

# **Jaarcijfers Stichting Buitenwacht.**

## **Algemene grondslag voor het opstellen van de jaarrekening**

De cijfers zijn opgesteld volgens Titel 9 Boek 2 BW voor de categorie M1 microrechtspersonen.

## **Continuïteitsveronderstelling**

Deze jaarrekening is opgesteld uitgaande van de continuïteitsveronderstelling. Door de beperkte liquiditeit en de negatieve resultaten over de afgelopen jaren staat de continuïteit van de stichting onder druk. De organisatie heeft een plan van aanpak opgesteld om de financiële situatie te verbeteren. Hieruit blijkt dat de stichting erg afhankelijk is van bijdragen van derden. De organisatie wil zich hierbij ook richten op nieuwe inkomstenbronnen. Daarnaast worden in het plan van aanpak de kosten beschreven en waar mogelijkheden liggen om deze terug te dringen. De diverse acties zijn in het plan beschreven en zullen voor zover noodzakelijk in 2021 worden doorgevoerd. Met de opstelling van dit plan van aanpak en de daaraan gekoppelde acties is het bestuur van mening dat de continuïteit van De Buitenwacht voldoende is geborgd.

## **Foutherstel**

Met betrekking tot de jaarrekening 2019 is, nadat deze is vastgesteld, een materiële fout geconstateerd met betrekking tot de waardering voorziening groot onderhoud. De invloed op het eigen vermogen per 31 december 2019 bedraagt € 27.638. De impact op het resultaat boekjaar 2019 is nihil.

## **Grondslag voor waardering van de balans.**

Waardering van de activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische ko Dit tenzij de toelichting anders vermeld.

## **Grondslag voor de waardering van de resultaten.**

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden opgenomen zij op balansdatum zijn gerealiseerd en verliezen worden opgenomen voor zover zij op de balans datum beken

## Balans Stichting de Buitenwacht

	2020	2019
<b>Activa</b>		
Vaste activa	220.000,00	230.000,00
Vlottende activa	18.271,95	13.735,35
Liquide middelen	47.038,80	71.527,88
<b>Totaal</b>	<u>285.310,75</u>	<u>315.263,23</u>
<b>Passiva</b>		
Eigen vermogen	63.148,80	97.213,29
Vreemd vermogen lang	123.425,00	127.425,00
Vreemd vermogen kort	98.736,95	90.624,94
<b>Totaal</b>	<u>285.310,75</u>	<u>315.263,23</u>

VOOR WAARMERKINGS-  
DOELEINDEN



Verstegen accountants  
en adviseurs B.V.

Behorend bij verklaring  
afgegeven d.d. **10-06-2021**.

## Toelichting op de Balans

<b>ACTIVA</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
		€
<b>Vaste activa</b>		
Dit betreft het gebouw dat eigendom is van de Stichting en geheel ter beschikking staat van de Stichting.	300.000,00	300.000,00
Cumulatieve Afschrijving Gebouw	<u>-80.000,00</u>	<u>-70.000,00</u>
Boekwaarde Onroerende goederen	<u>220.000,00</u>	<u>230.000,00</u>

De inventaris is geheel afgeschreven.

### VLOTTENDE ACTIVA

Vorderingen uit activiteiten/debiteuren	8.600,60	6.923,85
Overige overlopende posten	<u>9.671,35</u>	<u>6.811,50</u>
	<u>18.271,95</u>	<u>13.735,35</u>

Vorig jaar stond er een nto post voor participatie in de overlopende posten. Dit jaar is dit gefactureerd en staan de overloop van Q4 onder de debiteuren. De grootste post bestaat uit een aanvullende Gemeentelijke subsidie van € 8.786 ter dekking van de Covid-19 maatregelen.

### LIQUIDE MIDDELEN

Deze staan geheel ter beschikking van de Stichting.

