



ODG

ONDERWEEGS & DE GROOT

Accountants | Adviseurs

**Aan het bestuur van
Stichting voor Sociaal-Cultureel
Vormingswerk te Lunteren
Dorpsstraat 28
6741 AL Lunteren**

Jaarrekening 2020

INHOUDSOPGAVE**Pagina****ACCOUNTANTSRAPPORT**

1	Opdracht	2
2	Beoordelingsverklaring van de onafhankelijke accountant	2
3	Algemeen	4
4	Saldo analyse	4
5	Financiële positie	5

FINANCIEEL VERSLAG

1	Bestuursverslag over 2020	7
---	---------------------------	---

JAARREKENING

1	Balans per 31 december 2020	10
2	Staat van baten over 2020	12
3	Grondslagen voor waardering en saldobepaling	13
4	Toelichting op de balans per 31 december 2020	17
5	Toelichting op de staat van baten en lasten over 2020	22
6	Overige toelichting	26

ACCOUNTANTSRAPPORT

Stichting voor Sociaal-Cultureel Vormingswerk te Lunteren
Dorpsstraat 28
6741 AL Lunteren

Lunteren, 19 mei 2021

Ons kenmerk: 110734 / WdG

Betreft: Jaarrekening 2020

Geacht bestuur,

Hierbij brengen wij verslag uit over boekjaar 2020 met betrekking tot de stichting.

1 OPDRACHT

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2020 van de stichting, waarin begrepen de enkelvoudige met tellingen van € 1.674.691 en de staat van baten en lasten sluitende met een resultaat van €- 32.038 beoordeeld.

2 BEOORDELINGSVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Aan: het bestuur

Wij hebben de in dit rapport opgenomen financieel verslag 2020 van Stichting voor Sociaal-Cultureel Vormingswerk te Lunteren te Lunteren beoordeeld. Dit financieel verslag bestaat uit het bestuursverslag 2020, de enkelvoudige balans per 31 december 2020 en de enkelvoudige winst-en-verliesrekening over 2020 met de toelichting, waarin zijn opgenomen een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

Verantwoordelijkheid van het bestuur

Het bestuur van de stichting is verantwoordelijk voor het opmaken van het financieel verslag die het vermogen en het resultaat getrouw dient weer te geven en voor het opstellen van het bestuursverslag, beide in overeenstemming met De Richtlijn verslaggeving Kleine organisaties zonder Winststreven van de Raad voor de Jaarverslaggeving en art. 2:10 BW. Het bestuur is tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing als het bestuur noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude of fouten.

Onze verantwoordelijkheden voor de beoordeling van de jaarrekening

Onze verantwoordelijkheid is het geven van een conclusie over het financieel verslag op basis van onze beoordeling. Wij hebben onze beoordeling verricht in overeenstemming met Nederlands recht, waaronder de Nederlandse Standaard 2400, 'Opdrachten tot het beoordelen van financiële overzichten'. Dit vereist dat wij voldoen aan de voor ons geldende ethische voorschriften en dat wij onze beoordeling zodanig plannen en uitvoeren dat wij in staat zijn te concluderen dat ons niet is gebleken dat het financieel verslag afwijkingen van materieel belang bevat.

Een beoordeling in overeenstemming met de Nederlandse Standaard 2400 resulteert in een beperkte mate van zekerheid. De in dit kader uitgevoerde werkzaamheden bestonden in hoofdzaak uit het inwinnen van inlichtingen bij het management en overige functionarissen van de stichting, het uitvoeren van cijferanalyses met betrekking tot de financiële gegevens alsmede het evalueren van de verkregen informatie.

Een beoordeling in overeenstemming met de Nederlandse Standaard 2400 resulteert in een beperkte mate van zekerheid. De in dit kader uitgevoerde werkzaamheden bestonden in hoofdzaak uit het inwinnen van inlichtingen bij het management en overige functionarissen van de stichting, het uitvoeren van cijferanalyses met betrekking tot de financiële gegevens alsmede het evalueren van de verkregen informatie.

