

JAARREKENING 2021

Stichting Voorschoten voor Elkaar
te Voorschoten

INHOUDSOPGAVE

Pagina

1	BESTUURSVERSLAG OVER 2021	3
----------	----------------------------------	----------

JAARREKENING

1	Balans per 31 december 2021	5
2	Staat van baten en lasten over 2021	7
3	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	8
4	Toelichting op de balans per 31 december 2021	12
5	Toelichting op de staat van baten en lasten over 2021	18

OVERIGE GEGEVENS

1	Controleverklaring van de onafhankelijke accountant	25
---	---	----

BESTUURSVERSLAG OVER 2021

Voor het bestuursverslag verwijzen wij naar het jaarverslag 2021 zoals opgenomen op de website van de stichting onder het kopje Jaarverslagen.

ENKELVOUDIGE JAARREKENING 2021

Balans per 31 december 2021

Staat van baten en lasten over 2021

Toelichting op de balans per 31 december 2021

Toelichting op de staat van baten en lasten over 2021

Stichting Voorschoten voor Elkaar te Voorschoten

1 BALANS PER 31 DECEMBER 2021

(na verwerking van het verlies)

	31 december 2021		31 december 2020	
	€	€	€	€
ACTIVA				
Vaste activa				
Materiële vaste activa	(1)			
Inventaris	30.694		25.708	
Vervoermiddelen	2.916		-	
Huurdersinvesteringen	22.614		11.651	
		56.224		37.359
Financiële vaste activa	(2)			
Waarborgsom huur		3.750		-
		59.974		37.359
Vlottende activa				
Vorderingen	(3)			
Debiteuren	8.778		8.331	
Pensioenen	-		31.425	
Overige vorderingen	55.040		75.495	
Overlopende activa	27.614		19.326	
		91.432		134.577
Liquide middelen	(4)			
		266.057		183.350
		<u>417.463</u>		<u>355.286</u>

	31 december 2021		31 december 2020	
	€	€	€	€
PASSIVA				
Reserves en fondsen	(5)			
Overige reserves		18.494		100.002
Langlopende schulden	(6)			
Overige schulden		-		25.000
Kortlopende schulden	(7)			
Crediteuren	46.988		28.188	
Overige belastingen en premies sociale verzekeringen	65.214		4.578	
Overlopende passiva	<u>286.767</u>		<u>197.518</u>	
		398.969		230.284
		<u>417.463</u>		<u>355.286</u>

2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2021

		Realisatie 2021	Begroting 2021	Realisatie 2020
		€	€	€
Baten				
Gemeente Voorschoten - subsidies en bijdragen	(8)	1.571.886	1.426.676	1.358.274
Overige subsidies	(9)	54.667	32.700	64.985
Overige baten	(10)	15.317	37.300	9.038
Som der baten		<u>1.641.870</u>	<u>1.496.676</u>	<u>1.432.297</u>
Lasten				
Activiteiten				
Activiteiten	(11)	315.129	186.703	170.342
Exploitatiekosten				
Personeelslasten	(12)	1.093.593	1.027.425	928.781
Afschrijvingen	(13)	16.324	-	10.074
Huisvestingslasten	(14)	65.761	52.121	53.114
Organisatielasten	(15)	232.098	179.500	194.312
		<u>1.407.776</u>	<u>1.259.046</u>	<u>1.186.281</u>
Saldo voor financiële baten en lasten		<u>-81.035</u>	<u>50.927</u>	<u>75.674</u>
Rentelasten en soortgelijke lasten	(16)	-473	-	-297
Exploitatiesaldo		<u>-81.508</u>	<u>50.927</u>	<u>75.377</u>
Vrijval 50% langlopende lening Stichting Gezond Voorschoten		-	-	26.500
Exploitatiesaldo wordt toegevoegd aan de Algemene reserve		<u>-81.508</u>	<u>50.927</u>	<u>101.877</u>
Resultaatbestemming				
Overige reserves		<u>-81.508</u>	<u>50.927</u>	<u>101.877</u>

3 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

ALGEMEEN

Activiteiten

De stichting heeft ten doel het in stand houden van een brede en neutrale welzijnsorganisatie zonder winstoogmerk.

