

Stichting werkgroep "Een Aarde"
Molenakkers 11
5712 WR Asten

jaarrekening 2022

Jaarrekening 2022

INHOUDSOPGAVE

1. Jaarrekening

- 1.1 Balans per 31 december 2022
- 1.2 Staat van baten en lasten over 2022
- 1.3 Toelichting op de jaarrekening
- 1.4 Toelichting op de balans
- 1.5 Toelichting op de staat van baten en lasten

2. Bijlagen

- 2.1. Overzicht besteding aan projecten

Stichting Werkgroep "Een Aarde" te Asten

1.1. Balans per 31 december 2022 (na winstbestemming)

(bedragen in €)

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
Activa		
Vaste Activa		
<i>Materiële vaste activa</i>		
Grond en gebouwen	580.500	0
Vervoermiddelen	28.400	3.000
Vlottende activa		
<i>Vorderingen</i>		
Debiteuren	0	237
Overige vorderingen	1.786	208
Vooruitbetaalde bedragen	2.292	2.047
<i>Liquide middelen</i>	82.108	219.927
Totaal actiefzijde	<u><u>695.086</u></u>	<u><u>225.419</u></u>

Stichting Werkgroep "Een Aarde" te Asten

1.1. Balans per 31 december 2022 (na winstbestemming)

(bedragen in €)

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
Passiva		
Eigen Vermogen	342.222	187.998
Algemene reserve	342.222	17.998
Bestemmingsreserve eigen pand	<u>0</u>	<u>170.000</u>
Totaal reserves/eigen vermogen	<u>342.222</u>	<u>187.998</u>
Kortlopende schulden		
Crediteuren	931	140
Te betalen kosten	229	139
Vooruitontvangen bedragen	320	200
Nog te betalen bedragen (projecten)	0	28.433
Te betalen rente leningen	600	
Belastingen en premies		
Sociale verzekeringen	6.784	8.509
Kortlopende onderhandse lening	344.000	
Totaal passiefzijde	<u><u>695.086</u></u>	<u><u>225.419</u></u>

Stichting Werkgroep "Een Aarde" te Asten

1.2. Staat van baten en lasten over 2022

(bedragen in €)

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Baten	287.974	192.660
Lasten		
Afschrijving vervoermiddelen	800	0
Huisvestingskosten	30.531	30.202
Autokosten	3.595	3.983
Algemene kosten	20.710	16.343
Toevoeging bestemmingsreserve/projecten	77.514	81.948
Rentelasten	<u>600</u>	<u>0</u>
Som der lasten	133.750	132.476
Resultaat	<u><u>154.224</u></u>	<u><u>60.184</u></u>

Stichting Werkgroep "Een Aarde" te Asten

1.3. Toelichting op de jaarrekening

ALGEMEEN

Bij het samenstellen van de jaarrekening is uitgegaan van richtlijn 650 voor Fondsenwervende instellingen.

Alle bedragen in euro.

Aankoop pand

Per 30 december 2022 heeft de stichting een bedrijfspand aangekocht, gelegen aan de Keskesweg 3 te Asten. Ingebruikname staat, na een periode van uitbouw en verbouw, gepland in het voorjaar van 2024.

Activiteiten

De activiteiten van Stichting Werkgroep "Een Aarde", statutair gevestigd te Asten, bestaan voornamelijk uit het exploiteren van een kringloopwinkel en het verlenen van steun aan het werk van ontwikkelingswerkers die op een of andere manier een band hebben met Asten en/of de regio.

De feitelijke activiteiten worden uitgevoerd aan de Molenakkers 11 te Asten.

GRONDSLAGEN VOOR DE BALANSWAARDERING

Algemeen

De waardering van de activa en passiva vindt plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de betreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs of vervaardigingskosten, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en, indien van toepassing, met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen zijn gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs of vervaardigingskosten, rekening houdend met een eventuele residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikname.

Liquide middelen

De liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde en staan, voor zover niet anders vermeld, ter vrije beschikking van de stichting. Het betreffen de direct opeisbare vorderingen kredietinstellingen en kasmiddelen.

Kortlopende schulden

De kortlopende schulden betreffen de schulden met een looptijd korter dan één jaar. Deze worden bij eerste verwerking opgenomen tegen reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs.

Niet uit de balans blijvende rechten en verplichtingen.

De niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen zijn, tenzij anders vermeld, gewaardeerd tegen nominale waarde.