Conclusie

Op grond van onze beoordeling hebben wij geen reden om te veronderstellen dat het financieel verslag geen getrouw beeld geeft van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting voor Sociaal-Cultureel Vormingswerk te Lunteren per 31 december 2020 en van het resultaat over 2020 in overeenstemming met De Richtlijn verslaggeving Kleine organisaties zonder Winststreven van de Raad voor de Jaarverslaggeving en art. 2:10 BW.

Ter vergelijking opgenomen informatie niet gecontroleerd of beoordeeld.

Op het financieel verslag 2019 is geen accountantscontrole toegepast, noch is daarop een beoordelingsopdracht uitgevoerd. Derhalve zijn de ter vergelijking opgenomen bedragen in de winst- en verliesrekening en de daaraan gerelateerde toelichtingen, evenals de ter vergelijking opgenomen bedragen in de mutatieoverzichten niet gecontroleerd of beoordeeld.

Voor een nadere toelichting op de aard en reikwijdte van een beoordelingsopdracht en de VGBA verwijzen we u naar www.nba.nl/uitleg-beoordelingsverklaring.

Lunteren, 19 mei 2021

OdG Lunteren BV
Accountants en Adviseurs



R. A. van Dijk
Accountant-Administratieconsulent

3 ALGEMEEN

3.1 Bedrijfsgegevens

Het doel van Stichting voor Sociaal-Cultureel Vormingswerk te Lunteren bestaat uit het stimuleren en begeleiden van activiteiten en het bieden van mogelijkheden die gericht zijn op de maatschappelijke, culturele, educatieve, creatieve en recreatieve ontplooiing van de inwoners van Lunteren, teneinde hen in staat te stellen een kritische en creatieve bijdrage te leveren aan de plaatselijke samenleving, alsmede het leveren van diensten.

3.2 Bestuur

Per balansdatum wordt het bestuur gevoerd door de heer H. Hooijer, voorzitter en de heer B. Herikhuisen, secretaris en de heer H. van Voorst, penningmeester.

3.3 Kamer van Koophandel

De stichting is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder nummer 41047051.

4 SALDO ANALYSE

4.1 Vergelijkend overzicht

Het saldo over 2020 bedraagt negatief € 32.038 tegenover negatief € 16.767 over 2019. De saldi over beide jaren kunnen als volgt worden samengevat:

	Saldo 2020	Begroting 2020	Saldo 2019	Vershil 2020	Vershil met Budget
	€	€	€	€	€
Baten	369.461	434.500	398.621	-29.160	-65.039
Lasten					
Lasten bar en keuken	26.236	65.600	58.007	-31.771	-39.364
Lasten van beheer en administratie	374.152	376.140	356.171	17.981	-1.988
Financiële baten en lasten	1.111	1.300	1.210	-99	-189
Saldo	-32.038	-8.540	-16.767	-15.271	-23.498

5 FINANCIËLE POSITIE

Uit de geconsolideerde balans is de volgende financieringsstructuur af te leiden:

	2020	2019
	€	€
Beschikbaar op lange termijn:		
Ondernemingsvermogen	1.602.922	1.628.731
Voorzieningen	19.895	19.895
	<u>1.622.817</u>	<u>1.648.626</u>
Waarvan vastgelegd op lange termijn:		
Materiële vaste activa	1.473.742	1.512.825
Werkkapitaal	<u>149.075</u>	<u>135.801</u>
Dit bedrag is als volgt aangewend:		
Voorraden	4.861	5.095
Vorderingen	37.262	10.012
Liquide middelen	158.827	201.064
	<u>200.950</u>	<u>216.171</u>
Af: kortlopende schulden	51.875	80.370
Werkkapitaal	<u>149.075</u>	<u>135.801</u>

FINANCIËEL VERSLAG

BESTUURSVERSLAG OVER 2020

Algemeen

Het jaar 2020 is een bijzonder jaar geweest waar niemand rekening mee had gehouden dat dit ooit zou kunnen gebeuren.

We begonnen in januari positief en hadden veel goede plannen en vooruitzichten zeker na de feestelijke opening van de Nieuwe Schakel, maar al snel was het enkele maanden later gedaan met alle mooie plannen, we werden getroffen door het corona virus wat zou betekenen een langdurige lockdown voor de rest van het jaar, stoppen met alle activiteiten, clubs en sluiting van de horeca voor allebei onze huizen. De inkomsten van de stichting en dan voornamelijk uit de horeca zijn hierdoor compleet weggevallen wat ons veel omzet en winst heeft gekost. De opbrengst uit de vaste verhuur van zalen en de gemeentelijke subsidie heeft ons dit jaar gelukkig nog wel wat opgebracht. Bijna alle andere activiteiten hebben stilgelegen en dus ook de incidentele verhuur.

