

**Rapport inzake de jaarrekening 2020  
van Stichting Wigwam  
te Valkenburg aan de Geul**

## INHOUDSOPGAVE

### Pagina

### ACCOUNTANTSRAPPORT

1	Opdracht	1
2	Samenstellingsverklaring van de accountant	1
3	Algemeen	2
4	Staat van baten en lasten	3
5	Financiële positie	5
6	Fiscale positie	5

### ACTIVITEITENVERSLAG

### JAARREKENING

1	Balans per 31 december 2020	10
2	Staat van baten en lasten over 2020	12
3	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	13
4	Toelichting op de balans per 31 december 2020	16
5	Toelichting op de staat van baten en lasten over 2020	20

### BIJLAGEN

6	Begroting	23
---	-----------	----

**ACCOUNTANTSRAPPORT**

Aan het bestuur van  
Stichting Wigwam  
Onderstestraat 33  
6301 KA Valkenburg aan de Geul

*Maastricht*            *17 juni 2021*  
*Kenmerk:*            *714954300/200188/SVe/MVe*  
*Betreft:*              *jaarrekening 2020*

Geacht bestuur,

Hierbij brengen wij verslag uit over boekjaar 2020 met betrekking tot uw besloten vennootschap.

## **1 OPDRACHT**

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2020 van uw besloten vennootschap, waarin begrepen de balans met tellingen van € 371.591 en de staat van baten en lasten sluitende met een negatief resultaat van € 29.840, samengesteld.

## **2 SAMENSTELLINGSVERKLARING VAN DE ACCOUNTANT**

De jaarrekening van Stichting Wigwam te Valkenburg aan de Geul is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2020 en de staat van baten en lasten over 2020 met de daarbij horende 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 in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving en de voorwaarden opgenomen in Richtlijn 650. 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 hebben wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van Stichting Wigwam. 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 dan ook ervan uitgaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij vertrouwelijk omgaan met de door u verstrekte gegevens.

Voor een nadere toelichting op aard en reikwijdte van een samenstellingsopdracht en de VGBA verwijzen wij u naar [www.nba.nl/uitleg-samenstellingsverklaring](http://www.nba.nl/uitleg-samenstellingsverklaring).

### **3 ALGEMEEN**

#### **3.1 Bestuur**

Per balansdatum wordt het bestuur gevoerd door mevrouw J.A. van Leeuwen-Laenen. De heer J. van der Kruis functioneert als voorzitter van de Raad van Toezicht.

#### **3.2 Oprichting vennootschap**

Bij notariële akte d.d. 20 januari 2003 verleden voor notaris P.M.J.A. Muijters te Heerlen is opgericht de stichting genaamd: Stichting Wigwam. De laatste statutenwijziging heeft plaatsgevonden op 23 april 2015.

## 4 STAAT VAN BATEN EN LASTEN

### 4.1 Vergelijkend overzicht

Het resultaat over 2020 bedraagt negatief € 29.840 tegenover negatief € 5.293 over 2019. De resultaten over beide jaren kunnen als volgt worden samengevat:

	2020		2019	
	€	%	€	%
<b>Baten</b>	378.308	100,0	602.991	100,0
<b>Lasten</b>				
Kosten doelstelling zorgvakanties	244.045	64,5	361.297	59,9
Afschrijvingen	498	0,1	330	0,1
Wervingskosten	2.019	0,5	6.053	1,0
Kosten beheer en administratie	161.441	42,8	239.060	39,6
	<u>408.003</u>	<u>107,9</u>	<u>606.740</u>	<u>100,6</u>
<b>Saldo voor financiële baten en lasten</b>	(29.695)	(7,9)	(3.749)	(0,6)
Financiële baten en lasten	(145)	-	(1.544)	(0,3)
<b>Resultaat</b>	<u>(29.840)</u>	<u>(7,9)</u>	<u>(5.293)</u>	<u>(0,9)</u>

Het nadelig saldo van 2020 ad € 29.840 wordt overeenkomstig het voorstel van de directie als volgt aangewend:

- in mindering op de continuïteitsreserve € 29.840.

