

3.1 Inkomensverklaring

3.1 Inkomensverklaring

De Stichting Vrijwillige Berging te Bergen is een vereniging van vrijwilligers die zich inzet voor de berging van dieren. De Stichting is opgericht op 1 oktober 1981 en is sindsdien actief bezig met de berging van dieren. De Stichting heeft een aantal afdelingen, waaronder de afdeling voor de berging van dieren, de afdeling voor de berging van vogels, de afdeling voor de berging van reptielen en de afdeling voor de berging van amfibieën. De Stichting heeft een aantal vrijwilligers die zich inzetten voor de berging van dieren. De Stichting heeft een aantal vrijwilligers die zich inzetten voor de berging van dieren. De Stichting heeft een aantal vrijwilligers die zich inzetten voor de berging van dieren.

Project	Gepland bedrag	Reële omzet	Reële waarde	Percentage
Betrekking en exploitatie	2.175	1.800	82,80%	82,80%
Wettelijke verplichtingen (27)				
Collectieve aanspraken (27)	1.000	900	90,00%	90,00%
Informatieplicht (27)	1.000	900	90,00%	90,00%
Mantelzorg (27)	1.000	900	90,00%	90,00%
Ordningsprocedures in de wet (27)	2.142	2.142	100,00%	100,00%
Procedureregels (27)	1.000	900	90,00%	90,00%
Sportvereniging (14)	1.000	900	90,00%	90,00%
Wettelijke verplichtingen (27)	1.000	900	90,00%	90,00%
Wettelijke verplichtingen (27)	1.000	900	90,00%	90,00%
Zorgplicht (27)	1.000	900	90,00%	90,00%
Totaal	11.300	11.300	100,00%	100,00%

3. FINANCIEEL VERSLAG

Post	2014-2015
Rekening 2014	
Rekening 2015	
Rekening 2016	
Rekening 2017	
Rekening 2018	
Rekening 2019	
Rekening 2020	
Rekening 2021	
Rekening 2022	
Rekening 2023	
Rekening 2024	
Rekening 2025	
Rekening 2026	
Rekening 2027	
Rekening 2028	
Rekening 2029	
Rekening 2030	
Rekening 2031	
Rekening 2032	
Rekening 2033	
Rekening 2034	
Rekening 2035	
Rekening 2036	
Rekening 2037	
Rekening 2038	
Rekening 2039	
Rekening 2040	
Rekening 2041	
Rekening 2042	
Rekening 2043	
Rekening 2044	
Rekening 2045	
Rekening 2046	
Rekening 2047	
Rekening 2048	
Rekening 2049	
Rekening 2050	
Rekening 2051	
Rekening 2052	
Rekening 2053	
Rekening 2054	
Rekening 2055	
Rekening 2056	
Rekening 2057	
Rekening 2058	
Rekening 2059	
Rekening 2060	
Rekening 2061	
Rekening 2062	
Rekening 2063	
Rekening 2064	
Rekening 2065	
Rekening 2066	
Rekening 2067	
Rekening 2068	
Rekening 2069	
Rekening 2070	
Rekening 2071	
Rekening 2072	
Rekening 2073	
Rekening 2074	
Rekening 2075	
Rekening 2076	
Rekening 2077	
Rekening 2078	
Rekening 2079	
Rekening 2080	
Rekening 2081	
Rekening 2082	
Rekening 2083	
Rekening 2084	
Rekening 2085	
Rekening 2086	
Rekening 2087	
Rekening 2088	
Rekening 2089	
Rekening 2090	
Rekening 2091	
Rekening 2092	
Rekening 2093	
Rekening 2094	
Rekening 2095	
Rekening 2096	
Rekening 2097	
Rekening 2098	
Rekening 2099	
Rekening 2100	

Stichting Welzijn Bergen te Bergen

3.1 Balans per 31 december 2021

ACTIVA	31 december 2021		31 december 2020	
	€	€	€	€
Vaste activa				
<i>Materiële vaste activa</i>	[1]			
Verbouwingen		6.974		8.086
Inventaris		<u>30.533</u>		<u>26.761</u>
		37.507		34.847
Vlottende activa				
<i>Voorraden</i>	[2]			
Grond- en hulpstoffen		<u>325</u>		<u>1.825</u>
		325		1.825
<i>Vorderingen</i>	[3]			
Debiteuren		2.756		2.510
Overlopende activa		<u>56.937</u>		<u>11.468</u>
		59.693		13.978
<i>Liquide middelen</i>	[4]			
		272.595		288.874
Totaal activazijde		<u><u>370.120</u></u>		<u><u>339.524</u></u>