Met de Gemeente Ede zijn we nog steeds in onderhandeling om het oude gedeelte van de Nieuwe Schakel te verduurzamen maar dit verloopt erg stroef. De gemeente wil wel meewerken maar veel van de te maken kosten weer op ons verhalen door middel van een stevige huurverhoging die wij niet kunnen terugverdienen met het verminderen van het energie verbruik, hier gaan we vooralsnog niet in mee en zeker nu niet met de sombere vooruitzichten.

Bij de Nieuwe Schakel hebben we een plan voor het maken een "Bewegtuin" die dan gebruikt kan worden door diverse groepen om het (oude) lijf langer fit en gezond te houden. We hebben ook contacten met externe partijen om hier gebruik van te gaan maken.

Bij De Vraagbaak komen niet echt veel aanvragen binnen voor hulp e.d. waaruit we kunnen concluderen dat de behoefte in Lunteren hier niet echt groot voor is en dat velen ook geholpen worden door familie, burens en kennissen.

Ook de wekelijkse eettafel, de even weken in De Schakel, de oneven in het Westhoffhuis zijn door corona niet meer mogelijk geweest, wel zijn we gestart met het bezorgen van de maaltijden die door de deelnemers besteld kunnen worden en gezien de grote vraag is hier toch wel behoefte aan.

Na toekenning van de SDE+ subsidie hebben we op het dak van het Westhoffhuis 110 st. zonnepanelen laten plaatsen, mede door subsidie van de Provincie Gelderland, 50% van de kosten, hebben we dit kunnen realiseren en zal dit een grote besparing opleveren voor ons energie verbruik en de kosten hiervan.

Bestuurlijk

Het Dagelijks Bestuur bestaat uit twee personen. Er is een wekelijks kort overleg met de voor Beheer verantwoordelijke personen van beide huizen. Het Algemeen Bestuur bestaat uit vier personen, één van de bestuursleden heeft i.v.m. haar functie alleen nog een adviserende rol.

Het Algemeen Bestuur vergadert maandelijks. Er wordt geagendeerd en genotuleerd. Er zijn diverse (bestuurs)commissies en werkgroepen. Een bestuurscommissie heeft een direct aanspreekpunt in het bestuur. Dit geldt niet voor de werkgroepen. Er is o.a. een commissie P.R., commissie Activiteiten Volwassenen, commissie Activiteiten Kind & Jeugd, commissie De Vraagbaak.

Activiteiten

Max. zes keer per jaar kunnen we vergunning vragen voor para-commerciële activiteiten. Dit zijn feesten, jubilea en dergelijke. We houden rekening met de lokale horeca; de contacten zijn goed en dat willen we zo houden. Naast genoemde activiteiten hebben we vaste, wekelijks speekuren voor o.a. De Vraagbaak en een gezamenlijk spreekuur van de notaris, de accountant en de assuradeur.

Personele bezetting

Het merendeel van het werk wordt verricht door vrijwilligers. Soms wordt hiervoor de wettelijk toegestane vergoeding betaald. Het totaal van personeelsleden en vrijwilligers bedraagt ca. 80. Het aantal fte bedraagt ca. 3 - 3 ½. Dit is het totaal van beide huizen.

Financieel

SSCVL is omzetbelastingplichtig, zowel voor Het Westhoffhuis als De Schakel.

Het financieel verslag van 2020 is bijgevoegd. Helaas blijkt uit deze cijfers dat door de pandemie en de gevolgen hiervan we als Stichting een financieel slecht jaar hebben gehad.

Tenslotte

Het is duidelijk dat we voor de uitoefening van onze operatie en alle activiteiten zeer afhankelijk zijn van vrijwilligers. We prijzen ons gelukkig dat we deze weten te vinden en ook gemotiveerd weten te houden, helaas zat de jaarlijkse feestavond er deze keer niet in maar we hopen dat het kerstpakket hier een goede vervanger voor is geweest.

