

FOR IDENTIFICATION PURPOSES ONLY
Van Eert Audit & Assurance

Date: 30-06-2022

Initials: 

FINANCIËEL JAARVERSLAG 2021

STICHTING



**DE
SCHROEF**

Sterk in bewegen

FINANCIËEL JAARVERSLAG 2021 VAN STICHTING DE SCHROEF

INHOUDSOPGAVE

1.	Bestuursverslag	1
2.	Jaarrekening 2021	3
2.1	Balans per 31 december 2021	3
2.2	Staat van baten en lasten 2021	4
2.3	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	5
2.4	Toelichting op de balans	6
2.5	Toelichting op de staat van baten en lasten	10

FOR IDENTIFICATION PURPOSES ONLY
Van Eert Audit & Assurance

Date: 30-06-2022

Initials: 

1. Bestuursverslag

Stichting de Schroef, opgericht in 2007, en kantoorhoudend aan de Prins Hendrikstraat 80, 5151GB, Drunen, zet zich in voor meer sport en beweging in de gemeente Heusden en omgeving.

De missie van Stichting de Schroef luidt:

Sterk in beweging voor iedereen

Onze visie daarbij is als volgt:

Een samenleving waarin iedereen zich vitaal voelt

Het statutaire doel van stichting de Schroef luidt:

1. het verlenen van diensten aan sportverenigingen waarmee de stichting serviceovereenkomsten heeft lopen;
2. het verlenen van diensten ten behoeve van derden waarbij faciliteiten en/of accommodaties van de hiervoor bedoelde verenigingen worden betrokken;
3. het bevorderen van lichamelijk en sociaal welzijn om een bijdrage te leveren aan het verlagen van overgewicht, bewegingsarmoede en eenzaamheid.

Dit is vertaald in de volgende uitvoeringsdoelstellingen:

- Stichting de Schroef maakt mensen bewust van een gezonde leefstijl door te vertellen wat de Nederlandse Norm voor Gezond Bewegen is en het spinnenweb van Positieve Gezondheid uit te leggen.
- Stichting de Schroef faciliteert haar interventies op verschillende plaatsen en tijdstippen om te ontspannen, ervaringen op te doen, uit te dagen, plezier te beleven, te verbinden, te ontmoeten, talenten te ontwikkelen en om een gezond sociaal netwerk/sociale omgeving te creëren.
- Stichting de Schroef biedt kwalitatieve beweegprogramma's door samenwerking met professionals op basis van het Athletic Skills Model.
- Stichting de Schroef creëert welzijn en geluk door een positief zelfbeeld, toekomstbeeld, een sociaal netwerk, daginvulling en mentale weerbaarheid te stimuleren en stress te verminderen.

Personeel

Stichting de Schroef had in 2021 vijf buurtsportcoaches, een marketing- en communicatiemedewerker, een teamleider buurtsportcoaches en een directeur in dienst om bovenstaande doelstellingen te realiseren. Zij worden vergoed volgens de CAO Sport.

FOR IDENTIFICATION PURPOSES ONLY
Van Eert Audit & Assurance

Date: 30-06-2022

Initials: 

Bestuurssamenstelling

Het bestuur van de stichting bestaat uit de voorzitter, de penningmeester en de secretaris. In 2021 functioneerde het bestuur van Stichting de Schroef in de volgende samenstelling:

- Lisiane Mather, voorzitter
- Jan Durenkamp, penningmeester
- Tamara Veldkamp, secretaris

ANBI-status

Stichting de Schroef heeft met ingang van 1 januari 2013 de status van 'algemeen nut beogende instelling' (ANBI) verworven (RSIN 817962645).

De bestuurders van Stichting de Schroef ontvangen geen vergoeding.

Activiteitenverslag

Stichting de Schroef heeft een separaat activiteitenverslag opgesteld.

Overige informatie

Stichting de Schroef beschikt over een meldcode huiselijk geweld en kindermishandeling.