Voor identificatie
doeleinden

- 3 MEI 2022

Accountants Adviseurs
VANNU

Stichting Welzijn Bergen te Bergen

3.1 Balans per 31 december 2021

PASSIVA	31 december 2021		31 december 2020	
	€	€	€	€
Elgen vermogen [5]				
Stichtingsvermogen	132.226		127.006	
Bestemmingsreserve	12.000		12.000	
Bestemmingsreserve verhuizing	<u>30.000</u>		<u>-</u>	
		174.226		139.006
Vorzieningen [6]				
Overige voorzieningen	<u>23.871</u>		<u>23.871</u>	
		23.871		23.871
Kortlopende schulden [7]				
Crediteuren	7.873		5.497	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	36.419		32.637	
Overlopende passiva	<u>127.731</u>		<u>138.513</u>	
		172.023		176.647
Totaal passivazijde		<u>370.120</u>		<u>339.524</u>

Samenstellingsverklaring afgegeven d.d. 29 april 2022

Voor identificatie
doeleinden
- 3 MEI 2022
Accountants Adviseurs
VANNU

3.2 Staat van baten en lasten over 2021

		2021		2020	
		€	€	€	€
Subsidie en baten activiteiten	[8]		1.268.469		1.171.848
Directe kosten activiteiten	[9]		147.005		158.889
			<u>1.121.464</u>		<u>1.012.959</u>
Overige bedrijfsopbrengsten	[10]		34.398		43.357
			<u>1.155.862</u>		<u>1.056.316</u>
Lonen en salarissen	[11]	565.590		533.508	
Sociale lasten	[12]	124.567		104.429	
Pensioenlasten	[13]	56.457		53.799	
Overige personeelskosten		38.478		60.054	
Afschrijvingen	[14]	10.745		17.312	
Overige bedrijfskosten	[15]	323.502		292.330	
Som der kosten			<u>1.119.339</u>		<u>1.061.432</u>
Bedrijfsresultaat			<u>36.523</u>		<u>-5.116</u>
Rentelasten en soortgelijke kosten	[16]	<u>-1.303</u>		<u>-1.206</u>	
Som der financiële baten en lasten			<u>-1.303</u>		<u>-1.206</u>
Resultaat			<u><u>35.220</u></u>		<u><u>-6.322</u></u>

