



## Balans

<b>ACTIVA</b>	<b>31-12-2021</b>	<b>31-12-2020</b>	<b>PASSIVA</b>	<b>31-12-2021</b>	<b>31-12-2020</b>
<b>VASTE ACTIVA</b>			<b>RESERVES EN FONDSEN</b>		
Materiële vaste activa	€ 6.274	€ 8.396	Algemene reserve	€ 7.539	€ 1.729
	<u>€ 6.274</u>	<u>€ 8.396</u>	Bestemmingsres. continuïteit	€ 15.000	€ 10.000
			Bestemmingsfonds activiteiten	€ 5.140	€ 8.313
			Bestemmingsfonds investering	<u>€ 6.274</u>	<u>€ 8.396</u>
<b>VLOTTENDE ACTIVA</b>				<u>€ 33.953</u>	<u>€ 28.438</u>
Vorderingen	€ 5.000	€ 427	<b>LANGLOPENDE SCHULDEN</b>		
Liquide middelen	<u>€ 24.132</u>	<u>€ 19.991</u>		€ -	€ -
	<u>€ 29.132</u>	<u>€ 20.417</u>	<b>KORTLOPENDE SCHULDEN</b>		
				€ 1.453	€ 375
Totaal activa	<u>€ 35.406</u>	<u>€ 28.813</u>	Totaal passiva	<u>€ 35.406</u>	<u>€ 28.813</u>



<b>Staat van Baten en Lasten</b>	<b>Realisatie 2021</b>	<b>Realisatie 2019/2020</b>	<b>Begroting 2021</b>	<b>Begroting 2022</b>
<b>BATEN</b>				
Baten van particulieren	€ 2.975	€ 520	€ 500	€ 2.000
Baten van bedrijven	€ 625	€ 1.709	€ 1.500	€ 4.500
Baten van loterijorganisaties	€ -	€ -	€ -	€ -
Baten van subsidies van overheden	€ -	€ -	€ -	€ -
Baten fondsen	€ 20.650	€ 46.040	€ 18.000	€ 17.500
Overige baten	€ -	€ -	€ -	€ -
<b>Totaal baten</b>	<b>€ 24.251</b>	<b>€ 48.269</b>	<b>€ 20.000</b>	<b>€ 24.000</b>
<b>LASTEN</b>				
Vrijwilligerslasten	€ 2.950	€ 1.372	€ 4.250	€ 6.000
Activiteitslasten	€ 1.076	€ 310	€ 3.750	€ 3.750
Publiciteit en communicatie	€ 1.758	€ 693	€ 2.000	€ 575
Kantoor- en algemene lasten	€ 1.930	€ 5.710	€ 2.320	€ 1.800
Huisvestingslasten	€ 8.899	€ 9.867	€ 9.900	€ 9.650
Afschrijvingen	€ 2.122	€ 1.879	€ 2.120	€ 2.120
<b>Totaal lasten</b>	<b>€ 18.735</b>	<b>€ 19.831</b>	<b>€ 24.340</b>	<b>€ 23.895</b>
Financiële baten en lasten	€ -	€ -	€ -	€ -
<b>RESULTAAT</b>	<b>€ 5.515</b>	<b>€ 28.438</b>	<b>€ -4.340</b>	<b>€ 105</b>



## **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. De vergelijkende cijfers betreffen daarom anderhalf jaar (2019/2020).

In het jaar 2021 heeft, ondanks de Covid-19 pandemie, een voortzetting en uitbreiding van de activiteiten van de stichting plaatsgevonden, binnen de geldende maatregelen.

### *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 hierop pro rata (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. Ook 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	€ 3.458	€ 6.319	€ 499	€ 10.275
Cumulatieve afschrijvingen begin boekjaar	€ 670	€ 1.084	€ 125	€ 1.879
Boekwaarde begin boekjaar	€ 2.787	€ 5.234	€ 374	€ 8.396
Investerings boekjaar	€ -	€ -	€ -	€ -
Afschrijvingen boekjaar	€ 692	€ 1.264	€ 166	€ 2.122
Desinvesteringen boekjaar	€ -	€ -	€ -	€ -
Afschrijvingen desinvesteringen boekjaar	€ -	€ -	€ -	€ -
Mutatie boekjaar	€ -692	€ -1.264	€ -166	€ -2.122
Aanschafwaarde eind boekjaar	€ 3.458	€ 6.319	€ 499	€ 10.275
Cumulatieve afschrijvingen eind boekjaar	€ 1.362	€ 2.348	€ 291	€ 4.001
Boekwaarde eind boekjaar	€ 2.096	€ 3.971	€ 208	€ 6.274

### Vorderingen

Eind 2021 heeft Realcovery inloophuis de publieksprijs van de GGZ herstelspecial 2021, ter waarde van €5.000 gewonnen. Dit bedrag is in de eerste week van 2022 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 ultimo 2021 bepaald op €15.000. De publieksprijs van de GGZ herstelspecial is in 2021 aan deze reserve toegevoegd.



#### Bestemmingsfonds activiteiten

In het bestemmingsfonds activiteiten is het bedrag opgenomen dat door fondsen tot en met 2021 is verstrekt voor besteding aan activiteiten, 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	€	1.453
Vooruitontvangen donaties	€	-
Totaal kortlopende schulden	€	1.453

De crediteuren betreffen in januari 2022 betaalde bedragen die betrekking hadden op 2021.

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

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 €646,80 per maand.



## Toelichting op de staat van baten en lasten

### *Vergelijking begroting en realisatie*

De gerealiseerde baten zijn op totaalniveau hoger dan begroot. De baten van particulieren zijn hoger dan vooraf was verwacht en de baten uit fondsen zijn fors hoger door de gewonnen publieksprijs VGZ herstelspecial. Er zijn geen baten van overheden verkregen. Met name de vrijwilligerslasten en activiteitslasten waren in 2021 lager dan begroot.

