

Stichting wAarde

Financieel jaarverslag

periode 1 januari t/m 31 december 2019

INHOUD	<u>blz.</u>
<u>Voorblad</u>	1
<u>Inhoud</u>	2
<u>Algemene gegevens</u>	3
<u>Jaarrekening 2019</u>	
Balans per 31 december 2019	4-5
Staat van Baten en Lasten over 2019	6
Algemene toelichting	7-8
Toelichting op de balans	9-10
Toelichting op de staat van baten en lasten	11
Specificatie baten	12

ALGEMENE GEGEGEVENS

Statutaire naam : Stichting wAarde
Handelsnaam : Stichting wAarde
Adres : Rijksstraatweg 174
Woonplaats : 6573 DG Beek Ubbergen
Rechtsvorm : stichting
Opgericht : 26-2-1999
Inschrijving KvK : 30190302

Het bestuur van de stichting was per 31 december 2019 als volgt samengesteld:

Mw.drs.I.E.M.Dankelman, voorzitter
drs. J.W. Biekart, penningmeester
J.J. Dirkmaat
drs. J.Donner-van der Weij
Mw.drs.K.S.Kuipers

omschrijving van de activiteiten;

De stichting heeft ten doel;

- a. Het verkennen, verbeelden en versterken van het verlangen naar en de inzet voor duurzaamheid, schoonheid en natuur in onze samenleving;
- b. Het - in relatie met bovengenoemd verlangen en inzet - stimuleren en realiseren van publicaties, exposities, kunstuitingen en debatten.
- c. Het - met het oog op het bovengenoemde - ontwikkelen, agenderen en (beleidsmatig) verankeren van strategieën en handelingsperspectieven bij individuen, maatschappelijke groepen, overheden en bedrijfsleven;
- d. het verrichten van alle verdere handelingen, die in de ruimste zin met het bovenstaande verband houden of daartoe bevorderlijk kunnen zijn.

Werknemers

Gedurende het boekjaar waren bij de stichting 2 medewerkers, parttime werkzaam.

BALANS PER 31 DECEMBER 2019 (Na resultaatverdeling)

	31 december 2019	31 december 2018
<u>ACTIVA</u>		
Vaste Activa		
Materiële vaste activa:		
Transportmiddelen/computers	4.083	0
Vorderingen:		
Subsidies/rente	4.010	6.687
	4.010	6.687
Liquide middelen	258.047	237.017
TOTAAL	<u>266.140</u>	<u>243.704</u>

BALANS PER 31 DECEMBER 2019 (Na resultaatverdeling)

	31 december 2019	31 december 2018
<u>PASSIVA</u>		
Eigen vermogen:		
Algemene reserve	100.586	90.350
Bestemmingsreserve	50.496	59.096
	151.082	149.446
Schulden korte termijn:		
Loonheffing/Sociale lasten	2.504	954
Pensioenpremies	2.172	725
Crediteuren	0	5.135
Overige schulden/passiva	110.382	87.444
	115.058	94.258
TOTAAL	266.140	243.704

STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2019

	Realisatie 2019	Begroting 2019	Realisatie 2018
<u>BATEN</u>			
Baten (subsidies en opdrachten)	107.033	90.720	107.067
Opbrengst verkoop boeken	0	0	20
Rente inkomsten	551	0	69
	<u>107.584</u>	<u>90.720</u>	<u>107.156</u>
<u>LASTEN</u>			
Projectgebonden kosten	26.817	17.500	39.130
Kosten personeel	73.292	67.800	88.061
Huisvestingskosten	1.000	1.000	1.850
Kantoorkosten	1.198	1.000	557
Organisatiekosten	2.474	4.250	3.104
Afschrijvingskosten	1.167	0	1.227
	<u>105.948</u>	<u>91.550</u>	<u>133.929</u>
RESULTAAT	<u>1.636</u>	<u>(830)</u>	<u>(26.773)</u>
Voorstel resultaatbestemming;			
Bestemmingsreserve koeien/bomen/klimaat	(4.400)	0	24.096
Bestemmingsreserve Antropoceen	(2.200)	0	(9.000)
Bestemmingsfonds '10 jaar loop ik rond'	(2.000)	0	(8.000)
Overige reserves	10.236	(830)	(33.869)
	<u>1.636</u>	<u>(830)</u>	<u>(26.773)</u>

ALGEMENE TOELICHTING

GRONDSLAGEN VAN WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Algemeen

De grondslagen zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van vorig jaar. De waardering van activa en passiva is gebaseerd op het stelsel van historische kosten. Hierna niet genoemde activa en passiva zijn voor de nominale waarde in de balans opgenomen.

