

**STICHTING LAAGDREMPELIGE INLOOP PLEK ZWOLLE DE BRES**

**ZWOLLE**

**JAARREKENING 2021**

## **INHOUDSOPGAVE**

**Pagina**

### **ALGEMEEN**

1. Doelstelling	1.
2. Bestuur	1.
3. Inschrijving Kamer van Koophandel	1.

### **JAARREKENING**

Balans per 31 december 2021	2.
Staat der baten en lasten over 2021	4.
Algemene toelichting	5.
Toelichting op de balans	6.
Toelichting op de staat der baten en lasten	9.

## **ALGEMEEN**

## **ALGEMEEN**

### **1. Doelstelling**

Stichting Laagdrempelige Inloop Plek Zwolle "De Bres" is opgericht in 1997 en heeft als doel het inrichten en onderhouden van een laagdrempelige ontmoetingsruimte op algemene grondslag in Zwolle. Daarbij wordt een luisterend oor geboden, een mogelijkheid tot gesprek en van ontmoeting en aandacht. Tevens wordt informatie verstrekt over, en hulp verleend op geestelijk en maatschappelijk gebied. De daadwerkelijke opvang is gestart vanaf 2000.

### **2. Bestuur**

De samenstelling van het bestuur per 31 december 2021 was als volgt:

- de heer E.W.S. Metselaar (voorzitter)
- de heer R.S. de Paus (penningmeester)
- mevrouw E.M.K. Keizer (communicatie)
- de heer P.C. Lindhoud (secretaris)

### **3. Inschrijving Kamer van Koophandel**

De stichting is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel voor de regio Oost Nederland te Zwolle onder het nummer 41025570.

## **JAARREKENING**

**BALANS PER 31 DECEMBER 2021**  
(in euro's)

	<u>31 december 2021</u>	<u>31 december 2020</u>
<b>ACTIEF</b>		
<b>VASTE ACTIVA</b>		
<b>Materiële vaste activa</b>	7.498	10.123
<b>VLOTTENDE ACTIVA</b>		
<b>Vorderingen</b>		
Overige vorderingen en overlopende activa	4.172	4.758
<b>Liquide middelen</b>	28.999	44.467
<b>Totaal</b>	<u>40.669</u>	<u>59.348</u>

	<u>31 december 2021</u>	<u>31 december 2020</u>
<b>PASSIEF</b>		
<b>EIGEN VERMOGEN</b>		
Algemene reserve	8.849	8.823
Bestemmingsreserve	<u>-</u>	<u>1.145</u>
	8.849	9.968
<b>KORTLOPENDE SCHULDEN</b> (ten hoogste één jaar)		
Schulden aan leveranciers	510	1.664
Belastingen en premies sociale verzekeringen	631	709
Overige schulden en overlopende passiva	<u>30.679</u>	<u>47.007</u>
	31.820	49.380
<b>Totaal</b>	<u><u>40.669</u></u>	<u><u>59.348</u></u>

**STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2021**  
(in euro's)

	<b>Realisatie 2021</b>	<b>Begroting 2021</b>	<b>Realisatie 2020</b>
<b>Baten</b>	78.236	67.000	76.106
Lasten projecten en activiteiten	12.105	1.000	13.197
Lonen en salarissen	22.626	27.500	21.945
Sociale lasten en pensioenen	3.853	5.000	4.330
Overige personeelslasten	4.276	5.000	3.009
Afschrijvingen	2.625	2.350	2.564
Overige lasten	33.394	25.200	28.021
<b>Totaal lasten</b>	78.879	66.050	73.066
<b>Resultaat</b>	643-	950	3.040
Uitkomst der financiële baten en lasten	476-	300-	339-
<b>Exploitatieresultaat</b>	1.119-	650	2.701
<b>Bestemming resultaat</b>			
Onttrekking aan de bestemmingsreserve	1.145-		1.355-
Onttrekking c.q. toevoeging aan de algemene reserve	26		4.056
	1.119-		2.701



## ALGEMENE TOELICHTING

### 1. Waarderingsgrondslagen

#### Algemeen

De jaarrekening is opgesteld op basis van historische kostprijs. De waardering van activa en passiva geschiedt, voorzover niet anders is vermeld, tegen nominale waarde. Baten worden toegerekend aan de periode waarin ze zijn gerealiseerd. Lasten worden verantwoord in het jaar waarin ze voorzienbaar zijn.

De gehanteerde grondslagen van waardering en resultaatbepaling zijn niet gewijzigd ten opzichte van vorig jaar.

De jaarrekening is opgesteld conform de richtlijnen voor kleine organisaties zonder winstoogmerk.

#### Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen historische kostprijs, onder aftrek van lineaire afschrijvingen, gebaseerd op de economische levensduur en rekening houdende met een eventuele restwaarde. Indien van toepassing wordt rekening gehouden met bijzondere waardeverminderingen.

#### Vorderingen

De vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde, onder aftrek van een voorziening voor

#### Overige activa en passiva

Deze worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

#### Baten

Onder baten wordt verstaan alle opbrengsten die betrekking hebben op het verslagjaar inclusief nog niet ontvangen bedragen. Baten zijn ontvangsten in de vorm van goederen, diensten, ledenbijdragen en giften.

Exploitatiesubsidies worden als bate verantwoord in het jaar waarin de gesubsidieerde lasten in de jaarrekening zijn opgenomen.

#### Afschrijvingen

De afschrijvingen geschieden tijdsevenredig op basis van verwachte economische levensduur. Op aanschaffingen in het verslagjaar wordt naar tijdgelang afgeschreven.

#### Overige baten en lasten

Deze worden opgenomen op basis van historische bedragen.

**TOELICHTING OP DE BALANS**  
(in euro's)

**VASTE ACTIVA**

**Materiële vaste activa**

	Verbouwing Huurpand	Inventaris	Totaal
Boekwaarde per 1 januari 2021	4.830	5.293	10.123
Investerings	-	-	-
Desinvesteringen	-	-	-
Afschrijvingen	1.208-	1.417-	2.625-
	<u>3.622</u>	<u>3.876</u>	<u>7.498</u>
Boekwaarde per 31 december 2021	<u>3.622</u>	<u>3.876</u>	<u>7.498</u>
Aanschafwaarde	6.038	7.080	13.118
Cumulatieve afschrijvingen	2.416	3.204	5.620
Boekwaarde per 31 december 2021	<u>3.622</u>	<u>3.876</u>	<u>7.498</u>

**VLOTTENDE ACTIVA**

**Vorderingen**

<u>Overige vorderingen en overlopende activa</u>	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
Nog te ontvangen subsidie	-	1.961
Nog te ontvangen bijdrage diaconie	3.000	-
Nog te ontvangen projectsubsidie	750	750
Vooruitbetaalde huur	-	1.625
Vooruitbetaalde abonnementen	422	422
	<u>4.172</u>	<u>4.758</u>

**Liquide middelen**

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
Direct opeisbare tegoeden bij		
ING Betaalrekening 4370960	1.138	8.379
ING Spaarrekening 4370960	27.600	34.500
Triodos Betaalrekening 3910 07 750	261	1.588
	<u>28.999</u>	<u>44.467</u>

## EIGEN VERMOGEN

<b>Algemene reserve</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Stand per 1 januari	8.823	4.767
Resultaat boekjaar volgens voorstel bestemming resultaat	26	4.056
Stand per 31 december	<u>8.849</u>	<u>8.823</u>
Uitsplitsing reserve per ultimo boekjaar		
Opbouw door middel van gemeentelijke subsidie	2.389	2.294
Opbouw door middel van overige inkomsten	6.460	6.529
	<u>8.849</u>	<u>8.823</u>

De opbouw van de reserve is gebaseerd op de opbouw van de ontvangen gelden zoals gespecificeerd op pagina 8 van dit rapport.

<b>Bestemmingsreserve</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Stand per 1 januari	1.145	2.500
Resultaat boekjaar volgens voorstel bestemming resultaat	1.145-	1.355-
Stand per 31 december	<u>-</u>	<u>1.145</u>

De bestemmingsreserve is bedoeld voor de verwerving van fondsen voor activiteiten, of cofinanciering voor fondsen voor activiteiten.

## KORTLOPENDE SCHULDEN

(ten hoogste één jaar)

<b>Schulden aan leveranciers</b>	<b>31-12-2021</b>	<b>31-12-2020</b>
Nominale schuld	<u>510</u>	<u>1.664</u>
<b>Belastingen en premies sociale verzekeringen</b>	<b>31-12-2021</b>	<b>31-12-2020</b>
Loonheffing	<u>631</u>	<u>709</u>
<b>Overige schulden en overlopende passiva</b>	<b>31-12-2021</b>	<b>31-12-2020</b>
Vooruitontvangen gift	600	600
Vooruitontvangen subsidies	27.600	41.000
Nog te besteden projectsubsidies	157	3.520
Accountants- en administratiekosten	500	500
Reservering vakantiegeld	1.372	1.386
Diversen	450	1
	<u>30.679</u>	<u>47.007</u>

#### **NIET UIT DE BALANS BLIJKENDE VERPLICHTINGEN**

De stichting is een huurverplichting aangegaan inzake de huur van kantoorruimte aan de Heiligeweg 1 te Zwolle. De looptijd bedraagt 5 jaar en loopt tot 31 juli 2018. Aansluitend is een mondelinge huurovereenkomst aangegaan voor 1,5 jaar dus tot 31 december 2019 en is stilzwijgend verlengd. De huurverplichting voor 2019 bedraagt ca. € 19.500. De huur is in 2020 en 2021 niet geïndexeerd.

**TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN**  
(in euro's)

<b>Baten</b>	<b>Realisatie 2021</b>	<b>Begroting 2021</b>	<b>Realisatie 2020</b>
Subsidie gemeente Zwolle	21.750	21.750	19.616
Subsidie Kansfonds	34.500	34.500	34.500
Collecten en giften kerken	7.598	5.000	8.710
Zakelijke giften	-	-	120
Particuliere giften	2.525	1.750	1.680
Projectsubsidies	11.863	-	11.480
Overige opbrengsten	-	4.000	-
	<u>78.236</u>	<u>67.000</u>	<u>76.106</u>
Opbouw baten in %			
Subsidie gemeente	27%		26%
Giften en overige inkomsten	73%		74%
<b>Lasten projecten en activiteiten</b>	<b>Realisatie 2021</b>	<b>Begroting 2021</b>	<b>Realisatie 2020</b>
Project vloerbedekking	2.100	-	-
Project mobiele telefoon	363	-	980
Project Pasen	190	-	-
Project afhaalmaaltijden	-	-	2.260
Project coronaproof maken	-	-	1.540
Haella project	-	-	1.519
Insinger project	2.107	-	543
Carolus Borromeus project	2.595	-	-
Kosten fondsenwerving	-	1.000	1.355
Personele kosten inzake projecten	4.750	-	5.000
Overige uitgaven projecten	-	-	-
	<u>12.105</u>	<u>1.000</u>	<u>13.197</u>
<b>Personeelslasten</b>			
<i>Lonen en salarissen</i>			
Lonen en salarissen	27.376	27.500	26.945
Toegerekende loonkosten projecten	4.750-	-	5.000-
	<u>22.626</u>	<u>27.500</u>	<u>21.945</u>
In het boekjaar zijn 3 werknemers in dienst geweest bij de stichting op parttimebasis (2020: 3).			
<i>Sociale lasten en pensioenen</i>			
Sociale premies	<u>3.853</u>	<u>5.000</u>	<u>4.330</u>

	<b>Realisatie 2021</b>	<b>Begroting 2021</b>	<b>Realisatie 2020</b>
<i>Overige personeelslasten</i>			
Opleiding- en trainingskosten	998	1.500	-
Vrijwilligersbijdragen	1.006	-	852
Vrijwilligerskosten	298	1.500	289
Overige personeelslasten	1.974	2.000	1.868
	<u>4.276</u>	<u>5.000</u>	<u>3.009</u>
<b>Afschrijvingen</b>			
Verbouwingen	1.208	2.350	1.208
Inventaris	1.417	-	1.356
	<u>2.625</u>	<u>2.350</u>	<u>2.564</u>
<b>Overige lasten</b>			
Huisvestingslasten			
Huur pand	19.500	19.500	19.500
Doorbelaste huur	-	7.500-	600-
Energielasten	3.204	3.500	2.453
Onderhoud	-	800	386
Belasting en verzekering pand	908	850	856
Overige huisvestingskosten	3.269	3.000	2.505
	<u>26.881</u>	<u>20.150</u>	<u>25.100</u>
Algemene lasten			
Telefoon en internet	815	800	688
Kantoorartikelen en kleine aanschaffingen	677	1.500	412
Administratiekosten	1.380	1.200	1.442
Advieskosten	-	-	-
Contributies en abonnementen	561	600	111
Bestuurskosten	125	400	210
Lustrumproject	2.886	500	-
Overige algemene kosten	69	50	58
	<u>6.513</u>	<u>5.050</u>	<u>2.921</u>
Totaal overige lasten	<u>33.394</u>	<u>25.200</u>	<u>28.021</u>

<b>Uitkomst der financiële baten en lasten</b>	<b>Realisatie 2021</b>	<b>Begroting 2021</b>	<b>Realisatie 2020</b>
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten			
Rente belastingdienst	-	-	16
Rentelasten en soortgelijke kosten			
Rente belastingdienst	50	-	-
Rente en bankkosten	426	300	355
	<u>476</u>	<u>300</u>	<u>355</u>
Per saldo last	<u>476-</u>	<u>300-</u>	<u>339-</u>

Aldus opgemaakt te Zwolle, 30 mei 2022.

Namens het bestuur van de stichting

E.W.S. Metselaar  
voorzitter

R.S. de Paus  
penningmeester