Ondertekening van de jaarrekening*Vaststelling jaarrekening*

De jaarrekening is aldus opgemaakt en vastgesteld door het bestuur.

Lunteren, 19 mei 2021

H. Hooijer

B. Herkhuisen

H. van Voort

JAARREKENING

1 BALANS PER 31 DECEMBER 2020

	31 december 2020		31 december 2019	
	€	€	€	€
ACTIVA				
VASTE ACTIVA				
Materiële vaste activa				
Appartementsrecht	1.126.020		1.141.960	
Inrichting	248.073		271.695	
Inventaris	99.649		99.170	
		1.473.742		1.512.825
VLOTTENDE ACTIVA				
Voorraden		4.861		5.095
Vorderingen				
Handelsdebiteuren	2.150		4.468	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	5.815		3.618	
Overige vorderingen en overlopende activa	29.297		1.926	
		37.262		10.012
Liquide middelen		158.827		201.064
		<u>1.674.692</u>		<u>1.728.996</u>

	31 december 2020		31 december 2019	
	€	€	€	€
PASSIVA				
RESERVES EN FONDSSEN		1.602.922		1.628.731
VOORZIENINGEN				
Overige voorzieningen		19.895		19.895
KORTLOPENDE SCHULDEN				
Schulden aan kredietinstellingen	207		386	
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	11.353		17.513	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	11.607		11.889	
Overige schulden en overlopende passiva	28.708		50.582	
		51.875		80.370
		<u>1.674.692</u>		<u>1.728.996</u>

2 STAAT VAN BATEN OVER 2020

	Saldo 2020	Begroting 2020	Saldo 2019	Begroting 2019
	€	€	€	€
Baten				
Baten	369.406	434.500	398.621	416.000
Financiële baten	55	-	-	-
Som der baten	369.461	434.500	398.621	416.000
Lasten				
Lasten bar en keuken	26.236	65.600	58.007	61.100
Lasten van beheer en administratie				
Personeelslasten	190.792	188.350	195.014	151.550
Afschrijvingen	64.226	52.800	48.011	44.550
Huisvestingslasten	52.286	76.550	61.914	96.550
Kantoorlasten	15.606	15.500	16.676	16.250
Activiteitenlasten	6.018	-3.060	-17.197	9.150
Organisatielasten	45.224	46.000	51.753	38.850
	374.152	376.140	356.171	356.900
Saldo voor financiële baten en lasten	-30.927	-7.240	-15.557	-2.000
Financiële baten en lasten	-1.111	-1.300	-1.210	-1.050
Saldo	-32.038	-8.540	-16.767	-3.050

3 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN SALDOBEPALING

ALGEMEEN

Vestigingsadres, rechtsvorm en inschrijfnummer handelsregister

Stichting voor Sociaal-Cultureel Vormingswerk te Lunteren (geregistreerd onder KvK-nummer 41047051) is feitelijk gevestigd op Dorpsstraat 28 te Lunteren.

Informatieverschaffing over schattingen

Bij toepassing van de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening vormt de leiding van de vennootschap zich verschillende oordelen en schattingen die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen. Indien het voor het geven van het vereiste inzicht noodzakelijk is, zijn de aard van deze oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de desbetreffende jaarrekeningposten.

Vrijstelling voor de opstelling van het kasstroomoverzicht

De stichting maakt gebruik van de vrijstelling ingevolge artikel 360.104 van de Richtlijn voor de Jaarverslaggeving.

ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE JAARREKENING

De jaarrekening is opgesteld overeenkomstig de Richtlijn verslaggeving Kleine organisaties zonder Winststreven van de Raad voor de Jaarverslaggeving en art. 2:10 BW.

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.

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Materiële vaste activa

Bedrijfsgebouwen en terreinen worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs plus bijkomende kosten of vervaardigingsprijs onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige gebruiksduur. Op terreinen wordt niet afgeschreven. Er wordt rekening gehouden met de bijzondere waardeverminderingen die op balansdatum worden verwacht. Voor de vaststelling of voor een materieel vast actief sprake is van een bijzondere waardevermindering wordt verwezen naar de desbetreffende paragraaf.

Overige 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.

Subsidies op investeringen worden in mindering gebracht op de verkrijgings- of vervaardigingsprijs van de activa waarop de subsidies betrekking hebben.

