

**Stichting Anders Bezig Zijn
Te Vught**

Rapport inzake jaarstukken 2020

INHOUDSOPGAVE

1. ACCOUNTANTSVERSLAG	3
1.1 Samenstellingsverklaring	4
1.2 Algemeen.....	5
2. JAARREKENING	6

1. Accountantsverslag



VDVW Adviseurs

Accountants
Belastingadviseurs
Administratieve services

Bestuur van
Stichting Anders Bezig Zijn
Heuvel 2
5261 EE VUGHT

**VDVW Accountants
Maasdriel B.V.**

Hoorzik 3A
5331 KG Kerkdriel

Postbus 76
5330 AB Kerkdriel

Tel. 0418 6319 92

info@vdtw-adviseurs.nl
www.vdtw-adviseurs.nl

KvK: 53094646

Kerkdriel, 14 mei 2021

Geacht bestuur,

Hierbij brengen wij verslag uit inzake onze werkzaamheden met betrekking tot de jaarrekening 2020 van Stichting Anders Bezig Zijn te Vught.

1.1 Samenstellingsverklaring van de accountant

Aan: Het bestuur van Stichting Anders Bezig Zijn

De jaarrekening 2020 van Stichting Anders Bezig Zijn te Vught is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2020 met tellingen van € 89.111 en de winst-en-verliesrekening 2020 sluitend met een netto resultaat van € 17.627,- met de daarbij behorende 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 de in Nederland Algemeen aanvaarde grondslagen. 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 Anders Bezig Zijn te Vught. 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.

1.2 Algemeen

Bestuur

Blijkens artikel 4 lid 1 van de statuten bestaat het bestuur van de stichting uit ten minste drie leden met een maximum van zeven. Het bestuur kiest uit zijn midden een voorzitter, secretaris en een penningmeester. De functies van voorzitter, secretaris en penningmeester zijn niet verenigbaar in één persoon.

De samenstelling van het bestuur is per 31 december 2020 als volgt:

Voorzitter	F.Th. de Man
Penningmeester	J.A.C.M. Steinhage
Secretaris	Th.H.C.M. Dalderop
Bestuurslid	A.M.P.D. Koenraad
Bestuurslid	F.C.M. de Haas
Bestuurslid	J.C.L.M. Jansen

Statutaire doelomschrijving

Blijkens artikel 2 lid 1 van de statuten stelt de stichting zich, ten behoeve van de volwassen inwoners van de gemeente Vught zowel met als zonder beperking, in de ruimste zin van het woord, ten doel:

- persoonlijke vorming, educatie en ontwikkeling;
- bevordering van deelname aan de samenleving;
- het ondersteunen van persoonlijk welbevinden;
- het stimuleren van het aangaan van sociale contacten, teneinde deze te verbreden en te verdiepen;
- het leveren van een bijdrage aan het samenleven in zijn algemeenheid.


Blijkens artikel 2 lid 2 van de statuten tracht de stichting haar doel te bereiken door het organiseren van cursussen en activiteiten.

Tot het verstrekken van nadere toelichting zijn wij gaarne bereid.

Kerkdriel, 14 mei 2021

Hoogachtend,

VDVW Accountants Maasdriel B.V.



W.E. Weijgertze AA

2. Jaarrekening

19

20

21

22

23

Belangrijke zaken in 2020

Corona

Begin 2020 werd ook Nederland getroffen door de wereldwijde coronapandemie. De overheidsmaatregelen werden uiteraard door ABZ strikt uitgevoerd met als gevolg dat alle activiteiten werden stopgezet en het cursusseizoen 2019 - 2020 niet geheel kon worden afgemaakt. Besloten werd tot restitutie aan deelnemers voor niet genoten lessen. De docenten zijn wel gewoon doorbetaald.

Na versoepeling van de maatregelen kon het seizoen 2020 - 2021 in aangepaste vorm en met inachtneming van de toen geldende coronamaatregelen deels worden opgestart. Helaas volgde al spoedig een nieuwe lockdown met als gevolg het beëindigen van onze activiteiten. Slechts een klein deel van de cursussen kon via een beeldverbinding worden uitgevoerd. Eind 2020 werd aan de cursisten opnieuw restitutie toegezegd voor niet genoten lessen.