Stichting Werkgroep "Een Aarde" te Asten

GRONDSLAGEN VOOR DE RESULTAATBEPALING

Algemeen

De bepaling van de baten en lasten vindt plaats op basis van historische kosten. Zij worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Baten worden slechts opgenomen voor zover zij op de balansdatum zijn gerealiseerd. Lasten en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Baten

Onder baten wordt verstaan de opbrengst van de in het verslagjaar geleverde goederen en verkochte diensten onder aftrek van kortingen en de over de omzet geheven belastingen. Baten voortvloeiend uit de verkoop van goederen worden verantwoord op het moment dat alle belangrijke rechten op economische voordelen alsmede alle belangrijke risico's zijn overgegaan op de koper. De kostprijs van deze goederen wordt aan deze periode toegerekend.

Opbrengsten van diensten worden opgenomen naar rato van de mate waarin de diensten zijn verricht. De kostprijs van deze diensten wordt aan dezelfde periode toegerekend.

Lasten

De lasten worden toegerekend aan het verslagjaar waarop ze betrekking hebben.

Stichting Werkgroep "Een Aarde" te Asten

1.4. Toelichting op de balans.

(bedragen in €)

ACTIVA

VASTE ACTIVA

Materiële vaste activa

Het verloop van de materiële vaste activa kan als volgt worden weergegeven:

Gebouw

Per 30 december 2022 is het pand aan de Keskesweg 3 te Asten aangekocht.

Het pand wordt gewaardeerd tegen aanschafwaarde 580.500

De verzekerde waarde bedraagt: € 457.000

Vervoermiddelen

Boekwaarde einde boekjaar 28.400

De bakwagen (bouwjaar 4-5-2017) is per nov.2022 aangekocht. Tevens is de vorige ingeruild.

De afschrijving geschiedt in 66 maanden en de restwaarde wordt geschat op € 3.200

Totaal wordt dus afgeschreven € 26.000. Afschrijving geschiedt als volgt:

t/m 2023	30%	2026	15%
2024	25%	2027	7,5%
2025	20%	2028	2,5%

VLOTTENDE ACTIVA

Vorderingen

	31-12-2022	31-12-2021
Debiteuren	0	237
Overige vorderingen	1.786	208
Vooruitbetaalde huur gebouw	2.292	2047
	<u>4.078</u>	<u>2.492</u>

Liquide middelen

Rabobank, betaalrekening	32.099	28.927
Rabobank, spaarrekening	5	100.000
Rabobank, Spaarbonusrekening	50.004	91.000
Kas	0	0
	<u>82.108</u>	<u>219.927</u>

PASSIVA

Eigen Vermogen

Reserves

	stand 1-1	bij	af	stand 31-12
Algemene reserve	17.998	324.224		342.222
Bestemmingsreserve eigen pand	170.000	0	170.000	0
Totaal reserves/eigen vermogen	<u>187.998</u>	<u>324.224</u>		<u>342.222</u>

Stichting Werkgroep "Een Aarde" te Asten

In 2019 is besloten om op termijn over te gaan tot aankoop van een eigen pand. Dit om na afloop van het huidige huurcontract (=30-11-2024) gevestigd te kunnen zijn in een eigen pand. Dit is inmiddels gerealiseerd door de aankoop van het pand aan de Keskesweg 3 te Asten. Om dit te kunnen realiseren is een inbreng van eigen middelen noodzakelijk. Deze inbreng werd destijds geraamd op ca. € 200.000. (zie notitie dd 3-12-2019) Met de opbouw van dit bedrag is gestart in 2019 met de inbreng van een eenmalige donatie van € 60.000 en een toevoeging van € 10.000 per kwartaal vanuit het resultaat, startend vanaf 1 juli 2019. Gelet op de marktomstandigheden, de verwachte verbouwkosten en de financieringslasten achtte het bestuur het noodzakelijk om de reservering voor de huisvesting te verhogen.

Door de aankoop van het pand aan de Keskesweg 3 kan de bestemmingsreserve worden opgeheven en de middelen worden toegevoegd aan de algemene reserve.

BESTEMMING RESULTAAT 2022		154.224
Toevoeging aan bestemmingsreserve eigen pand	0	
Naar algemene reserve	154.224	

KORTLOPENDE SCHULDEN

Kortlopende lening

Om de aankoop van het pand aan de Keskesweg 3 te Asten te kunnen realiseren zijn voor de korte termijn onderhandse leningen afgesloten. Een 38-tal vrijwilligers van de stichting zijn bereid gevonden om voor een periode van 1 jaar een lening te verstrekken.