### *Baten fondsen*

'Baten fondsen' zijn de ontvangen baten van fondsen voor zover deze betrekking hebben op 2021. Het betreft vijf fondsen die gelden aan het inloophuis hebben gedoneerd, waarbij één fonds de donatie specifiek heeft toegekend voor de exploitatie van het inloophuis. De bijdragen van de vier andere fondsen zijn vrij te besteden.

<i>Vrijwilligerslasten</i>	<b>Realisatie 2021</b>	<b>Begroting 2021</b>	<b>Realisatie 2019/2020</b>
Reiskosten	€ 228	€ 1.000	€ 573
Opleidingskosten	€ 1.244	€ 2.500	€ 275
VOG	€ -	€ -	€ -
Overige vrijwilligerslasten	€ 1.478	€ 750	€ 525
Totaal	<u>€ 2.950</u>	<u>€ 4.250</u>	<u>€ 1.373</u>

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

De opleidingskosten zijn lager dan begroot. Verschillende vrijwilligers hebben gratis de vrijwilligerstraining bij het Leontienhuis mogen volgen. In 2021 hebben vier intervisiebijeenkomsten voor de vrijwilligers plaatsgevonden. Daarnaast is in 2021 aan de vrijwilligers een signaleringstraining suicidepreventie gegeven. 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. In de overige vrijwilligerslasten is een onkostenvergoeding voor zes maanden opgenomen voor een 2e jaars student Social Work. Deze was niet begroot.

<i>Activiteitslasten</i>	<b>Realisatie 2021</b>	<b>Begroting 2021</b>	<b>Realisatie 2019/2020</b>
Eten en drinken	€ 614	€ 1.250	€ 287
Benodigdheden activiteiten	€ 401	€ 2.500	€ 23
Overige activiteitslasten	€ 62	€ -	€ -
Totaal	<u>€ 1.076</u>	<u>€ 3.750</u>	<u>€ 310</u>



De activiteitenlasten betreffen kosten van workshops en het eten en drinken die voor de activiteiten in het inloophuis zijn aangeschaft. Tijdens lunchtijd aanwezige cliënten moeten verplicht deelnemen aan de gezamenlijke lunch. Vanwege de coronamaatregelen waren de activiteiten beperkt in aantal en omvang.

<i>Publiciteit en communicatie</i>	<b>Realisatie</b>	<b>Begroting</b>	<b>Realisatie</b>
	<b>2021</b>	<b>2021</b>	<b>2019/2020</b>
Website, bouw en beheer	€ 291	€ 300	€ 112
Huisstijl en drukwerk	€ 1.467	€ 1.700	€ 580
Totaal	<u>€ 1.758</u>	<u>€ 2.000</u>	<u>€ 693</u>

In 2021 is het abonnement voor de website uitgebreid. Hierdoor was het mogelijk een agenda en een donatieformulier aan de website toe te voegen. Daarnaast is in 2021 diverse drukwerk met het logo van de stichting besteld.

<i>Kantoor- en algemene kosten</i>	<b>Realisatie</b>	<b>Begroting</b>	<b>Realisatie</b>
	<b>2021</b>	<b>2021</b>	<b>2019/2020</b>
Kantoorbenodigdheden	€ 203	€ 100	€ 22
Aanschaf kleine inventaris	€ 293	€ 500	€ 4.548
Contributies en abonnementen	€ -	€ 100	€ -
Telefoon en internet	€ 1.060	€ 1.200	€ 774
Administratiekosten	€ 109	€ 50	€ 74
Verzekeringen en bankkosten	€ 265	€ 270	€ 228
Overige kantoor- en algemene kosten	€ -	€ 100	€ 64
Totaal	<u>€ 1.930</u>	<u>€ 2.320</u>	<u>€ 5.710</u>

De kosten voor telefoon en internet zijn in 2021 hoger dan in 2020 aangezien het internetabonnement pas per mei 2020 is aangegaan, waarvan de eerste maanden tegen gereduceerd tarief.

Onder 'kantoorbenodigdheden' is de aanschaf van inktcartridges en postzegels opgenomen.

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

In 2021 is een vriezer gekocht om de verspilling van voedsel te beperken.



<i>Huisvestingslasten</i>	<b>Realisatie 2021</b>	<b>Begroting 2021</b>	<b>Realisatie 2019/2020</b>
Huur	€ 7.637	€ 8.000	€ 8.439
Water, elektra	€ 771	€ 1.000	€ 505
Onderhoud	€ -	€ 250	€ -
Schoonmaak	€ 11	€ 150	€ 64
Overige huisvestingslasten	€ 481	€ 500	€ 858
<b>Totaal</b>	<b>€ 8.899</b>	<b>€ 9.900</b>	<b>€ 9.867</b>

In 2021 zijn de servicekosten verlaagd en het teveel betaalde bedrag aan servicekosten is retour ontvangen. Hierdoor zijn de huurlasten lager dan in 2019/2020. In juni 2020 zijn de activiteiten in het inloophuis gestart. In 2021 vonden deze het gehele jaar plaats, waardoor de kosten voor water en elektra hoger uitvallen. De overige huisvestingslasten zijn enerzijds lager dan in vorig boekjaar omdat toen enkele kosten voor de inrichting van het inloophuis hierin waren meegenomen. Anderzijds zijn de lasten gestegen omdat in 2021 geen gebruik gemaakt kon worden van de OZB compensatieregeling. De stichting hoefde in 2020 vanwege de OZB compensatieregeling de OZB heffing van €221 niet te betalen aan de gemeente Dinkelland. In 2021 bestond deze regeling niet.