De gemeente Vught werd verzocht bij te dragen aan de financiële gevolgen van de coronamaatregelen. Dat werd gehonoreerd met een eenmalige bijdrage van € 15.000. Omdat een belangrijk deel van de te restitueren cursusgeldten pas begin 2021 wordt uitbetaald is in het resultaat 2020 de helft van dit bedrag opgenomen. De andere helft wordt meegenomen in 2021.

Ook deelnemers aan cursussen hebben ABZ gesteund door niet in alle gevallen cursusgeld terug te vragen.

Financieel

ABZ streeft bij de huidige exploitatie naar een eigen vermogen van tegen de € 50.000.

Het positieve resultaat over 2020 draagt bij aan de opbouw van dit streefvermogen dat noodzakelijk is voor het opvangen van eventuele discontinuïteit in de bedrijfsvoering. Tevens geeft een hoger vermogen de mogelijkheid om noodzakelijke investeringen te doen met name voor de cursussen.

Ontwikkelingen na balansdatum

Inmiddels is helder dat als gevolg van corona het cursusjaar 2020-2021 grotendeels verloren is gegaan en dat cursusgeldten grotendeels terugbetaald moeten worden. Ook de start van het nieuwe cursusseizoen in september 2021 zal naar verwachting nog onderhevig zijn aan coronabeperkingen.

namens het bestuur

F.Th. de Man, voorzitter

J.A.C.M. Steinhage, penningmeester

BALANS PER 31 DECEMBER 2020

	31/12/2020	31/12/2019
ACTIEF	€	€
Vaste activa		
<u>Materiële vaste activa</u>		
Kantoorinventaris	3.142	4.945
	<u>3.142</u>	<u>4.945</u>
Vlottende activa		
<u>Vorderingen</u>		
Debiteuren	9.126	6.850
Omzetbelasting	3.003	1.014
Overige vorderingen	5.800	9.830
	<u>17.929</u>	<u>17.694</u>
<u>Liquide middelen</u>		
RABO 0129.196.916	6.190	2.519
RABO 3464.681.386	61.564	48.559
Kas	286	359
	<u>68.040</u>	<u>51.437</u>
	<u>89.111</u>	<u>74.076</u>

BALANS PER 31 DECEMBER 2020

	31/12/2020	31/12/2019
PASSIEF	€	€
Eigen vermogen		
Eigen vermogen bij aanvang	16.596	12.337
Resultaat boekjaar	17.627	4.259
	<u>34.223</u>	<u>16.596</u>
Kortlopende schulden		
Loonheffing	7.518	7.500
Via web ontvangen	2.335	2.404
Reservering vakantiegeld	5.169	4.961
Nog te besteden subsidie "Omgaan met geld"	2.000	0
Vooruitontvangen subsidie "Winterschool"	2.500	0
Subsidie RABO Clubkascampagne t.b.v. nieuwe oven	261	0
Crediteuren	2.696	692
Te betalen accountantskosten	1.210	1.210
Vooruitontvangen cursusgelden	22.475	37.500
Reservering subsidie in verband met Corona/Covid-19	7.500	0
Overige schulden en overlopende passiva	1.224	3.213
	<u>54.888</u>	<u>57.480</u>
	<u>89.111</u>	<u>74.076</u>

WINST- EN VERLIESREKENING OVER 2020

	2020	2019
	€	€
Inkomsten		
Subsidie gemeente Vught	174.631	171.115
Extra subsidie in verband met Corona/Covid-19	7.500	0
Totaal inkomsten	182.131	171.115
Kosten		
Personeelskosten	141.801	138.949
Huisvestingskosten	3.255	2.387
Marketingkosten	2.746	5.828
Algemene kosten	16.725	16.726
Afschrijvingen	1.803	1.352
	166.330	165.243
Resultaat vóór uitkomst cursussen	15.801	5.872
Resultaat cursussen		
Cursussen, inkomsten minus directe kosten	1.777	102
Zomerschool, inkomsten minus directe kosten	49	-1.715
Resultaat cursussen	1.826	-1.613
Resultaat "Anders Bezig Zijn"	17.627	4.259

TOELICHTING OP BALANS EN WINST- EN VERLIESREKENING

WAARDERINGSGRONDSLAGEN

De waarderingsgrondslagen zijn ongewijzigd ten opzichte van vorig jaar.

