	22.343	-	353.081	792.633	770.290	
Inventaris												
Website	2019	20%	2.225	-	2.225	779	445	-	1.224	1.446	1.001	
WiFi verbetering	2019	20%	6.653	-	6.653	1.441	1.330	-	2.771	5.212	3.882	
Eringa geluid	07-07-2020	20%	2.734	-	2.734	264	545	-	809	2.470	1.925	
Zonwering 2x screen	12-03-2021	20%	-	2.550	-	2.550	-	400	400	-	2.150	
Airconditioning	29-04-2021	20%	-	3.550	-	3.550	-	475	475	-	3.075	
Vloeren en gordijnen	19-10-2021	20%	-	1.230	-	1.230	-	50	50	-	1.180	
Totaal inventaris			11.612	7.330	-	18.942	2.484	3.245	-	5.729	9.128	13.213
Totaal			1.134.983	7.330	-	1.142.313	333.222	25.588	-	358.810	801.761	783.503