FOR IDENTIFICATION PURPOSES ONLY
Van Eert Audit & Assurance

Date: 30-06-2022

Initials: 

2. Jaarrekening 2021

2.1 Balans per 31 december 2021

	<u>31-12-2021</u> €	<u>31-12-2020</u> €
<u>VASTE ACTIVA</u>		
FINANCIËLE VAST ACTIVA		
Deelnemingen	2.500	2.500
MATERIËLE VASTE ACTIVA		
Inventaris	4.506	4.902
<u>VLOTTENDE ACTIVA</u>		
VOORRADEN	64	140
VORDERINGEN EN OVERLOPENDE ACTIVA	6.842	15.162
LIQUIDE MIDDELEN	225.310	109.634
	<u>239.222</u> =====	<u>132.338</u> =====
EIGEN VERMOGEN		
Kapitaal	36.710	25.140
Bestemmingsfonds	<u>149.117</u>	<u>63.254</u>
	185.827	88.394
KORTLOPENDE SCHULDEN (TEN HOOGSTE 1 JAAR) EN OVERLOPENDE PASSIVA		
Nog te betalen	53.395	43.944
	<u>239.222</u> =====	<u>132.338</u> =====

FOR IDENTIFICATION PURPOSES ONLY
Van Eert Audit & Assurance

Date: 30-06-2022

Initials: 

2.2 Staat van baten en lasten 2021

	Begroting <u>2021</u> €	Realisatie <u>2021</u> €	Realisatie <u>2020</u> €
Subsidie buurtsportcoaches	238.991	240.912	236.475
Kader uitvraag sociaal domein	165.324	167.373	162.640
Bijdrage verenigingen	1.000	925	650
Bijdrage scholen	3.000	3.500	3.500
Overige opbrengsten	<u>90.223</u>	<u>191.675</u>	<u>114.323</u>
Totaal baten	498.538	604.385	517.588
Personeelskosten	418.600	397.612	396.465
Algemene kosten	71.450	42.400	43.937
Kosten citytrainers	2.750	17.720	3.663
Overige kosten	<u>61.490</u>	<u>49.267</u>	<u>22.600</u>
Totaal lasten	554.290	506.999	466.665
Saldo baten en lasten	-/- 55.752	97.386	50.923
Rente-opbrengsten	<u>20</u>	<u>8</u>	<u>9</u>
	-/- 55.732	97.394	50.932
Af: mutatie bestemmingsfonds	<u>--</u>	<u>-/- 85.863</u>	<u>-/- 63.254</u>
Batig saldo 2021, resp. nadelig saldo 2020	-/- 55.732 =====	+ 11.531 =====	-/- 12.322 =====

Toelichting: De subsidie buurtsportcoaches zijn voor € 146.765 afkomstig uit rijks gelden en voor € 94.147 afkomstig uit gemeentelijke gelden.

FOR IDENTIFICATION PURPOSES ONLY
Van Eert Audit & Assurance

Date: 30-06-2022

Initials: 

2.3 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld met overeenkomstige toepassing van Titel 9 van het Burgerlijk Wetboek Boek 2 en van de Richtlijnen van de Raad voor de Jaarverslaggeving (RJK-C1).

Financiële vaste activa

De deelneming wordt gewaardeerd tegen kostprijs.

Materiële vaste activa

De inventarissen worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs verminderd met lineaire afschrijvingen gebaseerd op de verwachte economische levensduur.

Vorraden

De voorraden zijn gewaardeerd tegen de historische kosten of de lagere opbrengstwaarde.

Debiteuren en Nog te ontvangen

Debiteuren en Nog te ontvangen worden gewaardeerd tegen nominale waarde zo nodig onder aftrek van voorzieningen wegens oninbaarheid.

Liquide middelen

De liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Voorzieningen

Een voorziening wordt gevormd voor verplichtingen waarvan het waarschijnlijk is dat zij zullen moeten worden afgewikkeld en waarvan de omvang redelijkerwijs is te schatten. De omvang van de voorziening wordt bepaald door de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om de desbetreffende verplichtingen en verliezen per balansdatum af te wikkelen.

Indien het waarschijnlijk is dat voor uitgaven die noodzakelijk zijn om een voorziening af te wikkelen een vergoeding van een derde zal worden ontvangen, wordt deze vergoeding gepresenteerd als een afzonderlijk actief.

Nog te betalen kosten

De post Nog te betalen kosten wordt gewaardeerd tegen nominale waarde.

Baten


Opbrengsten van het boekjaar worden verantwoord ongeacht of ze tot ontvangsten in dat boekjaar hebben geleid.

Lasten

Lasten van het boekjaar worden verantwoord ongeacht of ze tot uitgave in dat boekjaar hebben geleid. De lasten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde grondslagen voor waardering en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben. (Voorzienbare) verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het boekjaar worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden en overigens wordt voldaan aan de voorwaarden voor het opnemen van voorzieningen.

