

Jaarstukken

Bestuursverslag Ontmoetingscentrum Stichting PostaanZee - Jaarrekening 2022

Inleiding

Met groot genoegen presenteren wij het bestuursverslag voor de jaarrekening 2022 van Ontmoetingscentrum Stichting PostaanZee. Het afgelopen jaar was weer een periode van bloei en succes, waarin we onze doelstellingen hebben gerealiseerd en een positieve impact hebben gehad op het leven van alle betrokkenen. In dit verslag willen we graag de belangrijkste ontwikkelingen, prestaties en financiële resultaten van het afgelopen jaar delen.

Activiteiten en prestaties

Gedurende het afgelopen jaar hebben vrijwilligers weer met enthousiasme een breed scala aan activiteiten georganiseerd en diverse programma's aangeboden voor alle inwoners van de Egmondse en omstreken. Ons doel is om een inclusieve ontmoetingsplek te creëren waar mensen van alle leeftijden en achtergronden elkaar kunnen ontmoeten, verbinden en samen activiteiten kunnen ondernemen.

We hebben inspirerende en informatieve lezingen, evenementen en activiteiten georganiseerd. Onze focus lag op het bevorderen van sociale interactie en het versterken van gemeenschapsbanden. We zijn er trots op dat we een diverse en betrokken groep inwoners hebben kunnen bereiken en inspireren.

Financiële resultaten

Dankzij de steun van onze gewaardeerde bezoekers, sponsors en lokale partners hebben we financieel gezien een succesvol jaar achter de rug. De ontvangen subsidie vanuit de gemeente, donaties en sponsorbijdragen hebben ons in staat gesteld om onze activiteiten voort te zetten en nieuwe projecten te initiëren. We zijn verheugd te kunnen melden dat we onze financiële doelstellingen hebben behaald en dat we verantwoordelijk hebben gehandeld bij het beheren van onze middelen. We kregen een extra financiële impuls vanuit stichting Fraternitas en een erfenis. Hier kunnen we eventuele tekorten in de toekomst mee afvangen en nieuw inventaris van kopen.

Toekomstperspectief

De toekomst van Ontmoetingscentrum Stichting PostaanZee is nog onduidelijk. We hebben geen zekerheid over het pand en een structurele subsidie vanuit de gemeente. We blijven vastberaden om onze rol als inclusieve ontmoetingsplek voor alle inwoners verder te versterken. We blijven mensen ondersteunen bij het oppakken van nieuwe initiatieven en die voldoen aan de behoefte en interesses van onze diverse gemeenschap.

We zullen blijven investeren in waardevolle samenwerkingsverbanden met lokale partners, organisaties en belanghebbenden om onze impact te vergroten en de gemeenschapszin te versterken. Daarnaast zullen we blijven zoeken naar innovatieve manieren om tegemoet te komen aan de veranderende behoeften van onze inwoners en om een positieve bijdrage te leveren aan hun welzijn.

Dankwoord

Graag willen we onze oprechte dank uitspreken aan alle vrijwilligers, sponsors en partners die hebben bijgedragen aan het succes van Ontmoetingscentrum Stichting PostaanZee gedurende het afgelopen jaar. Zonder hun toewijding, inzet en steun zouden we niet in staat zijn geweest om een inclusieve en bruisende ontmoetingsplek te creëren voor alle inwoners van onze gemeenschap.

We kijken vol vertrouwen en enthousiasme uit naar de toekomst, wetende dat we samen nog veel meer kunnen bereiken voor het welzijn en de verbondenheid van alle inwoners van onze gemeenschap.