ING 0001.6278.54 Betaalrekening	31.307,16	45.412,85
ING 0000.8503.42 Kantoorrekening	-3,28	595,09
ING 0001.6278.54 Spaarrekening	6.602,79	6.597,41
Triodos 212492586	4.399,88	13.800,06
Triodos 212480847	4.450,12	4.460,12
ASN	0,00	7,87
Kas	<u>282,13</u>	<u>654,48</u>
	<u>47.038,80</u>	<u>71.527,88</u>
<b>Totaal Activa</b>	<b>285.310,75</b>	<b>315.263,23</b>

<b>PASSIVA</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
	€	€
<b>Eigen vermogen</b>		
Eigen vermogen per 01-01	97.213,29	126.888,65
Resultaat lopend boekjaar	-34.064,49	-29.675,36
	<u>63.148,80</u>	<u>97.213,29</u>

Het resultaat dat ten laste van het eigen vermogen wordt gebracht is dit jaar aanzienlijk nadeliger. Dit heeft 2 voornaamste oorzaken. Ten eerste is dit (zoals velen) de Covid-19 pandemie. Ten tweede is er afscheid genomen van een medewerker. Dit was beoogd om in 2019 af te hebben gerond. Door juridische procedures is dit doorgelopen in 2020. Dit betekende dat een herinvulling later heeft kunnen plaatsvinden en er (onder overige personele kosten) ter overbrugging veel kosten moesten worden gemaakt.

### **Vreemd vermogen lang**

Hypotheek o/g *)	123.425,00	127.425,00
Voorziening groot onderhoud **)	0,00	0,00
	<u>123.425,00</u>	<u>127.425,00</u>

\*) De hypotheek o/g betreft 3 leningen van de Triodosbank

\*\*\*) Deze voorziening is opgebouwd ten behoeve van onderhoud en inrichting van het pand.

### **Vreemd vermogen kort**

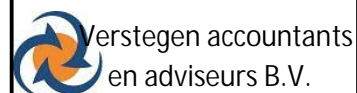
Leveranciers/crediteuren	10.049,18	7.483,34
Lening o/g bij Vrienden v.d. Buitenwacht	25.000,00	50.000,00
Overlopende posten	54.813,00	27.500,00
- Nog af te ronden project 800 jaar Dordrecht € 15.000		
- Vooruitontvangen bijdrage Kansfonds 2021 € 35.000		
- Nog te betalen kosten accountantscontrole € 1.500		
- Nog te betalen kosten kwartiermaker € 3.313		
Loon verplichtingen	605,27	2.537,50
Nog te betalen loonheffing en pensioenpremie	8.269,50	3.104,10
	<u>98.736,95</u>	<u>90.624,94</u>

<b>Totaal Passiva</b>	<b>285.310,75</b>	<b>315.263,23</b>
-----------------------	-------------------	-------------------

## Staat van Baten en Lasten

in €	2020	Begroting 2020	2019
<b>Baten</b>			
Fondsenwerving	70.642,68	75.750,00	77.470,53
Bijdrage Overheden	93.786,00	83.000,00	30.000,00
Bijdragen Participatie	19.609,49	25.000,00	18.333,00
Baten uit activiteiten	<u>4.050,96</u>	<u>29.300,00</u>	<u>13.555,11</u>
<b>Totaal baten</b>	<b>188.089,13</b>	<b>213.050,00</b>	<b>139.358,64</b>
<b>Lasten</b>			
Activiteiten	5.495,88	9.250,00	14.933,48
Personele kosten	160.081,18	157.350,00	107.736,54
Afschrijving	10.000,00	10.000,00	10.000,00
Huisvesting	22.573,08	15.150,00	17.173,76
Organisatie	<u>18.471,28</u>	<u>15.900,00</u>	<u>13.729,54</u>
<b>Bedrijfskosten</b>	<b><u>216.621,42</u></b>	<b><u>207.650,00</u></b>	<b><u>163.573,32</u></b>
<b>Resultaat bedrijfsvoering</b>	<b>-28.532,29</b>	<b>5.400,00</b>	<b>-24.214,68</b>
Financiële baten en lasten	-5.236,68	-7.900,00	-5.460,68
Incidentele Baten en Lasten	<u>-295,52</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
<b>Totaal resultaat</b>	<b><u><u>-34.064,49</u></u></b>	<b><u><u>-2.500,00</u></u></b>	<b><u><u>-29.675,36</u></u></b>

VOOR WAARMERKINGS-  
DOELEINDEN



Behorend bij verklaring  
afgegeven d.d. **10-06-2021**.

