

Stichting vrienden van Salders Doet!
Neonweg 5
1362 AG Almere

Betreft: Jaarrekening 2021

Bezoekadres:
Busplein 34
1315 KV Almere

Tel. 036-5300220

almere@ifaa.nl
www.ifaa.nl

INHOUDSOPGAVE

Pagina

ACCOUNTANTSRAPPORT

1	Opdracht	3
2	Samenstellingsverklaring van de accountant	3
3	Algemeen	4
1	Bestuursverslag Stichting vrienden van Salders Doet	5

JAARREKENING

1	Balans per 31 december 2021	6
2	Staat van Baten en Lasten	7
3	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	8
4	Toelichting op de balans per 31 december 2021	10
5	Toelichting op de winst-en-verliesrekening over 2021	15
6	Overige toelichting	16

Aan het bestuur van
Stichting vrienden van Salders Doet!
Neonweg 5
1362 AG Almere

<i>Kenmerk</i>	<i>Behandeld door</i>	<i>Datum</i>
9292.21	RvA/IvB/CS	3 november 2022

Geachte directie,

Hierbij brengen wij verslag uit over boekjaar 2021 met betrekking tot de stichting.

1 Opdracht

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2021 van de stichting opgesteld, waarin de balans met tellingen van € 145.760 en de winst-en-verliesrekening sluitende met een negatief resultaat van € 3.094, zijn opgenomen.

2 Samenstellingsverklaring van de accountant

Aan: het bestuur

De jaarrekening van Stichting vrienden van Salders Doet! te Almere is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2021 en de winst-en-verliesrekening over 2021 met de daarbij horende toelichting. In deze toelichting is onder andere een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving opgenomen.

Deze samenstellingsopdracht is door ons uitgevoerd volgens Nederlands recht, waaronder de voor accountants geldende Standaard 4410, "Samenstellingsopdrachten". Op grond van deze standaard wordt van ons verwacht dat wij u ondersteunen bij het opstellen en presenteren van de jaarrekening in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving. Wij hebben daarbij onze deskundigheid op het gebied van administratieve verwerking en financiële verslaggeving toegepast.

Bij een samenstellingsopdracht bent u er verantwoordelijk voor dat de informatie klopt en dat u ons alle relevante informatie aanlevert. Wij hebben onze werkzaamheden, in overeenstemming met de daarvoor geldende regelgeving, dan ook uitgevoerd vanuit de veronderstelling dat u aan deze verantwoordelijkheid heeft voldaan. Als slotstuk van onze werkzaamheden zijn wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van Stichting vrienden van Salders Doet!. Wij hebben geen controle- of beoordelingswerkzaamheden uitgevoerd die ons in staat stellen om een oordeel te geven of een conclusie te trekken met betrekking tot de getrouwheid van de jaarrekening.

Bij het uitvoeren van deze opdracht hebben wij ons gehouden aan de voor ons geldende relevante ethische voorschriften in de Verordening Gedrags- en Beroepsregels Accountants (VGBA). U en andere gebruikers van deze jaarrekening mogen dan ook ervan uitgaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij betrouwbaar omgaan met de door u verstrekte gegevens.

Stichting vrienden van Salders Doet! te Almere

Voor een nadere toelichting op aard en reikwijdte van een samenstellingsopdracht en de VGBA verwijzen wij u naar www.nba.nl/uitleg-samenstellingsverklaring.

3 Algemeen

3.1 Bedrijfsgegevens

De activiteiten van Stichting vrienden van Salders Doet! bestaan voornamelijk uit het vervoeren van personen door vrijwilligers onder leiding van een professionele taxicentrale. Het doel is de inwoners van Almere mobieler te maken. Dit product is bekend bij de gemeente Almere onder de naam "Mobiliteitslab Almere"

3.2 Oprichting stichting

Bij notariële akte d.d. 20 februari 2015 verleden voor notaris J.A.G. Milder te Almere is opgericht Stichting vrienden van Salders Doet!. De activiteiten worden met ingang van voornoemde datum / respectievelijk eerdere datum gedreven voor rekening en risico van Stichting vrienden van Salders Doet!.

