



## Balans

### ACTIVA

31-12-2020

#### VASTE ACTIVA

Materiële vaste activa	€	8.396
	€	<u>8.396</u>

#### VLOTTENDE ACTIVA

Vorderingen	€	427
Liquide middelen	€	<u>19.991</u>
	€	20.417

Totaal activa	€	<u><u>28.813</u></u>
---------------	---	----------------------

### PASSIVA

31-12-2020

#### RESERVES EN FONDSSEN

Algemene reserve	€	1.729
Bestemmingsreserve continuïteit	€	10.000
Bestemmingsfonds 2020	€	8.313
Bestemmingsfonds investeringen	€	<u>8.396</u>
	€	28.438

LANGLOPENDE SCHULDEN	€	-
----------------------	---	---

KORTLOPENDE SCHULDEN	€	375
----------------------	---	-----

Totaal passiva	€	<u><u>28.813</u></u>
----------------	---	----------------------



Staat van Baten en Lasten	Realisatie		Begroting		Gesplitst per jaar			
	2019/2020	2019/2020	Begroting	Begroting	2019	Begroting		
<b>BATEN</b>								
Baten van particulieren	€	520	€	2.000	€	-	€	2.000
Baten van bedrijven	€	1.709	€	5.000	€	-	€	5.000
Baten van loterijorganisaties	€	-	€	4.000	€	-	€	4.000
Baten van subsidies van overheden	€	-	€	18.000	€	15.000	€	3.000
Baten fondsen	€	46.040	€	33.000	€	15.000	€	18.000
Overige baten	€	-	€	1.500	€	500	€	1.000
Totaal baten	€	48.269	€	63.500	€	30.500	€	33.000
<b>LASTEN</b>								
Vrijwilligerslasten	€	1.372	€	8.600	€	3.600	€	5.000
Activiteitslasten	€	310	€	3.800	€	800	€	3.000
Publiciteit en communicatie	€	693	€	5.620	€	4.500	€	1.120
Kantoor- en algemene lasten	€	5.710	€	8.640	€	5.010	€	3.630
Huisvestingslasten	€	9.867	€	15.320	€	3.380	€	11.940
Afschrijvingen	€	1.879	€	2.567	€	367	€	2.200
Totaal lasten	€	19.831	€	44.547	€	17.657	€	26.890
Financiële baten en lasten	€	-	€	-	€	-	€	-
<b>RESULTAAT</b>	€	28.438	€	18.953	€	12.843	€	6.110



## **Algemene toelichting en waarderingsgrondslagen**

### *Algemene toelichting*

Stichting Realcovery Inloophuis is halverwege 2019 opgericht. Daarom is in de statuten vastgelegd dat het eerste boekjaar een verlengd boekjaar is en loopt tot 31 december 2020.

Het jaar 2019 heeft in het teken gestaan van de oprichting van de stichting, het verwerven van fondsen, van vrijwilligers en het verwerven van een huurlocatie. Eind 2019 zijn verschillende vrijwilligers begonnen met het opknappen van deze locatie om het gewenste 'gezellige en veilige thuisgevoel' te creëren. De stichting had gepland in maart 2020 haar activiteiten te starten waarna op vrijdag 3 april de officiële opening zou plaatsvinden. Door de landelijke maatregelen rondom de corona epidemie waarbij vanaf maart werd geadviseerd zoveel mogelijk thuis te blijven, is de start van activiteiten en de officiële opening uitgesteld. Uiteindelijk heeft het inloophuis op 5 juni 2020 haar eerste cliënten ontvangen.

### *Materiële vaste activa*

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs, onder aftrek van afschrijvingen volgens de lineaire methode op basis van de verwachte economische levensduur en bijzondere waardeverminderingen. In het jaar van aanschaf wordt pro rato (vanaf de eerste volledige maand) afgeschreven.

Alle uitgaven die gedaan zijn voor de verbouwing van het pand zijn in de balans opgenomen onder de materiële vaste activa.

Voor overige uitgaven met een langere levensduur geldt dat deze bij een waarde van €450 of hoger in de materiële vaste activa zijn opgenomen. Lagere bedragen zijn direct in de lasten verantwoord.

Het huurcontract van het pand aan de Pastor Brenninkmeijerstraat wordt jaarlijks met 1 jaar verlengd. Vanwege de beperkte huurtermijn die is vastgelegd is besloten de afschrijvingstermijn van de verbouwing te beperken tot 5 jaar. De verwachte levensduur en daarmee de afschrijvingstermijn van de inventaris bedraagt ook 5 jaar. Voor hardware en software (automatisering) wordt gerekend met een levensduur en afschrijvingstermijn van 3 jaar.