## 4.2 Resultaatanalyse

De ontwikkeling van het saldo van baten en lasten 2020 ten opzichte van 2019 kan als volgt worden geanalyseerd:

	2020	
	€	€
<i>Factoren waardoor het resultaat toeneemt:</i>		
Afname lasten zorgvakanties	117.252	
Afname bestede wervingskosten	4.034	
Afname kosten beheer en administratie	77.619	
Afname rentelasten en soortgelijke kosten	1.412	
		200.317
<i>Factoren waardoor het resultaat afneemt:</i>		
Afname baten	224.683	
Toename afschrijvingen materiële vaste activa	168	
Afname financiële baten en lasten	13	
		224.864
<b>Afname batig saldo</b>		<b>(24.547)</b>

## 5 FINANCIËLE POSITIE

Uit de balans is de volgende financieringsstructuur af te leiden:

	31-12-2020		31-12-2019	
	€	€	€	€
<b>Beschikbaar op lange termijn:</b>				
Reserves en fondsen		332.707		405.416
<b>Waarvan vastgelegd op lange termijn:</b>				
Materiële vaste activa	4.649		1	
Financiële vaste activa	11.000		11.000	
		15.649		11.001
Werkkapitaal		317.058		394.415
Dit bedrag is als volgt aangewend:				
Vorderingen	59.286		86.943	
Liquide middelen	296.656		338.699	
		355.942		425.642
Af: kortlopende schulden		38.884		31.227
Werkkapitaal		317.058		394.415

## 6 FISCALE POSITIE

Stichting Wigwam is een tot het algemeen nut strekkende organisatie zonder winstoogmerk en is vrijgesteld voor de vennootschapsbelasting.



Tot het verstrekken van nadere toelichtingen zijn wij gaarne bereid.

Hoogachtend,  
Baat accountants & adviseurs  
voor deze:

M.F.

(digitaal ondertekend)

M.J.M. Frissen RA

S.H.

(digitaal ondertekend)

S.H.M. Huijts AA

## **JAARREKENING**

**Balans per 31 december 2020**

**Staat van baten en lasten over 2020**

**Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling**

**Toelichting op de balans per 31 december 2020**

**Toelichting op de staat van baten en lasten over 2020**

**1 BALANS PER 31 DECEMBER 2020**

	31 december 2020		31 december 2019	
	€	€	€	€
<b>ACTIEF</b>				
<b>Vaste activa</b>				
<b>Materiële vaste activa</b> (1)				
Vakantiehuisjes	1		1	
Inventaris	4.648		-	
		4.649		1
<b>Financiële vaste activa</b> (2)				
Overige vorderingen		11.000		11.000
<b>Vlottende activa</b>				
<b>Vorderingen</b> (3)				
Particulieren	18.542		15.685	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	7.363		3.952	
Overlopende activa	33.381		67.306	
		59.286		86.943
<b>Liquide middelen</b> (4)				
		296.656		338.699
		<u>371.591</u>		<u>436.643</u>

	31 december 2020		31 december 2019	
	€	€	€	€
<b>PASSIEF</b>				
<b>Reserves en fondsen</b>	(5)			
Continuïteitsreserve	127.302		157.142	
Bestemmingsreserve financiering materiële vaste activa	205.405		248.274	
	<u>332.707</u>		<u>405.416</u>	
<b>Kortlopende schulden</b>	(6)			
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	23.430		15.919	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	-		78	
Overlopende passiva	15.454		15.230	
	<u>38.884</u>		<u>31.227</u>	
	<u>371.591</u>		<u>436.643</u>	

## 2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2020

		2020		2019	
		€	€	€	€
<b>Baten</b>	(7)		378.308		602.991
<b>Lasten</b>					
Kosten doelstelling zorgvakanties	(8)	244.045		361.297	
Afschrijvingen materiële vaste activa	(9)	498		330	
Wervingskosten	(10)	2.019		6.053	
Kosten beheer en administratie	(11)	161.441		239.060	
			408.003		606.740
<b>Saldo voor financiële baten en lasten</b>			(29.695)		(3.749)
Financiële baten en lasten	(12)		(145)		(1.544)
<b>Saldo van baten en lasten</b>			(29.840)		(5.293)