FOR IDENTIFICATION PURPOSES ONLY
Van Eert Audit & Assurance

Date: 30-06-2022

Initials: 

2.4 Toelichting op de balans

Financiële vaste activa

Stichting de Schroef is in 2017 lid geworden van de Coöperatie LangstraatGlas U.A. Stichting de Schroef neemt deel met een kapitaal van € 2.500. Het doel van de coöperatie is het inrichten en exploiteren van een glasvezelnetwerk in de Langstraat.

Materiële vaste activa

Het verloop in de materiële vaste activa is als volgt:

Inventaris	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Boekwaarde 1 januari	4.902	3.068
Investeringen	2.327	3.697
Afschrijvingen	- 2.723	- 1.863
Boekwaarde 31 december	<u>4.506</u>	<u>4.902</u>
Aanschafprijs	14.937	14.915
Cumulatieve afschrijvingen	10.431	10.013
Boekwaarde 31 december	<u>4.506</u>	<u>4.902</u>

De materiële vaste activa worden in drie jaar afgeschreven.

De investeringen in 2021 betreffen de aanschaf van twee lap tops, een papiervernietiger en laminaat.

Vorraden

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Goodiebags	--	82
Zweetbandjes	59	48
Bidons	5	10
	<u>64</u>	<u>140</u>

FOR IDENTIFICATION PURPOSES ONLY
Van Eert Audit & Assurance

Date: 30-06-2022

Initials: 

Vorderingen en overlopende activa

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
GALMPlus	--	11.431
Bijdragen scholen	2.500	--
Fietsvalpreventie	1.150	--
Buurtsport meiden	1.000	--
Kledinginzameling	65	99
Balkonbeweedagen	--	300
Nog te ontvangen rente rekening-courant Rabo	8	9
Inkomsten citytrainers/buurtsport	693	2.410
Vriendenloterij	400	586
Bijdragen verenigingen	800	150
Overige vorderingen	179	57
Porti	47	120
	<u>6.842</u>	<u>15.162</u>

Liquide middelen

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Rekening-courant Rabobank		
- rek.nr. 13.25	11.071	14.204
- rek.nr. 14.81	23.779	1.363
- rek.nr. 12.64	95.248	93.895
- rek.nr. 31.79	95.173	172
Rekening-courant Bunq	39	--
	<u>225.310</u>	<u>109.634</u>

Eigen vermogen

Kapitaal

Het verloop in de post kapitaal is als volgt

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Stand 1 januari	25.140	37.462
Bij: saldo Bunq	39	--
Batig saldo 2021, resp. nadelig saldo 2020	<u>+ 11.531</u>	<u>- 12.322</u>
Stand 31 december	<u>36.710</u>	<u>25.140</u>

Het vaststellen van de jaarrekening is de verantwoordelijkheid van het bestuur van de stichting.
Het beschikbare kapitaal wordt aangehouden om te dienen als buffer voor de toekomst.

FOR IDENTIFICATION PURPOSES ONLY
Van Eert Audit & Assurance

Date:

30-06-2022

Bestemmingsfonds

Het verloop in het bestemmingsfonds is als volgt

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Stand 1 januari	63.254	--
Onttrekkingen aan het bestemmingsfonds	- 80.930	--
Dotaties aan het bestemmingsfonds	<u>166.793</u>	<u>63.254</u>
Stand 31 december	<u>149.117</u>	<u>63.254</u>

Het bestemmingsfonds, dat niet vrij besteedbaar is, betreft ontvangen subsidies waarvan de besteding nog moet plaatsvinden.

De samenstelling van het bestemmingsfonds ultimo 2021 en 2020 is als volgt:

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
- Heusdens beweeg- en sportakkoord	111.248	30.000
- Project Onbetaalbaar	24.626	--
- Fietsvalpreventie	2.189	14.817
- Summer – Winter games	3.632	--
- Heusden Pop Up	622	9.244
- Talented	2.581	7.614
- Collecte NSGK	1.430	1.123
- Clubkas Campagne	671	456
- Sportcafe	1.328	--
- Case for support bestelbus	790	--
Totaal	<u>149.117</u>	<u>63.254</u>

FOR IDENTIFICATION PURPOSES ONLY
Van Eert Audit & Assurance

Date: 30-06-2022

Initials: 

