

**STICHTING ONDERNIMMERS FÔNS ST. ANNE
TE ST.-ANNAPAROCHIE**

RAPPORT INZAKE JAARSTUKKEN 2021



INHOUDSOPGAVE

Pagina

VERSLAG

1 Algemeen 2

1 BESTUURSVERSLAG OVER 2021 5

JAARREKENING

1 Balans per 31 december 2021 8

2 Staat van baten en lasten over 2021 9

3 Kasstroomoverzicht 2021 10

4 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling 11

5 Toelichting op de balans per 31 december 2021 13

6 Toelichting op de staat van baten en lasten over 2021 16

VERSLAG

Aan de aandeelhouders en bestuur van
Stichting Ondernimmers Fôns St. Anne
Statenweg 11
9076 DR St. Annaparochie

<i>Kenmerk</i>	<i>Behandeld door</i>	<i>Datum</i>
12006	Siebe van Loon	19 januari 2022

Geachte bestuur,,

Hierbij brengen wij verslag uit over boekjaar 2021 met betrekking tot uw stichting.

1 ALGEMEEN

1.1 Bedrijfsgegevens

De activiteiten van Stichting Ondernimmers Fôns St. Anne bestaan voornamelijk uit

- De promotie van het dorp St.-Annaparochie in de meest ruime zin van het woord;
- Het verrichten van alle verdere handelingen die met het vorenstaande in de ruimste zin verband houden en daartoe bevorderlijk kunnen zijn;
- De stichting beoogt niet het maken van winst.

1.2 Bestuur

Het bestuur van de stichting wordt per heden gevormd door:

- de heer W. Nijp, voorzitter
- de heer K.H. Meijer, vicevoorzitter (aftredend en niet herkiesbaar)
- mevrouw M. Lont, vicevoorzitster
- de heer H. Schiphof, secretaris
- de heer S. van Loon, penningmeester (aftredend en niet herkiesbaar)
- mevrouw T. Meijer, penningmeester
- mevrouw H. Wassenaar, algemeen lid en PR
- de heer R. Toren, algemeen lid
- de heer K.G. Stok, algemeen lid

1.3 Oprichting stichting

Bij notariële akte d.d. 18 december 2017 verleden voor notaris Mr. A.M. Feenstra te Berltsum is opgericht de stichting Stichting Ondernimmers Fôns St. Anne. De activiteiten worden met ingang van voornoemde datum / respectievelijk eerdere datum gedreven voor rekening en risico van de stichting Stichting Ondernimmers Fôns St. Anne.

1.4 Bestemming van het exploitatieoverschot 2021

Het overschot over 2021 bedraagt € 787 tegenover een tekort over 2020 van € 2.029.

De bespreking van het resultaat is opgenomen op pagina N.A-0.

De voorgestelde resultaatbestemming is opgenomen onder de overige gegevens van het financieel verslag.

1.5 Verwerking van het verlies 2020

Het verlies ad € 2.029 is in mindering gebracht op de bestemmingsreserves.

Stichting Ondernimmers Fôns St. Anne te St.-Annaparochie

Tot het verstrekken van nadere toelichtingen zijn wij gaarne bereid.

Hoogachtend,
Stichting Ondernimmersfôns St.-Anne



Siebe van Loon
Peningmeester



Wim Nijp
Voorzitter



Heerke Schiphof
Secretaris

FINANCIEEL VERSLAG

ENKELVOUDIGE JAARREKENING 2021

Balans per 31 december 2021

Staat van baten en lasten over 2021

Toelichting op de balans per 31 december 2021

Toelichting op de staat van baten en lasten over 2021

Stichting Ondernimmers Fôns St. Anne te St.-Annaparochie

1 BALANS PER 31 DECEMBER 2021

(na winstbestemming)

		31 december 2021		31 december 2020	
		€	€	€	€
ACTIVA					
Vlottende activa					
Vorderingen	(1)				
Overige vorderingen			15.925		-
Liquide middelen	(2)		52.909		49.597
			<u>68.834</u>		<u>49.597</u>
			<u>68.834</u>		<u>49.597</u>

		31 december 2021		31 december 2020	
		€	€	€	€
PASSIVA					
Reserves en fondsen	(3)				
Continuïteitsreserve		30.000		-	
Bestemmingsreserves		-217		28.997	
		<u> </u>	29.783	<u> </u>	28.997
Kortlopende schulden	(4)				
Overlopende passiva			39.051		20.600
			<u> </u>	<u> </u>	
			<u>68.834</u>	<u>49.597</u>	