Samenstellingsverklaring afgegeven d.d. 29 april 2022

Voor identificatie
doelenden

- 3 MEI 2022

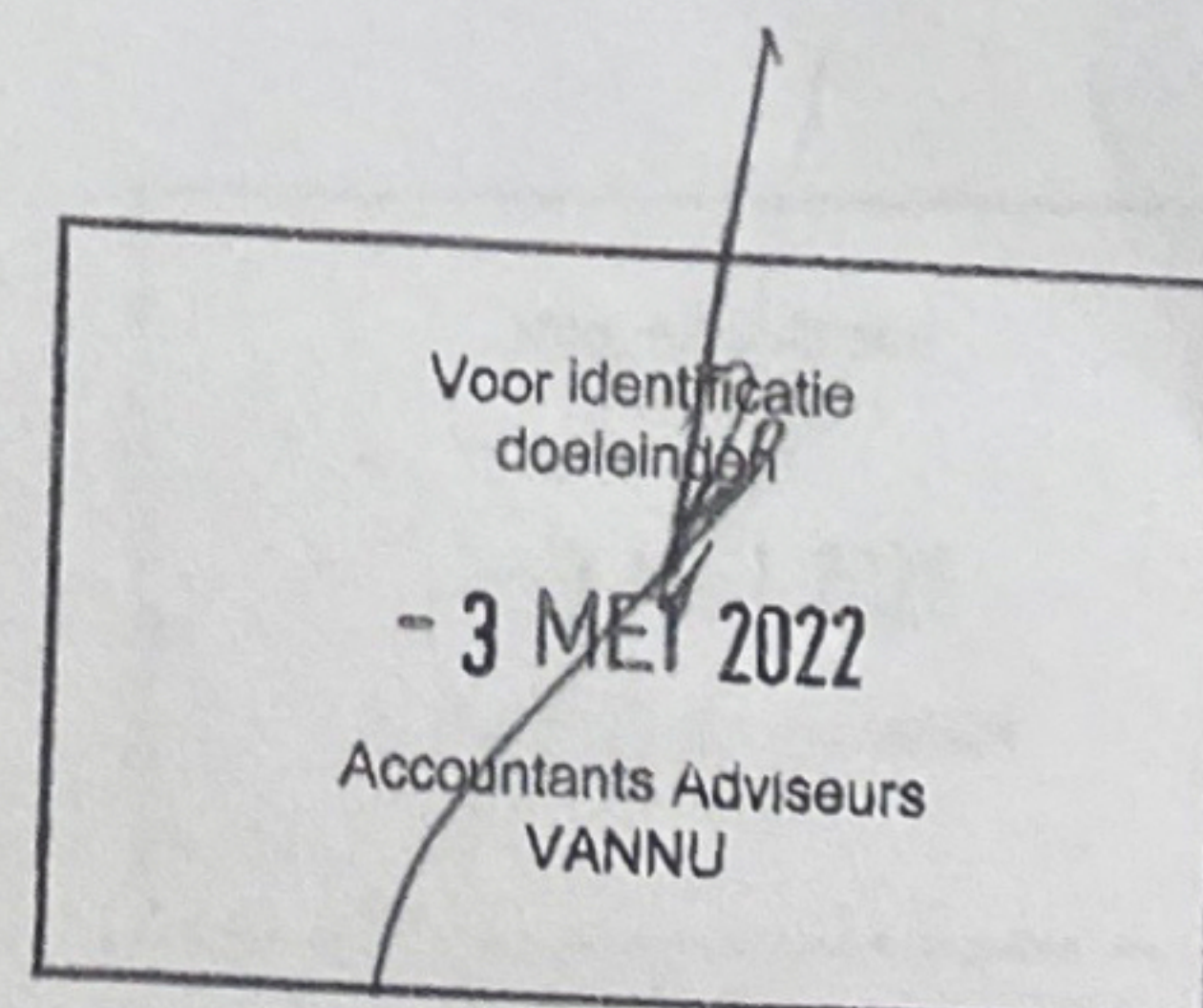
Accountants Adviseurs
VANNU

3.3 Kasstroomoverzicht over 2021

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

	2021		2020	
	€	€	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten				
Bedrijfsresultaat		36.523		-5.116
Aanpassingen voor:				
Afschrijvingen	10.745		17.312	
		10.745		17.312
Verandering in werkkapitaal:				
Voorraden en onderhanden werk	1.500		521	
Vorderingen	-45.715		35.229	
Kortlopende schulden (excl. schulden aan kredietinstellingen)	-4.624		82.037	
		-48.839		117.787
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		-1.571		129.983
Rentelasten en soortgelijke kosten	-1.303		-1.206	
		-1.303		-1.206
Kasstroom uit operationele activiteiten		-2.874		128.777
Kasstroom uit investeringsactiviteiten				
Investerings in materiële vaste activa	-13.405		-19.775	
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		-13.405		-19.775
Kasstroom uit financieringsactiviteiten				
Mutatie langlopende schulden	-		-6.611	
Kasstroom uit financieringsactiviteiten		-		-6.611
Mutatie geldmiddelen		-16.279		102.391
Toelichting op de geldmiddelen				
Stand per 1 januari		288.874		186.483
Mutatie geldmiddelen		-16.279		102.391
Stand per 31 december		272.595		288.874

Samenstellingsverklaring afgegeven d.d. 29 april 2022



Stichting Welzijn Bergen te Bergen

3.4 Toelichting op het financieel verslag

ALGEMENE TOELICHTING

Activiteiten

De activiteiten van Stichting Welzijn Bergen, statutair gevestigd te Bergen, bestaan voornamelijk uit welzijnsactiviteiten

De feitelijke activiteiten worden uitgevoerd aan de Heereweg 150 te Schoorl.

Continuïteit

Als gevolg van het uitbreken van de Coronacrisis is een onzekere situatie ontstaan. Deze onzekerheid wordt mede veroorzaakt door maatregelen welke door de overheid worden ingesteld om de verspreiding van het Coronavirus te beperken. Het effect op de bedrijfsvoering en de vraag of dit op termijn kan leiden tot continuïteitsproblemen is onduidelijk. De overheid heeft de steunmaatregelen aangekondigd, echter de exacte uitvoering en uiteindelijke afwikkeling hiervan is ook nog onduidelijk. Hierdoor bestaat er een onzekerheid van materieel belang op grond waarvan gereede twijfel zou kunnen bestaan over de continuïteit van het geheel van de werkzaamheden van de stichting. Gezien de bijzondere situatie rondom het Coronavirus in combinatie met de steun die door de overheid is uitgesproken, verwachten wij geen continuïteitsprobleem op deze grond voor de onderneming.

Stichting

Stichting Welzijn Bergen, statutair gevestigd te Bergen, is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 41238737.

Schattingen

Bij toepassing van de grondslagen en regels voor het opstellen van het financieel verslag vormt de leiding van Stichting Welzijn Bergen zich verschillende oordelen en schattingen die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen.

Toelichting op het kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht wordt opgesteld volgens de indirecte methode.

De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit liquide middelen.

