

Jaarrekening 2021

Stichting Leergeld 's-Hertogenbosch

te 's-Hertogenbosch



Leergeld

DEN BOSCH

Rapport inzake de
jaarrekening 2021 van de
Stichting Leergeld 's-Hertogenbosch

Inhoud

Algemeen	3
Balans per 31 december 2021	4 - 5
Staat van baten en lasten over 2021	6
Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	7 - 9
Toelichting op de balans per 31 december 2021	10 - 12
Toelichting op de staat van baten en lasten over 2021	13 - 17

Overige gegevens:

Controleverklaring

Bijlagen:

I. Kasstroomoverzicht

Algemeen

Leergeld richt zich op het voorkomen van sociale uitsluiting van kinderen uit gezinnen met minimale financiële middelen, door deze kinderen weer mee te laten doen aan binnen- en buitenschoolse activiteiten.

Oprichting

De stichting is opgericht op 27 juli 2001
 De statuten zijn voor het laatst gewijzigd op 17 juli 2009
 De stichting heeft haar zetel in 's-Hertogenbosch
 Vanaf 1 januari 2009 heeft de stichting de ANBI-status

Doelstelling

De stichting heeft tot doel:
 Het verlenen van hulp, zowel financieel als materieel, aan kinderen van in principe 4 tot 18 jaar en woonachtig in 's-Hertogenbosch en omstreken die bij hun ontwikkeling en ontplooiing te kort komen doordat het gezin waartoe zij behoren een onvoldoende financiële bestedingsruimte heeft.

Inschrijving Kamer van Koophandel

De stichting is geregistreerd bij de Kamer van Koophandel voor Brabant onder nummer 17137638.

Samenstelling dagelijks bestuur per 31 december 2021

Voorzitter	Mevrouw A.G.M. Dorrestijn
Secretaris	De heer H.L. Hendix
Penningmeester	De heer F.M.M. Roeffen
Bestuurslid	Mevrouw R. Wijntjes

De directie wordt gevoerd door

Resultaat boekjaar

Het resultaat over 2021 bedraagt:	€	-5.485
Beleed ten aanzien van reserves:		
De Egalisatie Reserve dient ter dekking van toekomstige (nadelige) exploitatieresultaten.		
Per ultimo 2021 bedraagt deze reserve:	€	295.338
Het totale eigen vermogen van de stichting bedraagt:	€	310.778

Balans per 31-12-2021

Activa	31 december 2021	31 december 2020
<u>Vlottende activa</u>		
Vorderingen en overlopende activa		
Overlopende activa	2.254	2.195
	<u>€ 2.254</u>	<u>€ 2.195</u>
Liquide middelen	<u>€ 314.935</u>	<u>€ 333.003</u>
Totaal activa	<u><u>€ 317.189</u></u>	<u><u>€ 335.198</u></u>

P a s s i v a	31 december 2021	31 december 2020
<u>Eigen vermogen</u>		
Egalisatiereservers	€ 295.338	€ 128.878
Bestemmingsreserves	10.000	0
Bestemmingsfondsen	5.440	187.385
	<u>€ 310.778</u>	<u>€ 316.263</u>
<u>Kortlopende schulden en overlopende passiva</u>		
Crediteuren	€ 406	€ 9.437
Belastingen / premies sociale verzekeringen /pensioen	1.139	0
Overige schulden en overlopende passiva	4.865	9.498
	<u>€ 6.410</u>	<u>€ 18.935</u>
Totaal passiva	<u>€ 317.189</u>	<u>€ 335.198</u>

Vastgesteld door het
bestuur van de
Stichting Leergeld 's-
Hertogenbosch op 19
mei 2022

Staat van baten en lasten.

