

Stichting Wij-Allemaal
B. Kooimanweg 11-13
Purmerend

Financieel verslag 2022

Stichting Wij-Allemaal
Purmerend

Financieel verslag 2022

Blz. 1

Inhoudsopgave

Inhoudsopgave	blz. 1
Staat van bezittingen en schulden	2
Staat van baten en lasten	3
Waarderingsgrondslagen	4
Toelichting op staat van bezittingen en schulden	5 t/m 6
Toelichting op staat van baten en lasten	7 t/m 8

Staat van bezittingen en schulden

ACTIEF	BALANS				PASSIEF
	31-12-2022	31-12-2021		31-12-2022	
Vaste activa			Eigen vermogen		
Materiele vaste activa			Overige reserves	€ 162.227	€ 162.055
Gebouw	€ 230.187	€ 239.777	Financiering		
Verbouwing	10.306	14.002	Financiering certificaten	€ 145.000	145.000
Inventaris	711	2.158	Voorziening		
	€ <u>241.204</u>	€ <u>255.937</u>	Voorziening groot onderhoud	€ 40.546	€ 31.802
Vlottende activa			Voorziening jubilea	4.200	3.200
Vorraden	€ 193	€ 193		€ <u>44.746</u>	€ <u>35.002</u>
Vorderingen			Kortlopende schulden		
Overige vorderingen	€ 17.250	€ 729	Belasting en sociale premies	€ 1.446	€ 273
Liquide middelen			Overlopende passiva	8.556	8.253
Liquide middelen	€ 103.328	€ 93.724		€ <u>10.002</u>	€ <u>8.526</u>
Totaal	€ <u><u>361.975</u></u>	€ <u><u>350.583</u></u>	Totaal	€ <u><u>361.975</u></u>	€ <u><u>350.583</u></u>

Staat van baten en lasten

	2022	2021
Baten:		
Donaties en giften	€ 81.796	€ 59.663
Activiteiten en loterijen	25.275	31.836
Overige	892	210
Totaal	€ <u>107.963</u>	€ <u>91.709</u>
Bedrijfskosten		
Kosten doelstellingen	€ 4.496	€ 6.117
Personeelskosten	25.680	18.015
Vrijwilligerskosten	5.310	2.535
Huisvestingskosten	43.136	48.588
Publiciteit en promotie	7.639	6.593
Algemene kosten	5.538	4.000
Rente	1.255	0
Afschrijvingen	<u>14.733</u>	<u>5.302</u>
	- 107.787	91.150
	€ <u>176</u>	€ <u>559</u>

GRONDSLAGEN VAN HET FINANCIËEL VERSLAG

Algemeen

Stichting WijAllemaal is opgericht in oktober 2007. De stichting heeft ten doel om mensen met kanker (en die daarvoor behandeld zijn) een positief gevoel te geven, zodat zij weer kracht hebben om door te gaan. De stichting beoogt niet het maken van winst.

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

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.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen verkrijgingprijs, onder aftrek van de cumulatieve afschrijvingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingprijs, rekening houdend met eventuele residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van in gebruikneming.

Liquide middelen

De liquide middelen staan, voor zover niet anders vermeld, ter vrije beschikking van de stichting en betreffen de direct opeisbare vorderingen op kredietinstellingen en kasmiddelen.

Eigen vermogen

Het eigen vermogen staat ter vrije beschikking van de Stichting.

Voorziening groot onderhoud

Een extern bureau heeft na keuring van de staat van onderhoud van het in gebruik zijnde onroerend goed een planning opgesteld van de te verrichten onderhoudskosten in de komende tientallen jaren met daarbij de te verwachten kosten. Voor een gelijkmatige verdeling van de kosten over de jaren wordt jaarlijks een bedrag gereserveerd, terwijl de daadwerkelijke kosten ten laste van deze voorziening gaan. Elke 5 jaar wordt deze planning bijgewerkt voor wat betreft te voren onderhoud als prijzen. De laatste planning dateert van 2019. In verband met de sterke stijging van bouwmaterialen is in 2022 reeds de voorziening verhoogd met 10 %.

Voorziening jubilea

Voor de exposure van Wij Allemaal is het van belang aandacht te schenken aan jubilea, voor onder andere werven en behoud van vrijwilligers, en tevens voor werven van donaties.