### **3 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING**

#### **ALGEMEEN**

##### **Activiteiten en vestigingsadres**

De activiteiten van Stichting Wigwam (geregistreerd onder KvK-nummer 14076383), statutair gevestigd te Valkenburg aan de Geul (feitelijk gevestigd op Onderstestraat 33 te Valkenburg aan de Geul) bestaan voornamelijk uit het initiëren en faciliteren van vakanties en activiteiten voor (gezinnen met) kinderen/jongeren met een beperking.

##### **Reserves en fondsen**

Met ingang van het verslagjaar 2017 heeft het bestuur besloten de verslaggeving in overeenstemming te brengen met de Richtlijn Verslaggeving Fondsenwervende instellingen (RJ 650). Derhalve wordt er in de balans niet meer gesproken over het eigen vermogen van de stichting maar over reserves en fondsen, waarbij de reserves als volgt worden onderverdeeld:

- continuïteitsreserve;
- bestemmingsreserves;
- herwaarderingsreserve;
- overige reserves.

Ontvangen gelden met een beperktere bestedingsmogelijkheid worden opgenomen in een bestemmingsfonds; de beperking hierbij wordt aangebracht door derden.

##### **Continuïteit**

Medio maart 2020 is Nederland geconfronteerd met de gevolgen van het coronavirus. Hierbij heeft de overheid maatregelen opgelegd waarmee de reguliere bedrijfsvoering van Stichting Wigwam per 16 maart 2020 gedeeltelijk is komen stil te liggen. Hierdoor zijn er aanzienlijk minder omzetten gegenereerd. Naar aanleiding van de ontstane situatie heeft de Nederlandse overheid een pakket aan noodmaatregelen aangekondigd om de ontstane economische gevolgen voor het bedrijfsleven zoveel mogelijk te beperken.

De coronacrisis is nog steeds bezig, hierdoor is het economische effect op dit moment nog niet te schetsen. Bovenstaande gebeurtenis is op basis van de situatie per 17 juni 2021.

Alhoewel er nog steeds onzekerheid voortvloeit omtrent de gevolgen van het coronavirus op de continuïteit van de onderneming, zijn wij nog steeds van mening dat de jaarrekening in uw situatie op grond van de regels in het verslaggevingsstelsel opgemaakt kan worden op grond van de continuïteitsveronderstelling. De grondslagen voor de jaarrekening zijn derhalve op continuïteitsbasis opgesteld.

Van de 281 geplande vakantieweken in 2020 hebben er uiteindelijk door de impact van corona slechts 116 kunnen doorgaan. Dit heeft een negatieve invloed gehad op de begrote inkomsten. Dit is deels gecompenseerd door € 74.753 aan overheidssteun (NOW subsidie).

## **ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE JAARREKENING**

De jaarrekening is opgesteld volgens de in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving, waarbij aansluiting wordt gezocht bij RJ-richtlijn 650 Fondswervende organisaties.

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. In de balans en de winst-en-verliesrekening zijn referenties opgenomen. Met deze referenties wordt verwezen naar de toelichting.

## **GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA**

### **Materiële vaste activa**

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen aanschaffingswaarde of vervaardigingskosten verminderd met afschrijvingen bepaald op basis van de geschatte economische levensduur rekening houdend met een eventuele restwaarde. De afschrijvingen bedragen een vast percentage van de aanschaffingswaarde of vervaardigingskosten.

