



Sportief, recreatief
en ontplooiing
voor iedereen

Ontmoetingscentrum De Stut
Maasstraat 3 1966 VN Heemskerk
Tel. 0251-248648
e-mail: info@destut.nl

Financieel jaarverslag 2021



Sportief, recreatief
en ontplooiing
voor iedereen

Ontmoetingscentrum De Stut
Maasstraat 3 1966 VN Heemskerk
Tel. 0251-248648
e-mail: info@destut.nl

Balans per 31 december 2021

	2021	2020
Materiële Vaste Activa		
Inventaris	1.470	6.678
Viottende Activa		
Nog te ontvangen rente	0	0
Nog te ontvangen verhuur derden	0	0
Nog te ontvangen	0	0
Vooruitbetaalde bedragen	<u>396</u>	<u>0</u>
	396	0
Liquide middelen		
Kas	731	474
NL38INGB 0008 1525 74	7.786	1.036
ING zakelijk spaarrekening	<u>42.816</u>	<u>30.316</u>
	51.333	31.826
Totaal Activa	53.199	38.504



Sportief, recreatief
en ontplooiing
voor iedereen

Ontmoetingscentrum De Stut
Maasstraat 3 1966 VN Heemskerk
Tel. 0251-248648
e-mail: info@destut.nl

Balans per 31 december 2021

	2021	2020
Passiva		
Eigen Vermogen	39.397	27.786
Kort lopende schulden		
Vooruit ontvangen bedragen	1.500	2.709
Nog te betalen bedragen	<u>12.302</u>	<u>8.009</u>
	13.802	10.718
Totaal Passiva	53.199	38.504

Resultatenrekening 2021

	2021		2020
Baten			
Subsidies	115.279		84.483
Cursusgelden	23.656		46.960
Opbrengst activiteiten	5.977		5.405
Verhuur derden	27.598		28.273
Overige baten	<u>6.188</u>		<u>4.003</u>
Totaal baten	178.698		169.124
Lasten			
Personeelslasten	89.300		83.463
Huisvestingskosten	45.230		39.706
Kantoorkosten	8.420		3.468
Algemene kosten	2.292		7.916
Cursuskosten docenten	14.686		28.100
Kosten activiteiten	1.951		1.452
Afschrijvingen	<u>5.208</u>		<u>6.177</u>
Totaal lasten	167.087		170.282
Resultaat	11.611	-/-	1.158



Sportief, recreatief
en ontplooiing
voor iedereen

Ontmoetingscentrum De Stut
Maasstraat 3 1966 VN Heemskerk
Tel. 0251-248648
e-mail: info@destut.nl

De waardering van de activa en passiva en de bepaling van het resultaat vindt plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij het desbetreffende balanshoofd anders is vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarden.

De baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. Baten en resultaten worden slechts genomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verliezen en risico's die hun oorsprong vinden voor het einde van het begrotingsjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van het financieel jaarverslag bekend zijn geworden.

Personeelslasten worden in principe toegerekend aan het boekjaar waarop ze betrekking hebben. De bedragen in de balans, resultatenrekening en de toelichtingen daarop luiden in euro's.

Grondslagen voor de waardering van de balans

De materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs. Slijtende investeringen worden vanaf het moment van ingebruikneming lineair afgeschreven in de verwachte gebruiksduur, waarbij rekening wordt gehouden met een eventuele restwaarde. Aanschaffingen van materiële vaste activa waar een bijdrage van derden tegenover staat, worden niet geactiveerd.

Toelichting op de balans

Activa

Materiële Vaste Activa

Inventaris

Jaar van aanschaf	Activum	Afschrijving in jaren	Aanschaf-waarde	Afschrijving t/m 2020	Afschrijving 2021	Boekwaarde ultimo 2021
2016	Stoelen	5	11.568	10.412	1.156	0
2016	Tafels	5	15.000	12.000	3.000	0
2017	Wasdroger	5	700	560	140	0
2019	Audio-install.	5	574	190	184	200
2019	TV	5	1.581	421	446	714
2019	Verrijdbare TV-poot	5	259	43	26	190
2019	Laptop	5	811	189	256	366
Totaal			32.692	26.014	5.208	1470

Liquide middelen

De banksaldi per de ultimo 2021 zijn circa € 19.000,- hoger dan die per 31 december 2020. Dit wordt veroorzaakt door de via de gemeenten Beverwijk en Heemskerk ontvangen Rijksbijdrage van in totaal € 20.100, hogere bijdragen derden, zoals NOW 4 en strikte beheersing van de kosten gedurende de lock downs.