Een stichting die zich inzet om de zelfredzaamheid van kwetsbare burgers van Voorschoten te vergroten en ervoor zorg te dragen dat formele professionele zorg voor deze groep kan worden uitgesteld of voorkomen, en voorts het verrichten van al hetgeen met het voorstaande in de ruimste zin verband houdt of daaraan bevorderlijk kan zijn.

De stichting tracht haar doel onder meer te verwezenlijken door:

- a. het organiseren van verschillende vormen van informele zorg en contact voor kwetsbare burgers, zowel thuis als in de wijken;
- b. het organiseren van een vrijwilligersstructuur: een platform waar vraag en aanbod samenkomen, vrijwilligers worden geworven en geschoold;
- c. samen met andere verwante organisaties de zelfredzaamheid en betrokkenheid van burgers, vrijwilligers en zorgvragers te vergroten.

Gedurende het boekjaar zijn de activiteiten conform de doelstelling uitgeoefend.

Continuïteit

De gehanteerde grondslagen voor waardering en resultaatbepaling zijn gebaseerd op de continuïteitsveronderstelling van de stichting. Echter, als gevolg van de uitbraak van COVID-19 wereldwijd, zijn door de Nederlandse overheid ingrijpende maatregelen genomen om de verspreiding van dit virus onder controle te krijgen. Deze maatregelen en mogelijke maatregelen die nog volgen, hebben naar verwachting belangrijke financiële gevolgen voor ondernemingen en instellingen in Nederland.

De financiële gevolgen hebben tot op heden nog niet geleid tot een grote impact op het resultaat en het vermogen. De jaarrekening is dan ook opgemaakt uitgaande van de veronderstelling van continuïteit van de stichting.

Vestigingsadres, rechtsvorm en inschrijfnummer handelsregister

Stichting Voorschoten voor Elkaar is feitelijk en statutair gevestigd op Zwaluwweg 4 te Voorschoten en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 41167132.

ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE JAARREKENING

De jaarrekening 2021 is opgesteld conform richtlijn Rjk C1 kleine organisaties zonder winststreven zoals opgenomen in de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving. Activa en passiva worden in het algemeen gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs of actuele waarde. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld vindt waardering plaats tegen verkrijgingsprijs.

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

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen aanschaffingswaarde of vervaardigingslasten verminderd met afschrijvingen bepaald op basis van de geschatte levensduur rekening houdend met een eventuele restwaarde. De afschrijvingen bedragen een vast percentage van de aanschaffingswaarde of vervaardigingslasten.

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.

Financiële vaste activa

Overige vorderingen

De onder financiële vaste activa opgenomen vorderingen worden initieel gewaardeerd tegen de reële waarde inclusief de transactiekosten (indien materieel). Vervolgens worden deze vorderingen gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs. Bij de waardering wordt rekening gehouden met eventuele 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.

Langlopende schulden

Opgenomen rentedragende leningen en schulden worden gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Overige schulden worden gewaardeerd tegen nominale waarde tenzij anders is bepaald.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de bedragen waartegen de schuld moet worden afgelost.

GRONDSLAGEN VOOR DE BEPALING VAN HET RESULTAAT

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en verrichte diensten enerzijds, en anderzijds de lasten en andere lasten van het jaar, gewaardeerd tegen historische kostprijzen.

Resultaatbepaling

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de op het verslagjaar betrekking hebbende baten en lasten met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderingsgrondslagen.

Winsten zijn verantwoord in het jaar waarin de goederen zijn geleverd c.q. de diensten zijn verricht. Verliezen welke hun oorsprong vinden in het boekjaar zijn in aanmerking genomen zodra deze voorzienbaar zijn.

Lasten algemeen

De personeelskosten en andere kosten worden toegerekend aan de bestedingen in het kader van de doelstelling, de kosten van werving van baten aan de beheerkosten.