### **Financiële vaste activa**

#### ***Overige vorderingen***

De onder financiële vaste activa opgenomen overige vorderingen omvatten verstrekte leningen en overige vorderingen, alsmede gekochte leningen die tot het einde van de looptijd zullen worden aangehouden. Deze vorderingen worden initieel gewaardeerd tegen reële waarde. Vervolgens worden deze leningen gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Indien er bij de verstrekking van leningen sprake is van disagio of agio, wordt dit gedurende de looptijd ten gunste respectievelijk ten laste van het resultaat gebracht als onderdeel van de effectieve rente. Ook transactiekosten worden verwerkt in de eerste waardering en als onderdeel van de effectieve rente ten laste van het resultaat gebracht. Bijzondere waardeverminderingen worden in mindering gebracht op de winst-en-verliesrekening.

### **Vorderingen**

De vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. De reële waarde en geamortiseerde kostprijs zijn meestal gelijk aan de nominale waarde. Noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid worden in mindering gebracht. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

### **Kortlopende schulden**

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde inclusief transactiekosten indien materieel. Indien geen sprake is van transactiekosten worden de kortlopende schulden na eerste waardering in het algemeen opgenomen voor bedragen waartegen de schuld moet worden afgelost.

## **GRONDSLAGEN VOOR DE BEPALING VAN HET RESULTAAT**

### **Opbrengstverantwoording**

#### ***Algemeen***

Netto-omzet omvat de opbrengsten uit levering van goederen en diensten en gerealiseerde projectopbrengsten uit hoofde van onderhanden projecten onder aftrek van kortingen en dergelijke en van over de omzet geheven belastingen.

#### ***Baten***

Hieronder wordt verstaan de opbrengst van de in het verslagjaar ontvangen ouderbijdragen, subsidies, donaties en opbrengst uit verhuur van de vakantiehuisjes onder aftrek van de over de huuropbrengst geheven belastingen.

#### ***Pensioenen***

Stichting Wigwam heeft alle pensioenregelingen verwerkt volgens de verplichtingenbenadering. De over het verslagjaar verschuldigde premie wordt als last verantwoord. De premies worden verantwoord als personeelskosten zodra deze verschuldigd zijn. Vooruitbetaalde premies worden opgenomen als overlopende activa indien dit tot een terugstorting leidt of tot een vermindering van toekomstige betalingen. Nog niet betaalde premies worden als verplichting op de balans opgenomen.

#### ***Afschrijvingen***

De afschrijvingen op de materiële vaste activa zijn berekend door middel van vaste percentages van de aanschaffingswaarde, op basis van de verwachte economische levensduur. Boekwinsten en -verliezen bij verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen.

#### ***Kosten doelstelling zorgvakanties***

Hieronder zijn opgenomen de rechtstreeks aan het uitgevoerde vakantieprogramma toe te rekenen kosten waaronder tevens begrepen de directe personele lasten.

#### ***Overheidssubsidies in verband met corona maatregelen***

Exploitatiesubsidies worden ten gunste van de winst-en-verliesrekening gebracht in het jaar ten laste waarvan de gesubsidieerde uitgaven komen dan wel waarin de opbrengsten zijn gederfd. Ontvangen subsidies uit hoofde van de Tijdelijke noodmaatregel overbrugging werkgelegenheid (NOW) worden in mindering gebracht op de personeelskosten. Ontvangen subsidies uit hoofde van de Regeling subsidie financiering vaste lasten MKB COVID-19 (TLV) en de Beleidsmaatregel Tegemoetkoming Ondernemers Getroffen Sectoren (TOGS) worden verantwoord onder overige bedrijfsopbrengsten.

#### ***Financiële baten en lasten***

##### ***Rentebaten en rentelasten***

De rentebaten en -lasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende rente-opbrengsten en -lasten van banken, leningen en rekeningen-courant.



