

Stichting Spelen en Ontmoeten in de Plantage
De Vesting 28
4194 AR METEREN

Financieel verslag over het boekjaar 2020

Inhoudsopgave

| | Pagina |
|---|---------------|
| Accountantsrapport | |
| Bestuursverslag | 3 |
| Balans per 31 december 2020 | 5 |
| Staat van baten en lasten over 2020 | 6 |
| Kasstroomoverzicht 2020 | 7 |
| Jaarrekening | |
| Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling | 8 |
| Toelichting op de balans per 31 december 2020 | 11 |
| Toelichting op de staat van baten en lasten over 2020 | 13 |
| Toelichting op de kasstromen | 14 |

Accountantsrapport

Bestuursverslag

Algemeen

Dit verslag van het bestuur betreft:

| | |
|------------------|--|
| Statutaire naam | Stichting Spelen en Ontmoeten in de Plantage |
| Statutaire zetel | Meteren |
| Rechtsvorm | Stichting |

De doelstelling van de organisatie bestaat uit, een gezonde drang tot bewegen, die bij kinderen leeft, in goede banen te leiden door hen nuttige en aangename bezigheden te verschaffen.

De samenstelling van het bestuur is als volgt:

| | |
|----------------|-------------------------|
| Voorzitter | M. Nitschelm - Verwoerd |
| Secretaris | K. Sweere - van den Ham |
| Penningmeester | E. Hakkert |

Verslag van de activiteiten

Het jaar 2020 een jaar waarin Corona zijn intrede deed en dit forse gevolgen heeft gehad voor de maatschappij. Ook voor de stichting heeft dit weerslag gehad op diverse onderdelen.

Het jaar startte nog positief met het uiteindelijk toch tot een oplossing komen voor het verplaatsen van de ondergrondse container buiten de speeltuin. Hiermee is de gevaarlijke situatie die was ontstaan verleden tijd en kan de speeltuin weer optimaal worden gebruikt.

De focus van de stichting heeft door de coronamaatregelen die vanaf maart zijn intrede deden gelegen op het contact met de gemeente. Daarnaast heeft de stichting waar nodig onderhoud laten plegen op de speeltoestellen en door het jaar heen de speeltoestellen schoongemaakt.

Afgelopen jaar is er ook veel onderling contact geweest met bestuursleden via de whatsapp ook de nieuwe manier van communiceren (Teams/Zoom) zijn gebruikt om kort zaken af te stemmen. Er heeft alleen op 4 november 2020 een officiële vergadering plaatsgevonden. Verder zijn er geen activiteiten georganiseerd door de stichting in de speeltuinen, omdat de wisselende coronamaatregelen door het jaar de nodige onzekerheid met zich meebrachten.

De stichting hoopt in 2021 weer meer te kunnen doen aan activiteiten zodat de doelstelling die de stichting heeft om naast spelen ook ontmoeten weer te kunnen verwezenlijken.

Bestuurlijke voornemens

Onderhoud blijven plegen aan de speeltuinen en acteren op signalen vanuit de wijk indien iets mis is met een toestel. In overleg met gemeente bekijken of uitbreiding van speeltuinen wenselijk is binnen de wijk, waarbij gekeken dient te worden of dat voor de huidige omvang van de stichting haalbaar is.

Meteren, 15 maart 2022

Jaarrekening

Balans per 31 december 2020

(na resultaatbestemming)

Activa

| | | <u>31 december 2020</u> | <u>31 december 2019</u> |
|-------------------------------|-----|-------------------------|-------------------------|
| Vaste activa | | | |
| Materiële vaste activa | (1) | | |
| Speel toestellen | | 79.535 | 88.223 |
| Vlottende activa | | | |
| Liquide middelen | (2) | 20.193 | 13.941 |
| | | <u>99.728</u> | <u>102.164</u> |

Passiva

| | | | |
|---------------------------|-----|---------------|----------------|
| Stichtingsvermogen | (3) | | |
| Overige reserves | | 99.728 | 102.164 |
| | | <u>99.728</u> | <u>102.164</u> |