De jaarrekening is opgesteld overeenkomstig in Nederland Algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving. In het belang van het inzicht wijkt de rubricering van de posten in de winst- en verliesrekening op hoofdlijnen af van de voorschriften.

Voor zover nodig voor vergelijkingsdoeleinden is de rubricering van de vergelijkende cijfers aangepast.

Balans

Materiele vaste activa

Materiele vaste activa worden gewaardeerd tegen de historische uitgaafprijs verminderd met afschrijvingen op basis van de verwachte economische levensduur.

Debiteuren

De debiteuren worden opgenomen tegen nominale waarde.

Indien noodzakelijk wordt een voorziening voor oninbaarheid opgenomen.

Overige activa en passiva

Alle overige activa en passiva worden nominaal gewaardeerd tenzij anders is vermeld.

Resultaat

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengsten en de kosten en andere lasten van het jaar.

Winsten worden verantwoord indien zij gerealiseerd zijn.

Verliezen worden genomen indien zij voorzienbaar zijn.

TOELICHTING OP DE BALANS

	boekwaarde 31/12/2019	investering	des- investering	afschrijving	boekwaarde 31/12/2020
	€	€	€	€	€
Materiële vaste activa					
Kantoorinventaris	4.945	0	0	-1.803	3.142
	<u>4.945</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-1.803</u>	<u>3.142</u>
			31/12/2020		31/12/2019
			€		€
Overige vorderingen					
Subsidie project Zomerschool			1.066		1.600
Subsidie méérkosten bewegingsactiviteiten 2019			0		2.300
Oranjefonds Subsidie "Etenstijd"			3.373		4.910
Overlopende kosten verzekering 2020/2021			724		939
Administratiepakket 2021			112		0
Cursuspakket kosten 2021			267		0
Advertenties 2021			39		0
Opbrengst materialen			86		81
Paribas Leasing Solutions			70		0
QDOC			63		0
			<u>5.800</u>		<u>9.830</u>
Omzetbelasting					
Aangifte over het 4 ^e kwartaal			-1.447		-502
Herrekening 2018			0		-363
Herrekening 2019			0		-149
Herrekening 2020			-1.556		0
			<u>-3.003</u>		<u>-1.014</u>
Overige schulden					
Te betalen bijdragen 2020/2019			420		420
Bankkosten			50		35
Kosten activiteiten			754		2.758
			<u>1.224</u>		<u>3.213</u>

Niet uit de balans blijvende verplichtingen

Anders Bezig Zijn huurt de door haar gebruikte ruimtes van de Stichting Ontmoetingscentrum DePetrus.

De huur is ingegaan per 30-11-2017 met een looptijd van 9 jaar.

Het vaste huurdeel bedraagt jaarlijks € 10.000 excl. BTW en wordt jaarlijks geïndexeerd.

Voor de taalcursussen wordt apart naar gebruik gefactureerd.

Door Anders Bezig Zijn wordt een multifunctionele printer geleased.

TOELICHTING OP DE WINST- EN VERLIESREKENING

	2020	2019
	€	€
Personeelskosten		
Bruto loon	106.915	102.907
Mutatie reservering vakantiegeld	212	1.109
Sociale lasten	17.346	17.554
Pensioen- en VUT premies	9.081	9.540
Ziekteverzuimverzekering	2.010	1.662
Reiskosten	1.327	1.356
Docenten en vrijwilligersavond	3.009	2.276
Overige personeelskosten	425	842
Koffie/thee personeel	1.020	975
Kosten vrijwilligers/docenten	456	729
	141.801	138.949
Huisvestingskosten		
Huur kantoor	2.060	2.028
Overige huisvestingskosten	1.116	253
Kosten Reinier van Arkel	79	107
	3.255	2.387
Marketingkosten		
Advertentiekosten	2.525	4.197
Open dag / expositie	0	1.193
Representatiekosten	115	356
Kerstmiddag deelnemers	106	82
	2.746	5.828

