

Financieel verslag 2021
Stichting Inloophuis Koffie Enzo
Nieuwerkerk aan den IJssel

Datum: 10 mei 2022

INHOUDSOPGAVE

Pagina

1.	Jaarrekening	
1.1	Balans per 31 december 2021	2
1.2	Staat van baten en lasten over 2021	3
1.3	Toelichting op de jaarrekening	4
1.4	Toelichting op de balans	7
1.5	Toelichting op de staat van baten en lasten	9

1.1 Balans per 31 december 2021

(Na resultaatbestemming)

ACTIVA	<u>31 december 2021</u>		<u>31 december 2020</u>	
	€	€	€	€
Vlottende activa				
<i>Vorderingen</i>				
Overlopende activa	[1]	<u>249</u>	<u>1.213</u>	1.213
		249		
<i>Liquide middelen</i>	[2]	18.046		13.728
Totaal activazijde		<u><u>18.295</u></u>	<u><u>14.941</u></u>	
PASSIVA	<u>31 december 2021</u>		<u>31 december 2020</u>	
	€	€	€	€
<i>Vrij besteedbaar vermogen</i>				
Overige reserves	[3]	<u>17.800</u>	<u>14.941</u>	14.941
		17.800		
Kortlopende schulden				
Overlopende passiva	[4]	<u>495</u>	<u>0</u>	0
		495		
Totaal passivazijde		<u><u>18.295</u></u>	<u><u>14.941</u></u>	

1.2 Staat van baten en lasten over 2021

		<i>2021</i>	<i>2020</i>
		<u>€</u>	<u>€</u>
Verhuuropbrengsten		5.620	7.075
Subsidiebaten		10.000	9.000
Giften		1.039	752
Overige baten		<u>0</u>	<u>110</u>
Baten		<u>16.659</u>	<u>16.937</u>
Activiteitenlasten		<u>0</u>	<u>249</u>
Overige personeelskosten	[5]	1.150	1.300
Huisvestingskosten	[6]	11.349	12.972
Algemene kosten	[7]	<u>1.301</u>	<u>732</u>
Beheerslasten		<u>13.800</u>	<u>15.004</u>
Resultaat		<u>2.859</u>	<u>1.684</u>
Bestemming resultaat:			
Overige reserve		<u>2.859</u>	<u>1.684</u>
		<u>2.859</u>	<u>1.684</u>

1.3 Toelichting op de jaarrekening

ALGEMENE TOELICHTING

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving, mede op basis van de Richtlijn voor de Jaarverslaggeving.

Activiteiten

De activiteiten van Stichting Inloophuis Koffie Enzo, statutair gevestigd te Nieuwerkerk aan den IJssel, bestaan voornamelijk uit het terugdringen van veel kleine en grote nood binnen Nieuwerkerk aan den IJssel, zowel op materieel als sociaal terrein en daarnaast een beter zicht krijgen op veel verborgen leed en zorg, zodat daar ook ondersteuning geboden kan worden, alsmede het aan elkaar verbinden van inwoners en eventueel organisaties binnen gemeente Zuidplas en hierdoor een bijdrage leveren aan het vergroten van zelfredzaamheid en betrokkenheid van burgers bij de samenleving en/of het doen van ideële uitkeringen en voorts al hetgeen met een en ander rechtstreeks of zijdelings verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn, alles in de ruimste zin des woords.

De feitelijke activiteiten worden uitgevoerd aan de Kerklaan 53 te Nieuwerkerk aan den IJssel.

Vestigingsadres, rechtsvorm en inschrijfnummer handelsregister

Stichting Inloophuis Koffie Enzo, statutair gevestigd te Nieuwerkerk aan den IJssel is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 64189155.

Schattingen

Bij toepassing van de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening vormt de leiding van Stichting Inloophuis Koffie Enzo zich verschillende oordelen en schattingen die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen. Indien het voor het geven van het in artikel 2:362 lid 1 BW vereiste inzicht noodzakelijk is, is de aard van deze oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de desbetreffende jaarrekeningposten.

