

Stichting wAarde

Financieel jaarverslag

periode 1 januari t/m 31 december 2021

INHOUD	<u>blz.</u>
<u>Voorblad</u>	1
<u>Inhoud</u>	2
<u>Algemene gegevens</u>	3
<u>Jaarrekening 2021</u>	
Balans per 31 december 2021	4-5
Staat van Baten en Lasten over 2021	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 2021 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.

BALANS PER 31 DECEMBER 2021 (Na resultaatverdeling)

	31 december 2021	31 december 2020
<u>ACTIVA</u>		
Vaste Activa		
Materiële vaste activa:		
Transportmiddelen/computers	583	2.333
Vorderingen:		
Subsidies/rente	10.200	27.810
	10.200	27.810
Liquide middelen	223.784	247.140
TOTAAL	<u>234.567</u>	<u>277.283</u>

BALANS PER 31 DECEMBER 2021 (Na resultaatverdeling)

	31 december 2021	31 december 2020
<u>PASSIVA</u>		
Eigen vermogen:		
Algemene reserve	100.406	98.481
Bestemmingsreserve	24.371	55.671
	124.777	154.152
Schulden korte termijn:		
Pensioenpremies	2.995	5.388
Crediteuren	0	13.262
Onderhanden werk	48.205	50.418
Overige schulden/passiva	58.590	54.063
	109.790	123.131
TOTAAL	234.567	277.283

STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2021

	Realisatie 2021	Begroting 2021	Realisatie 2020
<u>BATEN</u>			
Baten (subsidies en opdrachten)	114.290	104.400	144.861
Opbrengst verkoop boeken	74	0	0
Donaties/rente inkomsten	822	0	45
	<u>115.186</u>	<u>104.400</u>	<u>144.906</u>
<u>LASTEN</u>			
Projectgebonden kosten	20.518	22.000	30.184
Kosten personeel	117.061	119.750	104.848
Huisvestingskosten	1.000	1.000	1.000
Kantoor- en Organisatiekosten	4.232	4.750	4.054
Afschrijvingskosten	1.750	1.750	1.750
	<u>144.561</u>	<u>149.250</u>	<u>141.836</u>
RESULTAAT	<u>(29.375)</u>	<u>(44.850)</u>	<u>3.070</u>
Voorstel resultaatbestemming;			
Bestemmingsreserve koeien/bomen/klimaat	(10.500)	(10.000)	10.975
Bestemmingsreserve Antropoceen	(6.600)	(13.000)	(3.000)
Bestemmingsfonds '10 jaar loop ik rond'	(14.200)	(15.000)	(2.800)
Overige reserves	1.925	(6.850)	(2.105)
	<u>(29.375)</u>	<u>(44.850)</u>	<u>3.070</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 31-12-2021

ACTIVA

Materiële vaste activa

	<u>Computers</u>	<u>Transportmiddelen</u>	<u>Totaal</u>
Stand per 1 januari 2021			
Aanschafprijs	1.882	5.250	7.132
Cumulatieve afschrijvingen	<u>(1.882)</u>	<u>(2.917)</u>	<u>(4.799)</u>
Boekwaarden	<u>0</u>	<u>2.333</u>	<u>2.333</u>
Mutaties			
Investerings	0	0	0
Desinvesteringen	0	0	0
Cum.afschr.desinvesteringen	0	0	0
Afschrijvingen	<u>0</u>	<u>(1.750)</u>	<u>(1.750)</u>
	<u>0</u>	<u>(1.750)</u>	<u>(1.750)</u>
Stand per 31 december 2021			
Aanschafprijs	1.882	5.250	7.132
Cumulatieve afschrijvingen	<u>(1.882)</u>	<u>(4.667)</u>	<u>(6.549)</u>
Boekwaarden	<u>0</u>	<u>583</u>	<u>583</u>
Afschrijvingspercentage	20%	33%	

	2021	2020
<u>Vorderingen</u>		
NMO, samenwerken	7.200	7.200
NMF, extra goedkeuring	3.000	0
Overige vorderingen/overlopende posten	<u>0</u>	<u>20.610</u>
	<u>10.200</u>	<u>27.810</u>