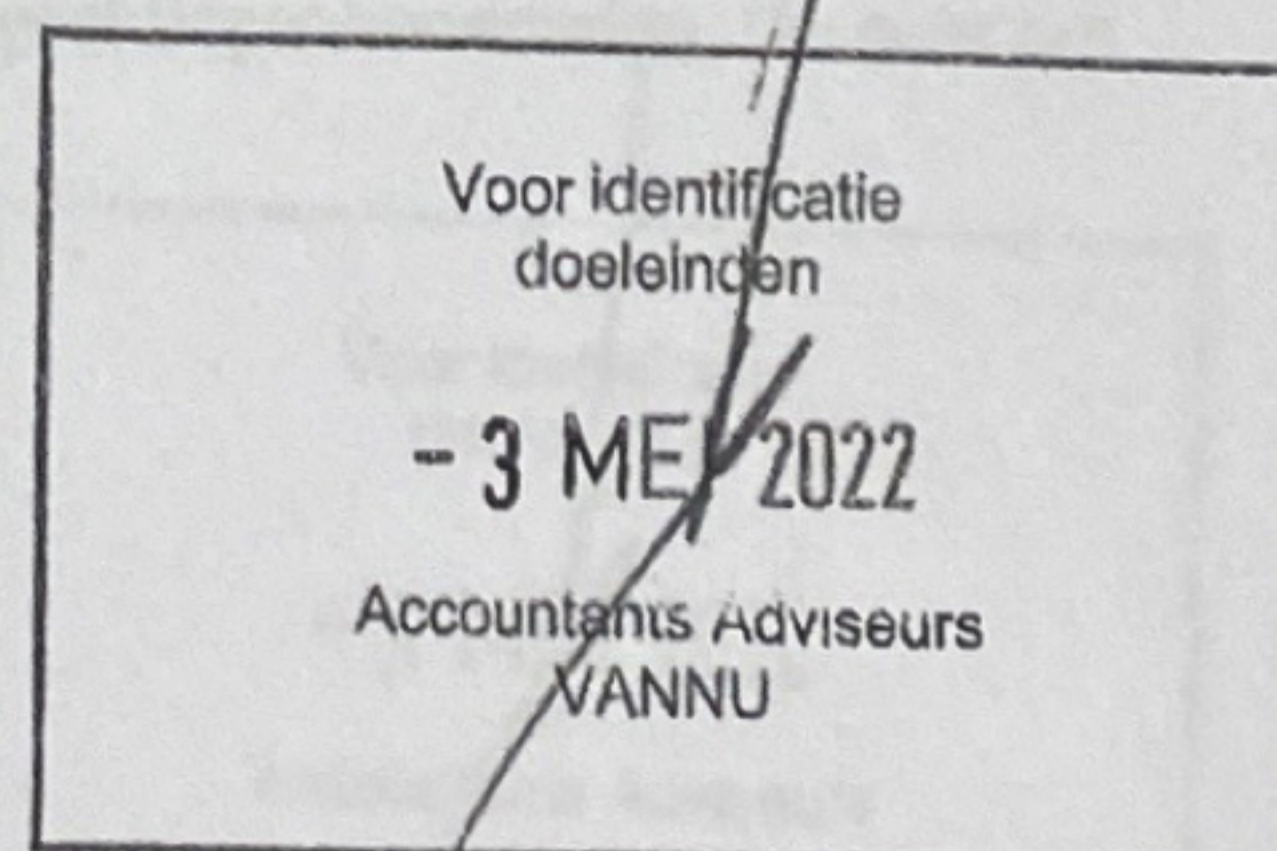
Ontvangsten en uitgaven uit hoofde van rente zijn opgenomen onder de kasstroom uit operationele activiteiten.

ALGEMENE GRONDSLAGEN

Algemeen

Het financieel verslag is opgesteld in overeenstemming met de wettelijke bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW, afdeling 4.2.8 Algemene Wet Bestuursrecht en de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving voor de kleine rechtspersonen, die uitgegeven zijn door de Raad voor de jaarverslaggeving.

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.



3.4 Toelichting op het financieel verslag

GRONDSLAGEN VOOR 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. 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 lineaire afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige gebruiksduur en bijzondere waardeverminderingen.

De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur, tenzij fiscaal een wettelijk maximum afschrijvingspercentage van 20% wordt voorgeschreven, en worden berekend op basis van een vast percentage van de kostprijs, rekening houdend met een eventuele residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van in gebruikneming.

Subsidies op investeringen worden in mindering gebracht op de verkrijgings- of vervaardigingsprijs van de activa waarop de subsidies betrekking hebben.

Vorraden

De voorraden worden gewaardeerd tegen kostprijs of lagere opbrengstwaarde.

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.

Eigen vermogen

Reserve en fondsen

De Stichting onderscheidt normaliter bestemmingsreserves en bestemmingfondsen.

Bestemmingsreserves

Bestemmingsreserves zijn door het bestuur van de stichting voor een speciaal doel bestemde delen van de reserves, waaraan (delen van) het jaarresultaat kan worden toegevoegd en/of onttrokken.

3.4 Toelichting op het financieel verslag

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.