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

Algemeen

Personeelsbeloningen (lonen, sociale lasten en pensioenen) vormen geen aparte regel in de staat van baten en lasten. Deze kosten zijn opgenomen in andere onderdelen van de staat van baten en lasten. Voor een nadere specificatie worden verwezen naar de betreffende toelichting.

Periodiek betaalbare beloningen

Lonen, salarissen en sociale lasten worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de staat van baten en lasten.

Pensioenen

De pensioenregeling van de medewerkers is ondergebracht bij het bedrijfstakpensioenfonds Stichting Pensioenfonds Zorg en Welzijn. Het ouderdomspensioen is een toegezegd-pensioenregeling op basis van (voorwaardelijk) geïndexeerd middelloon. Indexatie van de pensioenrechten is afhankelijk van de financiële positie waarin het pensioenfonds zich bevindt.

De aan de pensioenuitvoerder te betalen premie wordt als last in de staat van baten en lasten verantwoord en, voor zover de aan de pensioenuitvoerder te betalen premie nog niet is voldaan, wordt deze als verplichting op de balans opgenomen.

Stichting Voorschoten voor Elkaar heeft geen verplichting tot het doen van aanvullende bijdragen in het geval van een tekort bij het bedrijfstakpensioenfonds, anders dan het voldoen van toekomstig hogere premiebijdragen. Om deze reden worden de op een periode betrekking hebbende premiebijdragen in die periode ten laste van het resultaat gebracht.

Afschrijvingen

Materiële vaste activa worden vanaf het moment van gereedheid voor ingebruikneming afgeschreven over de verwachte toekomstige gebruiksduur van het actief.

Indien een schattingswijziging plaatsvindt van de toekomstige gebruiksduur, dan worden de toekomstige afschrijvingen aangepast.

Boekwinsten en -verliezen uit de incidentele verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen.

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

	Inventaris	Vervoer- middelen	Huurders- invest-eringen	Totaal
	€	€	€	€
<i>Boekwaarde per 1 januari 2021</i>				
Aanschaffingswaarde	71.708	-	13.586	85.294
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-46.000	-	-1.935	-47.935
	<u>25.708</u>	<u>-</u>	<u>11.651</u>	<u>37.359</u>
<i>Mutaties</i>				
Investeringen	17.164	3.069	14.956	35.189
Afschrijvingen	-12.178	-153	-3.993	-16.324
	<u>4.986</u>	<u>2.916</u>	<u>10.963</u>	<u>18.865</u>
<i>Boekwaarde per 31 december 2021</i>				
Aanschaffingswaarde	88.872	3.069	28.542	120.483
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-58.178	-153	-5.928	-64.259
Boekwaarde per 31 december 2021	<u>30.694</u>	<u>2.916</u>	<u>22.614</u>	<u>56.224</u>
<i>Afschrijvingspercentages</i>				
				%
Inventaris				20-33,33
Vervoermiddelen				20
Huurdersinvesteringen				20

2. Financiële vaste activa

	2021	2020
	€	€
Waarborgsom huur		
Waarborgsom huur	3.750	-

VLOTTENDE ACTIVA

3. Vorderingen

Debiteuren

Debiteuren	8.778	8.331
------------	-------	-------

Een voorziening voor vermoedelijke oninbaarheid wordt niet noodzakelijk geacht.

Overige belastingen en premies sociale verzekeringen

Pensioenen	-	31.425
------------	---	--------

Overige vorderingen

Oranjefonds inzake Odensehuiskamer	20.000	31.667
Te ontvangen subsidie GGZ Pilot	-	18.292
Te ontvangen subsidie sociale activering	-	9.067
Te ontvangen LIV/LKV	4.429	4.429
Te ontvangen bedragen Educatieve tuin 2019	-	5.000
Te ontvangen bedragen Educatieve tuin 2020	-	5.000
Te ontvangen ziekingeld	-	2.040
Te ontvangen subsidie Odensehuiskamerorkest	14.736	-
Te ontvangen subsidie gemeente Voorschoten toeslagen affaire	15.875	-
	<u>55.040</u>	<u>75.495</u>

Overlopende activa

Nog te factureren omzet	1.478	-
Vooruitbetaalde kosten	26.136	19.326
	<u>27.614</u>	<u>19.326</u>

Onder de opgenomen vorderingen bevinden zich geen posten met een looptijd van meer dan één jaar.

