



VERBOO ADMINISTRATIES ALTENA

JAARREKENING

2 0 2 1

inzake

St. Stulpke De Tussenstap

te

Nieuwendijk

Algemeen postadres: Postbus 63 – 4255 ZH Nieuwendijk
Verboo Administraties Altena, Ippelseweg 21 – 4255 HW Nieuwendijk, tel.: 0183-401044 fax: 0183-402114
Inschrijving KvK Tilburg 69488606 - Bankrelatie: Rabobank nr. NL81 RABO 0322 3733 44
www.verboo.nl, e-mail: info@verboo.nl

Bedrijfsadministraties • Fiscale adviezen • Bedrijfsbegeleiding

INHOUDSOPGAVE

	Blz.
1. Opdracht	1
2. Verklaring	1
3. Analyse resultaat	2

JAARREKENING

A. Balans per 31 december 2021	3-4
B. Winst- en verliesrekening over 2021	5
C. Grondslagen van de financiële verslaggeving	6-7
D. Toelichting op de balans per 31 december 2021	8-11
E. Toelichting op de winst- en verliesrekening over 2021	12-13

Bijlage

Afschrijvingsstaat materiële vaste activa

Stichting Stulpke de Tussenstap
Buitenkade 5
4255 GW NIEUWENDIJK

Nieuwendijk, 5 mei 2022.

Geachte mevrouw,

Hierbij brengen wij rapport omtrent de jaarrekening 2021 van **Stichting Stulpke De Tussenstap** te Nieuwendijk. Opgericht in 2014.

1. OPDRACHT

Ingevolge uw opdracht tot samenstelling van de jaarrekening van de onderneming brengen wij u hiermede rapport uit inzake de jaarrekening 2021.
Deze jaarrekening is hierbij opgenomen.

2. VERKLARING

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2021 van uw onderneming samengesteld aan de hand van de door u verstrekte gegevens.
De verantwoordelijkheid voor de juistheid en volledigheid van die gegevens en de hierop gebaseerde jaarrekening berust bij u.
Onze verantwoordelijkheid is het op basis van de verstrekte gegevens samenstellen van een jaarrekening die voldoet aan algemeen aanvaarde grondslagen voor verslaggeving.
Onze werkzaamheden bestonden, overeenkomstig algemeen aanvaarde richtlijnen met betrekking tot samenstellingopdrachten, in hoofdzaak uit het verzamelen, verwerken en samenvatten van financiële gegevens.
Door de aard en omvang van onze werkzaamheden kan daaraan niet de zekerheid worden ontleend die wordt verkregen bij de uitvoering van een opdracht tot beoordeling of tot accountantscontrole.

Op basis van de ons verstrekte gegevens hebben wij op zorgvuldige wijze de jaarrekening samengesteld in overeenstemming met algemeen aanvaarde grondslagen voor verslaggeving.

Hoogachtend,



C.M. de Waal-Tolenaars
Administratief medewerkster

3. ANALYSE RESULTAAT

Het netto-verlies over het boekjaar 2021 bedraagt € 33.789,00.

De netto-winst over het boekjaar 2020 was € 1.841,00,

De gerealiseerde omzet in het boekjaar 2021 bedraagt € 116.016,00. In het boekjaar 2020 was de omzet € 168.311,00.

Ter analyse van deze vooruitgang dient de volgende opstelling, welke is gebaseerd op gegevens uit de winst- en verliesrekening.

	2021		2020		verschil
	€	%	€	%	%
Netto-omzet	116.016	100,0	168.311	100,0	0,0
Kostprijs van de omzet	124.222	107,1	148.400	88,2	18,9
Brutowinst	-8.206	-7,1	19.911	11,8	-18,9
Afschrijving vaste activa	495	0,4	589	0,3	0,1
Overige bedrijfskosten	24.874	21,4	21.615	12,8	8,6
	25.369	21,9	22.204	13,2	8,7
Bedrijfsresultaat	-33.575	-28,9	-2.293	-1,4	-27,6
Financiële baten/lasten	214	0,2	-4.134	-2,5	0,1
	-33.789	-29,1	1.841	1,1	-30,2
Resultaat	-33.789	-29,1	1.841	1,1	-30,2

A. BALANS PER 31 DECEMBER 2021

	<u>31-12-2021</u>		<u>31-12-2020</u>	
	€	€	€	€
ACTIVA				
VASTE ACTIVA				
<u>Materiële vaste activa</u>				
Inventaris	522		1.017	
Gebouwen	0		0	
Bedrijfsauto's	<u>0</u>		<u>0</u>	
		522		1.017
VLOTTENDE ACTIVA				
<u>Vorderingen</u>				
Debiteuren	8.486		11.376	
Belastingen en soc. Lasten	<u>0</u>		<u>0</u>	
		8.486		11.376
Liquide middelen				
Banken	<u>95.489</u>		<u>134.970</u>	
		95.489		134.970
		<u>104.497</u>		<u>147.363</u>