Omschrijving	Jaarrekening 2021	Begroting 2021	Jaarrekening 2020
<u>Baten</u>			
Ontvangsten	€ 235.737	€ 222.150	€ 287.032
Totaal baten	€ 235.737	€ 222.150	€ 287.032
<u>Lasten</u>			
Eigen organisatie:			
Personele kosten	€ 76.608	€ 56.450	€ 58.950
Huisvestingskosten	8.903	8.500	8.683
Bestuurskosten	578	1.250	660
Kosten beheer en administratie	16.408	10.500	15.816
Bank en rentekosten	339	225	244
<i>Subtotaal</i>	<u>102.836</u>	<u>76.925</u>	<u>84.353</u>
Clënten:			
Onderwijs	111.546	118.750	87.322
Sport	0	6.000	82
Cultuur	4.510	0	0
Welzijn	22.330	20.525	46.240
<i>Subtotaal</i>	<u>138.386</u>	<u>145.275</u>	<u>133.644</u>
Totaal lasten	€ 241.222	€ 222.200	€ 217.997
Resultaat	€ -5.485	€ -50	€ 69.035

Grondslagen van waardering en resultaatbepaling.

Algemeen.

De jaarrekening wordt naar de grondslag van historische kosten opgesteld. De activa en passiva zijn gewaardeerd tegen nominale waarde, tenzij ander is aangegeven.

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts genomen voorzover zij op de balansdatum zijn gerealiseerd.

Verliezen en risico's die hun oorsprong vinden vóór het einde van het boekjaar, worden in acht genomen indien zij vóór het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Vergelijkende cijfers

De vergelijkende cijfers zijn overgenomen van de jaarrekening 2020 en de begroting 2021.

Grondslagen voor waardering van activa en passiva

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld op basis van de richtlijn voor de jaarverslaggeving C1 voor kleine organisaties zonder winststreven.

De jaarrekening is opgesteld in euro's. Activa en passiva worden gewaardeerd tegen nominale waarde, tenzij een andere waarderingsgrondslag is vermeld.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen aanschaffingswaarde (verkrijgingsprijs of vervaardigingsprijs) verminderd met de cumulatieve afschrijvingen.

De afschrijvingen zijn berekend volgens de lineaire methode op basis van de geschatte economische levensduur rekening houdend met een eventuele restwaarde.

Op investeringen, die in de loop van het jaar plaatsvinden, wordt tijdsevenredig afgeschreven.

De boekwaarde van de materiële vaste activa wordt verminderd met de eventuele investeringssubsidies.

Vorderingen

De vorderingen zijn opgenomen tegen de nominale bedragen, zonodig onder aftrek van voorzieningen voor oninbaarheid.

Grondslagen voor de resultaatbepaling

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en de kosten en andere lasten over het jaar. De resultaten op transacties worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd; verliezen reeds zodra zij voorzienbaar zijn.

Afschrijvingen

De afschrijving op vaste activa wordt berekend op basis van de verkrijgingsprijs of vervaardigingsprijs.

Afschrijvingen vinden plaats volgens de lineaire methode op basis van de geschatte economische levensduur.

Boekresultaten bij verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder afschrijvingen.

Overige bedrijfskosten

De kosten zijn berekend op basis van de historische kostprijs.

Toelichting op de balans per 31 december 2021

<u>Activa.</u>	31-dec 2021	31-dec 2020
<u>Vorderingen en overlopende activa</u>		
<u>Overlopende activa</u>		
Overlopende activa	€ 2.254	€ 2.195
Totaal	<u>€ 2.254</u>	<u>€ 2.195</u>
<u>Liquide middelen</u>		
Kas	€	€
Rabo Rc	94.935	13.003
Rabo spaar	220.000	320.000
Totaal	<u>€ 314.935</u>	<u>€ 333.003</u>

<u>Passiva.</u>	31-dec 2021	31-dec 2020
<u>Eigen vermogen</u>		
Egalisatiereserve gesubsidieerde taken		
Saldo per 1 januari	€ 64.625	€ 20.590
Nader te bestemmen resultaat	0	42.826
Resultaatbestemming	<u>-173</u>	<u>1.209</u>
Saldo per 31 december	<u>€ 64.452</u>	<u>€ 64.625</u>

Egalisatiereserve eigen middelen		
Saldo per 1 januari	€ 64.253	€ 15.851
Bij; van bestemmingsfonds armoedeval	135.000	0
Bij; van bestemmingsfonds corona	31.688	
Resultaatbestemming	<u>-55</u>	<u>48.402</u>
Saldo per 31 december	<u>€ 230.886</u>	<u>€ 64.253</u>

Bestemmingsreserves

<u>Bestemmingsreserve ontwikkelen cliëntenpas 2023</u>		
Saldo per 1 januari	€ 0	€ 0
Vanuit resultaatverdeling:	0	0
Van Bestemmingsfonds Corona	<u>10.000</u>	<u>0</u>
Saldo per 31 december	<u>€ 10.000</u>	<u>€ 0</u>

Toelichting bestemmingsreserve ontwikkelen cliëntenpas:
De bestemmingsreserve "ontwikkelen cliëntenpas 2023" is gevormd voor het vereenvoudigen van de toegang tot verschillende voorzieningen.