Grondslagen voor resultaatbepaling

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de inkomsten en alle hiermee verbonden uitgaven en andere aan het verslagjaar toe te rekenen lasten.

Baten

Onder baten worden verstaan alle inkomsten die de stichting in het verslagjaar genereert. Donaties en giften zijn in geld ontvangen bedragen zonder de plicht een evenredige tegenprestatie te moeten leveren. De donaties worden deels geïnd via automatische incasso. Alle donaties zijn ter vrije beschikking van het bestuur.

Afschrijvingen

De afschrijvingen worden gebaseerd op aanschafprijs. Afschrijvingen vinden plaats volgens de lineaire methode op basis van de geschatte economische levensduur.

Kosten doelstellingen

De kosten voor de doelen zijn de kosten die direct in relatie staan tot het doel en daarvoor specifiek zijn gemaakt.

Toelichting op staat van bezittingen en schulden

Vaste Activa

Materiele vaste activa

	Gebouw	Verbouwing	Inventaris	Totaal
<i>Begin boekjaar</i>	€	€	€	€
Aanschafwaarde	239.777	36.960	13.597	290.334
Cumulatieve afschrijvingen	<u>0</u>	<u>-22.958</u>	<u>-11.439</u>	<u>-34.397</u>
Boekwaarde begin boekjaar	239.777	14.002	2.158	255.937
<i>Mutaties</i>				
Investerings/desinvesterings		0		0
Afschrijvingen	-9.590	-3.696	-1.447	-14.733
<i>Einde boekjaar</i>				
Aanschafwaarde	239.777	36.960	13.597	290.334
Cumulatieve afschrijvingen	<u>-9.590</u>	<u>-26.654</u>	<u>-12.886</u>	<u>-49.130</u>
Boekwaarde einde boekjaar	<u>230.187</u>	<u>10.306</u>	<u>711</u>	<u>241.204</u>
Afschrijvingspercentage		10%	20%	

Vlottende activa	31-12-2022	31-12-2021
	€	€

Vorraad

Wijn	193	193
------	-----	-----

Vorderingen

Overige vorderingen 2022: Bijdrage KWF	17.250	729
----------------------------------------	--------	-----

Liquide middelen

Kas	110	282
Bank: lopende rekening	3.218	8.442
Bank: spaarrekening	<u>100.000</u>	<u>85.000</u>
	<u>103.328</u>	<u>93.724</u>

Van het bedrag aan liquide middelen is een bedrag van € 36.860,- bestemd voor voorziening onderhoud en een bedrag van € 8,600,- bestemd voor te verrichten investeringen en viering jubileum.

Toelichting op staat van bezittingen en schulden

Eigen vermogen	31-12-2022	31-12-2021
	€	€
Overige reserves		
Saldo per 1 januari	162.055	86.496
VSB Fonds bijdrage	0	75.000
Resultaat lopend boekjaar	172	559
Saldo 31 december	<u>162.227</u>	<u>162.055</u>

Financiering certificaten

Geleende bedragen	145.000	145.000
-------------------	---------	---------

Middels uitgifte van certificaten is geld geleend van particulieren en bedrijven, wat gebruikt is om het pand Burgemeester Kooimanweg 13 aan te schaffen. De rente bedraagt 1 % en jaarlijks wordt middels loting afgelost op de certificaten, dit met ingang van 1 januari 2023. De eerste 5 jaren bedraagt de aflossing € 12.000 per jaar, de jaren daarna is de aflossing afhankelijk van de vrij beschikbare middelen.

Voorzieningen

Voorziening groot onderhoud

Saldo 1 januari	31.802	25.672
Dotatie minus kosten + prijsverhoging	8.744	6.130
Saldo 31 december	<u>40.546</u>	<u>31.802</u>

Voor zowel het pand Burg. D.Kooimanweg 11 als 13 is een onderhoudsplan opgesteld, waarbij de te verrichten werkzaamheden over de jaren zijn gepland met daarbij de berekende kosten. Door middel van deze voorziening worden de kosten gelijkmatig over de jaren verdeeld.