De stichting is geregistreerd bij de Kamer van Koophandel onder nummer 62702769. De statuten van de vennootschap zijn voor het laatst gewijzigd per 28 november 2017

3.3 Begrotingscijfers

De begrotingscijfers worden door de directie niet als stuurinstrument gebruikt voor de beheersing van de activiteiten. Derhalve is er geen begroting opgenomen in de jaarrekening.

3.4 Bestuur

Per balansdatum wordt het bestuur gevoerd door:

- De heer T. Salders (voorzitter)
- Mevrouw P. Nagel (secretaris)
- Mevrouw P.A. Idsinga (penningmeester)

Tot het verstrekken van nadere toelichtingen zijn wij gaarne bereid.

Hoogachtend,
IFAA Almere B.V.

C. Stevens
Accountant-Administratieconsulent

Stichting vrienden van Salders Doet! te Almere

1 BESTUURSVERSLAG STICHTING VRIENDEN VAN SALDERS DOET

De activiteiten Stichting vrienden van Salders doet bestonden in 2021 voornamelijk uit het vervoeren van inwoners van Almere door vrijwillige chauffeurs. Vanuit huis naar voornamelijk openbare ruimtes, tuinen, scholen en buurthuizen werden dagelijks mensen vervoerd. Met een innovatieve aanpak werden resultaten behaald op het gebied van re-integratie van mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt.

In 2021 werd het sociale en ondernemende project verder ontwikkeld. Ook werden mensen op alle treden van de participatieladder begeleid en veerkracht en zelfredzaamheid versterkt. De activiteiten werden voor de vrijwillige chauffeurs georganiseerd en dit resulteerde in een positieve werkhouding en een verkleining van de afstand tot de arbeidsmarkt. Uitgangspunten waren het ontwikkelen van talent, jezelf en anderen ontdekken, inspraak krijgen in de eigen leefomgeving, en het leren van elkaar.

1.1 Financiën

Het jaar 2021 is afgesloten met een resultaat van € 3.094. De omvang is in 2021 iets afgenomen ten opzichte van 2020, omdat het corona virus nog steeds aanwezig was. Tegen de minimale vergoeding zijn er ook in 2021 oude voertuigen van Salders BV overgenomen om de kostprijs voor het vervoer door vrijwilligers zo laag mogelijk te houden en 2 elektrische voertuigen aangeschaft. Er zijn geen externe bijdragen ontvangen buiten de vergoeding om de kosten te dekken vanuit Salders Mobiliteitscentrale.

1.2 Vooruitzichten

Vooruitzichten 2022 hebben we gezien dat er nog behoorlijk wat groei te realiseren is. Dit zullen wij ook proberen door te zetten in 2022. De berichtgeving over vervoer door vrijwilligers is niet altijd even positief en daardoor houden we er rekening mee dat er een moment kan komen dat ondanks al onze inspanningen en geweldige resultaten in het opleiden van mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt dit tot een einde zou kunnen komen op het moment dat de aanbesteding niet verlengd wordt in 2022.

Alle individuele begeleiding van de vrijwilligers is gedaan door vrijwillige uren van zeer gemotiveerde professionals.

