

FINANCIËEL JAARVERSLAG 2022

STICHTING

**DE
SCHROEF**



Sterk in bewegen

FOR IDENTIFICATION PURPOSES ONLY
BGH/Van Eert Audit & Assurance

Date: 22 juni 2023

Initials: 

FINANCIËEL JAARVERSLAG 2022 VAN STICHTING DE SCHROEF

INHOUDSOPGAVE

1.	Bestuursverslag	1
2.	Jaarrekening 2022	3
2.1	Balans per 31 december 2022	3
2.2	Staat van baten en lasten 2022	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
BGH/Van Eert Audit & Assurance

Date: 22 juni 2023

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.

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.

2. Jaarrekening 2022

2.1 Balans per 31 december 2022

	<u>31-12-2022</u> €	<u>31-12-2021</u> €
<u>VASTE ACTIVA</u>		
FINANCIËLE VAST ACTIVA		
Deelnemingen	2.500	2.500
MATERIËLE VASTE ACTIVA		
Inventaris	7.896	4.506
<u>VLOTTENDE ACTIVA</u>		
VOORRADEN	64	64
VORDERINGEN EN OVERLOPENDE ACTIVA	28.137	6.842
LIQUIDE MIDDELEN	293.750	225.310
	<u>332.347</u> =====	<u>239.222</u> =====
EIGEN VERMOGEN		
Kapitaal	33.830	36.710
Bestemmingsfonds	<u>226.336</u> 260.166	<u>149.117</u> 185.827
KORTLOPENDE SCHULDEN (TEN HOOGSTE 1 JAAR) EN OVERLOPENDE PASSIVA		
Nog te betalen	72.181	53.395
	<u>332.347</u> =====	<u>239.222</u> =====

2.2 Staat van baten en lasten 2022

	Begroting 2022 €	Realisatie 2022 €	Realisatie 2021 €
Subsidie buurtsportcoaches	244.569	244.569	240.912
Kader uitvraag sociaal domein	171.273	171.273	167.373
Bijdrage verenigingen	1.500	1.875	925
Bijdrage scholen	3.500	3.500	3.500
Overige opbrengsten	<u>377.983</u>	<u>203.819</u>	<u>191.675</u>
Totaal baten	798.825	625.219	604.385
Personeelskosten	437.873	414.422	397.612
Algemene kosten	71.425	50.144	42.400
Kosten citytrainers	5.170	9.352	17.720
Overige kosten	<u>338.527</u>	<u>77.016</u>	<u>49.267</u>
Totaal lasten	852.995	550.934	506.999
Saldo baten en lasten	-/- 54.170	74.285	97.386
Rente-opbrengsten	<u>--</u>	<u>54</u>	<u>8</u>
	-/- 54.170	74.339	97.394
Af: mutatie bestemmingsfonds	<u>--</u>	<u>-/- 77.219</u>	<u>-/- 85,863</u>
Nadelig saldo 2022, resp. batig saldo 2021	-/- 54.170	-/- 2.880	+ 11.531
	=====	=====	=====

Toelichting: De subsidie buurtsportcoaches zijn voor € 148.227 afkomstig uit rijks gelden en voor € 96.342 afkomstig uit gemeentelijke gelden.

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.

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	2022	2021
Boekwaarde 1 januari	4.506	4.902
Investerings	6.053	2.327
Afschrijvingen	- 2.663	- 2.723
Boekwaarde 31 december	<u>7.896</u>	<u>4.506</u>
Aanschafprijs	20.990	14.937
Cumulatieve afschrijvingen	13.094	10.431
Boekwaarde 31 december	<u>7.896</u>	<u>4.506</u>

De materiële vaste activa worden in drie jaar afgeschreven.

De investeringen in 2022 betreffen voornamelijk smart clips en VR-brillen.

Vorraden

	2022	2021
Zweetbandjes	59	59
Bidons	5	5
	<u>64</u>	<u>64</u>

Vorderingen en overlopende activa

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Project ONBETAALBAAR	9.591	--
Project NEXT level	7.000	--
Netwerkproject ONBETAALBAAR	5.625	--
Bijdragen scholen	2.500	2.500
Fietsvalpreventie	961	1.150
Buurtsport meiden	--	1.000
Kledinginzameling	72	65
Nog te ontvangen rente rekening-courant Rabo	44	8
Inkomsten citytrainers/buurtsport	250	693
Collecte NSGK	785	--
Vriendenloterij	267	400
Bijdragen verenigingen	850	800
Overige vorderingen	145	179
Porti	47	47
	<u>28.137</u>	<u>6.842</u>

Liquide middelen

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Rekening-courant Rabobank		
- rek.nr. 13.25	16.174	11.071
- rek.nr. 14.81	44.196	23.779
- rek.nr. 12.64	38.394	95.248
- rek.nr. 31.79	95.177	95.173
Rekening-courant Bunq	99.809	39
	<u>293.750</u>	<u>225.310</u>

Eigen vermogen

Kapitaal

Het verloop in de post kapitaal is als volgt

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Stand 1 januari	36,710	25.140
Bij: saldo Bunq	--	39
Nadelig saldo 2022, resp. batig saldo 2021	<u>-/- 2.880</u>	<u>+ 11.531</u>
Stand 31 december	<u>33.830</u>	<u>36.710</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.