#### 4 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2020

##### ACTIVA

##### VASTE ACTIVA

##### 1. Materiële vaste activa

	Vakantie- huisjes	Inventaris	Totaal
	€	€	€
Boekwaarde per 1 januari 2020			
Aanschaffingswaarde	1	-	1
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-	-	-
	<u>1</u>	<u>-</u>	<u>1</u>
Mutaties			
Investeringen	-	5.146	5.146
Afschrijvingen	-	(498)	(498)
	<u>-</u>	<u>4.648</u>	<u>4.648</u>
Boekwaarde per 31 december 2020			
Aanschaffingswaarde	1	5.146	5.147
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-	(498)	(498)
Boekwaarde per 31 december 2020	<u>1</u>	<u>4.648</u>	<u>4.649</u>

De Stichting bezit op de locaties Nieuwveen en Valkenburg in totaal 23 vakantiehuisjes. Gelet op het feit dat deze huisjes zijn aangekocht met gelden verkregen uit giften en donaties, zijn deze huisjes in het verleden niet tot waardering gebracht op de balans. Een indicatie van de waarde van de huisjes blijkt uit de verzekerde waarde van de huisjes. Deze bedraagt € 300.000. Teneinde te kunnen voldoen aan de voor verhuur te stellen eisen, is door het bestuur een vervangingsplan opgesteld om ook in de toekomst verhuur te kunnen garanderen. Voor een nadere onderbouwing van deze bestemmingsreserve verwijzen wij naar de toelichting op de desbetreffende balanspost.

##### Afschrijvingspercentages

	%
Vakantiehuisjes	0
Inventaris	20

## 2. Financiële vaste activa

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
<b>Overige vorderingen</b>		
Lening Stichting Jorens	11.000	11.000

Over de lening wordt geen rente berekend.

## VLOTTENDE ACTIVA

### 3. Vorderingen

#### Particulieren

Openstaande facturen uit hoofde van de zorgvakanties	18.542	15.685
--	--------	--------

#### Belastingen en premies sociale verzekeringen

Omzetbelasting	5.125	3.952
Pensioenen	2.238	-
	<u>7.363</u>	<u>3.952</u>

#### Overlopende activa

Vooruitbetaalde bedragen	13.517	23.002
Te ontvangen loonsubsidie	-	2.535
Nog te ontvangen bijdragen	-	37.500
Te ontvangen NOW	17.233	-
Voorschotten locaties	2.631	4.269
	<u>33.381</u>	<u>67.306</u>

### 4. Liquide middelen

Rabobank betaalrekening	5.756	5.257
Rabobank bedrijfsspaarrekening	186.196	186.186
ING betaalrekeningen	12.690	10.012
ING spaarrekening	90.261	135.261
Kas	1.753	1.983
	<u>296.656</u>	<u>338.699</u>

## PASSIVA

### 5. Reserves en fondsen

	2020	2019
	€	€
Continuïteitsreserve		
Stand per 1 januari	157.142	162.435
Bestemming netto-inkomsten boekjaar	(29.840)	(5.293)
Stand per 31 december	<u>127.302</u>	<u>157.142</u>

De continuïteitsreserve wordt gevormd om de continuïteit van de organisatie te waarborgen ingeval van (tijdelijke) sterk tegenvallende baten en wordt gevormd voor de dekking van risico's op korte termijn om aan verplichtingen te kunnen voldoen. Deze reserve dient als buffer voor de financiering van de lasten van de eigen organisatie (kosten personeel, kantoor, communicatie en dergelijke). De omvang van deze reserve dient minimaal € 175.000 te bedragen, zijnde het door het bestuur vastgestelde criterium van 50% van de jaarlijkse vaste lasten.

#### Bestemmingsreserve financiering materiële vaste activa

Stand per 1 januari	248.274	318.167
Toevoeging uit resultaatverdeling	-	-
Bestede renovatiekosten	(42.869)	(69.893)
Stand per 31 december	<u>205.405</u>	<u>248.274</u>

Door de directie en de Raad van Toezicht is een vervangingsplan voor de huidige vakantiehuisjes opgezet.

### 6. Kortlopende schulden

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
<b>Schulden aan leveranciers en handelskredieten</b>		
Crediteuren	<u>23.430</u>	<u>15.919</u>

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
<b>Belastingen en premies sociale verzekeringen</b>		
Pensioenen	-	78
<b>Overlopende passiva</b>		
Accountants- en advieskosten	5.500	5.500
Reservering vakantiegeld	8.961	9.116
Nettoloon	-	471
Overige schulden	993	143
	<u>15.454</u>	<u>15.230</u>

#### NIET IN DE BALANS OPGENOMEN ACTIVA EN VERPLICHTINGEN

##### Meerjarige financiële verplichtingen

Huurverplichtingen onroerende zaken

De stichting is meerjarige financiële verplichtingen aangegaan terzake van huur van kantoorruimte (€ 7.999 per jaar).