TOELICHTING OP DE WINST- EN VERLIESREKENING

	2020	2019
	€	€
Algemene kosten		
Kantoorbenodigdheden	489	600
Drukwerk/kopieerkosten	1.382	1.571
Telecommunicatie	1.053	969
Porti	991	524
Accountant	1.025	1.025
Administratiekosten	4.094	4.083
Abonnementen en literatuur	66	123
Verzekeringen	2.438	1.552
Overige algemene kosten	-402	-9
Onderhoud inventaris	3.661	3.960
Kosten bank	423	548
Niet verrekenbare omzetbelasting	1.505	1.781
	16.725	16.726

TOELICHTING OP DE WINST- EN VERLIESREKENING

	2020	2019
	€	€
Cursussen		
Inkomsten		
Cursussen, bijdragen deelnemers	57.752	49.846
Taalcursussen, bijdragen deelnemers	11.019	19.500
Subsidie Taalhuis / Digitale vaardigheden	2.856	1.260
Subsidie Oranjefonds "Etenstijd"	6.373	10.601
Bijdrage gemeente Vught tbv kosten Reinier van Arkel	0	7.000
Subsidie gemeente Vught winterschool	5.000	5.000
Subsidie gemeente Vught "Geld op orde"	6.015	7.897
Bijdrage Ouderen Samen winterschool 2018	0	295
Subsidie gemeente vught "Bewegen voor ouderen"	5.746	0
Opbrengst biljarttafel	69	166
Opbrengst verkoop boeken	11	226
Opbrengst materiaal	150	425
Opbrengst kopiëren	25	30
	95.016	102.246
Directe kosten cursussen		
Docentenvergoedingen	52.287	51.860
Materiaal- en overige kosten	14.130	24.694
Toegerekende huur	26.367	25.197
Directe kostenproject "Samen in de Wijk"	225	183
Sisow kosten	230	210
Organisatiekosten A.B.Z.	pm	pm
	93.239	102.144
Uitkomst cursussen	1.777	102

TOELICHTING OP DE WINST- EN VERLIESREKENING

	2020	2019
	<u>€</u>	<u>€</u>
	Zomerschool	
Inkomsten		
Bijdragen deelnemers	0	6.901
Overige subsidies	3.816	2.350
	<u>3.816</u>	<u>9.251</u>
 Kosten Zomerschool		
Kosten vrijwilligers	635	790
PR-kosten	614	1.775
Docentenvergoedingen	111	1.858
Overige algemene kosten	2.407	6.543
Organisatiekosten A.B.Z.	pm	pm
	<u>3.767</u>	<u>10.966</u>
 Uitkomst Zomerschool	49	-1.715

Bijlage: specificatie materiële vaste activa

		Aanschaf-	<-----Afschrijvingen----->			Boekwaarde
		waarden	31/12/2019	boekjaar	31/12/2020	31/12/2020
		€	€	€	€	€
<u>Kantoorinventaris</u>						
Diverse activa	2012	8.787	8.787	0	8.787	0
Camera Media Markt	2014	208	208	0	208	0
Laptop	2015	1.073	849	215	1.064	9
Computers	2017	4.105	1.542	821	2.363	1.742
Computers	2017	3.834	1.676	767	2.443	1.391
		18.007	13.062	1.803	14.865	3.142

Bijlage: Omzetbelasting

	31/12/2020	31/12/2019
	<u>€</u>	<u>€</u>
Omzetbelasting		
BTW af te dragen hoog	10.076	15.366
Te verrekenen		
Te verrekenen omzetbelasting laag	-446	-522
Te verrekenen omzetbelasting hoog	-9.536	-10.910
Correctie ivm verhouding belast/onbelast	1.505	1.781
	<hr/>	<hr/>
Te verrekenen	-8.477	-9.651
	<hr/>	<hr/>
	1.599	5.715
Reeds aangegeven		
1e kwartaal	-68	56
2e kwartaal	-2.124	-681
3e kwartaal	6.794	6.991
4e kwartaal	-1.447	-502
	<hr/>	<hr/>
	3.155	5.864
	<hr/>	<hr/>
	-1.556	-149
Balanspost		
Laatste kwartaal	-1.447	-502
Herrekening 2018	0	-363
Herrekening 2019	0	-149
Herrekening 2020	-1.556	0
	<hr/>	<hr/>
	-3.003	-1.014