

**STICHTING BEDRIJF EN
SAMENLEVING HAARLEM EN
OMSTREKEN
TE HAARLEM**

Rapport inzake jaarstukken 2021

INHOUDSOPGAVE

Pagina

ACCOUNTANTSRAPPORT

1	Ontbreken van de verklaring	2
2	Algemeen	3
3	Resultaat	4
4	Financiële positie	5
5	Kengetallen	6

JAARREKENING

1	Balans per 31 december 2021	8
2	Staat van baten en lasten over 2021	9
3	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	10
4	Toelichting op de balans per 31 december 2021	12
5	Toelichting op de staat van baten en lasten over 2020	15

ACCOUNTANTSRAPPORT

Aan het bestuur van
Stichting Bedrijf en Samenleving Haarlem en Omstreken
Freddie Oversteegenstraat 315
2033 MV Haarlem

Haarlem, 3 juni 2022

Kenmerk: 10803

Geacht bestuur,

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

1 ONTBREKEN VAN DE VERKLARING

Aangezien de werkzaamheden in het kader van de door u verstrekte opdracht nog niet zijn afgerond mogen wij nog geen verklaring verstrekken.

2 ALGEMEEN

2.1 Bestuur

R.H. Bloemers (voorzitter)
R.C.M. Nelis (vice-voorzitter)
N.O. Vogelaar (secretaris)
S.C.J. Teerling (penningmeester)
P.J.H.M. Holla

3 RESULTAAT

3.1 Vergelijkend overzicht

Het resultaat over 2021 bedraagt € 11.618 tegenover € 18.652 over 2020. De resultaten over beide jaren kunnen als volgt worden samengevat:

	2021		2020	
	€	%	€	%
Baten	333.967	100,0	350.276	100,0
Lasten				
Activiteitenkosten	68.260	20,4	86.215	24,7
Lonen en salarissen	116.228	34,8	105.322	30,1
Sociale lasten	29.557	8,9	27.128	7,7
Overige personeelskosten	71.538	21,4	79.661	22,7
Afschrijvingen materiële vaste activa	4.765	1,4	4.118	1,2
Uitvoeringskosten eigen organisatie	31.467	9,4	29.180	8,3
	<u>321.815</u>	<u>96,3</u>	<u>331.624</u>	<u>94,7</u>
	12.152	3,7	18.652	5,3
Financiële baten en lasten	<u>-534</u>	<u>-0,2</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
Resultaat	<u>11.618</u>	<u>3,5</u>	<u>18.652</u>	<u>5,3</u>
	-	-	-	-
Resultaat	<u><u>11.618</u></u>	<u><u>3,5</u></u>	<u><u>18.652</u></u>	<u><u>5,3</u></u>

3.2 Kosten

De kosten daalden in totaliteit met 3,0%.
Per kostensoort geldt het volgende:

	2021		2020		Vershil
	€	%	€	%	€
Activiteitenkosten	68.260	21,2	86.215	26,0	-17.955
Lonen en salarissen	116.228	36,1	105.322	31,8	10.906
Sociale lasten	29.557	9,2	27.128	8,2	2.429
Overige personeelskosten	71.538	22,2	79.661	24,0	-8.123
Afschrijvingen	4.765	1,5	4.118	1,2	647
Overige personeelskosten	612	0,2	517	0,2	95
Huisvestingskosten	13.122	4,1	13.133	4,0	-11
Kantoorkosten	14.638	4,6	13.507	4,1	1.131
Diverse kosten	3.095	1,0	2.023	0,6	1.072
	<u>321.815</u>	<u>100,0</u>	<u>331.624</u>	<u>100,0</u>	<u>-9.809</u>

4 FINANCIËLE POSITIE

Uit de balans is de volgende financieringsstructuur af te leiden:

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
Beschikbaar op lange termijn:		
Stichtingsvermogen	151.193	138.075
Waarvan vastgelegd op lange termijn:		
Materiële vaste activa	12.550	14.557
Werkkapitaal	<u>138.643</u>	<u>123.518</u>
Dit bedrag is als volgt aangewend:		
Vorderingen	21.309	15.309
Liquide middelen	<u>190.819</u>	<u>213.722</u>
	212.128	229.031
Af: kortlopende schulden	<u>73.485</u>	<u>105.513</u>
Werkkapitaal	<u><u>138.643</u></u>	<u><u>123.518</u></u>

Het werkkapitaal kan gedefinieerd worden als dat deel van de vlottende activa dat door langlopend vermogen is gefinancierd. Wanneer het werkkapitaal negatief is, dan wordt een deel van de vaste activa gefinancierd met kortlopend vermogen. Zolang het werkkapitaal positief is kunt u voldoen aan uw kortlopende verplichtingen.