Mede namens de Raad van Toezicht van Ontmoetingscentrum Stichting PostaanZee,

Penny Biere
Directeur/Bestuurder

Jaarrekening 2022

van

Stichting PostaanZee

Inhoudsopgave

Balans per 31 december 2022	5
Staat van baten en lasten over 2022	7
Kasstroomoverzicht	8
Grondslagen van waardering en resultaatbepaling in de jaarrekening	9
Toelichting op het kasstroomoverzicht	14

Balans per 31 december 2022

A c t i v a

	2022		2021	
	€	€	€	€
Vaste activa				
Materiële vaste activa		4.357		991
Vlottende activa				
Vorderingen		275		2.210
Liquide middelen		60.893		8.022
Totaal van activa		<u>65.525</u>		<u>11.223</u>

	2022		2021	
	€	€	€	€
Eigen vermogen				
Stichtingskapitaal	30.358		10.786	
Bestemmingsreserves	33.088		-	
Totaal van eigen vermogen		63.446		10.786
Kortlopende schulden		2.079		437
Totaal van passiva		<u>65.525</u>		<u>11.223</u>

Staat van baten en lasten over 2022

	2022	Begroting 2022	2021
	€	€	€
Sponsorbijdrage (activiteiten)	12.225	8.700	5.181
Inkoopkosten (activiteiten)	1.388	-	760
	<u>10.837</u>	<u>8.700</u>	<u>4.421</u>
Inzamelacties	445	500	-
Giften	68.013	14.200	3.785
Subsidiebaten	10.150	10.000	10.000
Verhuuropbrengsten	7.100	6.600	8.618
Overige baten	904	-	-
	<u>97.449</u>	<u>40.000</u>	<u>26.824</u>
Overige personeelslasten	16.912	16.000	15.903
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa	506	4.700	2.226
Huisvestingslasten	18.155	13.950	10.834
Algemene lasten	9.216	5.350	4.738
Totaal van lasten	<u>44.789</u>	<u>40.000</u>	<u>33.701</u>
Totaal van resultaat	<u>52.660</u>	<u>-</u>	<u>(6.877)</u>

Kasstroomoverzicht over de periode 2022

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

	2022		2021	
	€	€	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten				
Resultaat		52.660		(6.877)
Totaal van aanpassingen voor aansluiting met het resultaat voor financiële baten en lasten en belastingen:				
Aanpassingen voor afschrijvingen		506		2.226
Veranderingen in werkkapitaal:				
Afname (toename) van overige vorderingen	1.935		(1.747)	
Toename (afname) van overige schulden	1.642		(149)	
Totaal van veranderingen in werkkapitaal		3.577		(1.896)
Totaal van kasstroom uit operaties		56.743		(6.547)
Totaal van kasstroom uit operationele activiteiten		56.743		(6.547)
Kasstroom uit investeringsactiviteiten				
Verwerving van materiële vaste activa		(3.872)		(416)
Totaal netto-kasstroom		52.871		(6.963)
Totaal van toename (afname) van geldmiddelen		52.871		(6.963)

Grondslagen van waardering en resultaatbepaling

Algemeen

Stichting PostaanZee is statutair gevestigd in Egmond aan Zee en is ingeschreven bij het Handelsregister Kamer van Koophandel onder nummer: 65594495.

Het adres van Stichting PostaanZee is Voorstraat 82A, 1931 AN Egmond aan Zee.

De stichting heeft de jaarrekening opgesteld volgens de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving voor Kleine organisaties zonder winststreven. De jaarrekening is opgemaakt op

Doelstellingen van de stichting

Het bevorderen van het welzijn van de inwoners van de drie Egmond en het scheppen van zingeving voor allen die betrokken zijn. De stichting tracht haar doel onder meer te verwezenlijken door het exploiteren van een ontmoetingscentrum in Egmond aan Zee en het organiseren van activiteiten die mensen in beweging brengen, met elkaar verbinden en eenzaamheid bestrijden. De activiteiten die georganiseerd worden staan open voor iedereen, ongeacht afkomst, geloof, geaardheid, ras, leeftijd en sociale positie. De stichting heeft geen winstoogmerk en zet zich in voor het algemeen belang.

Vergelijkende cijfers

Bij het opstellen van de jaarrekening 2022 is aansluiting gezocht met de begroting 2022. Teneinde de vergelijkende cijfers over 2021 vergelijkbaar te maken aan de presentatie 2022 zijn de bedragen van de staat van baten en lasten 2021 aangepast aan de presentatie over 2022. Dit heeft geen effect gehad op het resultaat over 2021 en de balansposities per 31 december 2021.