Stichting Voorschoten voor Elkaar te Voorschoten

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
4. Liquide middelen		
Rabobank betaalrekening NL92 RABO 0366 1701 98	32.297	31.016
Rabobank Odensehuiskamer NL94 RABO 0333 5686 56	1.107	873
Rabobank huiswerkbegeleiding NL65 RABO 0337 6987 5	7.448	1.504
Rabobank doelreserveren NL47 RABO 3661 3369 59	224.834	149.815
Kas	371	142
	<u>266.057</u>	<u>183.350</u>

Per balansdatum staan de liquide middelen ter vrije beschikking van de stichting.

PASSIVA

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
5. Reserves en fondsen		
Overige reserves	18.494	100.002
	<u>18.494</u>	<u>100.002</u>
Overige reserves		
Stand per 1 januari	100.002	-1.875
Resultaatbestemming boekjaar	-81.508	101.877
Mutatie	-	-
Stand per 31 december	<u>18.494</u>	<u>100.002</u>
6. Langlopende schulden		
Overige schulden		
Vooruit ontvangen bedragen	-	25.000
	<u>-</u>	<u>25.000</u>

De langlopende schuld had betrekking op het deel t.b.v. 2022 van een ontvangen bijdrage van Stichting Gezond Voorschoten voor de loonkosten beheerder website www.meedoeninvoorschoten.nl voor de jaren 2020-2022.

7. Kortlopende schulden

	2021	2020
	€	€
Crediteuren		
Crediteuren	46.988	28.188
Overige belastingen en premies sociale verzekeringen		
Omzetbelasting	4.578	4.578
Loonheffing	54.218	-
Pensioenen	6.418	-
	<u>65.214</u>	<u>4.578</u>
Overlopende passiva		
Vakantiedagen	27.736	13.846
Accountantskosten - controle jaarrekening	27.709	15.000
Accountantskosten - samenstellen jaarrekening	7.502	13.841
Vooruitontvangen exploitatiesubsidie Gemeente Voorschoten	-	60.000
Vooruitontvangen inzake Alzheimercafé	11.517	14.102
Stichting Gezond Voorschoten subsidie - website 2022/2021	25.000	25.000
Stichting Gezond Voorschoten subsidie buitenvoorziening Vliethuis	-	2.900
Stichting Gezond Voorschoten Kunst Verbind	428	428
Nog te betalen huur Heemtuin/Parkhuis	-	2.500
Reservering loopbaanbudget	14.825	12.435
Nog te betalen huiswerkbegeleiding	5.151	1.504
Gemeente Voorschoten - exploitatiesubsidie 2020	-	20.970
Netto lonen	832	-
Gemeente Voorschoten - Sportakkoord (penhouderschap)	147.177	-
Nog te betalen kosten	18.890	14.992
	<u>286.767</u>	<u>197.518</u>

Niet in de balans opgenomen verplichtingen

Voorwaardelijke verplichtingen

AON Ziekteverzuimverzekering

De Stichting heeft een ziekteverzuim- en WGA in control verzekering afgesloten voor een periode van 36 maanden. De jaarlijkse verplichting bedraagt circa € 14.000.

De polis eindigt op 1 januari 2023. De resterende verplichting bedraagt circa € 14.000

Subsidievoorwaarden

In een brief van 22 februari 2022 heeft de Gemeente Voorschoten de verleende subsidie over 2020 vastgesteld. Daarmee is de subsidieprocedure over 2020 afgerond.

De verantwoording van de besteding van de bijdragen van de gemeente Voorschoten vindt plaats middels de jaarrekening en het jaarverslag, rekening houdend met de bepalingen van de Algemene Subsidieverordening gemeente Voorschoten.