Bestemmingsfondsen

<u>Bestemmingsfonds H. van den Brink</u>		
Saldo per 1 januari	€ 5.440	€ 5.440
Vanuit resultaatverdeling:	0	0
Bij: Toevoeging vanuit resultaatbestemming	<u>0</u>	<u>0</u>
Saldo per 31 december	<u>€ 5.440</u>	<u>€ 5.440</u>

Toelichting bestemmingsfonds H. van den Brink:
De voormalig medewerker, H. van den Brink, van de stichting Leergeld heeft zijn nalatenschap gedoneerd aan de stichting voor een specifiek doel. Dit bestemmingsfonds is gevormd voor het creëren van een ergonomische werkplek voor de medewerkers van de stichting Leergeld.

Bestemmingsfonds Armoedeval

Saldo per 1 januari	€	135.000	€	135.000
Af, naar egalisereserve eigen middelen		-135.000		0
Bij: Toevoeging vanuit resultaatbestemming		0		0
		<hr/>		<hr/>

Saldo per 31 december	€	0	€	135.000
		<hr/> <hr/>		<hr/> <hr/>

Bestemmingsfonds Corona 20/21

Saldo per 1 januari	€	46.945	€	60.000
Resultaatbestemming		-5.257		-13.055
Af, naar bestemmingsreserve cliëntenpas		-10.000		0
Af, naar reserve eigen middelen		-31.688		0
		<hr/>		<hr/>

Saldo per 31 december	€	0	€	46.945
		<hr/> <hr/>		<hr/> <hr/>

Kortlopende schulden en overlopende passiva

<u>Crediteuren</u>	€	406	€	9.437
<u>Belastingen / premies sociale verzekeringen /pensioen</u>				
Pensioenpremie	€	1.072	€	0
Loonbelasting		67		0
Totaal	€	1.139	€	0

Overige schulden en overlopende passiva

PC Project Basisonderwijs	€	0	€	6.089
Organisatiekosten		267		1.909
Accountant		4.053		1.500
Reservering IKB en loopbaanbudget		545		0
Totaal	€	4.865	€	9.498

Niet in de balans opgenomen verplichtingen:

De stichting heeft een huurovereenkomst afgesloten. Deze overeenkomst kan worden opgezegd met een opzegtermijn van drie maanden. De huurprijs bedraagt ongeveer €8.800,- per jaar. De huurovereenkomst loopt met Magis Vastgoed Ontwikkeling B.V.

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

	Jaarrekening 2021	Begroting 2021	Jaarrekening 2020
Personele kosten			
Personele kosten	€ 76.608	€ 56.450	€ 58.950
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
Totaal personele kosten	<u>€ 76.608</u>	<u>€ 56.450</u>	<u>€ 58.950</u>
Huisvestingskosten			
Huurkosten	€ 8.778	€ 8.500	€ 8.683
Overige huisvestingskosten	125	0	
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
Totaal huisvestingskosten	<u>€ 8.903</u>	<u>€ 8.500</u>	<u>€ 8.683</u>
Bestuurskosten			
Reis en verblijfkosten	€ 73	€ 0	€ 0
Representatiekosten	126	0	0
Overige bestuurskosten	379	1.250	660
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
Totaal bestuurskosten	<u>€ 578</u>	<u>€ 1.250</u>	<u>€ 660</u>
Kosten beheer en administratie			
Kantoorartikelen	€ 1.128	€ 0	€ 520
Drukwerk en kopieerkosten		0	275
Porti en verzendkosten	768	0	728
Telefoon en internetkosten	1.398	0	1.188
Verzekeringen	193	0	281
Accountantskosten	5.627	0	1.573
Advieskosten	-161	0	0
Automatiseringskosten	2.548	0	607
Contributie Leergeld Nederland	1.558	0	1.125
Vrijwilligersvergoedingen	2.863	0	1.065
Kantinekosten	229	0	132
Overige kosten vrijwilligers	257	0	4.513
Overige organisatiekosten	0	10.500	3.809
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
Totaal beheer en administratie	<u>€ 16.408</u>	<u>€ 10.500</u>	<u>€ 15.816</u>
Bank en rentekosten			
Bankkosten	€ 339	€ 225	€ 244
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
Totaal bank en rentekosten	<u>€ 339</u>	<u>€ 225</u>	<u>€ 244</u>
TOTAAL EIGEN ORGANISATIEKOSTEN	<u>€ 102.836</u>	<u>€ 76.925</u>	<u>€ 84.353</u>