Vorraden

De voorraden grond- en hulpstoffen worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs of vervaardigingsprijs onder toepassing van de FIFO-methode ('first in, first out') of lagere opbrengstwaarde.

De verkrijgings- of vervaardigingsprijs bestaat uit alle kosten die samenhangen met de verkrijging of vervaardiging alsmede de gemaakte kosten om de voorraden op hun huidige plaats en in hun huidige staat te brengen. In de kosten van vervaardiging zijn begrepen directe loonkosten en toeslagen voor aan de productie gerelateerde indirecte vaste en variabele kosten, waaronder de kosten van het bedrijfsbureau, de onderhoudsafdeling en interne logistiek.

Vorderingen

De vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde, indien noodzakelijk, onder aftrek van een voorziening van oninbaarheid gebaseerd op individuele beoordeling van de vorderingen.

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.

Vorzieningen

Algemeen

Een voorziening wordt gevormd voor verplichtingen waarvan het waarschijnlijk is dat zij zullen moeten worden afgewikkeld en waarvan de omvang redelijkerwijs is te schatten. De omvang van de voorziening is bepaald door de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om de desbetreffende verplichtingen en verliezen per balansdatum af te wikkelen. Voorzieningen zijn gewaardeerd tegen nominale waarde.

De voorzieningen hebben een overwegend langlopend karakter.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de bedragen waartegen de schuld moet worden afgelost.

GRONDSLAGEN VOOR SALDOBEPALING

Algemeen

De staat van baten en lasten is opgesteld volgens het categoriaal model.

Saldobepaling

Het saldo wordt bepaald als het verschil tussen de baten en de 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.

Subsidie baten

Onder baten wordt verstaan de opbrengst van de te leveren goederen en diensten en verkregen subsidies.

Lasten

De lasten worden bepaald op historische basis en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

Personeelsbeloningen

Periodiek betaalbare beloningen

Lonen, salarissen en sociale lasten worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de staat van baten en lasten.

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 rente-opbrengsten en -lasten van uitgegeven en ontvangen leningen en liquide middelen.

4 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2020

ACTIVA

VASTE ACTIVA

Materiële vaste activa

	Apparte- mentsrecht	Inrichting	Inventaris	Totaal
	€	€	€	€
Boekwaarde per 1 januari 2020	1.141.960	271.695	99.169	1.512.824
Investerings	-	691	33.139	33.830
Afschrijvingen	-15.940	-24.313	-32.659	-72.912
Boekwaarde per 31 december 2020	<u>1.126.020</u>	<u>248.073</u>	<u>99.649</u>	<u>1.473.742</u>
Aanschaffingswaarde	1.237.600	383.875	228.222	1.849.697
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-111.580	-135.802	-128.573	-375.955
Boekwaarde per 31 december 2020	<u>1.126.020</u>	<u>248.073</u>	<u>99.649</u>	<u>1.473.742</u>

De WOZ waarde van het onroerend goed gelegen aan de Dorpsstraat 28 te Lunteren bedraagt € 1.717.000.

VLOTTENDE ACTIVA

	2020	2019
	€	€
Vorraden		
Voorraad diversen	<u>4.861</u>	<u>5.095</u>

Vorderingen

	2020	2019
	€	€
Handelsdebiteuren		
Debiteuren	2.150	4.468
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Omzetbelasting	5.815	1.893
Pensioenen	-	1.725
	<u>5.815</u>	<u>3.618</u>
Overige vorderingen en overlopende activa		
Overlopende activa	29.297	1.926
Overlopende activa		
Bonussen	-	1.240
Contributies en abonnementen	132	686
Te ontvangen uitkering Gemeente Ede	21.367	-
Te ontvangen transitievergoeding	7.798	-
	<u>29.297</u>	<u>1.926</u>
Liquide middelen		
Rabobank Spaarrekening nr. 3375.126.573	31.645	67.635
Rabobank rek. crt. nr. 3375.04.016	18.639	24.008
Rabobank rek. crt. nr. 3375.80.278	11.826	12.163
SNS Bank spaarrekening nr. 8814.765.723	95.145	95.100
Kas	1.072	2.158
Gelden onderweg	500	-
	<u>158.827</u>	<u>201.064</u>

De kredietfaciliteit op bankrekeningnummer 3375.80.278 bedraagt € 4.537,80.