Overige voorzieningen

De overige voorzieningen worden opgenomen tegen nominale waarde van de voor de afwikkeling van de voorziening naar verwachting noodzakelijke uitgaven.

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 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.

Subsidies

Exploitatiesubsidies worden als bate verantwoord in de staat van baten en lasten in het jaar waarin de gesubsidieerde kosten zijn gemaakt. De baten worden verantwoord als het waarschijnlijk is dat deze worden ontvangen.

Opbrengst uit activiteiten

Verantwoording van opbrengsten uit activiteiten geschiedt naar rato van de geleverde prestaties, gebaseerd op de verrichte activiteiten tot aan de balansdatum in verhouding tot de in totaal te verrichten diensten.

Kosten

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

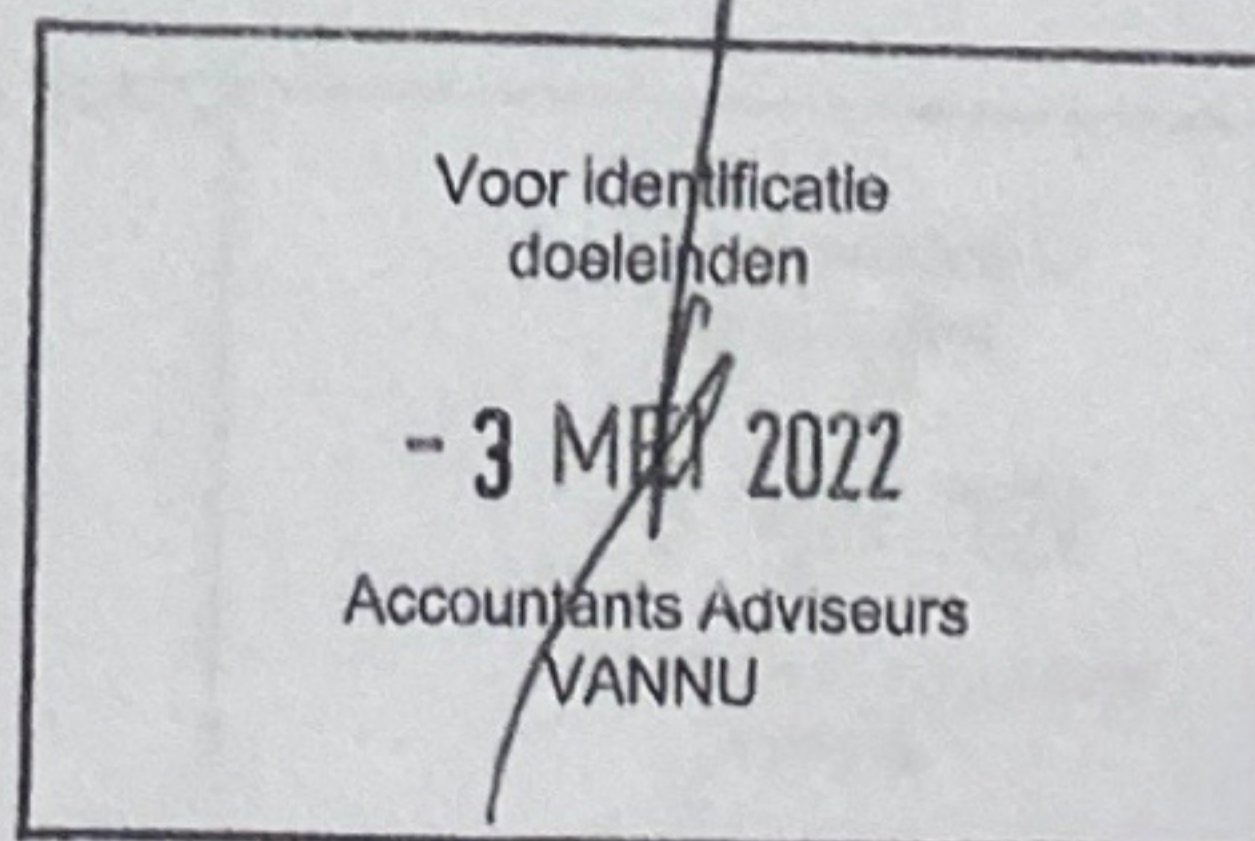
Personeelsbeloningen

Periodiek betaalbare beloningen

Lonen, salarissen en sociale lasten worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de winst- en verliesrekening voor zover ze verschuldigd zijn aan werknemers

Pensioenen

De onderneming heeft alle pensioenregelingen verwerkt volgens de verplichtingenbenadering. De over het verslagjaar verschuldigde premie wordt als last verantwoord.



3.4 Toelichting op het financieel verslag

Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa

Immateriële vaste activa inclusief goodwill en 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. Over terreinen en vastgoedbeleggingen wordt niet afgeschreven.