	31-12-2021		31-12-2020
	€	€	€
PASSIVA			
EIGEN VERMOGEN			
Kapitaal	<u>-7.218</u>		<u>26.571</u>
		-7.218	26.571
VOORZIENING			
Voorziening	<u>89.152</u>		<u>92.978</u>
		89.152	92.978
KORTLOPENDE SCHULDEN			
Schulden			
Crediteuren	1.777		0
Belastingen en soc. Lasten	20.786		27.814
Overige schulden	<u>0</u>		<u>0</u>
		22.563	27.814
	<u>104.497</u>		<u>147.363</u>

B. WINST- EN VERLIESREKENING OVER 2021

	2021		2020	
	€	€	€	€
BEDRIJFSOPBRENGSTEN				
Netto-omzet	116.016		168.311	
Kostprijs van de omzet	<u>124.222</u>		<u>148.400</u>	
Brutowinst		-8.206		19.911
Bedrijfslasten				
Afschrijving vaste activa	495		589	
Huisvestigingskosten	15.213		13.659	
Overige bedrijfskosten	<u>9.661</u>		<u>7.956</u>	
		<u>25.369</u>		<u>22.204</u>
Bedrijfsresultaat		-33.575		-2.293
Financiële lasten	214		207	
Voorzieningen	<u>0</u>		<u>0</u>	
		<u>214</u>		<u>207</u>
Financiële baten	<u>0</u>		<u>-4.341</u>	
		<u>0</u>		<u>-4.341</u>
Resultaat		<u>-33.789</u>		<u>1.841</u>

C. GRONDSLAGEN VAN DE FINANCIËLE VERSLAGLEGGING

Algemeen

De waardering van activa en passiva geschiedt, voor zover niet anders is vermeld, tegen nominale waarde. De bepaling van het resultaat geschiedt volgens een stelsel gebaseerd op historische kostprijs.

Waarderingsgrondslagen voor de balans

Materiële vaste activa

Deze zijn gewaardeerd tegen aanschaffingswaarde onder aftrek van een lineaire afschrijving naar tijdsgelang.

Vorderingen

Voor zover nodig is een voorziening voor oninbaarheid in mindering gebracht.

Liquide middelen

De liquide middelen zijn opgenomen tegen nominale waarde.

C. GRONDSLAGEN VAN DE FINANCIËLE VERSLAGLEGGING

(vervolg)

Grondslagen voor de resultaatbepaling

Netto-omzet

De in de winst- en verliesrekening verantwoorde netto-omzet is de opbrengst van de in het verslagjaar verrichte diensten.

Kosten exclusief afschrijvingen

De in de winst- en verliesrekening begrepen kosten worden berekend op basis van de historische kostprijs.

Afschrijvingen

De in de winst- en verliesrekening verwerkte afschrijvingen op materiële vaste activa zijn berekend op basis van een vast percentage van de aanschafwaarde.
De percentages zijn afhankelijk van de economische levensduur.

Buitengewone baten en lasten

De buitengewone baten en lasten betreffen winsten of verliezen welke niet uit de normale bedrijfsvoering voortkomen en van incidentele aard zijn.

Financiële baten en lasten

Dit betreft de van derden ontvangen c.q. aan derden betaalde intrest.

Resultaat

De winst of het verlies wordt bepaald als het verschil tussen de netto omzet en alle hiermede verbonden, aan het verslagjaar toe te rekenen kosten.

D. TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2021

ACTIVA

VASTE ACTIVA

Materiële vaste activa

Het verloop van de materiële vaste activa in 2021 is als volgt weer te geven:

	Inventaris	Gebouwen	bedrijfs- auto's	Totaal
	€	€	€	€
Boekwaarde				
per 1 januari	1.017	0	0	1.017
(Des)Investeringen	0	0	0	0
Afschrijvingen	-495	0	0	-495
Boekwaarde				
per 31 december	<u>522</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>522</u>
Stand per 31 december				
Aanschaffings- waarde	5.799	0	0	5.799
(Des)Investeringen	0	0	0	0
Cum. afschrijvingen	-5.277	0	0	-5.277
Boekwaarde	<u>522</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>522</u>

D. TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2021

(vervolg)

<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
€	€

VLOTTENDE AKTIVA

Vorderingen

Debiteuren

Dit betreft het saldo van de openstaande rekeningen, inclusief de omzetbelasting.

Openstaand per 31 december	<u>8.486</u>	<u>11.376</u>
----------------------------	---------------------	---------------

In dit debiteuren bestand is ook de omzet van onderhanden werken opgenomen.

Een voorziening voor dubieuze debiteuren werd niet noodzakelijk geacht.

Liquide middelen

Banken

Dit betreft het saldo per 31 december, conform de des betreffende dagafschriften.