PASSIVA

	2020	2019
	€	€
Algemene reserve		
Stand per 1 januari	222.020	223.187
Resultaat boekjaar	-32.038	-16.767
Herziening BTW voorgaande jaren	14.917	15.602
Stand per 31 december	<u>204.899</u>	<u>222.022</u>

Naast de algemene reserve zijn er ook nog een bestemmingsreserve appartemenstrech van € 1.285.100 deze is in 2020 niet gemuteerd, en een bestemmingsreserve fondsenwerving van € 121.609 deze valt in 20 jaar vrij en de vrijval in 2020 bedraagt € 8.686. Het totale vermogen van de stichting bedraagt € 1.602.922.

De bestemmingsreserve appartementsrecht is opgenomen voor het kettingbeding dat door de gemeente is opgenomen bij verkoop, dit kettingbeding houdt in dat de stichting een boete verschuldigd is op het moment dat de bestemming van het onroerend goed wijzigt.

De bestemmingsreserve fondsenwerving is opgenomen voor de vooruitontvangen fondsen bij de bouw van het pand. De reserve valt in 20 jaar vrij ten gunste van de jaarlijkse exploitatie.

VOORZIENINGEN**Overige voorzieningen**

Groot onderhoud gebouwen	<u>19.895</u>	<u>19.895</u>
--------------------------	---------------	---------------

Groot onderhoud gebouwen

Stand per 1 januari	19.895	15.463
Dotatie	-	5.000
Onttrekking	-	-568
Stand per 31 december	<u>19.895</u>	<u>19.895</u>

De voorziening voor groot onderhoud wordt gevormd ter dekking van de te maken geschatte kosten voor het schilderen van het pand.

KORTLOPENDE SCHULDEN**Schulden aan kredietinstellingen**

	2020	2019
	€	€
Gelden onderweg	<u>207</u>	<u>386</u>

Schulden aan leveranciers en handelskredieten

Crediteuren	<u>11.353</u>	<u>17.513</u>
-------------	---------------	---------------

Belastingen en premies sociale verzekeringen

Loonheffing	<u>11.607</u>	<u>11.889</u>
-------------	---------------	---------------

Overige schulden en overlopende passiva**Overlopende passiva**

Reservering loopbaanbudget	5.283	4.045
Accountantskosten	5.500	6.304
Rente- en bankkosten	-	131
Ontvangen voorschotten	1.578	-
Vooruitontvangen subsidie gemeente Ede	8.518	35.000
Vooruitgefactureerde bedragen	1.829	2.559
Huisvestingskosten	-	1.383
Afvalkosten	-	343
Schoonmaakkosten	-	122
Terug te betalen Talent Plus	6.000	-
Investeringsverplichting	-	695
	<u>28.708</u>	<u>50.582</u>

NIET IN DE BALANS OPGENOMEN VERPLICHTINGEN**Meerjarige financiële verplichtingen****Huurovereenkomst**

In 2018 is een huurovereenkomst afgesloten met de gemeente Ede door Stichting voor Sociaal-Cultureel Vormingswerk te Lunteren. De huurovereenkomst gaat in op 1 januari 2018 en is aangegaan voor een periode van 5 jaar. De huur bedraagt € 11.500 per jaar. De huurverplichting voor 2020 bedraagt € 12.024.