De projectverantwoording voor het Oranjefonds heeft plaatsgevonden in 2021 welke is voorzien van een goedkeurende controleverklaring bij de verantwoording door Koeleman Accountants & Belastingadviseurs B.V.

Meerjarige financiële verplichtingen

Huur

De stichting is een huurcontract aangegaan voor de huur van de locatie Groene Kikker (Frans Halsplantsoen 10, Voorschoten). Het huurcontract is ingegaan op 15 november 2021 en is aangegaan voor de periode van 2 jaar en loopt tot en met 14 november 2023. Na deze periode wordt de huurovereenkomst behoudens beëindiging door de huurder of verhuurder voortgezet voor een aansluitende periode van 1 jaar, derhalve tot en met 14 november 2024. De huurovereenkomst wordt vervolgens voortgezet voor een aansluitende perioden van 1 jaar. De aanvangshuurprijs bedraagt op jaarbasis € 15.000,-.

5 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2021

	Realisatie 2021	Begroting 2021	Realisatie 2020
	€	€	€
8. Gemeente Voorschoten - subsidies en bijdragen			
Exploitatiesubsidie Gemeente Voorschoten	1.131.997	1.131.997	1.052.647
Gemeente Voorschoten - sociale Activering	20.000	20.000	23.867
Gemeente Voorschoten - jeugdkaarten	-	-	500
Gemeente Voorschoten - GGZ Pilot	54.877	54.876	54.877
Gemeente Voorschoten - duurzaam muziekorkest	-	-	5.000
Gemeente Voorschoten - Odensehuiskamer	-	-	25.000
Gemeente Voorschoten - educatieve tuin 2021	5.000	6.800	-
Gemeente Voorschoten - educatieve tuin 2020	-	-	5.000
Gemeente Voorschoten - educatieve tuin 2019	-	-	5.000
Gemeente Voorschoten - armoederegisseur	35.000	35.000	35.000
Gemeente Voorschoten - telefonische loket	-	40.000	75.000
Gemeente Voorschoten - toeslagen affaire	50.624	-	-
Gemeente Voorschoten - EHBG (vroegsignalering)	23.350	-	-
Gemeente Voorschoten - nabelactie	16.000	-	-
Gemeente Voorschoten - ondernemersloket	2.500	-	-
Gemeente Voorschoten - sociaal Raadsliden	15.600	-	-
Gemeente Voorschoten - sportakkoord	57.965	-	-
Exploitatiesubsidie Gemeente Voorschoten 2020	80.970	60.000	-
Door te belasten aan derden (C11)	78.003	78.003	76.383
	<u>1.571.886</u>	<u>1.426.676</u>	<u>1.358.274</u>
9. Overige subsidies			
St. Senioren Voorschoten - het bouwen van een website	-	-	5.000
Oranjefonds - coördinator Odensehuiskamer	8.333	6.000	22.085
Bijdrage NUT - scholing vrijwilligers Odensehuiskamer	-	-	1.500
Subsidie Stichting Gezond Voorschoten - meedoen in Voorschoten	25.000	25.000	25.000
Subsidie Stichting Gezond Voorschoten - grijze knarren orkest	-	-	10.000
Subsidie Fonds 1818 - jongerenontmoetingsplek	-	-	1.400
Subsidie Fonds1818 - huiswerkbegeleiding	2.338	-	-
Subsidie Fonds1818 - collegereeks	1.360	1.700	-
Subsidie Odensehuiskamer Orkest	14.736	-	-
Subsidie Stichting Gezond Voorschoten - Tuin Vliethuis	2.900	-	-
	<u>54.667</u>	<u>32.700</u>	<u>64.985</u>

Stichting Voorschoten voor Elkaar te Voorschoten

	Realisatie 2021	Begroting 2021	Realisatie 2020
	€	€	€
10. Overige baten			
Volwassenen	-	-	442
Opbrengsten mantelzorgdag	-	5.000	1.400
Exploitatie Odensehuiskamer	494	-	1.152
Bijdrage Alzheimercafe	2.586	4.000	2.315
Verhuur locaties	7.424	4.000	2.885
Zorg en Zekerheid - ouderen	2.795	2.000	-
Streenatha - tuin Vliethuis	1.100	1.300	-
Overig	918	21.000	844
	<u>15.317</u>	<u>37.300</u>	<u>9.038</u>