### *Baten en lasten, reserves en fondsen*

Bij de bepaling van het resultaat zijn, voor zover niet anders vermeld, de aan het boekjaar toe te rekenen baten en lasten opgenomen. Baten waarvoor een bijzondere bestemming is aangewezen door het bestuur van de stichting of door de donateur worden in de staat van baten en lasten verwerkt; indien deze baten in het verslagjaar niet volledig zijn besteed, worden de nog niet-bestede gelden opgenomen in de desbetreffende bestemmingsreserve of -fonds. Een onttrekking aan de bestemmingsreserve of het bestemmingsfonds wordt als besteding (last) verwerkt in de staat van baten en lasten.



## Toelichting op de balans

### Materiële vaste activa

	Verbouwing	Inventaris	Automatisering	Totaal
Aanschafwaarde begin boekjaar	€ -	€ -	€ -	€ -
Cumulatieve afschrijvingen begin boekjaar	€ -	€ -	€ -	€ -
Boekwaarde begin boekjaar	€ -	€ -	€ -	€ -
Investerings boekjaar	€ 3.458	€ 6.319	€ 499	€ 10.275
Afschrijvingen boekjaar	€ 670	€ 1.084	€ 125	€ 1.879
Desinvesteringen boekjaar	€ -	€ -	€ -	€ -
Afschrijvingen desinvesteringen boekjaar	€ -	€ -	€ -	€ -
Mutatie boekjaar	€ 2.787	€ 5.234	€ 374	€ 8.396
Aanschafwaarde eind boekjaar	€ 3.458	€ 6.319	€ 499	€ 10.275
Cumulatieve afschrijvingen eind boekjaar	€ 670	€ 1.084	€ 125	€ 1.879
Boekwaarde eind boekjaar	€ 2.787	€ 5.234	€ 374	€ 8.396

### Vorderingen

Supermarkt Coop Oldenzaal Kloosterland heeft besloten dat in het vierde kwartaal 2020 klanten hun statiegeld konden schenken aan Realcovery inloophuis. Realcovery heeft dit bedrag in februari 2021 ontvangen.

### Reserves en fondsen

#### Algemene reserve

Onder de algemene reserve is het vrij besteedbare resultaat verantwoord.

#### Bestemmingsreserve continuïteit

De bestemmingsreserve continuïteit heeft tot doel de werkzaamheden van de stichting voor enige tijd te waarborgen. Om de gewenste hoogte van deze reserve te bepalen is uitgegaan van de Richtlijn Financieel Beheer Goede Doelen. Op grond van deze richtlijn bedraagt de maximale omvang van de continuïteitsreserve anderhalf maal de jaarlijkse kosten van de werkorganisatie, zoals de huurkosten. Het bestuur heeft de gewenste omvang voor 2019/2020 bepaald op €10.000.

De stichting heeft in 2019 van een fonds een bijdrage van €10.000 ontvangen voor de vorming van deze reserve.

#### Bestemmingsfonds 2020

In het bestemmingsfonds 2020 is het bedrag opgenomen dat door fondsen is verstrekt voor besteding in 2019 en 2020, maar nog niet besteed is.



### Bestemmingsfonds investeringen

In het bestemmingsfonds investeringen is het bedrag opgenomen dat door fondsen is verstrekt voor de financiering van (een deel van) de investeringen (verbouwing en inrichting). Dit bestemmingsfonds zal jaarlijks met de afschrijving op deze investeringen afnemen.

### *Kortlopende schulden*

Crediteuren	€	375
Vooruitontvangen donaties	€	-
Totaal kortlopende schulden	€	375

De crediteuren betreffen in 2021 betaalde bedragen die betrekking hadden op 2020.

### **Niet uit de balans blijvende rechten en verplichtingen**

De stichting heeft een toekenning van €13.100 ontvangen voor het jaar 2021 voor huisvestingskosten en activiteitskosten. Dit bedrag is nog niet ontvangen.

De stichting heeft een huurcontract afgesloten voor het pand aan de Pastor Brenninkmeijerstraat te Weerselo voor de periode van 1 jaar met jaarlijkse verlenging van 1 jaar. De huur bedraagt €641,66 per maand tot en met juni 2020. Vanaf juli 2020 is de huur met 2,54% verhoogd tot €657,95 per maand.

### **Toelichting op de staat van baten en lasten**

#### *Vergelijking begroting en realisatie*

De gerealiseerde baten zijn op totaalniveau lager dan begroot. Er zijn geen baten van overheden verkregen. De lasten zijn fors lager dan begroot. Enerzijds komt dit doordat de opstart van het inloophuis langer duurde dan oorspronkelijk was ingeschat. In de begroting is uitgegaan van 4 maanden huur in 2019, in werkelijkheid was dit 1 maand. Aangezien in 2019 het inloophuis nog niet gereed was hebben in dat jaar nog geen activiteiten voor cliënten en hun naasten plaatsgevonden. Deze activiteiten waren wel begroot. Toen het inloophuis in maart 2020 gereed was om te starten brak de coronapandemie uit en is de start nogmaals vertraagd. Pas vanaf juni 2020 zijn de eerste cliënten in het inloophuis ontvangen. Hierdoor zijn ook de kosten van 2020 voor activiteiten lager dan begroot.