2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2021

	Realisatie 2021	Begroting 2021	Verschil 2021	Realisatie 2020
	€	€	€	€
Baten				
Reclamebelasting	(5) 7.000	7.000	-	-
Subsidiebatens	(6) 51.900	51.900	-	10.000
Som der baten	58.900	58.900	-	10.000
Lasten				
Besteed aan de doelstellingen				
Activiteiten	(7) 57.873	59.100	-1.227	11.472
Lasten van beheer en administratie				
Kantoorlasten	(8) -	-	-	9
Marketing-en promotiekosten	(9) -	1.200	-1.200	346
Algemene lasten	(10) 84	650	-566	47
	84	1.850	-1.766	402
Saldo voor financiële baten en lasten	943	-2.050	2.993	-1.874
Rentelasten en soortgelijke lasten	(11) -156	-200	44	-155
Saldo	787	-2.250	3.037	-2.029

3 KASSTROOMOVERZICHT 2021

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

	2021		2020	
	€	€	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten				
Resultaat	943		-1.874	
Aanpassingen voor:				
Veranderingen in het werkkapitaal:				
Mutatie vorderingen	-15.925		234	
Mutatie kortlopende schulden (exclusief kortlopend deel van de langlopende schulden)	18.451		3.541	
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		3.469		1.901
Betaalde interest		-157		-154
Kasstroom uit operationele activiteiten		3.312		1.747
Kasstroom uit financieringsactiviteiten				
Mutatie continuïteitsreserve	30.000		-	
Mutatie bestemmingsreserves	-30.000		-	
Kasstroom uit financieringsactiviteiten		-		-
		3.312		1.747

Samenstelling geldmiddelen

	2021		2020	
	€	€	€	€
Geldmiddelen per 1 januari		49.597		47.850
Mutatie liquide middelen		3.312		1.747
Geldmiddelen per 31 december		52.909		49.597

4 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

ALGEMEEN

Vestigingsadres, rechtsvorm en inschrijfnummer handelsregister

Stichting Ondernimmers Fôns St. Anne (geregistreerd onder KvK-nummer 70324557) is feitelijk gevestigd op Statenweg 11 te St.-Annaparochie.

ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE JAARREKENING

De jaarrekening is opgesteld volgens de in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving.

De jaarrekening is opgemaakt op basis van historische kostprijs. De waardering van activa en passiva geschiedt, voor zover 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.

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.

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Vorderingen

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie, inclusief de transactiekosten indien materieel. Vorderingen worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

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.

Reserves en fondsen

Continuïteitsreserve

Een continuïteitsreserve wordt gevormd voor de dekking van risico's op korte termijn en om zeker te stellen dat de fondsenwervende instelling ook in de toekomst aan haar verplichtingen kan voldoen.

Bestemmingsreserves

De bestemmingsreserves zijn reserves met een beperktere bestedingsmogelijkheid, waarbij de beperking door het bestuur is aangebracht. De aard van de bestemmingsreserves wordt later toegelicht.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de bedragen waartegen de schuld moet worden afgelost.

GRONDSLAGEN VOOR DE BEPALING VAN HET RESULTAAT

Algemeen

Het resultaat (saldo) wordt bepaald als het verschil tussen het totaal der baten en het totaal der lasten. Ontvangsten en uitgaven worden in de staat van baten en lasten toegerekend aan de periode waarop ze betrekking hebben. Bij de toerekening wordt een bestendige gedragslijn gevolgd. Dit houdt in dat rekening wordt gehouden met de aan een periode toe te rekenen bedragen die in een andere periode zijn of worden ontvangen, dan wel betaald.

Baten waarvoor een bijzondere bestemming is aangewezen, worden afzonderlijk in de (toelichting op de) staat van baten en lasten verwerkt onder vermelding van de aard van de bestemming; indien deze baten in het verslagjaar niet volledig zijn besteed, worden de nog niet bestede gelden gereserveerd in de desbetreffende bestemmingsreserve(s) respectievelijk Bestemmingsfonds(en). Een onttrekking aan bestemmingsreserve respectievelijk -fonds wordt als besteding (last) verwerkt in de staat van baten en lasten.

Binnen de baten van particulieren is het gehele bedrag opgehaald door donaties en giften.

Indien aan bestemmingsreserve(s) respectievelijk bestemmingsfonds(en) wordt gedoteerd dan wel daaruit wordt geput wordt deze mutatie op de volgende wijze verwerkt: het saldo van de staat van baten en lasten wordt bepaald inclusief het overschot of tekort dat is ontstaan uit hoofde van de baten en lasten met een bijzondere bestemming. Onder de staat van baten en lasten wordt vervolgens een specificatie opgenomen van de verwerking van dit saldo in de onderscheiden posten van het eigen vermogen.

Reclamebelasting

Onder baten van bedrijven worden verantwoord de ten gunste van het boekjaar ontvangen sponsor inkomsten alsmede donaties door bedrijven.

Subsidiebatens

Hieronder wordt verstaan zowel subsidies van gemeenten, provincies als van het rijk.

Bestedingen doelstellingen

De bestedingen in het kader van de doelstellingen worden verantwoord in het jaar dat zij zijn toegezegd of, voor zover dit niet bij toezegging het geval is, in het jaar dat de omvang van de verplichting betrouwbaar kan worden vastgesteld. Voorwaardelijke verplichtingen worden verantwoord in het jaar waarin vast komt te staan dat aan de voorwaarden zal worden voldaan.

