

Stichting werkgroep "Een Aarde"
Molenakkers 11
5712 WR Asten

jaarrekening 2021

Jaarrekening 2021

INHOUDSOPGAVE

1. Jaarrekening

- 1.1 Balans per 31 december 2021
- 1.2 Staat van baten en lasten over 2021
- 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 2021 (na winstbestemming)

(bedragen in €)

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
Activa		
Vaste Activa		
<i>Materiële vaste activa</i>		
Vervoermiddelen	3.000	3.000
Vlottende activa		
<i>Vorderingen</i>		
Debiteuren	237	
Overige vorderingen/Vooruitbetaald op projecten	208	1.500
Vooruitbetaalde bedragen	2.047	
<i>Liquide middelen</i>	219.927	131.049
Totaal actiefzijde	<u><u>225.419</u></u>	<u><u>135.549</u></u>

Stichting Werkgroep "Een Aarde" te Asten

1.1. Balans per 31 december 2021 (na winstbestemming)

(bedragen in €)

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
Passiva		
Reserves		
Algemene reserve	17.998	17.814
Bestemmingsreserve eigen pand	<u>170.000</u>	<u>110.000</u>
Totaal reserves	<u>187.998</u>	<u>127.814</u>
Kortlopende schulden		
Crediteuren	140	200
Te betalen kosten	139	351
Vooruitontvangen bedragen	200	
Nog te betalen bedragen (projecten)	28.433	
Belastingen en premies		
Sociale verzekeringen	8.509	7.184
Totaal passiefzijde	<u><u>225.419</u></u>	<u><u>135.549</u></u>

Stichting Werkgroep "Een Aarde" te Asten

1.2. Staat van baten en lasten over 2021

(bedragen in €)

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Baten	192.660	154.732
Lasten		
Huisvestingskosten	30.202	29.384
Autokosten	3.983	2.197
Algemene kosten	16.343	19.145
Toevoeging bestemmingsreserve/projecten	<u>81.948</u>	<u>72.349</u>
Som der lasten	132.476	123.075
Resultaat	<u><u>60.184</u></u>	<u><u>31.657</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.

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:

Vervoermiddelen

Boekwaarde begin/einde boekjaar 3.000

De boekwaarde is gelijk aan de restwaarde.

VLOTTENDE ACTIVA

Vorderingen	31-12-2021	31-12-2020
Debiteuren	237	
Overige vorderingen/Vooruitbetaald op projecten	208	1.500
Vooruitbetaalde huur gebouw	2.047	
	<u>2.492</u>	<u>1.500</u>
Liquide middelen		
Rabobank, betaalrekening	28.927	8.049
Rabobank, spaarrekening	100.000	3.000
Rabobank, Spaarbonusrekening	91.000	120.000
ING-bank, betaalrekening	0	0
Kas	0	0
	<u>219.927</u>	<u>131.049</u>

PASSIVA

Reserves	stand 1-1	bij	af	stand 31-12
Algemene reserve	17.814	184		17.998
Bestemmingsreserve eigen pand	110.000	60.000		170.000
Totaal	<u>127.814</u>	<u>60.184</u>		<u>187.998</u>

In 2019 is besloten om op termijn (na afloop van het huidige huurcontract, =30-11-2024) over te gaan tot aankoop van een eigen pand. Om dit te kunnen realiseren is een inbreng van eigen middelen noodzakelijk. Deze inbreng is 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 huidige marktomstandigheden in de onroerendgoedsector acht het bestuur het noodzakelijk om de reservering voor de huisvesting te verhogen.

BESTEMMING RESULTAAT 2021		60.184
Toevoeging aan bestemmingsreserve eigen pand	60.000	
Naar algemene reserve	184	

Stichting Werkgroep "Een Aarde" te Asten

KORTLOPENDE SCHULDEN

Belastingen en premies volksverzekeringen

Omzetbelasting 2021 4e kwartaal	8.509
---------------------------------	-------

Nog te betalen kosten

Bankkosten	139
------------	-----

Vooruitontvangen bedragen

Verkochte cadeaubonnen	200
------------------------	-----

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 € 24.000 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>2021</u>		<u>2020</u>
Baten			
Verkoop;			
Kleding	30.279		21.726
Meubels & Electra	43.175		30.927
Winkel & Curiosa	47.933		53.009
Boeken	18.022		11.293
Speelgoed	13.329	*	3.389
Gordijnen	7.885	*	1.048
Metaal	6.998		5.608
Overige opbrengsten	10		9.524
Subtotaal opbrengst activiteiten	<u>167.631</u>		<u>136.525</u>
Donaties	25.029		18.207
Totaal baten	<u>192.660</u>		<u>154.732</u>
Lasten			
Huisvestingskosten	30.202		29.384
Autokosten	3.983		2.197
Algemene kosten	16.343		19.145
Subtotaal lasten activiteiten	<u>50.528</u>		<u>50.726</u>
Projecten	81.948		72.349
Totaal lasten	<u>132.476</u>		<u>123.075</u>
Resultaat	60.184		31.657

*Vanaf de maand november 2020 worden de winkelopbrengsten verder gespecificeerd. De opbrengstgroepen "Speelgoed" en "Gordijnen" zijn toegevoegd. Voorheen werden deze opbrengsten gerangschikt onder de post "Winkel en Curiosa".

Vanwege de corona-pandemie zijn de verkoopactiviteiten gedurende diverse periodes gestaakt geweest.