#### BELANGRIJKE GEBEURTENISSEN NA BALANSDATUM

De financiële afhandeling van het voortijdig beëindigde contract met Jorens/ La Bonne Vie in Frankrijk, zal naar verwachting in 2021 plaats vinden.

## 5 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2020

	2020	2019
	€	€
<b>7. Baten</b>		
- Baten van particulieren	20.658	12.634
- Baten van bedrijven	17.224	7.992
- Baten van andere organisaties zonder winststreven	169.089	277.399
Som van de geworven baten	206.971	298.025
- Bijdrage ouders (zorgkosten)	111.705	213.792
- Opbrengst verhuur wigwamhuisjes	47.567	60.753
- Deelname brusjes	7.751	14.421
- Overige baten	4.314	16.000
	<u>378.308</u>	<u>602.991</u>

## 8. Kosten doelstelling zorgvakanties

Personele kosten (direct)	146.750	172.038
Kosten eigen vakantiehuisjes	17.356	20.268
Vrijwilligersvergoedingen	24.581	31.170
Maaltijdvoorzieningen	26.123	70.359
Activiteitenprogramma	10.377	30.390
Overige kosten vakanties	18.858	37.072
	<u>244.045</u>	<u>361.297</u>

## Bezoldiging van (voormalige) bestuurders en leden Raad van Toezicht

De bezoldiging aan de bestuurder (inclusief pensioenpremies) over 2020 bedraagt € 89.933 (2019: € 84.482).

De leden van de Raad van Toezicht ontvangen geen bezoldiging.

## Personeelsleden

Bij de stichting waren in 2020 gemiddeld 3 personeelsleden werkzaam (2019: 4).

## Afschrijvingen

### 9. Afschrijvingen materiële vaste activa

Inventaris	498	-
Vervoermiddelen	-	330
	<u>498</u>	<u>330</u>

	2020	2019
	€	€
<b>10. Wervingskosten</b>		
Extern uitbestede werving	2.019	6.053
<b>11. Kosten beheer en administratie</b>		
Personele lasten (indirect)	100.122	172.488
Huisvesting landelijk kantoor	18.126	17.653
Verkoopkosten	3.619	-
Algemene kosten	39.574	48.919
	<u>161.441</u>	<u>239.060</u>
<i>Personele lasten (indirect)</i>		
Brutolonen en salarissen	245.377	257.623
Uitzendkrachten	-	2.482
Premies sociale verzekeringen	38.386	42.310
Pensioenlasten	24.176	24.232
Reiskosten personeel	3.864	5.959
Ziekteverzuimverzekering	9.505	8.127
Overige personeelskosten	1.637	6.965
	<u>322.945</u>	<u>347.698</u>
Aan vakanties toe te rekenen directe personele lasten	(146.750)	(172.038)
Ontvangen ziekengeld en loonsubsidies	-	(3.172)
Ontvangen NOW	(74.753)	-
Doorberekende personeelskosten uitleen	(1.320)	-
	<u>100.122</u>	<u>172.488</u>
<i>Huisvesting landelijk kantoor</i>		
Huur kantoor Valkenburg	7.999	7.820
Onderhoud en schoonmaakkosten	8.047	7.358
Overige huisvestingskosten	2.080	2.475
	<u>18.126</u>	<u>17.653</u>