Activiteiten

11. Activiteiten

Maaltijdvoorziening	-	-	207
Heemtuin/Parkhuis	-	-	-233
Meedoen in Voorschoten	3.872	10.000	10.431
Alzheimer Café	2.586	4.000	2.315
Open eettafel	-	2.000	1.033
Mantel zorg	2.819	5.000	11.058
Armoederegisseur	34	-	71
Jeugd & Jongerenwerk	28.134	5.000	18.877
Sociaal werk	85.647	10.000	32.467
Fonds 1818 - Corona project	-	-	1.043
Odense Huiskamer orkest	19.531	-	9.850
Odensehuiskamer	1.021	2.000	649
Parkhuis	-	-	5.737
Vrijwillige inzet	847	15.000	-
Ondernemersloket	98	-	-
Nabelactie	1.724	-	-
Sociaal raadslieden	14.925	14.000	-
(EHBG) Vroegsignalering schulden	30	-	-
Tabletactie	1.688	-	-
Fonds 1818 Collegereeks	1.000	1.700	-
Fonds 1818 Huiswerkbegeleiding	42	-	-
Sportakkoord (penhouderschap)	17.965	-	-
Telefonisch loket	-	40.000	-
Subsidie 2020	55.690	-	-
Door te betalen aan derden	77.476	78.003	76.837
	<u>315.129</u>	<u>186.703</u>	<u>170.342</u>

De gerealiseerde activiteitenlasten betreffen alleen externe lasten, zonder doorbelaste personeelskosten. In de begroting zijn de doorbelaste personeelskosten wel opgenomen.

Stichting Voorschoten voor Elkaar te Voorschoten

	Realisatie 2021	Begroting 2021	Realisatie 2020
	€	€	€
12. Personeelslasten			
Lonen en salarissen	803.895	1.027.425	701.807
Sociale lasten	150.097	-	132.590
Pensioenlasten	79.871	-	54.751
Overige personeelslasten	59.730	-	39.633
	<u>1.093.593</u>	<u>1.027.425</u>	<u>928.781</u>
Lonen en salarissen			
Bruto lonen	836.232	1.027.425	728.906
	<u>836.232</u>	<u>1.027.425</u>	<u>728.906</u>
Ontvangen ziekengelduitkeringen	-27.908	-	-22.670
Ontvangen subsidies	-4.429	-	-4.429
	<u>803.895</u>	<u>1.027.425</u>	<u>701.807</u>
Sociale lasten			
Premies sociale verzekeringswetten	150.097	-	132.590
	<u>150.097</u>	<u>-</u>	<u>132.590</u>
Pensioenlasten			
Pensioenlasten	79.871	-	54.751
	<u>79.871</u>	<u>-</u>	<u>54.751</u>
Overige personeelslasten			
Inhuur personeel	-	-	8.025
Onkostenvergoedingen	457	-	480
Opleidingslasten	30.428	-	8.167
Overige personeelskosten	11.241	-	6.425
Ziekteverzuimverzekering	17.604	-	16.536
	<u>59.730</u>	<u>-</u>	<u>39.633</u>
Personeelsleden			
Bij de stichting waren in 2021 gemiddeld 16 FTE's werkzaam (2020:14 FTE's)			
13. Afschrijvingen			
Afschrijvingen materiële vaste activa			
Inventaris	12.178	-	8.139
Vervoermiddelen	153	-	-
Huurdersinvesteringen	3.993	-	1.935
	<u>16.324</u>	<u>-</u>	<u>10.074</u>