Almere, 3 november 2022

T. Salders

P. Nagel

P.A. Idsinga

Stichting vrienden van Salders Doet! te Almere

1 BALANS PER 31 DECEMBER 2021

(voor resultaatbestemming)

		31 december 2021	31 december 2020
		€	€
ACTIVA			
Vaste activa			
Materiële vaste activa	(1)	62.164	7.839
Vlottende activa			
Vorderingen	(2)	66.102	97.747
Liquide middelen	(3)	17.494	19.854
		<u>83.596</u>	<u>117.601</u>
		<u>145.760</u>	<u>125.440</u>
PASSIVA			
Stichtingsvermogen			
Continuïteitsreserve	(4)	58.596	61.690
Langlopende schulden			
Kortlopende schulden			
Aflossingsverplichtingen langlopende schulden	(6)	23.807	-
Schulden aan leveranciers en handelskredieten		772	28.567
Belastingen en premies sociale verzekeringen		-	3.149
Overige schulden en overlopende passiva		16.822	32.034
		<u>41.401</u>	<u>63.750</u>
		<u>145.760</u>	<u>125.440</u>

Stichting vrienden van Salders Doet! te Almere

2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN

		2021	2020
		€	€
Baten	(7)	61.124	70.000
Besteed aan doelstelling	(8)	61.916	67.896
Bruto-omzetresultaat		-792	2.104
Kosten			
Overige bedrijfskosten	(9)	1.849	721
Bedrijfsresultaat		-2.641	1.383
Financiële baten en lasten	(10)	-453	-40
Surplus		-3.094	1.343
Belastingen		-	-
Resultaat		-3.094	1.343

3 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

Algemeen

De jaarrekening is overeenkomstig RJK C1 Kleine Organisaties-zonder-winststreven opgesteld. 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.

Vestigingsadres, rechtsvorm en inschrijfnummer handelsregister

Stichting vrienden van Salders Doet! is feitelijk en statutair gevestigd op Neonweg 5 te Almere en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 62702769.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs, rekening houdend met een eventuele residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming. Op terreinen wordt niet afgeschreven.

Overige vorderingen en overlopende activa

Vorderingen worden gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, welke gelijk is aan de nominale waarde, onder aftrek van noodzakelijk geachte voorziening voor oninbaarheid.

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.

Langlopende schulden

Langlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Transactiekosten die direct zijn toe te rekenen aan de verwerving van de langlopende schulden worden in de waardering bij eerste verwerking opgenomen. Langlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten. Het verschil tussen de bepaalde boekwaarde en de uiteindelijke aflossingswaarde wordt op basis van de effectieve rente gedurende de geschatte looptijd van de langlopende schulden in de winst-en-verliesrekening als interestlast verwerkt.

Opbrengstverantwoording

Algemeen

Netto-omzet omvat de opbrengsten uit levering van goederen en diensten en gerealiseerde projectopbrengsten uit hoofde van onderhanden projecten onder aftrek van kortingen en dergelijke en van over de omzet geheven belastingen.

Verlenen van diensten

Verantwoording van opbrengsten uit de levering van diensten geschiedt naar rato van de geleverde prestaties, gebaseerd op de verrichte diensten tot aan de balansdatum in verhouding tot de in totaal te verrichten diensten.

Besteed aan de doelstellingen

De bestedingen in het kader van de doelstellingen worden verantwoord in het jaar dat zij zijn toegezegd of, voor zover dit niet bij toezegging het geval is, in het jaar dat de omvang van de verplichting betrouwbaar kan worden vastgesteld. Voorwaardelijke verplichtingen worden verantwoord in het jaar waarin vast komt te staan dat aan de voorwaarden zal worden voldaan.

Financiële baten en lasten

Rentebaten en rentelasten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de desbetreffende activa en passiva. Bij de verwerking van de rentelasten wordt rekening gehouden met de verantwoorde transactiekosten op de ontvangen leningen.