	2020	2019
	€	€
<i>Verkoopkosten</i>		
Afboeking oninbare vorderingen	3.619	-
<i>Algemene kosten</i>		
Accountants- en administratiekosten	10.499	11.600
Accountantskosten NOW	3.118	-
Advieskosten/certificering	2.594	6.216
Notariskosten	-	403
Verzekeringen	5.119	8.437
Vergaderkosten	1.415	1.748
Reclame en public relations	3.978	3.288
Reiskosten overig	1.296	1.060
Kantoorkosten	5.654	11.670
Telecommunicatie en porti	1.010	1.460
Overige algemene kosten	4.891	3.037
	<u>39.574</u>	<u>48.919</u>
<b>12. Financiële baten en lasten</b>		
<i>Rentebaten en soortgelijke opbrengsten</i>		
Bankrente	<u>10</u>	<u>23</u>
<i>Rentelasten en soortgelijke kosten</i>		
Bankkosten	<u>(155)</u>	<u>(1.567)</u>

### Ondertekening jaarrekening voor akkoord

Valkenburg aan de Geul, ..... 2021

Bestuurder

Raad van Toezicht

ValidSigned door Hanny van Leeuwen

J.A. van Leeuwen-Laenen

J.P.T. van der Kruis

E. Dormans

6 BEGROTING

Uitgaven	Begroot jan 2020	Begroot juni 2020	Inkomsten	Begroot jan 2020	Begroot juni 2020
1. Activiteitenprogramma	€ 32.250	€ 18.500	19. Huurinkomsten eigen locaties	€ 59.470	€ 43.750
2. Maaltijdkosten gezinnen	€ 25.000	€ 13.000	20. Deelname brusjes activiteitenprogram	€ 10.080	€ 7.875
3. Maaltijdkosten vrijwilligers	€ 46.000	€ 25.000	21. Zorginkomsten	€ 229.730	€ 118.346
4. Onderhoud en inrichting huisjes	€ 15.000	€ 7.500	22. Huurinkomsten overig	€ 5.000	€ 0
5. Poetskosten en afval	€ 5.000	€ 4.000	23. Sponsorgelden / donaties		€ 0
6. Huisvesting vrijw + projl en energiekosten lo	€ 14.000	€ 9.200	24. Overige inkomsten	€ 15.000	€ 5.000
7. Reis kosten kantoor en proj.l	€ 3.000	€ 2.500	NOW regeling		€ 41.463
8. Kantoor- (huur), porto en bankkosten	€ 25.000	€ 15.000			
9. Telefoonkosten	€ 1.600	€ 1.400			
10. Verzekeringen	€ 13.500	€ 13.500			
11. Attenties	€ 3.000	€ 2.500			
12. Vrijwilligersvergoedingen (incl. reis kosten)	€ 36.000	€ 25.000			
13. Personeelskosten*	€ 350.000	€ 310.000			
14. RVT kosten	€ 1.250	€ 1.250			
15. PR en Communicatie	€ 6.000	€ 4.000			
16. Accountant / financiële administratie / Dek	€ 12.000	€ 12.000			
17. Adviseurs	€ 7.000	€ 5.000			
18. Overige kosten (incl. onvoorzien)	€ 19.000	€ 19.000			
<b>Totale kosten</b>	<b>€ 614.600</b>	<b>€ 488.350</b>	<b>Totale dekking (excl. sponsoring)</b>	<b>€ 319.280</b>	<b>€ 216.434</b>
Aantal begrote gezinsweken 2020 NL	143		Benodigd sponsorbedrag		271.917
Aantal begrote jongerenweken 2020 NL	44				
Totaal aantal begrote vakantieweken	187		Dekking per vakantieweek zonder sponsoring		1.157
Gemiddelde kosten per vakantieweek	2.611		Dekking per vakantieweek vanuit sponsoring		1.454
<p>In de oorspronkelijke begroting van januari voor 2020 waren de totale kosten € 614.600. Het aantal geplande gezins- en jongerenweken was oorspronkelijk 329. Dat bracht de gemiddelde kosten per vakantieweek op € 1.868. Het totale benodigde sponsorbedrag was € 295.321. Per vakantieweek was € 970 gedekt uit eigen bijdragen van de gezinnen en pgb, en moest € 898 worden aangevuld uit sponsoring.</p>					