	Jaarrekening 2021	Begroting 2021	Jaarrekening 2020
<u>CLIËNTEN:</u>			
<u>Onderwijs</u>			
Ouderbijdrage	€ 21.072	€ 22.500	€ 9.172
Schoolreizen	4.259	20.000	5.227
Schoolkamp	5.988	7.500	16
Overige schoolbenodigdheden	5.435	0	14.121
Bijles	2.862	0	0
Zwemonderwijs	68.648	68.750	34.819
Reiskosten	88	0	187
Overige onderwijskosten	3.194	0	23.780
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
Totaal onderwijs	€ 111.546	€ 118.750	€ 87.322
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
<u>Sport</u>			
Contributie/lesgeld	€ 0	€ 6.000	€ 82
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
Totaal sport	€ 0	€ 6.000	€ 82
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
<u>Cultuur</u>			
Kleding/attributen	€ 4.510	€ 0	€ 0
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
Totaal cultuur	€ 4.510	€ 0	€ 0
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
<u>Welzijn</u>			
Contributie/lesgeld	€ 0	€ 5.625	€ 0
Kleding/attributen	0	0	4.065
Kamp/Weekend/Vakantie	0	0	150
Fietsproject	17.073	14.900	17.141
PC-project	5.257	0	24.404
Overige welzijnskosten	0	0	480
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
Totaal welzijn	€ 22.330	€ 20.525	€ 46.240
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
TOTAAL CLIËNTEN	€ 138.386	€ 145.275	€ 133.644

<u>Baten.</u>	Jaarrekening 2021	Begroting 2021	Jaarrekening 2020
<u>Ontvangsten</u>			
Giften Schenkingen	€ 37.275	€ 65.000	€ 69.827
Sponsoring	17.802	8.000	0
Subsidies Gemeente	179.150	179.150	179.150
Corona 20-21	0	0	38.055
Overige opbrengsten	1.510	0	0
Cliënten eigen beleid	0	-30.000	0
	<u>€ 235.737</u>	<u>€ 222.150</u>	<u>€ 287.032</u>
Exploitatie resultaat	<u>€ -5.485</u>	<u>€ -50</u>	<u>€ 69.035</u>

	Jaarrekening 2021	Begroting 2021	Jaarrekening 2020
<u>Voorstel tot bestemming van het saldo:</u>			
Egalisatiereserve gesubsidieerde tak	€ -173	€ -50	€ 69.035
Egalisatiereserve eigen middelen	-55	0	0
Bestemmingsreserve ontwikkelen cliënte	0	0	0
Bestemmingsfonds H. van den Brink	0	0	0
Bestemmingsfonds Armoedeval	0	0	0
Bestemmingsfonds Corona 20/21	-5.257	0	0
	<u>-5.485</u>	<u>-50</u>	<u>69.035</u>



CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

datum

18 mei 2022

Aan: het bestuur van Stichting Leergeld 's-Hertogenbosch

Kenmerk

10.522-180522

A. Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen jaarrekening 2021

Ons oordeel

Wij hebben de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2021 van de Stichting Leergeld 's-Hertogenbosch te 's-Hertogenbosch gecontroleerd.

Naar ons oordeel geeft de jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en samenstelling van het vermogen van de Stichting Leergeld 's-Hertogenbosch per 31 december 2021 en van het resultaat over 2021 in overeenstemming met:

- de in Nederland geldende RJ-Richtlijn C1 Kleine Organisaties zonder winststreven;
- de Algemene Subsidieverordening 's-Hertogenbosch en de Subsidieregeling maatschappelijke participatie.