Staat van baten en lasten over 2020

| | <u>2020 werkelijk</u> | <u>2019 werkelijk</u> |
|--|-----------------------|-----------------------|
| Baten | | |
| Subsidiebat en | (4) 6.432 | 6.432 |
| Giften | (5) - | 169 |
| | <u>6.432</u> | <u>6.601</u> |
| Lasten | | |
| Afschrijvingen op materiële vaste activa | (6) 8.688 | 8.688 |
| Overige bedrijfskosten | (7) 62 | 3.994 |
| Totaal lasten | <u>8.750</u> | <u>12.682</u> |
| Saldo voor financiële baten en lasten | -2.318 | -6.081 |
| Rentebaten en soortgelijke opbrengsten | (8) 1 | 1 |
| Rentelasten en soortgelijke kosten | (9) -119 | -119 |
| Financiële baten en lasten | <u>-118</u> | <u>-118</u> |
| Saldo baten en lasten | <u><u>-2.436</u></u> | <u><u>-6.199</u></u> |

Kasstroomoverzicht 2020

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

| | 2020 | 2019 |
|--|--------------|--------------|
| Kasstroom uit operationele activiteiten | | |
| Bedrijfsresultaat | -2.318 | -6.081 |
| Aanpassingen voor: Afschrijvingen | 8.688 | 8.688 |
| Veranderingen in het werkkapitaal: | | |
| Kasstroom uit bedrijfsoperaties | <u>6.370</u> | <u>2.607</u> |
| Ontvangen wegens rentebaten en soortgelijke opbrengsten | 1 | 1 |
| Betaald wegens rentelasten en soortgelijke kosten | <u>-119</u> | <u>-119</u> |
| | -118 | -118 |
| Kasstroom uit operationele activiteiten | <u>6.252</u> | <u>2.489</u> |
| Mutatie geldmiddelen | <u>6.252</u> | <u>2.489</u> |

Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

Algemeen

Identificatiegegevens

| | |
|-----------------------------|--|
| Naam | Stichting Spelen en Ontmoeten in de Plantage |
| Rechtsvorm | Stichting |
| Statutaire zetel | Meteren |
| Nummer Kamer van Koophandel | 60819685 |

Personeelsleden

Bij de stichting waren in 2020 geen werknemers in dienst.

Algemene grondslagen voor de opstelling van de jaarrekening

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving.

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.

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen 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.

Het jaarrekeningregime voor micro rechtspersonen als bedoeld in artikel 2:395a BW is op de rechtspersoon van toepassing.

Het bestuur heeft er echter voor gekozen om de jaarrekening op te maken op basis van het jaarrekeningregime voor kleine rechtspersonen zoals bedoeld in artikel 2:396.

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

Materiële vaste activa

Overige materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs inclusief direct toerekenbare kosten, onder aftrek van afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige gebruiksduur en bijzondere waardeverminderingen.

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden. Rekening-courantschulden bij banken zijn opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen onder kortlopende schulden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en de kosten en andere lasten over het jaar. De opbrengsten op transacties worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd.

Winsten zijn verantwoord in het jaar waarin de goederen zijn geleverd c.q. de diensten zijn verricht. Verliezen welke hun oorsprong vinden in het boekjaar zijn in aanmerking genomen zodra deze voorzienbaar zijn.

Overheidssubsidies

Exploitatiesubsidies worden als bate verantwoord in de winst-en-verliesrekening in het jaar waarin de gesubsidieerde kosten zijn gemaakt of opbrengsten zijn gederfd, of wanneer een gesubsidieerd exploitatietekort zich heeft voorgedaan. De baten worden verantwoord als het waarschijnlijk is dat deze worden ontvangen.

Subsidies met betrekking tot investeringen in materiële vaste activa worden in mindering gebracht op het desbetreffende actief en als onderdeel van de afschrijvingen verwerkt in de winst-en-verliesrekening.

Kosten

De kosten worden bepaald op historische basis en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

Afschrijvingen

Materiële vaste activa worden vanaf het moment dat het actief beschikbaar is voor het beoogde gebruik afgeschreven over de geschatte economische levensduur / verwachte toekomstige gebruiksduur van het actief.

Boekwinsten en -verliezen uit incidentele verkoop van materiële vaste activa moeten worden verwerkt in de winst-en-verliesrekening (in de afschrijvingen, de overige bedrijfsopbrengsten of kostprijs van de omzet).

De afschrijvingspercentages bedragen voor:

Speel toestellen

8,00

Financiële baten en lasten

Rentebaten en rentelasten

Rentebaten en rentelasten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de desbetreffende activa en passiva. Bij de verwerking van de rentelasten wordt rekening gehouden met de verantwoorde transactiekosten op de ontvangen leningen.