## Toelichting op de staat van Baten en Lasten

### Baten

#### Bijdragen

Fondsen *)	45.150,00	50.750,00	61.694,60
Bijdragen derden (w.o. 25.000 van de Vrienden vd Buitenwacht)	<u>25.492,68</u>	<u>25.000,00</u>	<u>15.775,93</u>
<b>Totaal bijdragen</b>	<b><u>70.642,68</u></b>	<b><u>75.750,00</u></b>	<b><u>77.470,53</u></b>

\*) Samenstelling bedrag

- Kansfonds	35.000,00	35.000,00	50.000,00
- Kansfonds (tbv Covid-19 schoonmaken)	2.500,00		
- Anoniem	5.000,00	10.000,00	10.000,00
- Oranjefonds			1.694,60
- DAK (tbv Covid-19 schoonmaken)	2.500,00		
- Overig	<u>150,00</u>	<u>5.750,00</u>	
	<u>45.150,00</u>	<u>50.750,00</u>	<u>61.694,60</u>

**Subsidie Gemeente** **93.786,00** **83.000,00** **30.000,00**

**Participatie bijdragen** **19.609,49** **25.000,00** **18.333,00**

In 2020 minder participanten ingezet dan verwacht omdat er wel uitstroom was maar geen instroom door Corona

#### Baten uit activiteiten

Bijdragen Eethuis deelnemers	656,00	3.400,00	2.397,35
Bijdragen Lunch deelnemers	507,60	1.000,00	804,55
Bijdragen Koffie inloop	364,88	1.700,00	1.198,35
Bijdragen deelnemers AKA/entree			
Bijdragen Overige Projecten		500,00	1.494,95
Opbrengst verkoop groenten	2,45		-1,44
Bijdragen Huiswerkhuis		1.700,00	700,00
Inkomsten Verhuur	2.466,08	20.000,00	6.591,00
Inkomsten verhuur koffie		1.000,00	330,35
Inkomsten diensten	<u>53,95</u>		<u>40,00</u>