5 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2021

ACTIVA

VLOTTENDE ACTIVA

1. Vorderingen

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
Overige vorderingen		
Afrekening reclamebelasting 2021	1.000	-
OV St. Anne Vooruit (Koop Lokaal 2021)	2.925	-
Vordering jaarlijkse bijdrage Waadhoeke 2021	12.000	-
	<u>15.925</u>	<u>-</u>

2. Liquide middelen

Rabobank	<u>52.909</u>	<u>49.597</u>
----------	---------------	---------------

PASSIVA

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
3. Stichtingskapitaal		
Continuïteitsreserve	30.000	-
Bestemmingsreserves	-217	28.997
	<u>29.783</u>	<u>28.997</u>
	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€

Continuïteitsreserve

Stand per 1 januari	-	-
Dotatie	30.000	-
Stand per 31 december	<u>30.000</u>	<u>-</u>

De continuïteitsreserve is gevormd om bij calamiteiten en stagnaties van te ontvangen subsidiebatens aan de verplichtingen van toezeggingen voor activiteiten in St.-Annaparochie te kunnen voldoen.

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
Bestemmingsreserves		
Bestemmingsreserve algemene bestedingen activiteiten	<u>-217</u>	<u>28.997</u>

	<u>Stand per 1 januari 2021</u>	<u>Onttrekking</u>	<u>Resultaat-bestemming</u>	<u>Stand per 31 december 2021</u>
	€	€	€	€
Bestemmingsreserve algemene bestedingen activiteiten	<u>28.996</u>	<u>-30.000</u>	<u>787</u>	<u>-217</u>

Vanuit deze reserve is een continuïteitsreserve gevormd van € 30.000.
De overige mutaties betreft het minder of meer besteed aan bijdragen in het boekjaar.
Een negatieve reserve dient te worden aangezuiverd vanuit toekomstige exploitieresultaten.

4. Kortlopende schulden

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
Overlopende passiva		
Marketing en promotie St.-Anne (restant saldo)	3.698	3.698
Bijdrage Koop Lokaal 2021 / 2020	2.833	6.655
Bijdrage 13-puntenplan (restant saldo)	9.747	9.747
Doorbetaling subsidie gemeente De Waadhoeke voor LED-schermen	14.950	-
Bijdrage project LED-schermen	5.000	-
Bijdrage VV St.-Annaparochie	-	500
Bijdrage(n) kernactiviteiten St.-Anne (nog in te dienen)	2.823	-
	<u>39.051</u>	<u>20.600</u>

6 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2021

	Realisatie 2021	Begroting 2021	Verschil 2021	Realisatie 2020
	€	€	€	€
5. Reclamebelasting				
Baten uit reclamebelastingen	7.000	7.000	-	-
6. Subsidiebatens				
Structureel meerjaarlijkse bijdrage gemeente De Waadhoeke	12.000	12.000	-	10.000
Bijdrage gemeente De Waadhoeke projecte LED-schermen	14.950	14.950	-	-
Subsidie Provinsje Fryslan project LED-schermen	24.950	24.950	-	-
	51.900	51.900	-	10.000
Besteed aan de doelstellingen				
7. Activiteiten				
Bijdrage kernactiviteiten St.-Anne	8.656	9.900	-1.244	6.655
Bijdrage 13-puntenplan St.-Anne	8.317	8.300	17	4.317
Bijdragen activiteiten St.-Anne derden	-	-	-	500
Bijdrage project LED-schermen	1.000	1.000	-	-
Doorbetaling subsidie gemeente en provincie voor project LED-schermen	39.900	39.900	-	-
	57.873	59.100	-1.227	11.472

Het totaal bestedingen aan doelstellingen uitgedrukt in een percentage van de totale baten is:

2021: 98,3 %

2020: 114,7 %.

Stichting Ondernimmers Fôns St. Anne te St.-Annaparochie

Bezoldiging van (voormalige) bestuurders en commissarissen

Er is geen sprake van bezoldiging voor bestuursleden.

Personeelsleden

Bij de stichting waren in 2021 geen werknemers werkzaam.

Overige stichtingslasten

	Realisatie 2021	Begroting 2021	Verschil 2021	Realisatie 2020
	€	€	€	€
8. Kantoorlasten				
Porti	-	-	-	9
	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>9</u>
9. Marketing-en promotiekosten				
Reklame- en advertentielasten	-	1.200	-1.200	296
Representatielasten	-	-	-	50
	<u>-</u>	<u>1.200</u>	<u>-1.200</u>	<u>346</u>
10. Algemene lasten				
Administratielasten	84	150	-66	47
Bestuurskosten	-	500	-500	-
	<u>84</u>	<u>650</u>	<u>-566</u>	<u>47</u>
Financiële baten en lasten				
11. Rentelasten en soortgelijke lasten				
Bankkosten	<u>-156</u>	<u>-200</u>	<u>44</u>	<u>-155</u>