Deze jaarrekening bestaat uit:

1. de balans per 31 december 2021;
2. de staat van baten en lasten over 2021;
3. de toelichting met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

De basis voor ons oordeel

Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens het Nederlands recht, waaronder ook de Nederlandse controlestandaarden vallen. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening'.

Wij zijn onafhankelijk van de Stichting Leergeld 's-Hertogenbosch zoals vereist in de Verordening inzake de onafhankelijkheid van accountants bij assurance-opdrachten (ViO) en andere voor de opdracht relevante onafhankelijkheidsregels in Nederland. Verder hebben wij voldaan aan de Verordening gedrags- en beroepsregels accountants (VGBA)

Wij vinden dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel.



B. Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen andere informatie

Naast de jaarrekening en onze controleverklaring daarbij, omvat het jaarverslag andere informatie, die bestaat uit:

- het jaarverslag;
- de overige gegevens.

Op grond van onderstaande werkzaamheden zijn wij van mening dat de andere informatie met de jaarrekening verenigbaar is en geen materiële afwijkingen bevat. Wij hebben de andere informatie gelezen en hebben op basis van onze kennis en ons begrip, verkregen vanuit de jaarrekeningcontrole of anderszins, overwogen of de andere informatie materiële afwijkingen bevat.

Met onze werkzaamheden hebben wij voldaan aan de vereisten in de Nederlandse Standaard 720. Deze werkzaamheden hebben niet dezelfde diepgang als onze controlewerkzaamheden bij de jaarrekening.

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opstellen van de andere informatie, waaronder het jaarverslag en de overige gegevens in overeenstemming met RJ-Richtlijn C1 Kleine Organisaties zonder winststreven en de Algemene subsidieverordening 's-Hertogenbosch.

C. Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening

Verantwoordelijkheid van het bestuur voor de jaarrekening

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening in overeenstemming met de richtlijnen voor de jaarverslaggeving C1 Kleine Organisaties zonder winststreven en de Algemene subsidieverordening 's-Hertogenbosch. Het bestuur is ook verantwoordelijk voor het rechtmatig tot stand komen van de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties, in overeenstemming met de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen, zoals opgenomen in de Algemene subsidieverordening 's-Hertogenbosch. In dit kader is het bestuur verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die het bestuur noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fouten of fraude.

Bij het opmaken van de jaarrekening moet het bestuur afwegen of de organisatie in staat is om haar werkzaamheden in continuïteit voort te zetten. Op grond van genoemd verslaggevingsstelsel moet het bestuur de jaarrekening opmaken op basis van de continuïteitsveronderstelling, tenzij het bestuur het voornemen heeft om de organisatie te liquideren of de activiteiten te beëindigen of als beëindiging het enige realistische alternatief is. Het bestuur moet gebeurtenissen en omstandigheden waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de organisatie haar bedrijfsactiviteiten in continuïteit kan voortzetten, toelichten in de jaarrekening.



Onze verantwoordelijkheid voor de controle van de jaarrekening

Onze verantwoordelijkheid is het zodanig plannen en uitvoeren van een controleopdracht dat wij daarmee voldoende en geschikte controle-informatie verkrijgen voor het door ons af te geven oordeel.

Onze controle is uitgevoerd met een hoge mate maar geen absolute mate van zekerheid waardoor het mogelijk is dat wij tijdens onze controle niet alle fouten en fraude ontdekken.

Afwijkingen kunnen ontstaan als gevolg van fraude of fouten en zijn materieel indien redelijkerwijs kan worden verwacht dat deze, afzonderlijk of gezamenlijk, van invloed kunnen zijn op de economische beslissingen die gebruikers op basis van deze jaarrekening nemen. De materialiteit beïnvloedt de aard, timing en omvang van onze controlewerkzaamheden en de evaluatie van het effect van onderkende afwijkingen op ons oordeel.