Nog te betalen en vooruitontvangen

	2021	2020
Vakantiegeld (periode 1 juni t/m 31 december)	16.055	15.536
Loonheffing december 2021, resp. 2020	13.043	12.863
Nog uitstaande vakantiedagen	14.710	6.928
Kosten accountantscontrole jaarrekeningen 2021, resp. 2020	3.630	3.630
Kosten Citytrainers/buurtsport	713	978
Bijdragen scholen	1.000	--
Studiekosten	--	1.450
Energie	1.800	1.200
Huur kantoor	600	400
Kantoorbehoeften	243	--
Nog te betalen bankkosten 4 ^e kwartaal 2021, resp. 2020	62	48
Verwerkingskosten salarisadministratie	1.065	871
Personeelspot	450	--
Overige nog te betalen kosten	24	40
	<u>53.395</u>	<u>43.944</u>

Overige informatie

Er zijn geen activa als zekerheid gesteld.
 Het bestuur heeft de begroting voor 2022 vastgesteld. Hieruit blijkt voorsnog een tekort van € 54.170 (baten van € 798.825 tegenover lasten van € 852.995). De stichting heeft zichzelf de ambitie opgelegd om gedurende 2022 extra opbrengsten te genereren zodat het jaar kan worden afgesloten zonder een nadelig saldo.

Niet in de balans opgenomen verplichtingen

Er zijn geen overige niet in de balans opgenomen verplichtingen.

FOR IDENTIFICATION PURPOSES ONLY
 Van Eert Audit & Assurance

Date: 30-06-2022

Initials: 

2.5 Toelichting op de staat van baten en lasten

Overige opbrengsten

	Begroting	Realisatie	Realisatie
	2021	2021	2020
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
Fondsenwerving	2.500	- 248	1.805
GALMPlus	--	14	14.156
Zomerimpuls GALMPlus	--	--	--
Overige (zie specificatie hierna)	87.723	191.909	98.362
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	90.223	191.675	114.323
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

FOR IDENTIFICATION PURPOSES ONLY
Van Eert Audit & Assurance

Date: 30-06-2022

Initials: 

Date: 30-06-2022

Initials: 

Specificatie overige opbrengsten

	Begroting 2021	Realisatie 2021	Realisatie 2020
Heusdens beweeg- sportkakoord	30.000	90.000	30.000
Inkomsten TALENTED	6.536	6.536	11.399
Talentlessen d'Oultremontcollege	9.550	7.037	9.550
Inkomsten collecte NSGK	734	511	667
Inkomsten NL Doet / Oranjefonds	--	--	350
Inkomsten Kledinginzameling	910	747	2.332
Inkomsten SPORT bij BSO	1.500	--	598
Inkomsten Citytrainers/Buurtsport	2.600	11.807	2.560
Inkomsten Balanz4Kidz	960	673	1.005
Inkomsten Vitaliteit op de werkvloer	3.500	--	--
Inkomsten Clubkas Campagne	400	215	456
Inkomsten GLI	1.500	--	--
Giften	863	143	386
Inkomsten vriendenloterij	1.750	1.608	2.822
Inkomsten valpreventie	--	20	4.063
Inkomsten Fietsvalpreventie	18.260	2.510	12.695
Inkomsten Sponsoring Buurtsport	5.100	400	100
Inkomsten Sponsoring Sportcafe	1.500	100	1.075
Inkomsten beweegttestdag	2.000	--	--
Inkomsten Sponsoring H-games	--	--	100
Inkomsten Tasjes Vol Pret	--	--	3.884
Inkomsten Beweegmaatjes	--	--	788
Inkomsten Mijn Leefstijl	--	425	337
Inkomsten Heusden Pop Up	--	15.950	10.000
Inkomsten Balkonbeweegdagen	--	675	550
Inkomsten Ricardo's Bingo	--	11.210	2.142
Inkomsten buurtsport meiden	--	2.350	--
Inkomsten serious gaming en interactief bewegen	--	2.450	--
Inkomsten vitaliteitsdag	--	1.527	--
Inkomsten case for support bestelbus	--	428	--
Inkomsten project Onbetaalbaar	--	29.610	--
Inkomsten Summer-Winter games	--	3.632	--
Inkomsten sponsorloop KC De Vlechter	--	450	--
Inkomsten sponsoring accountantscontrole	--	605	--
Overig	60	289	503
Totaal overige opbrengsten	87.723	191.909	98.362