Het totaalbedrag van de leningen bedraagt 344.000
Het rente% bedraagt 4,25%

Belastingen en premies volksverzekeringen

Omzetbelasting 2022 4e kwartaal 6.784

Nog te betalen kosten

Bankkosten 229

Rente kosten 600

Vooruitontvangen bedragen

Verkochte, nog te verzilveren, cadeaubonnen 320

NIET UIT DE BALANS BLIJKENDE RECHTEN EN VERPLICHTINGEN

Huurverplichtingen

De stichting heeft een huurcontract afgesloten voor de huur van het pand aan de Molenakkers 11 te Asten. Per september 2021 is het eigendom van het pand overgegaan naar een nieuwe eigenaar.

De huurverplichting bedraagt ca. € 25.000 per jaar, met indexatie.

Het huurcontract loopt tot en met 30 november 2024.

Stichting Werkgroep "Een Aarde" te Asten

1.5. Toelichting op de staat van baten en lasten

(bedragen in €)

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Baten		
Verkoop;		
Kleding	43.667	30.279
Meubels & Electra	59.772	43.175
Winkel & Curiosa	64.654	47.933
Boeken	26.337	18.022
Speelgoed	19.628	13.329
Gordijnen	12.428	7.885
Metaal	11.345	6.998
Overige opbrengsten	2.702	10
Subtotaal opbrengst activiteiten	<u>240.533</u>	<u>167.631</u>
Donaties	47.441	25.029
Totaal baten	<u><u>287.974</u></u>	<u><u>192.660</u></u>
Lasten		
Afschrijvingslasten vervoermiddelen	800,00	
Huisvestingskosten	30.531	30.202
Autokosten	3.595	3.983
Algemene kosten	20.710	16.343
Subtotaal lasten activiteiten	<u>55.636</u>	<u>50.528</u>
Rentelasten	600	
Projecten	77.514	81.948
Totaal lasten	<u><u>133.750</u></u>	<u><u>132.476</u></u>
Resultaat	154.224	60.184

Vanwege de corona-pandemie zijn de verkoopactiviteiten in 2021 gedurende diverse periodes gestaakt geweest. In 2022 is dit alleen nog het geval geweest in de eerste weken van januari.

Stichting Werkgroep "Een Aarde" te Asten

Bijlage:

2.1. Overzicht besteding aan projecten

Ondersteunde projecten 2022

Land	Project code	ContactPersonen	Omschrijving besteding	Bedrag
Zambia	ZAM 2	D.Nijssen (stg Jacana)	waterpompen	€ 1.947,00
Indonesie	INDO 1	zr Angeline (Cong SMFA)	studiekosten	€ 4.000,00
Zuid Afrika	ZA 7	Rinske Stege	maaltijden school	€ 4.750,00
Brazilië	BR 9	Eric Verdegem	opvang begeleiding scholing	€ 3.375,00
Colombia	COL 1	Adr. v.d .Velden	aanvulling sal leerkrachten	€ 2.000,00
Colombia	COL 1	Adr. v.d .Velden	schoolgeld 5 kinderen	€ 1.500,00
Brazilië	BR 8	Pr. Rafael, Parochie S. Pedro	constr. Parochiekeuken	€ 6.257,00
Kenia	KE 5	Martiet en Anny Henraets	operatiekamer tafel	€ 8.000,00
Malawi	MLW 1	A. Donjaar (Stg Misuku)	bijbouwen klaslokaal	€ 10.000,00
Nicaragua	NIC 2	T. Hendrixx (Nica Friends)	boeken en sheets onderwijs	€ 2.000,00
Gambia	GA 8	A. van Eijk (stg. Hans in Har	pomp en watertank	€ 5.000,00
Kenia	KE 9	H. Stege (Samen succes)	slaapgebouw en inr.	€ 5.000,00
Gambia	GA 9	Les Amis de Gambia	gordijnen en roedes kind tehuis	€ 1.545,00
Sri Lanka	SRL 2	T. van Dijk (stg Ya Luva)	vervoerv naar plantages	€ 2.970,00
Brazilië	BR 9	Eric Verdegem	opknappen gebouwen	€ 3.330,00
Nigeria	NI 1	zr Pasacaline (Gehitsenami)	verzorg Jongeren	€ 4.000,00
Zuid Afrika	Za 1	zr. Katyvan Wijk	tablet, router en cursus	€ 1.100,00
Sri Lanka	SRL 2	T. van Dijk (stg Ya Luva)	vervoerv naar plantages (2023)	€ 3.240,00
Uganda	UG 2	T. Vinken (FFFU)	gebouw en tuinbouwkas	€ 4.000,00
Nederland	Ned 2	J. Romme (Read tot Grow)	bomen	€ 3.500,00
TOTAAL				€ 77.514