Grondslagen voor de opstelling van het kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht wordt opgesteld volgens de indirecte methode.

De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit de liquide middelen, de kortlopende schulden aan kredietinstellingen en de vlottende effecten.

De effecten kunnen worden beschouwd als zeer liquide beleggingen.

Winstbelastingen, ontvangen en betaalde interest worden opgenomen onder de kasstroom uit operationele activiteiten. Ontvangen dividenden worden opgenomen onder de kasstroom uit investeringsactiviteiten en betaalde dividenden onder de kasstroom uit financieringsactiviteiten.

Toelichting op de balans per 31 december 2020

Activa

Vaste activa

1. Materiële vaste activa

| | <u>Speel toestellen</u> |
|--|-----------------------------|
| Boekwaarde per 1 januari | |
| Aanschafwaarde | 108.602 |
| Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen | -20.379 |
| Boekwaarde beginbalans | <u>88.223</u> |
| Mutaties in het boekjaar | |
| Afschrijvingen | <u>-8.688</u> |
| Boekwaarde per 31 december | |
| Aanschafwaarde | 108.602 |
| Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen | -29.067 |
| | <u>79.535</u> |

Vlottende activa

| | <u>31-12-2020</u> | <u>31-12-2019</u> |
|------------------------------|-------------------|-------------------|
| 2. Liquide middelen | | |
| Rekening-courant bank | 13.487 | 7.236 |
| Spaartegoeden | 6.706 | 6.705 |
| | <u>20.193</u> | <u>13.941</u> |
| Rekening-courant bank | | |
| NL64 RABO 0184 1821 15 | <u>13.487</u> | <u>7.236</u> |
| Spaartegoeden | | |
| NL29 RABO 1514 5652 93 | <u>6.706</u> | <u>6.705</u> |

Passiva

3. Stichtingsvermogen

| | <u>31-12-2020</u> | <u>31-12-2019</u> |
|----------------------------------|-------------------|-------------------|
| Overige reserves | | |
| Stand per 1 januari | 102.164 | 108.363 |
| Uit voorstel resultaatbestemming | <u>-2.436</u> | <u>-6.199</u> |
| Stand per 31 december | <u>99.728</u> | <u>102.164</u> |

Toelichting op de staat van baten en lasten over 2020

Baten

4. Subsidiebaten

| | 2020 werkelijk | 2019 werkelijk |
|------------------------------|-------------------|-------------------|
| Subsidies structureel | | |
| Gemeente Geldermalsen | 6.432 | 6.432 |
| Totaal subsidies | 6.432 | 6.432 |

5. Giften

| | | |
|---------------------------------|---|-----|
| Rabobank 'Aandeel in de Betuwe' | - | 169 |
|---------------------------------|---|-----|

Lasten

6. Afschrijvingen op materiële vaste activa

| | | |
|------------------|-------|-------|
| Speel toestellen | 8.688 | 8.688 |
|------------------|-------|-------|

7. Overige bedrijfskosten

| | | |
|--------------------|----|-------|
| Huisvestingskosten | 62 | 3.994 |
| | 62 | 3.994 |

Huisvestingskosten

| | | |
|-----------|----|-------|
| Onderhoud | 62 | 3.994 |
|-----------|----|-------|

8. Rentebaten en soortgelijke opbrengsten

| | | |
|------------------------------|---|---|
| Rente spaarrekening/deposito | 1 | 1 |
|------------------------------|---|---|

9. Rentelasten en soortgelijke kosten

| | | |
|------------------------|-----|-----|
| Bankkosten en provisie | 119 | 119 |
|------------------------|-----|-----|

Toelichting op de kasstromen

Samenstelling geldmiddelen

| | 2020 | 2019 |
|----------------------------------|----------------------|----------------------|
| Liquide middelen per 1 januari | 13.941 | 11.452 |
| Mutatie geldmiddelen | <u>6.252</u> | <u>2.489</u> |
| Liquide middelen per 31 december | <u><u>20.193</u></u> | <u><u>13.941</u></u> |

Ondertekening bestuur voor akkoord

Meteren, 15 maart 2022

E. Hakkert

M. Nitschelm - Verwoerd

K.R. Sweere - van de Ham