5 KENGETALLEN**5.1 Omzet en brutomarge**

	2021	2020	2019	2018
Omzetontwikkeling <i>Indexgetal (2018=100)</i>	92,35	96,86	102,81	100,00

5.2 Personeel

Gemiddeld aantal werknemers <i>Uitgedrukt in FTE</i>	2,10	1,50	1,90	1,30
Gemiddelde loonkosten per werknemer <i>Loonkosten/aantal werknemers (in duizenden euro's)</i>	103	141	119	157
Netto-omzet per werknemer <i>Netto-omzet/aantal werknemers (in duizenden euro's)</i>	159	234	196	278

5.3 Liquiditeit

De liquiditeit geeft de mate aan waarin de onderneming in staat is op korte termijn aan haar verplichtingen te voldoen. De liquiditeitspositie geeft de toestand op 31 december weer; er is dus sprake van een momentopname.

	2021	2020	2019	2018
Current ratio <i>Vlottende activa/kortlopende schulden</i>	2,89	2,17	2,87	2,18

5.4 Solvabiliteit

De solvabiliteit geeft de mate aan waarin de onderneming in staat is op langere termijn aan haar verplichtingen (rente en aflossing) te voldoen. De solvabiliteitspositie geeft de toestand op 31 december weer; er is dus sprake van een momentopname.

	2021	2020	2019	2018
Solvabiliteit <i>Eigen vermogen/balanstotaal</i>	67,29	56,68	67,95	54,91

JAARREKENING

Balans per 31 december 2021

Staat van baten en lasten over 2021

Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

Toelichting op de balans per 31 december 2021

Toelichting op de staat van baten en lasten over 2021

1 BALANS PER 31 DECEMBER 2021
(na resultaatbestemming)

	31 december 2021		31 december 2020	
	€	€	€	€
ACTIVA				
Vaste activa				
Materiële vaste activa (1)				
Verbouwingen	3.923		3.531	
Inventaris	8.627		11.026	
		12.550		14.557
Vlottende activa				
Vorderingen (2)				
Handelsdebiteuren	19.000		13.000	
Overige vorderingen en overlopende activa	2.309		2.309	
		21.309		15.309
Liquide middelen (3)		190.819		213.722
TOTAAL ACTIVA		<u>224.678</u>		<u>243.588</u>

	31 december 2021		31 december 2020	
	€	€	€	€
PASSIVA				
Stichtingsvermogen	(4)			
Bestemmingreserves	10.500		9.000	
Algemene reserve	<u>140.693</u>		<u>129.075</u>	
		151.193		138.075
Kortlopende schulden	(5)			
Belastingen en premies sociale verzekeringen	7.529		7.105	
Overige schulden en overlopende passiva	<u>65.956</u>		<u>98.408</u>	
		73.485		105.513
TOTAAL PASSIVA		<u><u>224.678</u></u>		<u><u>243.588</u></u>

2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2021

		2021		2020	
		€	€	€	€
Baten	(6)		333.967		350.276
Lasten					
Activiteitenkosten	(7)	68.260		86.215	
Personeelskosten	(8)	217.323		212.111	
Afschrijvingen materiële vaste activa	(9)	4.765		4.118	
Overige personeelskosten	(10)	612		517	
Huisvestingskosten	(11)	13.122		13.133	
Kantoorkosten	(12)	14.638		13.507	
Diverse kosten	(13)	3.095		2.023	
Besteed aan de doelstelling			321.815		331.624
			12.152		18.652
Financiële baten en lasten	(14)		-534		-
			-		-
Saldo van baten en lasten			11.618		18.652

3 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

ALGEMEEN

Activiteiten

De activiteiten van Stichting Bedrijf en Samenleving Haarlem en Omstreken (geregistreerd onder KvK-nummer 34207397), statutair gevestigd te Haarlem, bestaan voornamelijk uit het samenbrengen en/of nader tot elkaar brengen van bedrijven, overheid en het maatschappelijk middenveld, om samenwerkingsverbanden ter verbetering van de leefbaarheid in de gemeente Haarlem en omliggende gemeenten tot stand te brengen.

ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE JAARREKENING

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

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de desbetreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden de activa en passiva gewaardeerd volgens het kostprijsmodel.

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 lasten 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

Materiële vaste activa

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

Vorderingen

De vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde onder aftrek van voorzieningen wegens oninbaarheid.

GRONDSLAGEN VOOR DE BEPALING VAN HET RESULTAAT

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de baten en lasten van het verslagjaar met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderingsgrondslagen.

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

Baten

Algemeen

Onder baten wordt verstaan de opbrengst van de in het verslagjaar geleverde goederen en verleende diensten onder aftrek van kortingen en de over de baten geheven belastingen.

Afschrijvingen

Materiële vaste activa worden vanaf het moment van gereedheid voor ingebruikneming afgeschreven over de verwachte toekomstige gebruiksduur van het actief.

Financiële baten en lasten

Rentebaten en rentelasten

De rentebaten en -lasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende bankrente-opbrengsten en -lasten.