Stichting vrienden van Salders Doet! te Almere

4 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2021

ACTIVA

VASTE ACTIVA

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
1. Materiële vaste activa		
Vervoermiddelen	<u>62.164</u>	<u>7.839</u>
		Vervoer- middelen
		€
Boekwaarde per 1 januari 2021		
Aanschaffingswaarde		18.219
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen		<u>-10.380</u>
		<u>7.839</u>
Mutaties		
Investeringen		62.497
Desinvesteringen		-9.219
Afschrijving desinvesteringen		5.835
Afschrijvingen		<u>-4.788</u>
		<u>54.325</u>
Boekwaarde per 31 december 2021		
Aanschaffingswaarde		71.497
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen		<u>-9.333</u>
Boekwaarde per 31 december 2021		<u>62.164</u>
Afschrijvingspercentages		%
Vervoermiddelen		20

Stichting vrienden van Salders Doet! te Almere

VLOTTENDE ACTIVA

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
2. Vorderingen		
Debiteuren	49.541	93.800
Vorderingen op participanten en op maatschappijen waarin wordt deelgenomen	1.874	3.947
Belastingen en premies sociale verzekeringen	14.687	-
	<u>66.102</u>	<u>97.747</u>
Debiteuren		
Debiteuren	49.541	93.800
	<u>49.541</u>	<u>93.800</u>
Vorderingen op participanten en op maatschappijen waarin wordt deelgenomen		
Rekening-courant Salders B.V.	<u>1.874</u>	<u>3.947</u>
Over het gemiddeld saldo van de rekening-courantverhouding is 1,5% + 3 maands- euribor rente berekend. Er zijn geen zekerheden gesteld en er zijn geen afspraken gemaakt omtrent de aflossing.		
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Omzetbelasting	<u>14.687</u>	<u>-</u>
3. Liquide middelen		
ING Bank N.V.	<u>17.494</u>	<u>19.854</u>

De liquide middelen staan volledig ter vrije beschikking van de vennootschap.

Stichting vrienden van Salders Doet! te Almere

PASSIVA**4. Stichtingsvermogen**

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
Continuïteitsreserve		
Stand per 1 januari	61.690	60.347
Resultaat	-3.094	1.343
Stand per 31 december	<u>58.596</u>	<u>61.690</u>

De continuïteitsreserve is een reserve die in de loop der jaren zal worden opgebouwd ten behoeve van de stabiliteit van de organisatie en het (tijdelijk) kunnen opvangen van de liquiditeitsbehoefte. Uitgangspunt voor de ideale hoogte van deze reserve is dat de organisatie een verantwoorde afronding van de activiteiten kan garanderen mocht de organisatie worden opgeheven.

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
5. Langlopende schulden		
Schulden aan kredietinstellingen	<u>45.763</u>	<u>-</u>

Schulden aan kredietinstellingen**Financieringen**

Leaseverplichting N-018-BJ	22.151	-
Leaseverplichting N-304-VD	23.612	-
	<u>45.763</u>	<u>-</u>

Stichting vrienden van Salders Doet! te Almere

	2021	2020
	€	€
Leaseverplichting N-018-BJ		
Stand per 1 januari	-	-
Opgenomen gelden	37.532	-
Aflossing	-3.031	-
Stand per 31 december	34.501	-
Aflossingsverplichting komend boekjaar	-12.350	-
Langlopend deel per 31 december	22.151	-

Aflossing vindt plaats over een periode van 3 jaar. Het rentepercentage bedraagt tussen de 5,4%. Van het restant van de financiering per 31 december 2021 heeft een bedrag van € - een looptijd langer dan vijf jaar. De geleasede objecten zijn ter zekerheidstelling gegeven aan de leasemaatschappij.

	2021	2020
	€	€
Leaseverplichting N-304-VD		
Stand per 1 januari	-	-
Opgenomen gelden	35.069	-
Stand per 31 december	35.069	-
Aflossingsverplichting komend boekjaar	-11.457	-
Langlopend deel per 31 december	23.612	-

Aflossing vindt plaats over een periode van 3 jaar. Het rentepercentage bedraagt tussen de 3,9%. Van het restant van de financiering per 31 december 2021 heeft een bedrag van € - een looptijd langer dan vijf jaar. De geleasede objecten zijn ter zekerheidstelling gegeven aan de leasemaatschappij.