Overheidssubsidies

Exploitatiesubsidies worden als bate verantwoord in de staat van baten en lasten in het jaar waarin de gesubsidieerde kosten zijn gemaakt of opbrengsten zijn gederfd, of wanneer een gesubsidieerd exploitatietekort zich heeft voorgedaan. De baten worden verantwoord als het waarschijnlijk is dat deze worden ontvangen.

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.

Voor identificatie
doeleinden

- 3 MEI 2022

Accountants Adviseurs
VANNU

3.5 Toelichting op de balans

ACTIVA

VASTE ACTIVA

Materiële vaste activa [1]

Het verloop van de materiële vaste activa wordt als volgt weergegeven:

	Verbouwingen €	Inventaris €	Totaal 2021 €
Aanschafwaarde	81.236	128.593	209.829
Cumulatieve afschrijvingen	-73.150	-101.832	-174.982
Boekwaarde per 1 januari	<u>8.086</u>	<u>26.761</u>	<u>34.847</u>
Investeringen	-	13.405	13.405
Afschrijvingen	-1.112	-9.633	-10.745
Mutaties 2021	<u>-1.112</u>	<u>3.772</u>	<u>2.660</u>
Aanschafwaarde	81.236	141.998	223.234
Cumulatieve afschrijvingen	-74.262	-111.465	-185.727
Boekwaarde per 31 december	<u>6.974</u>	<u>30.533</u>	<u>37.507</u>

Afschrijvingspercentages:	%
Verbouwingen	10
Inventaris	20

VLOTTENDE ACTIVA

Vorraden [2]

	31-12-2021 €	31-12-2020 €
Grond- en hulpstoffen		
Voorraad	<u>325</u>	<u>1.825</u>

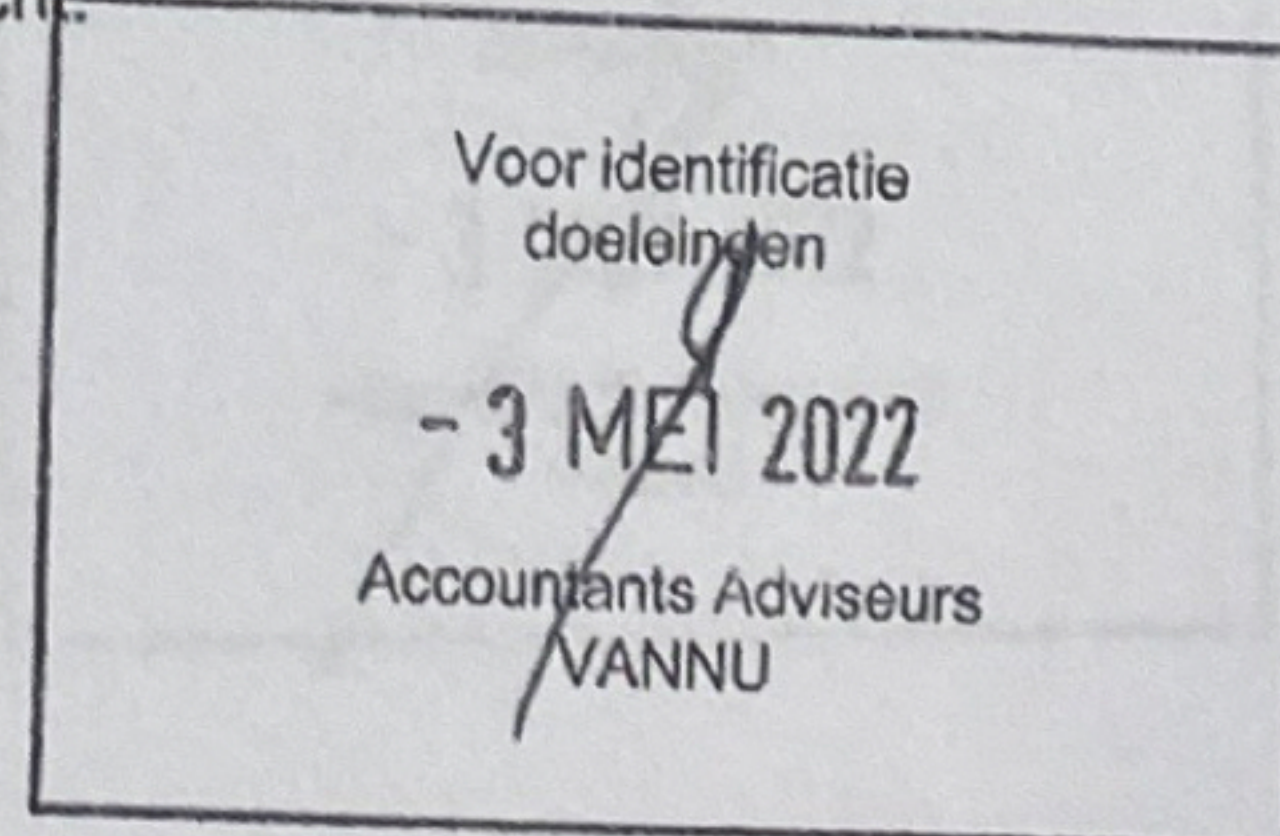
De voorraad is opgenomen conform opgaf door het bestuur.