Overige bedrijfslasten

	Realisatie 2021	Begroting 2021	Realisatie 2020
	€	€	€
14. Huisvestingslasten			
Huur onroerende zaak	45.128	52.121	48.257
Gas water licht	11.665	-	5.832
Onderhoud onroerende zaak	11.093	-	4.264
Schoonmaaklasten	6.435	-	2.818
	<u>74.321</u>	<u>52.121</u>	<u>61.171</u>
Huurcompensatie	-8.560	-	-8.057
	<u>65.761</u>	<u>52.121</u>	<u>53.114</u>
15. Organisatielasten			
Kantoor- en computerkosten	81.315	25.500	50.074
Kopieerkosten en drukwerk	5.492	-	7.151
Vakliteratuur en lidmaatschappen	7.292	35.000	12.917
Verzekering	1.917	-	839
Accountantslasten	49.480	51.000	44.561
Administratielasten	1.367	-	156
Advieslasten	37.703	-	36.281
Bestuurskosten	615	-	230
Kosten salarisadministratie	3.076	-	2.830
Reis- en verblijfkosten	5.942	-	6.603
Onderhoud inventarissen	402	10.000	3.416
Kosten vrijwilligers	-	4.000	1.055
Vergoedingen Raad van Toezicht	17.096	14.000	12.553
Publicatiekosten en PR	20.104	20.000	14.824
Overige kantoorlasten	297	20.000	822
	<u>232.098</u>	<u>179.500</u>	<u>194.312</u>

De kosten van het online platform, welke is verwerkt onder de kantoor- en computerkosten, bedragen € 10.000 per jaar.

Financiële baten en lasten

16. Rentelasten en soortgelijke lasten

Bankkosten	<u>-473</u>	<u>-</u>	<u>-297</u>
------------	-------------	----------	-------------

Ondertekening bestuur voor akkoord

Voorschoten, 22 november 2022

Bestuur
Namens deze,

Was getekend
Mevrouw Y.C.T. van Balen

Raad van Toezicht
Namens deze,

Was getekend
Mevrouw C.M.M. Versteegh

Raad van Toezicht
Namens deze,

Was getekend
Mevrouw M. Nieuwenhuijsen - Somsen

Raad van Toezicht
Namens deze,

Was getekend
De heer W.L. Carabain

Raad van Toezicht
Namens deze,

Was getekend
Mevrouw E. Hommes - Wardenaar

Raad van Toezicht
Namens deze,

Was getekend
De Heer D.J. van der Zeep

OVERIGE GEGEVENS

OVERIGE TOELICHTING

Overeenkomstig de wettelijke bepalingen komt het negatieve resultaat over 2021 ad € 81.508 ten laste komt van de overige reserves. Dit is reeds in de jaarrekening verwerkt.

CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT



Aan: Het bestuur en de raad van toezicht van Stichting Voorschoten Voor Elkaar

A. Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen jaarrekening 2021

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2021 van Stichting Voorschoten Voor Elkaar te Voorschoten gecontroleerd.

Naar ons oordeel geeft de in dit jaarverslag opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting Voorschoten Voor Elkaar per 31 december 2021 en van het resultaat over 2021 in overeenstemming met de in Nederland geldende RJ-Richtlijn C1 Kleine Organisaties zonder winststreven.

De jaarrekening bestaat uit:

1. de balans per 31 december 2021;
2. de staat van baten en lasten over 2021; en
3. de toelichting met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

De basis voor ons oordeel

Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens het Nederlands recht, waaronder ook de Nederlandse controlestandaarden vallen. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening'.

Wij zijn onafhankelijk van Stichting Voorschoten Voor Elkaar zoals vereist in de Verordening inzake de onafhankelijkheid van accountants bij assurance-opdrachten (ViO) en andere voor de opdracht relevante onafhankelijkheidsregels in Nederland. Verder hebben wij voldaan aan de Verordening gedrags- en beroepsregels accountants (VGBA).

Wij vinden dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel.