Voorziening jubilea

Saldo 1 januari	3.200	2.200
Dotatie	1.000	1.000
Saldo 31 december	<u>4.200</u>	<u>3.200</u>

Voor de exposure van Wij Allemaal is het van belang aandacht te schenken aan jubilea, voor onder andere werven en behoud van vrijwilligers, en tevens werven van donaties. Voor het 12,5 jr jubileum gepland in 2020 werd in 2019 een bedrag van € 2.200,- geschat als aandeel in de kosten. De viering is in verband met corona doorgeschoven. Vanaf 2020 wordt jaarlijks € 500 gedoteerd aan de voorziening als het resultaat dat toe laat, zo niet dan wordt dat in volgende jaren ingehaald. In 2023 wordt het 15 jr jubileum gevierd, daarvoor is in 2022 € 1.000 toegevoegd aan de voorziening.

Kortlopende schulden

Belasting en sociale premies

Loonheffing	337	273
Pensioenpremie	1.109	
	<u>1.446</u>	<u>273</u>

Overlopende passiva

Vooruitontvangen bedragen	2.100	2.100
Nog te betalen kosten/investeringen	167	0
Kaartverkoop en sponsoring uitgestelde jubileumviering	5.400	5.400
Vakantiegelden	889	753
	<u>8.556</u>	<u>8.253</u>

**Stichting Wij-Allemaal
Purmerend**

Financieel verslag 2022

Blz 7

Toelichting op staat van baten en lasten

	2022	2021
	€	€
<i>Donaties en giften:</i>		
Donaties en giften	25.756	19.523
Club van 100	15.790	17.140
Gebruiksvergoeding pand	3.000	3.000
Bijdrage KWF	17.250	
Subsidies	20.000	20.000
	<u>81.796</u>	<u>59.663</u>
 <i>Activiteiten en loterijen</i>		
Opbrengst activiteiten	25.375	31.830
Opbrengst acties verkoop 21:wijn	0	836
Inkopen acties verkoop 22:kerstborden	-100	-830
	<u>25.275</u>	<u>31.836</u>
 <i>Kosten doelstellingen</i>		
Kosten activiteiten	3.476	4.868
Kantinekosten	1.020	1.249
	<u>4.496</u>	<u>6.117</u>
 <i>Personeelskosten</i>		
Lonen en salarissen	20.878	17.752
Sociale lasten	4.802	4.070
Subsidie	0	-3.807
	<u>25.680</u>	<u>18.015</u>
 <i>Vrijwilligerskosten</i>		
Trainingen en cursussen	1.149	150
Activiteiten, bloemen, geschenken	4.161	2.385
	<u>5.310</u>	<u>2.535</u>
 <i>Huisvestingskosten</i>		
Huur	0	12.892
Energie	5.984	4.680
Restitutie energiebelasting	-534	-1.609
Belastingen en heffingen	1.607	624
Inrichtingskosten	484	1.342
Onderhoud	776	3.230
Dotatie voorziening groot onderhoud	9.579	6.130
Dotatie voorziening schatting prijsverhogingen	3.686	
Overige huisvestingskosten (oa Corona maatregelen)	21.554	21.299
	<u>43.136</u>	<u>48.588</u>

**Stichting Wij-Allemaal
Purmerend**

Financieel verslag 2022

Blz. 8

Toelichting op staat van baten en lasten

	2022	2021
	€	€
<i>Publiciteit en promotie</i>		
Promotie-/representatiekosten	3.337	2.489
Reclamekosten	1.890	2.762
Foldermateriaal en drukwerk	1.412	342
Kosten jubilea ed	1.000	1.000
Onderhoud website	0	0
	<u>7.639</u>	<u>6.593</u>
<i>Algemene kosten</i>		
Kantoorbenodigdheden	846	310
Automatiseringskosten	183	85
Telefoon en internet	1.257	887
Contributie en abonnementen	745	691
Verzekeringen	2.065	1.650
Bankkosten / -rente	271	377
Overige algemene kosten	171	0
	<u>5.538</u>	<u>4.000</u>
<i>Rente</i>		
Rente certificaten	1.255	
<i>Afschrijvingen</i>		
Pand	9.590	
Verbouwing	3.696	3.696
Inventaris	1.447	1.606
	<u>14.733</u>	<u>5.302</u>