Materiële Vaste Activa

De materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs, verminderd met cumulatieve afschrijvingen. De afschrijvingen zijn in het algemeen lineair berekend en gerelateerd aan de verwachte economische levensduur, met inachtneming van de restwaarde.

Onderhanden projecten

De onderhanden werken worden gewaardeerd tegen de totale kostprijs (en de eventueel toe te rekenen betaalde rente) welke wordt vermeerderd met het resultaat die aan dat deel van het project, waarvoor prestaties zijn verricht, is toe te rekenen. Vooruitbetalingen door opdrachtgevers worden per opdracht in mindering gebracht op de waarde van de onderhanden werken. Indien verliezen voorzienbaar zijn, wordt hiervoor per project een voorziening getroffen. Indien daardoor de waarde van het betreffende project wordt overschreden, wordt de overschrijding opgenomen onder de overige voorzieningen.

Personeelsbeloningen

Periodiek betaalbare beloningen

Periodiek betaalbare beloningen zoals salarissen, premies sociale verzekeringen en doorbetalingen bij vakantie en ziekten, zijn als last in de staat van baten en lasten verantwoord. Voor zover deze lasten nog niet zijn voldaan, zijn deze als verplichting in de balans opgenomen.

Verplichtingen aan de pensioenuitvoerder

De verschuldigde premies aan de pensioenuitvoerder zijn als last in de staat van baten en lasten verantwoord. Voor zover de premies nog niet zijn voldaan, zijn deze als verplichting in de balans opgenomen of als een vordering indien de betaalde premiebedragen de verschuldigde premie overtreffen.

Langlopende en kortlopende schulden

Alle schulden, zowel de langlopende als de kortlopende, zijn opgenomen tegen de nominale waarde.

GRONDSLAGEN VOOR DE BEPALING VAN HET RESULTAAT

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de in het boekjaar geleverde prestaties en de kosten en andere lasten over het boekjaar op basis van verkrijgingsprijzen. Winsten op transacties zijn verantwoord in het jaar waarin ze zijn gerealiseerd; verliezen zijn verantwoord in het jaar waarin ze voorzienbaar zijn, rekening houdend met de grondslagen voor voorzieningen.

Baten

De baten omvatten alle opbrengsten uit leveringen van goederen en diensten aan derden, minus kortingen en geheven belastingen.

Lasten

De lasten worden bepaald op basis van historische uitgaafprijzen. Afschrijvingen zijn berekend volgens de grondslagen vermeld bij de vaste activa.

Rentebaten en -lasten

De rentebaten betreffen het van derden ontvangen en te ontvangen bedrag aan interest over het boekjaar. De rentelasten betreffen het betaalde en te betalen bedrag aan interest over het boekjaar.

Belastingen

De stichting is vrijgesteld voor de heffing van BTW- en vennootschapsbelasting

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31-12-2019

ACTIVA

Materiële vaste activa

	<u>Computers</u>	<u>Transportmiddelen</u>	<u>Totaal</u>
Stand per 1 januari 2019			
Aanschafprijs	1.882	0	1.882
Cumulatieve afschrijvingen	(1.882)	0	(1.882)
Boekwaarden	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Mutaties			
Investeringen	0	5.250	5.250
Desinvesteringen	0	0	0
Cum.afschr.desinvesteringen	0	0	0
Afschrijvingen	0	(1.167)	(1.167)
	<u>0</u>	<u>4.083</u>	<u>4.083</u>
Stand per 31 december 2019			
Aanschafprijs	1.882	5.250	7.132
Cumulatieve afschrijvingen	(1.882)	(1.167)	(3.049)
Boekwaarden	<u>0</u>	<u>4.083</u>	<u>4.083</u>
Afschrijvingspercentage	20%	33%	

Vorderingen

	2019	2018
Min.EZK; Verkenning Straatwaarde	0	6.680
Pr.Bernhard Cultuurfonds, Natuurlijk	4.000	0
Overige vorderingen/overlopende posten	10	7
	<u>4.010</u>	<u>6.687</u>