5 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2020

	Saldo 2020	Begroting 2020	Vershil 2020	Saldo 2019
	€	€	€	€
Baten				
Subsidie gemeente	147.500	147.500	-	142.350
Opbrengst buffet	32.153	96.000	-63.847	79.114
Opbrengst buffet intern	6.809	13.500	-6.691	13.601
Subsidie beheer	62.500	62.500	-	60.400
Subsidie gemeente Ede Corona	21.367	-	21.367	-
Huuropbrengsten	99.077	115.000	-15.923	103.156
	<u>369.406</u>	<u>434.500</u>	<u>-65.094</u>	<u>398.621</u>
Financiële baten				
Bankrente	55	-	55	-
Buffetlasten				
Verbruiksgoederen buffet	14.442	41.600	-27.158	39.240
Overige buffetlasten	2.452	5.000	-2.548	4.065
Barkosten vrijwilligers	7.952	19.000	-11.048	14.702
Derving Corona	1.390	-	1.390	-
	<u>26.236</u>	<u>65.600</u>	<u>-39.364</u>	<u>58.007</u>
Personeelslasten				
Lonen en salarissen	135.890	180.400	-44.510	144.553
Sociale lasten	34.679	-	34.679	34.350
Pensioenlasten	12.364	-	12.364	10.795
Overige personeelslasten	7.859	7.950	-91	5.316
	<u>190.792</u>	<u>188.350</u>	<u>2.442</u>	<u>195.014</u>
Lonen en salarissen				
Bruto lonen	214.168	180.400	33.768	206.797
Ontvangen NOW uitkering	-6.800	-	-6.800	-
Doorbelaaste personeelskosten	-71.478	-	-71.478	-62.244
	<u>135.890</u>	<u>180.400</u>	<u>-44.510</u>	<u>144.553</u>

	Saldo 2020	Begroting 2020	Vershil 2020	Saldo 2019
	€	€	€	€
Sociale lasten				
Premies sociale verzekeringswetten	25.419	-	25.419	25.426
Ziekengeldverzekering	8.022	-	8.022	8.715
Kosten loopbaanbudget	1.238	-	1.238	209
	<u>34.679</u>	<u>-</u>	<u>34.679</u>	<u>34.350</u>
Pensioenlasten				
Pensioenlasten	<u>12.364</u>	<u>-</u>	<u>12.364</u>	<u>10.795</u>
Overige personeelslasten				
Diversen	7.319	7.950	-631	5.231
Reiskostenvergoedingen	15	-	15	85
Opleidingskosten	525	-	525	-
	<u>7.859</u>	<u>7.950</u>	<u>-91</u>	<u>5.316</u>
Afschrijvingen				
Materiële vaste activa	<u>64.226</u>	<u>52.800</u>	<u>11.426</u>	<u>48.011</u>
Afschrijvingen materiële vaste activa				
Appartementsrecht	15.940	16.000	-60	15.940
Inrichting	24.313	16.500	7.813	15.118
Inventaris	32.659	29.000	3.659	25.639
	<u>72.912</u>	<u>61.500</u>	<u>11.412</u>	<u>56.697</u>
Vrijval reservering	-8.686	-8.700	14	-8.686
	<u>64.226</u>	<u>52.800</u>	<u>11.426</u>	<u>48.011</u>
Overige bedrijfslasten				
Huisvestingslasten	52.286	76.550	-24.264	61.914
Kantoorlasten	15.606	15.500	106	16.676
Activiteitenlasten	6.018	-3.060	9.078	-17.197
Organisatielasten	45.224	46.000	-776	51.753
	<u>119.134</u>	<u>134.990</u>	<u>-15.856</u>	<u>113.146</u>

	Saldo 2020	Begroting 2020	Vershil 2020	Saldo 2019
	€	€	€	€
Huisvestingslasten				
Huur onroerende zaak	12.024	12.500	-476	10.981
Energielasten	9.431	15.500	-6.069	14.043
Onderhoud onroerende zaak	12.759	10.000	2.759	7.391
Kosten VVE	5.102	6.500	-1.398	6.336
Overige vaste lasten onroerende zaak	10.024	12.000	-1.976	9.801
Schoonmaaklasten	4.383	7.000	-2.617	5.373
Onderhoud tuin	270	2.500	-2.230	253
Dotatie voorziening groot onderhoud gebouwen	-	5.000	-5.000	5.000
Verzekering	1.211	1.550	-339	1.043
Kleine inrichtingslasten	150	3.000	-2.850	-132
Overige huisvestingskosten	932	1.000	-68	1.825
Ontvangen TOZO uitkering	-4.000	-	-4.000	-
	<u>52.286</u>	<u>76.550</u>	<u>-24.264</u>	<u>61.914</u>
Kantoorlasten				
Druk en stencilwerk	366	1.500	-1.134	2.149
Kosten ICT	12.159	9.500	2.659	11.772
Contributies en abonnementen	926	1.000	-74	594
Kantoorartikelen	2.155	3.500	-1.345	2.161
	<u>15.606</u>	<u>15.500</u>	<u>106</u>	<u>16.676</u>
Activiteitenlasten				
Activiteiten alle groepen	-3.393	-3.060	-333	-15.968
Activiteiten jeugd	6.417	-	6.417	-4.130
Muziekmateriaal/BUMA	2.308	2.000	308	2.390
Overige activiteitenkosten	-	-3.000	3.000	32
Leestafel	686	1.000	-314	479
	<u>6.018</u>	<u>-3.060</u>	<u>9.078</u>	<u>-17.197</u>