Benadrukking van bepaalde aangelegenheden

Wij vestigen de aandacht op het onderdeel "8 Gemeente Voorschoten – subsidies en bijdragen" op pagina 18 van de jaarrekening en onderdeel "11 Activiteiten" op pagina 19 van de jaarrekening, waarbij de baten en lasten met betrekking tot de door te betalen bedragen aan C11 Vrijwilligersorganisaties zijn verantwoord. Met betrekking tot deze posten hebben onze werkzaamheden zich beperkt tot:

- vaststellen dat de bedragen zijn overgemaakt op de bankrekeningen van de betreffende organisaties;
- vaststellen dat de inhoudelijk en financiële verantwoordingen zijn aangeleverd door de ontvangende organisaties aan Stichting Voorschoten Voor Elkaar, en;
- vaststellen dat deze verantwoordingen zijn getoetst door stichting Voorschoten Voor Elkaar overeenkomstig de bepalingen van de Algemene Subsidieverordening Voorschoten 2019.

Bovenstaande werkzaamheden zijn afgestemd met de gemeente Voorschoten.

B. Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen andere informatie

Naast de jaarrekening en onze controleverklaring daarbij, omvat het jaarverslag andere informatie, die bestaat uit het bestuursverslag.

Op grond van onderstaande werkzaamheden zijn wij van mening dat de andere informatie met de jaarrekening verenigbaar is en geen materiële afwijkingen bevat.

Wij hebben de andere informatie gelezen en hebben op basis van onze kennis en ons begrip, verkregen vanuit de jaarrekeningcontrole of anderszins, overwogen of de andere informatie materiële afwijkingen bevat.

Met onze werkzaamheden hebben wij voldaan aan de vereisten in de Nederlandse Standaard 720. Deze werkzaamheden hebben niet dezelfde diepgang als onze controlewerkzaamheden bij de jaarrekening.

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opstellen van de andere informatie, waaronder het bestuursverslag in overeenstemming met de in Nederland geldende RJ-Richtlijn C1 Kleine Organisaties zonder winststreven.

C. Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening

Verantwoordelijkheden van het bestuur en de raad van toezicht voor de jaarrekening

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening in overeenstemming met de in Nederland RJ-Richtlijn C1 Kleine Organisaties zonder winststreven. In dit kader is het bestuur verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die het bestuur noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fouten of fraude.

Bij het opmaken van de jaarrekening moet het bestuur afwegen of de stichting in staat is om haar werkzaamheden in continuïteit voort te zetten. Op grond van genoemd verslaggevingsstelsel moet het bestuur de jaarrekening opmaken op basis van de continuïteitsveronderstelling, tenzij het bestuur het voornemen heeft om de stichting te liquideren of de activiteiten te beëindigen of als beëindiging het enige realistische alternatief is.

Het bestuur moet gebeurtenissen en omstandigheden waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de stichting haar activiteiten in continuïteit kan voortzetten, toelichten in de jaarrekening.

De raad van toezicht is verantwoordelijk voor het uitoefenen van toezicht op het proces van financiële verslaggeving van de stichting.

Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de financiële verantwoording

Onze verantwoordelijkheid is het zodanig plannen en uitvoeren van een controleopdracht dat wij daarmee voldoende en geschikte controle-informatie verkrijgen voor het door ons af te geven oordeel.

Onze controle is uitgevoerd met een hoge mate maar geen absolute mate van zekerheid waardoor het mogelijk is dat wij tijdens onze controle niet alle materiële fouten en fraude ontdekken.

Afwijkingen kunnen ontstaan als gevolg van fraude of fouten en zijn materieel indien redelijkerwijs kan worden verwacht dat deze, afzonderlijk of gezamenlijk, van invloed kunnen zijn op de economische beslissingen die gebruikers op basis van deze jaarrekening nemen. De materialiteit beïnvloedt de aard, timing en omvang van onze controlewerkzaamheden en de evaluatie van het effect van onderkende afwijkingen op ons oordeel.

Wij hebben deze accountantscontrole professioneel kritisch uitgevoerd en hebben waar relevant professionele oordeelsvorming toegepast in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden, ethische voorschriften en de onafhankelijkheidseisen. Voor meer informatie hieromtrent, verwijzen wij naar de website www.nba.nl/NL_algemeen_01.

Den Haag, 24 november 2022

MDM accountants B.V.

Was getekend

R. Munnikhof AA