Schattingen

Bij de toepassing van de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening vormt het bestuur zich diverse oordelen en schattingen. De belangrijkste oordelen en schattingen hebben betrekking op de overlopende activa en passiva.

Salderen

Een actief en een post van het vreemd vermogen worden gesaldeerd in de jaarrekening opgenomen uitsluitend indien en voor zover:

- een deugdelijk juridisch instrument beschikbaar is om het actief en de post van het vreemd vermogen gesaldeerd en simultaan af te wikkelen; en
- het stellige voornemen bestaat om het saldo als zodanig of beide posten simultaan af te wikkelen.

Materiële vaste activa

Materiële vaste activa in eigen gebruik

De materiële vaste activa in eigen gebruik worden gewaardeerd tegen de kostprijs (verkrijgingsprijs of vervaardigingsprijs), minus eventuele investeringssubsidies, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing cumulatieve bijzondere waardeverminderingen.

De materiële vaste activa worden als volgt lineair afgeschreven op basis van de geschatte economische levensduur rekening houdend met de restwaarde.

De afschrijvingsduur luidt als volgt:

- de overige materiële vaste activa over vijf jaar.

Indien de verwachting omtrent de afschrijvingsmethode, gebruiksduur en/of restwaarde in de loop van de tijd wijzigingen ondergaat, worden zij als een schattingswijziging verantwoord.

Indien een materieel vast actief buiten gebruik wordt gesteld, worden bijzondere waardeverminderingverliezen in aanmerking genomen. Een materieel vast actief wordt niet langer in de balans opgenomen na vervreemding of wanneer geen toekomstige prestatie-eenheden van het gebruik of de vervreemding worden verwacht. De bate of last die voortvloeit uit de desinvestering wordt in de staat van baten en lasten verwerkt.

Vorderingen

De vorderingen onder de vlottende activa opgenomen, worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde plus transactiekosten en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs minus een eventuele benodigde voorziening voor oninbaarheid.

Liquide middelen

De liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Bestemmingsreserve

De bestemmingsreserve is het deel van het eigen vermogen dat wordt afgezonderd omdat daaraan een beperktere bestedingsmogelijkheid is gegeven dan gezien de doelstelling van de stichting zou zijn toegestaan, en deze beperking door het bestuur is aangebracht.

Kortlopende schulden

Bij de eerste opname van kortlopende schulden worden deze opgenomen tegen reële waarde verminderd met de direct daaraan toe te rekenen transactiekosten. De kortlopende schulden worden na de eerste waardering gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Bij kortlopende schulden is dit meestal de nominale waarde.

Baten

Algemeen

Onder de baten wordt verstaan de baten als tegenprestatie voor de levering van goederen minus de inkoopwaarde van de goederen, baten als tegenprestatie voor de levering van diensten, subsidiebaten, sponsorbijdragen, giften en baten uit fondswerving en overige baten . De baten worden bepaald met inachtneming van de hier vermelde grondslagen voor waardering en resultaatbepaling en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

Baten waarvoor een bijzondere bestemming is aangewezen, door het bestuur of door derden, worden in de staat van baten en lasten verwerkt. Indien deze baten in het verslagjaar niet volledig zijn besteed, dan worden de nog niet bestede gelden verwerkt in een bestemmingsreserve respectievelijk bestemmingsfonds. Een onttrekking aan de bestemmingsreserve respectievelijk bestemmingsfonds wordt als besteding (last) verwerkt in de staat van baten en lasten in het jaar van de besteding.

Levering van goederen

Baten uit levering van goederen wordt in de staat van baten en lasten verwerkt als alle belangrijke rechten op economische voordelen alsmede alle belangrijke risico's met betrekking tot de goederen zijn overgedragen aan de ontvanger, het bedrag van de bate op betrouwbare wijze kan worden bepaald en ontvangst van de bate waarschijnlijk is.