Personeelskosten

	Begroting 2021	Realisatie 2021	Realisatie 2020
Salarissen	328.684	332.771	315.047
Sociale lasten	61.464	53.768	53.167
Pensioenkosten	26.952	29.192	26.751
Vergoeding ziektekosten	1.500	1.800	1.500
	<u>418.600</u>	<u>417.531</u>	<u>396.465</u>
Af: ontvangen van UWV voor zwangerschapsvervang	--	- 19.919	--
	<u>418.600</u>	<u>397.612</u>	<u>396.465</u>
Totaal	<u><u>418.600</u></u>	<u><u>397.612</u></u>	<u><u>396.465</u></u>

Personeelsbestand

De stichting had in 2021 acht personeelsleden (6,6 FTE) in dienst, in 2020 acht personeelsleden (6,5 FTE). Daarnaast hebben in 2021 zes stagiaires (2020: acht stagiaires) bij de stichting gewerkt, tezamen gelijk aan 0,73 FTE (2020: 1,40 FTE) en het aantal geleverde vrijwilligersuren bedroeg 1,6 FTE (2020: 0,84 FTE).

FOR IDENTIFICATION PURPOSES ONLY
Van Eert Audit & Assurance

Date: 30-06-2022

Initials: 

Date: 30-06-2022

Initials: 

	Begroting 2021	Realisatie 2021	Realisatie 2020
Specificatie overige kosten			
Kosten beweeg- en sportakkoord	30.000	9.357	--
Kosten TALENTED	2.000	3.468	3.786
Kosten GALMPlus	--	--	5.055
Kosten NL Doet	--	--	328
Kosten Kledinginzameling	228	119	715
Kosten Sportcafé	1.500	272	1.639
Kosten SPORT na School	1.750	--	--
Kosten SPORT bij BSO	1.250	--	332
Kosten Balanz4Kidz	--	--	528
Kosten Armoedefonds	100	--	--
Kosten Vitaliteit op de werkvloer	1.000	733	--
Kosten Valpreventie	--	--	1.941
Kosten Fietsvalpreventie	17.486	4.274	--
Kosten GLI	1.500	920	--
Kosten Fondsenwerving	450	--	834
Kosten Mensen met een beperking	--	--	56
Kosten Talentlessen d'Oultremontcollege	1.000	651	1.166
Kosten Aangepast sporten	--	--	- 65
Kosten Beweegtestdag	--	--	1.919
Kosten Tasjes Vol Pret	--	--	2.194
Kosten Beweegmaatjes	--	--	595
Kosten Mijn Leefstijl	--	--	446
Kosten Heusden Pop Up	--	15.453	757
Kosten Balkonbeweegdagen	--	400	374
Kosten Ricardo's Bingo	--	11.102	--
Kosten buursport meiden	--	1.192	--
Kosten serious gaming en interactief bewegen	--	129	--
Kosten vitaliteitsdag	--	27	--
Kosten project Onbetaalbaar	--	664	--
Kosten Sponsorloop KC De Vlechten	--	303	--
Kosten beweegtestdag	2.000	--	--
Kosten aangepast sporten	1.000	204	--
Overige kosten	226	--	--
Totaal overige kosten	61.490	49.267	22.600

	Begroting 2021	Realisatie 2021	Realisatie 2020
Algemene kosten			
Reiskosten vast	7.225	2.914	4.331
Reiskosten variabel	1.125	759	587
Telefoon	4.000	2.171	3.387
Congreskosten	4.000	2.029	299
Verzekeringen	2.100	2.533	2.443
Kantoorbehoeften	10.000	3.451	4.071
Secretariaatskosten	750	453	662
Energie	5.000	2.396	1.900
Huur kantoor	1.500	727	705
Publiciteit en communicatie	10.000	7.700	7.278
Website	1.500	224	292
Bankkosten	500	658	593
Studiekosten	12.500	3.255	6.680
Afschrijving inventaris	1.500	2.723	1.863
Verwerkingskosten salarissen	2.000	2.517	2.323
Accountantscontrole jaarrekeningen	3.700	4.235	3.060
Vrijwilligers- en stagevergoedingen	3.650	3.568	3.408
Overige	400	87	55
	71.450	42.400	43.937

Begroting 2021 en realisatie 2021

Vergelijking van de begroting 2021 en de realisatie 2021 laat diverse verschillen zien. Deze worden vooral veroorzaakt door uitstel van activiteiten ten gevolge van COVID-19.

FOR IDENTIFICATION PURPOSES ONLY
Van Eert Audit & Assurance

Date: 30-06-2022

Initials: 