**Bijdragen van deelnemers aan activiteiten** **4.050,96** **29.300,00** **13.555,11**

*(Dit jaar zijn alle bijdragen lager door Covid-19)*

**Totale Baten** **188.089,13** **213.050,00** **139.358,64**

# Toelichting op de staat van Baten en Lasten

	2020	Begroot 2020	2019
	€	€	€
<b>Lasten</b>			
<b>Kosten activiteiten</b>			
Eethuis boodschappen/inkoop	1.004,94	4.000,00	3.828,26
Kosten Lunch	985,69	1.500,00	1.452,29
Koffie inloop kosten	615,69	1.500,00	1.123,31
Projectkosten HWH		250,00	506,15
Projectkosten Wijkwinkel	1.672,92	1.500,00	2.078,18
Kosten overige projecten	987,00	500,00	3.412,28
Platform Armoede kosten	229,64		2.533,01
<b>Totaal activiteits kosten</b>	<b>5.495,88</b>	<b>9.250,00</b>	<b>14.933,48</b>
<b>Personele kosten</b>			
Loonkosten	75.326,73	52.000,00	42.317,66
Werkgevers soc.lasten	12.221,45	7.700,00	5.904,18
Kosten pensioenpremie	4.840,80	4.400,00	2.490,64
Reiskosten	43,00	250,00	36,90
Overige personeelskosten	67.649,20	93.000,00	56.987,16
<b>Totaal personele kosten</b>	<b>160.081,18</b>	<b>157.350,00</b>	<b>107.736,54</b>
<i>( In 2020 is er afscheid genomen van 1 medewerker en zijn er 2 vaste medewerkers aangenomen. Daarnaast is op projectbasis 1 medewerker tot 31 dec in dienst geweest Tijdens de overgang zijn op inleenbasis extra kosten gemaakt die onder overige personeelskosten staan)</i>			
<b>Afschrijving</b>	<b>10.000,00</b>	<b>10.000,00</b>	<b>10.000,00</b>
<b>Huisvestingskosten</b>			
Heffingen	466,83	2.000,00	446,08
Energiekosten	5.805,09	6.850,00	10.327,55
<i>In 2020 is de energiebelasting terugontvangen over de jaren 2018 en '19</i>			
Onderhoud inrichting en gebouw	10.745,54	3.500,00	4.631,86
<i>Als gevolg van Covid-19 zijn er aanpassingen uitgevoerd op de ventilatie</i>			
Schoonmaakkosten en materiaal	3.854,37		
<i>Er zijn extra kosten gemaakt a.g.v. Covid-19 die deels zijn vergoed door 2 fondsen.</i>			
Afval verwerking	1.701,25	2.800,00	1.768,27
<b>Totaal Huisvestingskosten</b>	<b>22.573,08</b>	<b>15.150,00</b>	<b>17.173,76</b>
<b>Organisatie kosten</b>			
PR kosten en kst Nieuwsbrief	1.463,83	500,00	145,20
Kantoorkosten	3.635,93	3.500,00	3.011,26
Kasverschillen	-220,77		-1.241,49
Printen en kopiëren	1.954,99	2.250,00	2.931,25
Verzekeringen	4.252,75	3.000,00	2.966,68
<i>De opstal en inventaris verzekering is verdubbeld qua bedragen...</i>			
Telefoon/ internet	2.353,42	4.300,00	2.424,68
Accountantskosten/Advieskosten	2.450,00	500,00	
<i>Door de hogere subsidie was de Buitenwacht genoodzaakt een accountantskosten en advieskosten te maken.</i>			
Bank- en rentekosten	408,10	350,00	341,27
Kosten Salarisadm.	817,67	750,00	960,66
Boodschappen alg.	308,40		728,37
Abonnementen en Contributies	1.046,96	750,00	1.461,66
<b>Totaal Organisatie kosten</b>	<b>18.471,28</b>	<b>15.900,00</b>	<b>13.729,54</b>
<b>Totale Bedrijfs kosten</b>	<b>216.621,42</b>	<b>207.650,00</b>	<b>163.573,32</b>
<b>Financiële Baten en Lasten</b>	<b>-5.236,68</b>	<b>-7.900,00</b>	<b>-5.460,68</b>
<b>Incidentele Baten en Lasten</b>	<b>-295,52</b>		
<b>Resultaat</b>	<b>-34.064,49</b>	<b>-2.500,00</b>	<b>-29.675,36</b>

<b>Kasstroom overzicht</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Bedrijfsresultaat (voor rente)	-28.827,81	-24.214,68
Aanpassingen voor:		
- afschrijvingen	10.000,00	10.000,00
- mutatie voorzieningen	0,00	0,00
Mutaties in werkkapitaal:		
- mutatie voorraden	0,00	0,00
- mutatie vorderingen/overlopende activa	-4.536,60	-55.105,23
- mutatie kortlopende schulden/ overlopende passiva	<u>33.112,01</u>	<u>32.463,14</u>
	<u>28.575,41</u>	<u>-22.642,09</u>
Kasstroom uit bedrijfsresultaten	9.747,60	-36.856,77
- ontvangen interest en soortgelijke baten	-5.236,68	-5.460,68
- betaalde interest en soortgelijke lasten	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
	<u>-5.236,68</u>	<u>-5.460,68</u>
<b>Kasstroom uit operationele activiteiten</b>	<b>4.510,92</b>	<b>-42.317,45</b>
- Investerings in materiële vaste activa	0,00	0,00
<b>Kasstroom uit investeringsactiviteiten</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Mutatie financiële vaste activa	0,00	0,00
Mutatie vooruit ontvangen subsidie	0,00	0,00
Mutatie overige leningen	-25.000,00	35.000,00
Mutatie (Hypothecaire) leningen	<u>-4.000,00</u>	<u>-4.000,00</u>
<b>Kasstroom uit financieringsactiviteiten</b>	<b>-29.000,00</b>	<b>31.000,00</b>
<b>Netto Kasstroom</b>	<b><u>-24.489,08</u></b>	<b><u>-11.317,45</u></b>
<b>Mutatie liquide middelen</b>		
Liquide middelen einde boekjaar	47.038,80	71.527,88
Liquide middelen begin boekjaar	71.527,88	82.845,33
	<u>-24.489,08</u>	<u>-11.317,45</u>