Wij hebben deze accountantscontrole professioneel kritisch uitgevoerd en hebben waar relevant professionele oordeelsvorming toegepast in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden, de Algemene subsidieverordening 's-Hertogenbosch de subsidieregeling maatschappelijke participatie, ethische voorschriften en de onafhankelijkheidseisen. Onze controle bestond onder andere uit:

- het identificeren en inschatten van de risico's dat de jaarrekening afwijkingen van materieel belang bevat als gevolg van fouten of fraude, het in reactie op deze risico's bepalen en uitvoeren van controlewerkzaamheden en het verkrijgen van controle-informatie die voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel. Bij fraude is het risico dat een afwijking van materieel belang niet ontdekt wordt groter dan bij fouten. Bij fraude kan sprake zijn van samenspanning, valsheid in geschrifte, het opzettelijk nalaten transacties vast te leggen, het opzettelijk verkeerd voorstellen van zaken of het doorbreken van de interne beheersing;
- het verkrijgen van inzicht in de interne beheersing die relevant is voor de controle met als doel controlewerkzaamheden te selecteren die passend zijn in de omstandigheden. Deze werkzaamheden hebben niet als doel om een oordeel uit te spreken over de effectiviteit van de interne beheersing van de stichting;
- het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving en het evalueren van de redelijkheid van schattingen door het bestuur en de toelichtingen die daarover in de jaarrekening staan;
- het vaststellen dat de door het bestuur gehanteerde continuïteitsveronderstelling aanvaardbaar is. Tevens het op basis van de verkregen controle-informatie vaststellen of er gebeurtenissen en omstandigheden zijn waardoor gereede twijfel zou kunnen bestaan of de onderneming haar activiteiten in continuïteit kan voortzetten. Als wij concluderen dat er een onzekerheid van materieel belang bestaat, zijn wij verplicht om aandacht in onze controleverklaring te vestigen op de relevante gerelateerde toelichtingen in de jaarrekening. Als de toelichtingen inadequaat zijn, moeten wij onze verklaring aanpassen. Onze conclusies zijn gebaseerd op de controle-informatie die verkregen is tot de datum van onze controleverklaring. Toekomstige gebeurtenissen of omstandigheden kunnen er echter toe leiden dat een onderneming haar continuïteit niet langer kan handhaven;



- het evalueren van de presentatie, structuur en inhoud van de jaarrekening en de daarin opgenomen toelichtingen; en
- het evalueren of de jaarrekening een getrouw beeld geeft van de onderliggende transacties en gebeurtenissen.

kenmerk

10.522-190522

pagina

4

Wij communiceren met het bestuur onder andere over de geplande reikwijdte en timing van de controle en over de significante bevindingen die uit onze controle naar voren zijn gekomen, waaronder eventuele significante tekortkomingen in de interne beheersing.

's-Hertogenbosch, 18 mei 2022

Abel accountants B.V.
Namens deze:

Was getekend

H.J.M. Boeren AA

Bijlagen

Kasstroomoverzicht

Bijlage I.

31 december 2021

Kasstroom uit operationele activiteiten

Exploitatieresultaat	€	-5.485
Aanpassingen voor:		
- afschrijvingen	€	0
- mutaties algemene reserve		0
- mutaties bestemmingsreserve		0
- mutaties bestemmingsfonds		0
- mutaties voorzieningen		0
		<u>0</u>
Veranderingen in vlottende middelen:		
- voorraden	€	0
- vorderingen (afname)		-59
- kortlopende schulden (exclusief schulden aan kredietinstellingen) (toename)		-12.524
		<u>-12.583</u>
Totaal kasstroom uit operationele activiteiten	€	<u><u>-18.068</u></u>

Kasstroom uit investeringsactiviteiten

Investerings materiële vaste activa	€	0
Desinvesterings materiële vaste activa		0
Overige investeringen in financiële vaste activa		
		<u>0</u>
Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten	€	<u>0</u>

Kasstroom uit financieringsactiviteiten

Nieuw opgenomen leningen	€	0
Aflossing langlopende schulden		0
Overige mutaties eigen vermogen		0
		<u>0</u>
Totaal kasstroom uit financieringsactiviteiten	€	<u>0</u>

Mutatie Liquide Middelen € -18.068

Liquide Middelen

	31-12-2021	31-12-2020	Mutatie
Kas	0	0	0
Rabo Rc	94.935	13.003	81.932
Rabo spaar	<u>220.000</u>	<u>320.000</u>	<u>-100.000</u>
Totaal	€ <u><u>314.935</u></u>	€ <u><u>333.003</u></u>	€ <u><u>-18.068</u></u>