Vorderingen [3]

Debiteuren

Debiteuren	2.756	2.599
Voorziening oninbare debiteuren	-	-89
	<u>2.756</u>	<u>2.510</u>

Een voorziening voor eventuele oninbaarheid wordt niet noodzakelijk geacht.



Stichting Welzijn Bergen te Bergen

3.5 Toelichting op de balans

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
Overlopende activa		
Vooruitbetaalde kosten	27.875	2.006
Vooruitbetaalde verzekering	5.380	-
Te ontvangen subsidie	18.000	-
Overige vorderingen	5.682	9.462
	<u>56.937</u>	<u>11.468</u>

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

Liquide middelen [4]

Rabobank	267.091	281.598
Kas	5.504	7.276
	<u>272.595</u>	<u>288.874</u>

De liquide middelen staan ter vrije beschikking van de stichting.

Voor identificatie
doeleinden

- 3 MEI 2022

Accountants Adviseurs
VANNU

Stichting Welzijn Bergen te Bergen

3.5 Toelichting op de balans

PASSIVA

EIGEN VERMOGEN [5]

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
Stichtingsvermogen		
Stand per 1 januari	127.006	133.328
Saldo baten en lasten	35.220	-6.322
Dotatie bestemmingsreserve verhuizing	-30.000	-
Stand per 31 december	<u>132.226</u>	<u>127.006</u>

Bestemmingsreserve personeelskosten

Stand per 1 januari	12.000	12.000
Mutatie bij	-	-
Stand per 31 december	<u>12.000</u>	<u>12.000</u>

De bestemmingsreserve is gevormd voor te verwachten kosten voor personeel.

Bestemmingsreserve verhuizing

Stand per 1 januari	-	-
Dotatie	30.000	-
Stand per 31 december	<u>30.000</u>	<u>-</u>

De bestemmingsreserve is gevormd voor te verwachten kosten voor inrichting nieuwe locatie.

Voorstel tot bestemming van het saldo baten en lasten over het boekjaar 2021

Het bestuur stelt voor om het saldo baten en lasten over het boekjaar 2021 ten bedrage van € 35.220 voor € 5.220 ten gunste van het stichtingsvermogen te brengen en voor € 30.000 een bestemmingsreserve verhuizing te vormen.

VOORZIENINGEN [6]

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
Overige voorzieningen		
Overige voorziening	<u>23.871</u>	<u>23.871</u>

De voorziening heeft betrekking op ontvangen verzekeringsgelden voor nog te maken herinrichtingskosten van een accommodatie.

Voor identificatie
doeleinden
- 3 MEI 2022
Accountants Adviseurs
VANNU

Stichting Welzijn Bergen te Bergen

3.5 Toelichting op de balans

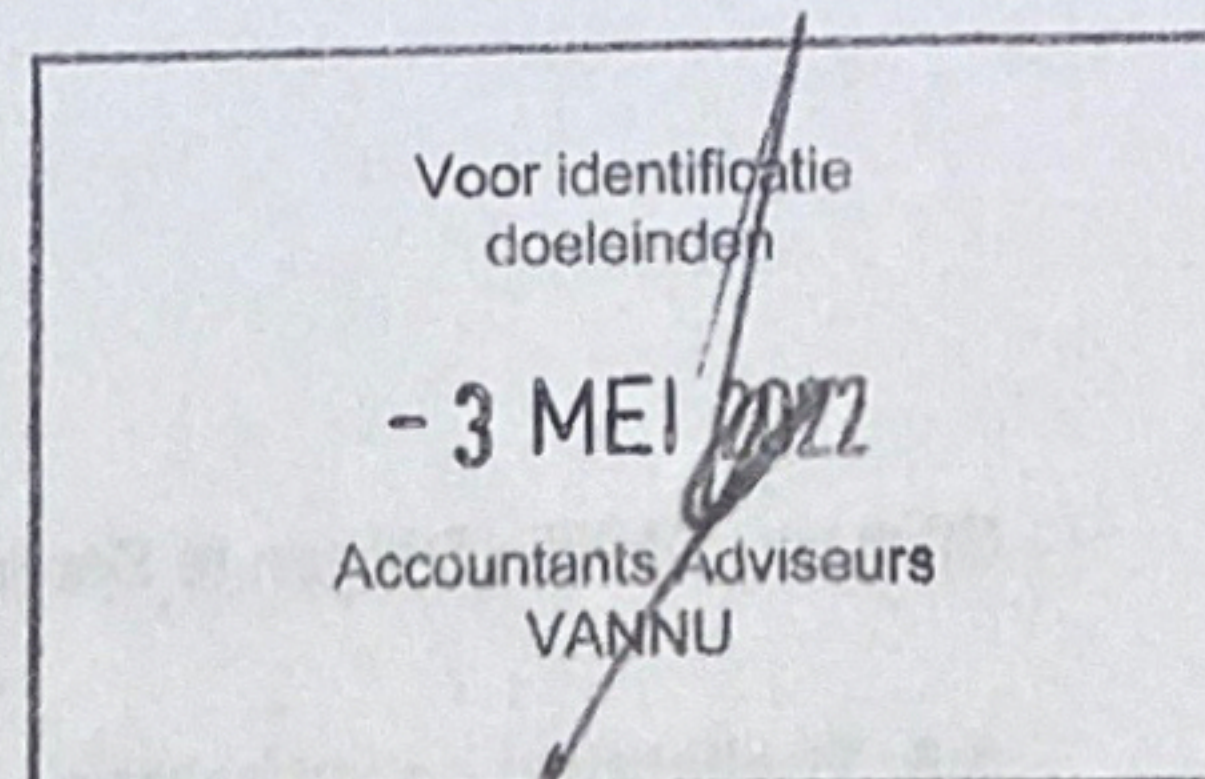
KORTLOPENDE SCHULDEN [7]