Bestemmingsfonds

Het verloop in het bestemmingsfonds is als volgt

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Stand 1 januari	149.117	63.254
Onttrekkingen aan het bestemmingsfonds	- 94.462	- 80.930
Dotaties aan het bestemmingsfonds	<u>171.681</u>	<u>166.793</u>
Stand 31 december	<u>226.336</u>	<u>149.117</u>

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

De samenstelling van het bestemmingsfonds ultimo 2022 en 2021 is als volgt:

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
- Heusdens beweeg- en sportakkoord	121.377	111.248
- Next Level	86.315	--
- Netwerkproject ONBETAALBAAR	5.625	--
- Leefbaarheid Oudheusden	2.853	--
- Project ONBETAALBAAR	3.792	24.626
- Fietsvalpreventie	--	2.189
- Summer – Winter games	--	3.632
- Heusden Pop Up	628	622
- Talented	1.831	2.581
- Collecte NSGK	2.168	1.430
- Clubkas Campagne	922	671
- Sportcafe	--	1.328
- Case for support bestelbus	825	790
Totaal	<u>226.336</u>	<u>149.117</u>

Nog te betalen en vooruitontvangen

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Vakantiegeld (periode 1 juni t/m 31 december)	16.591	16.055
Loonheffing december 2022, resp. 2021	13.146	13.043
Nog uitstaande vakantiedagen	12.314	14.710
Pensioenpremie	11.629	--
Kosten accountantscontrole jaarrekeningen 2022, resp. 2021	4.840	3.630
Kosten Citytrainers/buurtsport	3.745	713
Kosten buurtsport meiden	502	--
Bijdragen scholen	--	1.000
Publiciteit en communicatie	2.904	--
Energie	3.600	1.800
Huur kantoor	1.200	600
Kantoorbehoeften	192	243
Nog te betalen bankkosten 4 ^e kwartaal 2022, resp. 2021	48	62
Verwerkingskosten salarisadministratie	1.367	1.065
Personeelspot	--	450
Overige nog te betalen kosten	103	24
	<u>72.181</u>	<u>53.395</u>

Overige informatie

Er zijn geen activa als zekerheid gesteld.

Het bestuur heeft de begroting voor 2023 vastgesteld. Hieruit blijkt voornamelijk een tekort van € 182.650 (baten van € 544.551 tegenover lasten van € 727.201). De stichting heeft een zeer groot deel van dit tekort in het bestemmingsfonds zitten. Voor het resterende deel heeft de stichting zichzelf de ambitie opgelegd om gedurende 2023 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.

2.5 Toelichting op de staat van baten en lasten

Overige opbrengsten

	Begroting 2022	Realisatie 2022	Realisatie 2021
	<u> </u>	<u> </u>	<u> </u>
Fondsenwerving	--	183	- 248
GALMPlus	--	--	14
Zomerimpuls GALMPlus	--	--	--
Overige (zie specificatie hierna)	377.983	194.228	191.909
	<u> </u>	<u> </u>	<u> </u>
	<u>377.983</u>	<u>194.411</u>	<u>191.675</u>
	<u> </u>	<u> </u>	<u> </u>

Specificatie overige opbrengsten

	Begroting 2022	Realisatie 2022	Realisatie 2021
Heusdens beweeg- sportkakoord	111.248	30.000	90.000
Inkomsten TALENTED	6.456	--	6.536
Talentlessen d'Oultremontcollege	9.550	8.920	7.037
Inkomsten collecte NSGK	2.168	1.523	511
Inkomsten Kledinginzameling	820	764	747
Inkomsten SPORT bij BSO	750	180	--
Inkomsten Citytrainers/Buurtsport	5.170	6.150	11.807
Inkomsten Balanz4Kidz	600	87	673
Inkomsten Clubkas Campagne	325	251	215
Giften	800	355	143
Inkomsten vriendenloterij	1.200	1.814	1.608
Inkomsten valpreventie	--	--	20
Inkomsten Fietsvalpreventie	12.427	7.785	2.510
Inkomsten Sponsoring Buurtsport	--	750	400
Inkomsten Sponsoring Sportcafe	7.332	--	100
Inkomsten Mijn Leefstijl	6.500	6.162	425
Inkomsten Heusden Pop Up	15.251	11.004	15.950
Inkomsten Balkonbeweedagen	750		675
Inkomsten Ricardo's Bingo	10.000	3.475	11.210
Inkomsten buurtsport meiden	1.000	--	2.350
Inkomsten serious gaming en interactief bewegen	112.760	--	2.450
Inkomsten vitaliteitsdag	--	--	1.527
Inkomsten case for support bestelbus	30.000	35	428
Inkomsten project Onbetaalbaar	32.371	9.951	29.610
Inkomsten Leefbaarheid Oudheusden	8.500	8.551	--
Inkomsten Jongeren in Beweging	750	--	--
Inkomsten Summer-Winter games	--	--	3.632
Inkomsten sponsorloop KC De Vlechter	650	182	450
Inkomsten sponsoring accountantscontrole	605	--	605
Inkomsten aangepast sporten	--	300	--
Inkomsten NEXT Level	--	99.500	--
Inkomsten Netwerkproject ONBETAALBAAR	--	5.625	--
Overig	--	815	289
Totaal overige opbrengsten	377.983	203.819	191.909