Passiva

Eigen Vermogen

Stand per 1 januari 2021	27.786
Resultaat 2021	<u>11.611</u>
Stand per 31 december 2021	39.397

Het resultaat 2021 is voornamelijk bepaald door de lagere inschrijving van cursisten voor het seizoen 2020-2021 en het seizoen 2021-2022 als gevolg van covid19. Door adequaat ingrijpen in de kosten, zoals de vergoedingen voor docenten en de kosten voor vrijwilligers is het bestuur er in geslaagd om het verwachte verlies over 2021 binnen de perken te houden. Echter zonder de Rijksbijdrage welke is ontvangen via de gemeenten Beverwijk en Heemskerk en de gelden van de tijdelijke Noodmaatregel Overbrugging Werkgelegenheid (NOW) zou het exploitatieverlies uitgekomen zijn op bijna € 17.700.

De verwachting is dat de inschrijvingen voor de cursussen voor het seizoen 2022-2023 nog niet op het niveau van het seizoen 2019-2020 zullen uitkomen, waardoor de exploitatieresultaten over 2022 en 2023 negatief zullen uitkomen. Het, door de toevoeging van het positieve resultaat 2021 gestegen Eigen Vermogen biedt hiervoor nu de ruimte om deze verwachte exploitatietekorten op te vangen. Uiteraard zet het bestuur zich in om de inschrijving voor de cursussen voor het seizoen 2022-2023 zo hoog mogelijk te doen eindigen.

Kort lopende schulden

De post 'Vooruit ontvangen bedragen' betreft de subsidies van Beverwijk en Heemskerk van tweemaal € 750 voor het fotoproject 'Thuis in de IJmond'.

De post 'Nog te betalen bedragen' betreft voornamelijk de loonheffing december 2021 en de docentenvergoeding december 2021. Daarnaast enkele kleinere posten, zoals energie en schoonmaakonderhoud over de laatste maand van het boekjaar, alsmede de huur voor het 4^e kwartaal 2021.

Toelichting op de Resultatenrekening

Baten	2021	Begroot 2021	2020
<u>Subsidies</u>			
Gemeente Beverwijk	45.600	45.600	44.800
Rijksbijdrage via gemeente Beverwijk 1)	11.100	11.000	0
Gemeente Heemskerk	40.400	40.400	39.683
Rijksbijdrage via gemeente Heemskerk 1)	11.000	11.000	0
NOW 4 via UWV 2)	<u>7.179</u>	<u>11.000</u>	<u>0</u>
Totaal subsidies	115.279	108.000	84.483
<u>Cursusgelden 3)</u>	23.656	28.100	46.960
<u>Opbrengst activiteiten</u>			
Inloopactiviteiten	2.002	100	129
Verkoop consumpties 4)	<u>3.975</u>	<u>7.000</u>	<u>5.276</u>
Totaal	5.977	7.100	5.405
<u>Verhuur derden 5)</u>	27.598	22.700	28.273
<u>Overige baten</u>			
Diverse baten	0	300	0
Donaties 6)	5.592	0	3.344
Advertenties	<u>596</u>	<u>500</u>	<u>659</u>
Totaal	6.188	800	4.003
Totaal baten	178.698	166.700	169.124

- 1) In de begroting was een extra subsidie gevraagd van de gemeenten Beverwijk en Heemskerk;
- 2) Er is voor het eerste kwartaal gebruik gemaakt van de tijdelijke Noodmaatregel Overbrugging Werkgelegenheid (NOW). De afrekening hiervan zal eerst medio 2022 worden verkregen en zal mogelijk tot een positief resultaat leiden. Dit resultaat zal in het boekjaar 2022 worden verantwoord;
- 3) Voor het seizoen 2020-2021 en het seizoen 2021-2022 hebben door de covid19-crisis zich circa 30 % minder cursisten ingeschreven. In beide seizoenen zijn de tarieven met circa 4 % à 6 % gestegen;
- 4) Door de verschillende lockdowns en de lagere inschrijving op cursussen van de seizoenen 2020-2021 en 2021-2022 als gevolg van covid19 is de verkoop van consumpties met meer dan 45 % ten opzichte van de begroting gedaald;
- 5) Betreft voornamelijk vaste verhuur van Koffie Plus en KGIJ. Door covid19 kon niet in alle gevallen de verwachte huur worden gefactureerd;
- 6) In 2021 is een bijdrage van € 2.500,- van TriAcus ontvangen voor de aanpassing van de website en is van Adsysco bijna € 1.500 ontvangen voor de aanschaf van computerapparatuur. Daarnaast is van enkele particulieren in totaal € 1.600 ontvangen.