NL64 RABO 0198 2982 34	6.134	4.710
NL09 RABO 3160 5335 30	79.053	129.884
NL32 RABO 1338 8214 15	10.302	376
Kruisposten	<u>0</u>	<u>0</u>
Totaal openstaand per 31 december	<u>95.489</u>	<u>134.970</u>

Belastingen

Saldo nog te vorderen omzetbelasting

Openstaand per 31 december	<u>0</u>	<u>0</u>
----------------------------	-----------------	----------

D. TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2021

(vervolg)

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
PASSIVA		
EIGEN VERMOGEN		
Kapitaal		
Het verloop van de kapitaalrekening is als volgt weer te geven:		
Stand per 1 januari	26.571	24.730
Privé-opnamen/stortingen	0	0
Resultaat boekjaar	-33.789	1.841
Stand per 31 december	<u>-7.218</u>	<u>26.571</u>

D. TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2021

(vervolg)

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
KORTLOPENDE SCHULDEN		
Crediteuren		
Dit betreft het saldo per 31 december van de openstaande rekeningen, inclusief omzetbelasting.		
Openstaand per 31 december	<u>1.777</u>	<u>0</u>
Belastingen		
Loonheffing periode 13	<u>5.179</u>	<u>6.841</u>
	<u>5.179</u>	<u>6.841</u>
Sociale lasten		
Afdracht pensioenen	0	2.040
Netto lonen	9.098	10.411
Gereserveerd vakantiegeld	<u>6.509</u>	<u>8.522</u>
	<u>15.607</u>	<u>20.973</u>
Voorzieningen		
Dagbesteding (2016)	14.000	14.000
Gebouwen (2018)	48.000	48.000
Badkamers (2018)	3.783	4.993
Stoelen dagopvang (2020)	384	1.000
Horren (2020)	1.985	1.985
Terras (2020)	9.000	9.000
Noodverlichting (2020)	2.500	2.500
Witgoed (2021)	2.000	2.000
Banken (2021)	0	2.000
Brandmeldinstallatie (2021)	<u>7.500</u>	<u>7.500</u>
	<u>89.152</u>	<u>92.978</u>

E. TOELICHTING OP DE V & W REKENING OVER 2021

	2021	2020
	€	€
BEDRIJFSOPBRENGSTEN		
Netto-omzet		
Opbrengst onderaanneming	16.701	25.955
Opbrengst PGB - WLZ	43.636	110.449
Opbrengst PGB - JW	6.824	0
Opbrengst JW	45.393	23.944
Opbrengst PGB - WMO	0	920
Opbrengst continuïteitsbijdrage JW	3.209	5.363
Opbrengst giften	253	1.680
Totaal	<u>116.016</u>	<u>168.311</u>
Directe kosten		
Kosten maaltijden/voeding	4.856	5.034
Kosten Uitjes / Feestje	315	732
Overige kosten	494	1.212
Bruto loon	86.701	108.311
Pensioenfonds	11.557	8.612
Sociale lasten	15.383	18.148
Overige personeelskosten	4.916	6.351
	<u>124.222</u>	<u>148.400</u>

E. TOELICHTING OP DE V & W REKENING OVER 2021

(vervolg)

	2021	2020
	€	€
BEDRIJFSLASTEN		
<u>Afschrijving vaste activa</u>		
Afschrijving inventaris	495	589
	495	589
<u>Huisvestigingskosten</u>		
Huurkosten	2.245	2.237
Energiekosten	5.751	3.985
Kosten inrichting	5.469	5.922
Overige huisvestigingskosten	1.748	1.515
	15.213	13.659
<u>Overige bedrijfskosten</u>		
Administratiekosten	1.406	1.385
Abonnementen en contributies	292	481
Verzekeringen	3.263	2.760
Telefoon- & faxkosten	1.052	1.055
Opleidingen en cursussen	94	146
Kantoorbenodigdheden	1.386	1.822
Verkoopkosten	1.223	0
Algemene kosten	945	307
	9.661	7.956
<u>Financiële lasten</u>		
Kosten en rente bank	214	207
	214	207
<u>Financiële Baten</u>		
Vrijval Vak.gelden / Eindejaarsuitkeringen	0	-15.841
Reserveringen	0	11.500
	0	-4.341

Stulpke de Tussenstap

BIJLAGE : Afschrijvingsstaat Vaste Activa

		Aanschaffingen				Afschrijvingen							
		Aankopen	Verkopen		Boekwaarde			Over de	Boekwaarde				
		1-1-2021	2021	2021	31-12-2021	1-1-2021	Cumulatief	2021	verkopen	31-12-2021	residu	Afschr.	
Materiële vaste activa													
<u>Inventaris</u>													
De Bommel Meubelen	09-2015	1.158	0	0	1.158	0	1.158	0	0	0	0	33%	
Pronto Wonen Fauteuil	11-2015	508	0	0	508	0	508	0	0	0	0	33%	
Haverhals Deurdrangers	09-2015	1.729	0	0	1.729	0	1.729	0	0	0	0	33%	
Elgo Vaatwasser	04-2019	810	0	0	810	337	743	270	0	67	0	33%	
Lankhaar Grasmaaier	03-2019	975	0	0	975	650	520	195	0	455	0	20%	
		5.180	0	0	5.180	987	4.658	465	0	522			
<u>Computers</u>													
Lenovo laptop	04-2016	619	0	0	619	30	619	30	0	0	0	20%	
		619	0	0	619	30	619	30	0	0			
TOTAAL		5.799	0	0	5.799	1.017	5.277	495	0	522			