Verlenen van diensten

Indien het resultaat van een transactie aangaande het verlenen van een dienst betrouwbaar kan worden geschat en ontvangst van de bate waarschijnlijk is, wordt de bate met betrekking tot die dienst verwerkt naar rato van de verrichte prestaties.

Subsidiebaten

Subsidiebaten worden verwerkt zodra er een redelijke zekerheid is dat aan de gestelde voorwaarden wordt voldaan en de subsidie of faciliteit daadwerkelijk zal worden verkregen.

Exploitatiesubsidies worden ten gunste van de staat van baten en lasten van het jaar gebracht waarin de gesubsidieerde lasten zijn gemaakt, waarin de baten zijn gederfd, of wanneer een exploitatietekort zich heeft voorgedaan waarvoor de subsidie is ontvangen.

Investeringsubsidies worden in mindering gebracht op het geïnvesteerde bedrag waardoor de afschrijvingslast jaarlijks lager zal zijn.

Baten uit nalatenschappen

Baten uit nalatenschappen worden opgenomen in het boekjaar waarin de omvang betrouwbaar kan worden vastgesteld. Voorlopige uitbetalingen in de vorm van voorschotten worden verantwoord als baten in het boekjaar waarin deze worden verkregen. De omvang van een bate uit nalatenschap kan betrouwbaar worden vastgesteld als, op grond van het stadium waarin de afhandeling van de nalatenschap zich bevindt, een betrouwbare schatting van de ontvangst kan worden gemaakt. Hiervan is in ieder geval sprake bij ontvangst van de akte van verdeling.

Nalatenschappen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Bij de waardering van nalatenschappen houdt de organisatie rekening met eventuele rechten van vruchtgebruik. Voor de waardering van onroerende zaken wordt de laatst beschikbare WOZ-waarde gehanteerd. Voor de waardering van vruchtgebruik wordt de fiscale waarde gehanteerd.

Lasten

Algemeen

De lasten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde grondslagen van waardering en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

Personeel

Lonen, salarissen en sociale lasten worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de staat van baten en lasten voor zover ze verschuldigd zijn aan werknemers respectievelijk de belastingautoriteit.

Personeelsbestand

Gedurende het jaar 2022 waren er geen medewerkers in dienst (2021: nihil).

Toelichting op het kasstroomoverzicht

Algemene grondslagen

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

Ondertekening van de jaarrekening

Egmond aan Zee,

Bestuur:

P. Biere - 't Hart, Directeur

Leden toezichthoudend orgaan

P.M. Penders

R.W. Vendel

M.R. van Boxsel

J.L. Verdegaal - Besemer

Specificaties van posten op de balans

Materiële vaste activa

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
Inventaris	<u>4.357</u>	<u>991</u>
		Inventaris
		€
Boekwaarde per 1 januari 2022		991
Investerings		3.872
Afschrijvingen		<u>(506)</u>
Boekwaarde per 31 december 2022		<u>4.357</u>
Aanschaffingswaarde		27.921
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen		<u>(23.564)</u>
Boekwaarde per 31 december 2022		<u>4.357</u>
	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
Vorderingen		
Overige vorderingen en overlopende activa	<u>275</u>	<u>2.210</u>
Overige vorderingen en overlopende activa		
Overlopende activa	<u>275</u>	<u>2.210</u>
Overlopende activa		
Vooruitbetaalde bedragen	120	2.210
Nog te ontvangen bedragen	<u>155</u>	<u>-</u>
	<u>275</u>	<u>2.210</u>

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
Liquide middelen		
Rabobank betaalrekening	4.765	7.527
Rabobank spaarrekening	56.128	-
Kas	-	495
	<u>60.893</u>	<u>8.022</u>

Stichtingsvermogen

Het eigen vermogen is volledig beschikbaar om te besteden aan de doelstellingen van de stichting. Het voorstel is om het resultaat van 2022 zijnde € 52.560 als volgt te bestemmen:

- toevoeging aan de bestemmingsreserve ten behoeve van de aanschaffingen inventaris: € 33.088
- toevoeging aan de overige reserves € 19.572

Dit voorstel is reeds in de balans verwerkt. Na resultaatbestemming zal het stichtingsvermogen bestaan uit:

- overige reserve € 30.358
- bestemmingsreserve € 33.088

De bestemmingsreserve is in 2023 aangewend om nieuw inventaris aan te schaffen.