Liquide middelen

NL58 RABO 0105 1919 22	54.273	39.315
NL16 TRIO 2024 0397 74	70.353	99.677
NL65 RABO 3176 2585 50	<u>99.158</u>	<u>108.148</u>
	<u>223.784</u>	<u>247.140</u>

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31-12-2021

<u>PASSIVA</u>	2021	2020
EIGEN VERMOGEN		
<u>Algemene reserve</u>		
Beginsaldo	98.481	100.586
Resultaat exploitatie	1.925	(2.105)
Saldo 31 december	100.406	98.481
<u>Bestemmingsreserves</u>		
<u>10 jaar loop ik rond</u>		
Beginsaldo	14.200	17.000
Resultaat exploitatie	(14.200)	(2.800)
Saldo 31 december	0	14.200
<u>Natuur-inclusief/Antropoceen</u>		
Beginsaldo	10.800	13.800
Resultaat exploitatie	(6.600)	(3.000)
Saldo 31 december	4.200	10.800
<u>Voorlichtingscampagne bomen/koeien/klimaat</u>		
Beginsaldo	30.671	19.696
Resultaat exploitatie	(10.500)	10.975
Saldo 31 december	20.171	30.671
Totaal bestemmingsreserves	24.371	55.671
<u>Onderhanden werk</u>		
Reserveringen Bomen voor koeien	23.205	45.418
Bomen voor koeien, nazorg voor aanplant	25.000	5.000
	48.205	50.418
<u>Overige schulden/passiva</u>		
Reservering vakantietoeslag/verlofdagen	18.254	16.564
Ontslagvergoeding (conform overeenkomst met bestuur)	37.816	37.816
NMF, Plan Boom (vooruitontvangen)	1.500	-
Administratiekosten etc.	1.020	883
	58.590	54.063

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2021

SPECIFICATIE KOSTEN x € 1

	realisatie 2021	Begroting 2021	realisatie 2020
BATEN			
Baten (subsidies en opdrachten)	114.290	104.400	144.861
Rente inkomsten+overig	822		45
TOTAAL BATEN	115.186	104.400	144.906
LASTEN			
Projectgebonden kosten;			
Diverse	1.042		0
Bomen voor koeien	19.476		30.184
Totaal Projectgebonden kosten	20.518	22.000	30.184
<u>Kosten Personeel</u>			
Salariskosten	97.760		84.109
Kosten (voorziening) eigen risico ziekte	2.358		2.148
Pensioenlasten -/- personeelsbijdrage	16.897		18.452
Overige personeelskosten	46		139
Totaal kosten personeel	117.061	119.750	104.848
<u>Huisvestingskosten</u>			
Huur&onderhoud kantoorpand	1.000	1.000	1.000
Totaal huisvestingskosten	1.000	1.000	1.000
<u>Kantoorkosten en Organisatiekosten</u>			
Bestuur/voorlichting/PR	15		115
Reis- en verblijfkosten (o.a. kosten auto)	1.579		1.407
Kosten financiële/salarisadministratie	1.400		1.359
Contributies/vakliteratuur	215		220
Kantoorartikelen, papier, drukwerk	729		531
Overig+rente- en bankkosten	294		422
Totaal organisatiekosten	4.232	4.750	4.054
<u>Afschrijvingskosten</u>			
Afschrijving (transportmiddelen+computers etc.)	1.750	0	1.750
Totaal afschrijvingskosten	1.750	1.750	1.750
TOTAAL LASTEN	144.561	149.250	141.836
RESULTAAT	(29.375)	(44.850)	3.070

	Realisatie 2021	begroot 2021	Realisatie 2020
SPECIFICATIE VAN BATEN			
<i>Opdrachten en bijdragen</i>			
Bomen voor koeien	48.690	45.000	75.461
Natuur Milieu Federaties Energietuinen	4.000	4.000	4.000
Pr.Bernhard Cultuurfonds, Natuurlijk	4.800	4.800	11.200
NMO, samenwerkingsovereenkomst	21.600	21.600	21.600
Natuur Milieu Federaties, deelnemerspakketten	5.900	3.000	1.400
Natuur Milieu Federaties Plan Boom	29.300	26.000	31.200
	114.290	104.400	144.861
	114.290	104.400	144.861