Lasten	2021	Begroot 2021	2020
<u>Personeelslasten</u>			
Salarissen 1)	87.575	79.500	82.978
Overige personeelskosten	<u>1.725</u>	<u>3.000</u>	<u>485</u>
Totaal	89.300	82.500	83.463
<u>Huisvestingskosten</u>			
Huur Maasstraat 3 te Heemskerk	20.679	20.400	20.273
Onderhoud gebouw	902	1.600	24
Overige huisvestingskosten	2.962	2.000	1.401
Schoonmaakonderhoud	10.187	11.200	10.578
Energie 2)	7.953	6.000	5.287
Beveiliging gebouw	<u>2.547</u>	<u>2.000</u>	<u>2.143</u>
Totaal	45.230	43.200	39.706
<u>Kantoorkosten</u>			
Kantoorbenodigdheden 3)	6.380	3.000	889
Telefoon-, internet- en portokosten	1.519	1.700	1.623
Bankkosten	404	200	265
Vakliteratuur	<u>117</u>	<u>300</u>	<u>691</u>
Totaal	8.420	5.200	3.468
<u>Algemene kosten</u>			
Kosten vrijwilligers 4)	396	5.000	517
Scholingskosten vrijwilligers 4)	0	1.000	0
Promotiekosten	644	1.700	902
Verzekeringen algemeen	858	500	864
Vervanging gordijnen 5)	0	0	3.843
Kosten covid19	0	2.500	943
Diverse Kosten	<u>394</u>	<u>0</u>	<u>847</u>
Totaal	2.292	10.700	7.916
<u>Cursuskosten docenten 6)</u>	14.686	26.900	28.100
<u>Kosten activiteiten</u>			
Recepties c.a.	0	0	28
Inkoop consumpties c.a.	<u>1.951</u>	<u>2.000</u>	<u>1.424</u>
Totaal	1.951	2.000	1.452
<u>Afschrijvingen</u>	5.208	6.000	6.177
Totaal lasten	167.087	176.500	170.282
Resultaat	11.611	-/- 9.800	-/- 1.158

- 1) Hoger ten opzichte begroting i.v.m. gevolgen periodieke verhoging per 1 januari 2021 en aanpassing cao;
- 2) Energiekosten in 2020 onder aftrek van de teruggave energiebelasting. De teruggave energiebelasting 2021 wordt eerst medio 2022 verwacht en zal in 2022 worden verantwoord;
- 3) Betreft voornamelijk de kosten van de aanpassing website ad € 3.800. Hiertegenover staat een donatie van € 2.500 van TriArcus. Daarnaast de aanschaf computerapparatuur van bijna € 1.500, waarvoor een donatie is verkregen van Adsysco;
- 4) Door covid19 en de verschillende lockdowns zijn de vrijwilligersbijeenkomsten geschrapt en zijn er in 2020 en 2021 geen scholingskosten voor de vrijwilligers gemaakt;
- 5) In 2020 gerealiseerde vervanging van de gordijnen. Zie ook de post 'Donaties' 2020;
- 6) Door de circa 30 % lagere inschrijving op cursussen voor het seizoen 2020-2021 en het seizoen 2021-2022 en verschillende lockdowns is de inhuur van docenten ruim 48 % lager dan 2020.



Sportief, recreatief
en ontplooiing
voor iedereen

Ontmoetingscentrum De Stut
Maasstraat 3 1966 VN Heemskerk
Tel. 0251-248648
e-mail: info@destut.nl

Ondertekening Financieel jaarverslag 2021 Stichting Ontmoetingscentrum De Stut door bestuur

Voorzitter

Simone Groot

Secretaris

Joop den Hollander

Penningmeester

Libbe van Dijk

Bestuurslid

Ada Beijerbergen van Henegouwen

Bestuurslid

Stella Verhagen

Bestuurslid

Olga Beijer

Heemskerk,