Bestemmingsreserves

Bestemmingsreserve	<u>33.088</u>	<u>-</u>
--------------------	---------------	----------

Bestemmingsreserve

Stand per 1 januari	-	-
	<u>-</u>	<u>-</u>
Resultaatbestemming	33.088	-
Stand per 31 december	<u>33.088</u>	<u>-</u>

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
Kortlopende schulden		
Overlopende passiva	<u>2.079</u>	<u>437</u>
	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
Schulden aan leveranciers en handelskredieten		
Overige schulden en overlopende passiva		
Overlopende passiva	<u>2.079</u>	<u>437</u>
Overlopende passiva		
Energiekosten	850	437
Reparatie- en onderhoudskosten	<u>1.229</u>	<u>-</u>
	<u>2.079</u>	<u>437</u>

Niet in de balans opgenomen regelingen en verplichtingen

Overige niet in de balans opgenomen regelingen en verplichtingen

Per balansdatum zijn er geen rechten en/of verplichtingen bekend die niet in de balans zijn opgenomen.

Specificaties van posten op de staat van baten en lasten

Baten

	2022	Begroting 2022	2021
	€	€	€
Sponsorbijdrage (activiteiten)			
Sponsorbijdrage (activiteiten)	<u>12.225</u>	<u>8.700</u>	<u>5.181</u>
Inzamelacties			
Inzamelacties	<u>445</u>	<u>500</u>	<u>-</u>
Giften			
Bijdrage particulier	36.097	-	3.785
Bijdrage fondsen	1.916	-	-
Bijdrage stichting Fraternitas	<u>30.000</u>	<u>14.200</u>	<u>-</u>
	<u>68.013</u>	<u>14.200</u>	<u>3.785</u>
Subsidiebaten			
Subsidie gemeente Bergen	<u>10.150</u>	<u>10.000</u>	<u>10.000</u>
Verhuuropbrengsten			
Verhuur bibliotheek	3.800	3.600	-
Verhuur sociaal team	<u>3.300</u>	<u>3.000</u>	<u>8.618</u>
	<u>7.100</u>	<u>6.600</u>	<u>8.618</u>
Inkoopkosten (activiteiten)			
Inkoopkosten (activiteiten)	<u>1.388</u>	<u>-</u>	<u>760</u>

	2022	Begroting 2022	2021
	€	€	€
Overige baten			
Overige baten	904	-	-
	<u>904</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
Personeelslasten			
Overige personeelslasten			
Kosten freelancers	16.562	15.000	14.112
Kosten vrijwilligers	350	1.000	1.791
	<u>16.912</u>	<u>16.000</u>	<u>15.903</u>
	<u>16.912</u>	<u>16.000</u>	<u>15.903</u>
Afschrijvingen op materiële vaste activa			
Inventaris	506	4.700	2.226
	<u>506</u>	<u>4.700</u>	<u>2.226</u>
Overige lasten			
Huisvestingslasten			
Huur	6.610	6.500	7.745
Gas, water en elektra	7.465	5.000	2.430
Onderhoud gebouwen	3.283	600	(576)
Belastingen en zakelijke lasten	362	750	382
Schoonmaakkosten	-	-	528
Huishoudelijke lasten	435	750	-
Overige huisvestingslasten	-	350	325
	<u>18.155</u>	<u>13.950</u>	<u>10.834</u>
	<u>18.155</u>	<u>13.950</u>	<u>10.834</u>

	<u>2022</u>	<u>Begroting</u> <u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€	€
Algemene lasten			
Administratiekosten	1.295	-	-
Onderhoud inventarissen	-	-	1.104
Overige algemene lasten	7.921	5.350	3.634
	<u>9.216</u>	<u>5.350</u>	<u>4.738</u>
	<u>9.216</u>	<u>5.350</u>	<u>4.738</u>