	Saldo 2020	Begroting 2020	Vershil 2020	Saldo 2019
	€	€	€	€
Organisatielasten				
Lasten bestuur	922	1.500	-578	92
Lasten opening de Schakel	-	-	-	3.863
Onderhoud inventaris	5.352	7.000	-1.648	7.997
Administratielasten	10.633	6.250	4.383	6.964
Reis- en verblijflasten	-	250	-250	-
Verzekering	323	-	323	266
Lasten vrijwilligers	6.841	8.000	-1.159	8.721
Eigen gebruik	6.898	12.500	-5.602	11.504
Promotielasten	7.752	9.500	-1.748	6.873
Overige organisatielasten	-	1.000	-1.000	248
Herziening BTW	-14.917	-	-14.917	-15.602
Herziening BTW algemene reserve	14.917	-	14.917	15.602
Niet aftrekbaar deel voorbelasting BTW	6.503	-	6.503	5.225
	<u>45.224</u>	<u>46.000</u>	<u>-776</u>	<u>51.753</u>
Financiële baten en lasten				
Rentelasten en soortgelijke kosten	<u>-1.111</u>	<u>-1.300</u>	<u>189</u>	<u>-1.210</u>
Rentelasten en soortgelijke kosten				
Bankrente en -kosten	<u>-1.111</u>	<u>-1.300</u>	<u>189</u>	<u>-1.210</u>

Ondertekening van de jaarrekening*Vaststelling jaarrekening*

De jaarrekening is aldus opgemaakt en vastgesteld door het bestuur.

Lunteren, 19 mei 2021

H. Hoorjer

B. Herikhuizen

H. van Vorst

6 OVERIGE TOELICHTING

Belangrijke gebeurtenissen na balansdatum

De gehanteerde grondslagen voor waardering en resultaatbepaling zijn gebaseerd op de continuïteitsveronderstelling van Stichting voor Sociaal-Cultureel Vormingswerk te Lunteren. Echter, als gevolg van de uitbraak van het coronavirus wereldwijd, zijn door de Nederlandse overheid ingrijpende maatregelen genomen om de verspreiding van dit virus onder controle te krijgen. Deze maatregelen en mogelijke maatregelen die nog volgen, hebben naar verwachting belangrijke financiële gevolgen voor ondernemingen in Nederland. Deze gevolgen zijn op dit moment nog niet te overzien. De door de Nederlandse overheid genomen maatregelen kunnen impact hebben op de ontwikkeling van de netto-omzet en daarmee de ontwikkeling van het resultaat van Stichting voor Sociaal-Cultureel Vormingswerk te Lunteren. Ook de financiële positie (liquiditeit en solvabiliteit) van Stichting voor Sociaal-Cultureel Vormingswerk te Lunteren kan daardoor onder druk komen te staan, met als gevolg mogelijke onzekerheid over de continuïteitsveronderstelling. Door de Nederlandse overheid is een breed pakket aan maatregelen aangekondigd ter ondersteuning van ondernemers. Op grond van de financiële positie van Stichting voor Sociaal-Cultureel Vormingswerk te Lunteren per balansdatum en de positieve invloed van de ondersteuningsmaatregelen door de overheid die de negatieve financiële gevolgen van de uitbraak van het coronavirus zullen beperken, acht het bestuur van Stichting voor Sociaal-Cultureel Vormingswerk te Lunteren een duurzame voortzetting van de bedrijfsuitoefening niet onmogelijk. De jaarrekening is dan ook opgemaakt uitgaande van de veronderstelling van continuïteit van de onderneming.

Personeelsleden

Gedurende het jaar 2020 waren 5 werknemers in dienst op basis van een volledig dienstverband (2019: 5).