Liquide middelen

Kas	0	143
Rabobank rek.courant nr.1051.91.922	50.512	58.396
Triodosbank 202.40.39.774	99.397	70.347
Rabobank spaarrekening nr. 3176.258.550	108.138	108.131
	<u>258.047</u>	<u>237.017</u>

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31-12-2019

<u>PASSIVA</u>	2019	2018
EIGEN VERMOGEN		
<u>Algemene reserve</u>		
Beginsaldo	90.350	124.219
Resultaat exploitatie	10.236	(33.869)
Saldo 31 december	100.586	90.350
<u>Bestemmingsreserves</u>		
<u>10 jaar loop ik rond</u>		
Beginsaldo	19.000	27.000
Resultaat exploitatie	(2.000)	(8.000)
Saldo 31 december	17.000	19.000
<u>Natuur-inclusief/Antropoceen</u>		
Beginsaldo	16.000	25.000
Resultaat exploitatie	(2.200)	(9.000)
Saldo 31 december	13.800	16.000
<u>Voorlichtingscampagne bomen/koeien/klimaat</u>		
Beginsaldo	24.096	0
Resultaat exploitatie	(4.400)	24.096
Saldo 31 december	19.696	24.096
Totaal bestemmingsreserves	50.496	59.096
<u>Overige schulden/passiva</u>		
Reservering vakantietoelage/verlofdagen	15.471	13.512
Reserveringen Bomen voor koeien 2018+2019	51.304	34.555
Ontslagvergoeding (conform overeenkomst met bestuur)	37.816	37.816
Accountants- en administratiekosten	1.172	987
Vooruitontvangen projectgelden	3.600	0
Overig	1.019	574
	110.382	87.444

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2019

SPECIFICATIE KOSTEN x € 1

	realisatie 2019	Begroting 2019	realisatie 2018
BATEN			
Baten (subsidies en opdrachten)	107.033	90.720	107.067
Opbrengst verkoop boeken	0		20
Rente inkomsten+overig	551		69
TOTAAL BATEN	107.584	90.720	107.156
LASTEN			
Projectgebonden kosten;			
Antropoceen	389		239
Verkenning Staartwaarde	3.745		109
Bomen voor koeien	22.683		38.781
Totaal Projectgebonden kosten	26.817	17.500	39.130
<u>Kosten Personeel</u>			
Salariskosten	60.203		77.974
Kosten (voorziening) eigen risico ziekte	1.870		1.039
Pensioenlasten -/- personeelsbijdrage	10.720		8.825
Overige personeelskosten	499		223
Totaal kosten personeel	73.292	67.800	88.061
<u>Huisvestingskosten</u>			
Huur&onderhoud kantoorpand	1.000	1.000	1.850
Totaal huisvestingskosten	1.000	1.000	1.850
<u>Kantoorkosten</u>			
Kantoorartikelen, papier, drukwerk	258		441
Automatisering (onderhoud etc.)	568		0
Porti, telecommunicatie	372		116
Totaal kantoorkosten	1.198	1.000	557
<u>Organisatiekosten</u>			
Bestuurs- en vergaderkosten/verzekeringen	(434)		966
Reis- en verblijfkosten (o.a. kosten auto)	1.018		(530)
Kosten financiële/salarisadministratie	1.476		1.797
Kosten accountant	0		0
Contributies/documentatie	115		215
Voorlichting en PR/congressen	0		0
Overig+rente- en bankkosten	299		656
Totaal organisatiekosten	2.474	4.250	3.104
<u>Afschrijvingskosten</u>			
Afschrijving (transportmiddelen+computers etc.)	1.167	0	1.227
Totaal afschrijvingskosten	1.167	0	1.227

SPECIFICATIE VAN BATEN OVER 2019

Opdrachten en bijdragen

	Realisatie 2019	begroot 2019	Realisatie 2018
Bomen voor koeien	44.403	32.000	96.387
Ministerie EZK/Verkenning Straatwaarde	28.310	28.320	6.680
Energietuinen	4.000	5.000	4.000
Pr.Bernhard Cultuurfonds, Natuurlijk	4.000	5.000	0
NMO, samenwerkingsovereenkomst	18.000	18.000	0
Natuur Milieu Federaties Plan Boom	8.320	2.400	0
	107.033	90.720	107.067
	107.033	90.720	107.067