Personeelskosten

	Begroting 2022	Realisatie 2022	Realisatie 2021
	<u> </u>	<u> </u>	<u> </u>
Salarissen	348.235	344.431	332.771
Sociale lasten	56.762	52.890	53.768
Pensioenkosten	31.376	33.830	29.192
Vergoeding ziektekosten	1.500	1.500	1.800
	<u>437.873</u>	<u>432.651</u>	<u>417.531</u>
Af: ontvangen van UWV voor zwangerschapsvervanging	--	- 18.229	- 19.919
Totaal	<u><u>437.873</u></u>	<u><u>414.422</u></u>	<u><u>397.612</u></u>

Personeelsbestand

De stichting had in 2022 acht personeelsleden (6,6 FTE) in dienst, in 2021 acht personeelsleden (6,5 FTE). Daarnaast hebben in 2022 acht stagiaires (2021: zes stagiaires) bij de stichting gewerkt, tezamen gelijk aan 1,52 FTE (2021: 0,73 FTE) en het aantal geleverde vrijwilligersuren bedroeg 0,77 FTE (2021: 1,6 FTE).

	Begroting 2022	Realisatie 2022	Realisatie 2021
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
Specificatie overige kosten			
Kosten Heusdens beweeg- en sportakkoord	111.248	19.871	9.357
Kosten TALENTED	6.456	751	3.468
Kosten Kledinginzameling	205	66	119
Kosten Sportcafé	7.332	2.801	272
Kosten SPORT na School	1.750	156	--
Kosten SPORT bij BSO	500	200	--
Kosten Vitaliteit op de werkvloer	500		733
Kosten Fietsvalpreventie	7.915	7.210	4.274
Kosten GLI	--	--	920
Kosten Fondsenwerving	450	22	--
Kosten Talentlessen d'Oultremontcollege	1.000	1.037	651
Kosten Mijn Leefstijl	6.500	5.579	--
Kosten Heusden Pop Up	15.251	10.998	15.453
Kosten Balkonbeweegdagen	750	14	400
Kosten Ricardo's Bingo	8.000	3.370	11.102
Kosten buursport meiden	1.000	2.323	1.192
Kosten serious gaming en interactief bewegen	111.320	99	129
Kosten case for support bestelbus	30.000	--	--
Kosten vitaliteitsdag	--	--	27
Kosten project Onbetaalbaar	13.400	11.234	664
Kosten Sponsorloop KC De Vlechten	300		303
Kosten aangepast sporten	1.000	1.454	204
Kosten jubileum 15 jaar de Schroef	5.000	1.611	--
Kosten Leefbaarheid Oudheusden	8.500	3.664	--
Kosten summer games/winter games	--	4.281	--
Kosten NEXT Level	--	275	--
Overige kosten	150	--	--
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
Totaal overige kosten	338.527	77.016	49.267
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

	Begroting 2022	Realisatie 2022	Realisatie 2021
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
Algemene kosten			
Reiskosten vast	5.000	4.246	2.914
Reiskosten variabel	1.125	922	759
Telefoon	3.000	2.237	2.171
Congreskosten	4.000	616	2.029
Verzekeringen	2.600	2.661	2.533
Kantoorbehoeften	10.000	8.498	3.451
Secretariaatskosten	750	1.139	453
Energie	5.000	1.800	2.396
Huur kantoor	1.500	600	727
Publiciteit en communicatie	10.000	7.698	7.700
Website	1.500	--	224
Bankkosten	750	765	658
Studiekosten	12.500	2.431	3.255
Afschrijving inventaris	1.900	2.663	2.723
Verwerkingskosten salarissen	3.000	2.940	2.517
Accountantscontrole jaarrekening	3.700	6.050	4.235
Vrijwilligers- en stagevergoedingen	4.700	3.779	3.568
Overige	400	1.099	87
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	71.425	50.144	42.400
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

Begroting 2022 en realisatie 2022

Vergelijking van de begroting 2022 en de realisatie 2022 laat diverse verschillen zien. Deze worden vooral veroorzaakt door de lager uitvallende kosten door inkomsten fondsenwerving (al dan niet in natura), door vraaggericht werken (mede veroorzaakt door COVID-19) en door hoger uitvallende kosten door inflatie.