6. Kortlopende schulden

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
Aflossingsverplichtingen langlopende schulden		
Financieringen	23.807	-
Schulden aan leveranciers en handelskredieten		
Crediteuren	772	28.567

Stichting vrienden van Salders Doet! te Almere

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
Belastingen en premies sociale verzekeringen	€	€
Omzetbelasting	<u>-</u>	<u>3.149</u>

Overige schulden en overlopende passiva
Overige schulden

Rekening-courant Salders Doet B.V.	<u>1.822</u>	<u>2.034</u>
------------------------------------	--------------	--------------

Over het gemiddeld saldo van de rekening-courantverhoudingen is 1,5% + 3 maands- euribor rente berekend. Er zijn geen zekerheden gesteld en er zijn geen afspraken gemaakt omtrent de aflossing.

Overlopende passiva

Nog te crediteren facturen	<u>15.000</u>	<u>30.000</u>
----------------------------	---------------	---------------

Stichting vrienden van Salders Doet! te Almere

5 TOELICHTING OP DE WINST-EN-VERLIESREKENING OVER 2021

	2021	2020
	€	€
7. Baten		
Baten	61.124	70.000
8. Besteed aan doelstelling		
Doorbelasting Kosten	40.000	40.000
Overige personeelskosten	2.221	1.743
Afschrijvingen vervoermiddelen	4.938	3.629
Autokosten	9.235	12.323
Vrijwilligers vergoeding	4.910	10.201
Reclame kosten	612	-
	<u>61.916</u>	<u>67.896</u>
Personeelsleden		
Bij de vennootschap waren per 31-12-2021 geen personeelsleden. (2020 - 0).		
9. Overige bedrijfskosten		
Algemene kosten	1.849	721
Algemene kosten		
Administratiekosten	97	-
Verkoop auto	150	-
Ontvangen BTW 2015	-1.260	-
Boekverlies	2.862	721
	<u>1.849</u>	<u>721</u>
10. Financiële baten en lasten		
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	28	119
Rentelasten en soortgelijke kosten	-481	-159
	<u>-453</u>	<u>-40</u>
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten		
Rente rekening-courant Salders B.V.	28	119
Rentelasten en soortgelijke kosten		
Rente rekening-courant Salders Doet B.V.	18	21
Bankkosten	198	138
Rente/kosten Lease	265	-
	<u>481</u>	<u>159</u>

Stichting vrienden van Salders Doet! te Almere

6 OVERIGE TOELICHTING

Gebeurtenissen na balansdatum

Er zijn geen gebeurtenissen na balansdatum die van invloed zijn op de jaarrekening.

Informatieverschaffing over COVID-19-effecten

Sinds eind februari 2020 is de aanwezigheid van het COVID-19-virus in Nederland vastgesteld, met ernstige gevolgen voor de volksgezondheid. Thans zijn er vaccins voor dit virus beschikbaar, welke gedurende 2021 en 2022 worden ingezet, echter de snelle verspreiding van het virus heeft geleid tot ingrijpende overheidsmaatregelen gericht op het 'maximaal controleren' van het virus. De macro-economische gevolgen in het algemeen, en de omvang van financiële gevolgen voor de stichting in het bijzonder (op langere termijn) zijn op dit moment niet in te schatten. Vooralsnog heeft de stichting geen negatieve financiële gevolgen ondervonden en maakt zij geen gebruik van de overheidsmaatregelen ter ondersteuning.

Bestemming van het resultaat over het boekjaar 2020

Het resultaat in de jaarrekening 2020 is in mindering gebracht aan het continuïteitsreserve.

Verwerking van het verlies 2021

De directie stelt voor om het verlies ad € 3.094 over 2021 in mindering te brengen op de overige reserves. Vooruitlopend op de vaststelling door de algemene vergadering is dit voorstel reeds in de jaarrekening verwerkt.

Ondertekening van de jaarrekening

Almere, 3 november 2022

T. Salders

P. Nagel

P.A. Idsinga