ALGEMENE GRONDSLAGEN

Algemeen

De waardering van activa en passiva vindt plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de desbetreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

Vergelijking met voorgaand jaar

De gehanteerde grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van het voorgaande jaar.

Vreemde valuta

Functionele valuta

De posten in de jaarrekening worden gewaardeerd met inachtneming van de valuta van de economische omgeving waarin de onderneming haar bedrijfsactiviteiten voornamelijk uitoefent (de functionele valuta). De jaarrekening is opgesteld in euro's; dit is zowel de functionele als de presentatievaluta.

1.3 Toelichting op de jaarrekening

GRONDSLAGEN VOOR 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.

Eigen vermogen

Vrij besteedbaar vermogen

Het vrij besteedbaar vermogen is dat gedeelte van het eigen vermogen waarover de daartoe bevoegde organen zonder belemmering door wettelijke of statutaire bepalingen kunnen beschikken voor het doel waarvoor de stichting is opgericht.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten. Dit is meestal de nominale waarde.

GRONDSLAGEN VOOR 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.

Baten

Onder baten wordt verstaan de bedragen voor de in het verslagjaar geleverde diensten na aftrek van kortingen en dergelijke en van over de omzet geheven belastingen, alsmede de baten uit hoofde van giften, subsidies, sponsorbijdragen en overige ontvangsten.

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.

Kosten

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

1.3 Toelichting op de jaarrekening

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.

1.4 Toelichting op de balans

ACTIVA

VLOTTENDE ACTIVA

Vorderingen

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
Overlopende activa [1]		
Vooruitbetaalde kosten	249	1.213

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
Liquide middelen [2]		
SNS Bank rekening-courant	15.325	11.007
SNS Bank Spaarrekening	2.721	2.721
	<u>18.046</u>	<u>13.728</u>

1.4 Toelichting op de balans

PASSIVA

EIGEN VERMOGEN

Vrij besteedbaar vermogen

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
Overige reserves [3]		
Stand per 1 januari	14.941	13.257
Bestemming resultaat boekjaar	2.859	1.684
Stand per 31 december	<u>17.800</u>	<u>14.941</u>

Voorstel tot bestemming van het resultaat over het boekjaar 2021

Vooruitlopend op de vaststelling van de jaarrekening door het bestuur is het resultaat over het boekjaar 2021 ten bedrage van € 2.859 geheel ten gunste van de algemene reserve gebracht.

KORTLOPENDE SCHULDEN

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
Overlopende passiva [4]		
Te betalen huur	<u>495</u>	<u>0</u>

Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

Voorwaardelijke verplichtingen en belangrijke financiële verplichtingen

Huurverplichtingen

In 2021 is een nieuw huurcontract afgesloten. De huurovereenkomst loopt tot 27 augustus 2023. Het jaarlijkse bedrag aan huurverplichtingen bedraagt circa € 6.000.

Garantieplichtingen

Ten behoeve van de oude verhuurder is in 2017 een bankgarantie afgegeven ter grootte van € 2.700.

1.5 Toelichting op de staat van baten en lasten

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
Overige personeelskosten [5]		
Belastingvrije vergoedingen	<u>1.150</u>	<u>1.300</u>
Huisvestingskosten [6]		
Huur	11.151	11.499
Verzekeringen	153	153
Gas, water en electra	45	829
Zakelijke belastingen	0	148
Kleine aanschaffingen	0	150
Onderhoudskosten	0	193
	<u>11.349</u>	<u>12.972</u>
Algemene kosten [7]		
Reclame en PR-kosten	557	251
Bankkosten	148	235
Telefoonkosten	129	120
Representatiekosten	74	66
Overige algemene kosten	393	60
	<u>1.301</u>	<u>732</u>

Nieuwerkerk aan den IJssel,
Stichting Inloophuis Koffie Enzo

H. Ockerse
Voorzitter

B. Monshouwer
Secretaris

M. Verhage - Blok
Penningmeester

P. de Waardt - van Lien
Public relations

J.J. van der Pijl
Algemeen lid