4 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2021

ACTIVA**VASTE ACTIVA****1. Materiële vaste activa**

	Verbouwingen	Inventaris	Totaal
	€	€	€
Boekwaarde per 1 januari 2021	3.531	11.026	14.557
Investerings	1.113	1.645	2.758
Afschrijvingen	-721	-4.044	-4.765
Boekwaarde per 31 december 2021	<u>3.923</u>	<u>8.627</u>	<u>12.550</u>
Aanschaffingswaarde	7.850	21.572	29.422
Cumulatieve afschrijvingen	-3.927	-12.945	-16.872
Boekwaarde per 31 december 2021	<u>3.923</u>	<u>8.627</u>	<u>12.550</u>

Afschrijvingspercentages

	%
Verbouwingen	10
Inventaris	20

VLOTTENDE ACTIVA**2. Vorderingen**

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
Handelsdebiteuren		
Debiteuren	<u>19.000</u>	<u>13.000</u>
Overige vorderingen en overlopende activa		
Waarborgsommen	<u>2.309</u>	<u>2.309</u>

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
3. Liquide middelen		
ABN AMRO Bank N.V., bestuurrekening	164.992	187.895
ABN AMRO Bank N.V., zakelijk flexibel deposito	25.827	25.827
	<u>190.819</u>	<u>213.722</u>

PASSIVA**4. Stichtingsvermogen****Bestemmingreserves**

	2021	2020
	€	€
<i>Reserve voor jubileumuitkeringen</i>		
Stand per 1 januari	9.000	7.500
Dotatie	1.500	1.500
Stand per 31 december	<u>10.500</u>	<u>9.000</u>

Algemene reserve

Stand per 1 januari	129.075	110.423
Resultaatbestemming boekjaar	11.618	18.652
Stand per 31 december	<u>140.693</u>	<u>129.075</u>

5. Kortlopende schulden

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Loonheffing	7.461	7.105
Sociale fondsen (PAWW)	68	-
	<u>7.529</u>	<u>7.105</u>

Overige schulden en overlopende passiva

Accountant	2.250	2.250
Bankrente en -kosten	38	39
Vooruitontvangen bedragen	63.668	96.119
	<u>65.956</u>	<u>98.408</u>

NIET IN DE BALANS OPGENOMEN ACTIVA EN VERPLICHTINGEN

Meerjarige financiële verplichtingen

Huurverplichtingen onroerende zaken

De stichting is meerjarige financiële verplichtingen aangegaan tot en met februari 2022 terzake van huur van bedrijfsruimte (€ 10.156 per jaar).

5 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2020

	2021	2020
	€	€
6. Baten		
Fondsen	79.950	160.500
Gemeente bijdragen	153.560	62.700
Onderwijs	-	2.000
Pasmatch	25.500	19.500
Werknemers vrijwilligersdagen	47.257	74.676
Sponsors	21.700	21.900
Laptopproject	6.000	9.000
	<u>333.967</u>	<u>350.276</u>
7. Activiteitenkosten		
<i>Activiteitenkosten</i>		
Project lasten - activiteitenkosten	<u>68.260</u>	<u>86.215</u>
8. Personeelskosten		
<i>Lonen en salarissen</i>		
Bruto lonen	<u>116.228</u>	<u>105.322</u>
<i>Sociale lasten</i>		
Sociale lasten	17.409	17.283
Pensioenpremies	12.148	9.845
	<u>29.557</u>	<u>27.128</u>
<i>Overige personeelskosten</i>		
Uitbesteed werk	<u>71.538</u>	<u>79.661</u>
Personeelsleden		
Gedurende het jaar 2021 waren 2 werknemers in dienst op basis van een volledig dienstverband (2020: 2).		
Afschrijvingen		
9. Afschrijvingen materiële vaste activa		
Verbouwingen	721	675
Inventaris	4.044	3.443
	<u>4.765</u>	<u>4.118</u>
Uitvoeringskosten eigen organisatie		
10. Overige personeelskosten		
Kostenvergoedingen	<u>612</u>	<u>517</u>

	2021	2020
	€	€
11. Huisvestingskosten		
Huur	9.988	9.865
Energie	833	1.067
Schoonmaak	2.301	2.201
	<u>13.122</u>	<u>13.133</u>
12. Kantoorkosten		
Drukwerk en kantoorbenodigdheden	4.690	4.827
Automatisering	5.613	4.570
Telefoon en porti	483	614
Accountant en administratie	3.852	3.496
	<u>14.638</u>	<u>13.507</u>
13. Diverse kosten		
Reis- en verblijfkosten	1.153	484
Notaris	526	-
Jubileum kosten	1.500	1.500
Overige kosten	-84	39
	<u>3.095</u>	<u>2.023</u>
14. Financiële baten en lasten		
<i>Rentelasten en soortgelijke kosten</i>		
Bankrente en -kosten	<u>-534</u>	<u>-</u>

Ondertekening

De jaarrekening is aldus opgemaakt en vastgesteld door het bestuur dd.

Haarlem, 3 juni 2022