Handelscrediteuren
Crediteuren

Belastingen en premies sociale verzekeringen
Loonheffing
Pensioenen

Overlopende passiva

Accountantskosten
Nog te ontvangen facturen
Kosten herinrichting / accommodatie
Vakantiegeld en -uren
Vooruitontvangen subsidie
Voorziening projecten
Ontvangen NOW 1 subsidie
Individueel loopbaanbudget
Terug te betalen subsidie Overbrugging Corona
Overige schulden



	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
Handelscrediteuren	7.873	5.497
Belastingen en premies sociale verzekeringen	35.952	32.148
Loonheffing	467	489
Pensioenen	36.419	32.637
Overlopende passiva	16.000	11.000
Accountantskosten	20.321	-
Nog te ontvangen facturen	30.000	-
Kosten herinrichting / accommodatie	13.225	758
Vakantiegeld en -uren	13.141	46.545
Vooruitontvangen subsidie	1.467	1.467
Voorziening projecten	-	53.350
Ontvangen NOW 1 subsidie	16.077	16.440
Individueel loopbaanbudget	14.500	-
Terug te betalen subsidie Overbrugging Corona	3.000	8.953
Overige schulden	127.731	138.513

Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

Jongerencentrum De Kazerne te Bergen (voorheen Frats)

Op 6 november 2015 is een contract getekend met HOD Leegstandbeheer voor een tijdelijke locatie ("De Kazerne"), die 2 november 2015 in gebruik is genomen. Er wordt geen huur betaald maar administratiekosten en een vergoeding voor gebruikte energie tot een totaal bedrag van € 445 per maand. Het "huurdeel" (administratiekosten) hiervan is in het verslagjaar € 1.500.

Jongerenwerk Egmond aan den Hoef

Stichting Welzijn Bergen heeft per 1 januari 2004 de huurovereenkomst van een bedrijfsruimte bij Stichting Dorpshuis Egmond aan den Hoef overgenomen van de stichting Jongeren Organisatie Egmond. Deze huurovereenkomst is afgesloten met het bestuur van de Stichting Beheer Hanswijk op 1 januari 2000 voor een periode van 5 jaar. Na deze vijf jaar loopt de huurovereenkomst door voor onbepaalde tijd. De huur bedroeg bij aanvang f 833,33 per maand. De huurprijs zal jaarlijks per 1 januari op basis van het prijsindexcijfer van de gezinsconsumptie worden verhoogd. De huur bedraagt in het verslagjaar € 6.660.

Jongerenwerk Egmond Binnen

Per 1-1-2018 is de nieuwbouw van jongerencentrum JOEB, als aanbouw bij het dorps huis de Schulp in Egmond-Binnen, in gebruik genomen. Hiertoe is de SWB een huurovereenkomst aangegaan met de Stichting Dorpshuis Egmond-Binnen (de Schulp) met als looptijd 1-1-2018 tot 1-1-2028. In het verslagjaar werd hiervoor een huur in rekening gebracht van € 12.720. Daarnaast werd maandelijks een voorschotbedrag voor energie in rekening gebracht van € 230.

Document tijdlijn

Document Item 11-05-2022 13:24

Dagboek

Boekstuknummer

Status	Datum	Gebruiker
Aangeleverd	5/11/2022 11:26 AM	LANDMAN

Opmerkingen

Gebruiker	Opmerkingen	Datum
------------------	--------------------	--------------