Anderzijds heeft het bestuur voordeel kunnen behalen uit het gebruik van vrijwilligers en voordelig inkopen. Hierdoor zijn bijvoorbeeld de lasten voor bouw en beheer van de website lager uitgevallen dan begroot. Ook voor de verbouwing en inrichting heeft de stichting veel gebruik gemaakt van vrijwilligers. Voor de verantwoording aan het Oranjefonds is berekend dat stichting Realcovery Inloophuis voor minimaal €34.000 aan sponsoring in natura heeft ontvangen, gerelateerd aan de verbouwing en inrichting van het inloophuis. Dit betreft voornamelijk uren van vrijwilligers, maar ook verkregen winkelkortingen en gratis ontvangen goederen.

#### *Baten fondsen*

'Baten fondsen' zijn de ontvangen baten van fondsen voor zover deze betrekking hebben op 2019 en 2020. Het betreft vier fondsen die gelden aan het inloophuis hebben toegekend voor de exploitatie, investeringen en vorming van een continuïteitsreserve.



<i>Vrijwilligerslasten</i>	<b>Realisatie</b>		<b>Begroting</b>	
	<b>2019/2020</b>		<b>2019/2020</b>	
Reiskosten	€	573	€	4.000
Opleidingskosten	€	275	€	4.000
VOG	€	-	€	600
Overige vrijwilligerslasten	€	525	€	-
Totaal	€	1.372	€	8.600

De reiskosten betreffen een vergoeding voor de reiskosten die door de vrijwilligers voor de stichting gemaakt zijn. Naast het feit dat de activiteiten vertraagd zijn gestart, blijken vrijwilligers weinig gebruik van deze mogelijkheid te (willen) maken.

Alle vrijwilligers van de stichting dienen een Verklaring Omtrent Gedrag (VOG) te overleggen. Dankzij de regeling 'gratis VOG' voor vrijwilligers zijn de kosten hiervan nihil.

De opleidingskosten zijn lager dan begroot. Verschillende vrijwilligers hebben gratis de vrijwilligerstraining bij het Leontienhuis mogen volgen. Eind 2020 is gestart met intervisiebijeenkomsten voor de vrijwilligers.

<i>Activiteitslasten</i>	<b>Realisatie</b>		<b>Begroting</b>	
	<b>2019/2020</b>		<b>2019/2020</b>	
Eten en drinken	€	287	€	1.400
Benodigheden activiteiten	€	23	€	2.400
Overige activiteitslasten	€	-	€	-
Totaal	€	310	€	3.800

De activiteitslasten betreffen kosten van workshops en het eten en drinken die voor de activiteiten (vanaf juni) in het inloophuis zijn aangeschaft. Tijdens lunchtijd aanwezige cliënten moeten verplicht deelnemen aan de gezamenlijke lunch.

<i>Publiciteit en communicatie</i>	<b>Realisatie</b>		<b>Begroting</b>	
	<b>2019/2020</b>		<b>2019/2020</b>	
Website, bouw en beheer	€	112	€	2.120
Huisstijl en drukwerk	€	580	€	3.500
Totaal	€	693	€	5.620

In 2019 zijn kosten gemaakt ten behoeve van het ontwerp van de huisstijl en de bouw en het beheer van de website van de stichting. In 2020 heeft het bestuur brochures van het inloophuis en visitekaartjes laten drukken.



<i>Kantoor- en algemene kosten</i>	<b>Realisatie</b>	<b>Begroting</b>
	<b>2019/2020</b>	<b>2019/2020</b>
Kantoorbenodigdheden	€ 22	€ 1.000
Aanschaf kleine inventaris	€ 4.548	€ 1.500
Contributies en abonnementen	€ -	€ 500
Telefoon en internet	€ 774	€ 640
Administratiekosten	€ 74	€ 500
Verzekeringen en bankkosten	€ 228	€ 1.000
Overige kantoor- en algemene kosten	€ 64	€ 3.500
<b>Totaal</b>	<b>€ 5.710</b>	<b>€ 8.640</b>

'Aanschaf kleine inventaris' betreft aankopen voor de inrichting van het inloophuis met een aanschafwaarde lager dan €450.

<i>Huisvestingslasten</i>	<b>Realisatie</b>	<b>Begroting</b>
	<b>2019/2020</b>	<b>2019/2020</b>
Huur	€ 8.439	€ 11.200
Water, elektra	€ 505	€ 1.920
Onderhoud	€ -	€ 2.000
Schoonmaak	€ 64	€ 200
Overige huisvestingslasten	€ 858	€ -
<b>Totaal</b>	<b>€ 9.867</b>	<b>€ 15.320</b>

De stichting heeft per december 2019 een locatie gehuurd om haar activiteiten te kunnen uitvoeren.

De gemeente Dinkelland heeft de OZB compensatieregeling toegekend aan de stichting, waardoor de stichting de OZB heffing van €221 over 2020 niet hoefde te betalen.