

Jaarrekening 2021

van:

Stichting MFA De Windhoek

Ringdijk 187
8244 BJ Lelystad

Lelystad, 30 maart 2022

INHOUD

JAARVERSLAG	1
1 Opdracht en verantwoording werkzaamheden	2
2 Verslag van het bestuur	3
JAARREKENING	4
1 Balans	5
2 Staat van baten en lasten	7
3 Toelichting op de balans	8
4 Toelichting op de staat van baten en lasten	12
BIJLAGEN	14

JAARVERSLAG

Aan het bestuur van:
Stichting MFA De Windhoek
T.a.v. de heer F.H. Monden
Ringdijk 187
8244 BJ Lelystad

Lelystad 30 maart 2022
Betreft **jaarrekening 2021**

Geacht bestuur,

1. Opdracht en verantwoording werkzaamheden

De stichting Stichting MFA De Windhoek te Lelystad is per 13 juli 2006 opgericht en ingeschreven in het handelsregister van de Kamer van Koophandel onder nummer 39095120. De activiteiten van de stichting betreffen het vervullen van een buurtcentrumfunctie in de Gemeente Lelystad.

Op grond van de door u verstrekte opdracht hebben wij de jaarrekening 2021 samengesteld, gebaseerd op de door u gevoerde administratie, de ons anderszins bekende gegevens en de relevante wettelijke bepalingen. Om deze reden berust de verantwoordelijkheid voor de juistheid en volledigheid van de administratie, de verstrekte gegevens en de daarop gebaseerde jaarrekening bij het bestuur van de stichting.

Gebaseerd op deze administratie en verstrekte gegevens hebben wij de jaarrekening 2021 van Stichting MFA De Windhoek te Lelystad samengesteld.

Hoogachtend,
INFO DEL MARE B.V.

Sjoert Kramer

Info del Mare B.V.
Middenweg 21
8232 JT LELYSTAD
info@infodelmare.nl

2 Verslag van het bestuur

BESTUURSVERSLAG

Gegevens van de organisatie

De statutaire naam van de op 13 juli 2006 opgerichte stichting is Stichting MFA De Windhoek en is statutair gevestigd te Lelystad, Ringdijk 187.

Doelstelling

Overeenkomstig de statuten heeft de stichting ten doel het vervullen van een buurtcentrumfunctie in de Gemeente Lelystad.

Bestuurders

De bestuurders van de stichting zijn:

Naam	Functie	Sinds
De heer F.H. Monden	voorzitter	13.07.2006
De heer B.J. de Witte	penningmeester	01.09.2011

ANBI

Vanaf 1 januari 2015 heeft Stichting MFA de Windhoek de ANBI-status verkregen.

JAARREKENING

Balans

	Toe- lichting	31-12-2021 €	31-12-2020 €
<u>Vaste activa</u>			
Materiële vaste activa			
Inrichting gebouw	1	242	605
Inventaris		8.189	9.717
		8.431	10.322
<u>Vlottende activa</u>			
Voorraden			
Voorraad handelsgoederen	2	500	500
		500	500
Kortlopende vorderingen en overlopende activa			
Handelsdebiteuren	3	1.377	962
		1.377	962
Liquide middelen			
Kas		373	576
Rabobank, verenigingspakket		4.257	4.508
Rabobank, spaarrekening		1	1
		4.631	5.085
ACTIVA		<u>14.939</u>	<u>16.869</u>

Balans

	Toe- lichting	31-12-2021 €	31-12-2020 €
<u>Fondsen en reserves</u>	4		
Continuïteitsreserve		10.000	10.000
Overig besteedbaar vermogen		<u>4.107</u>	<u>5.898</u>
		14.107	15.898
<u>Vreemd vermogen</u>			
Kortlopende schulden en overlopende passiva	5		
Schulden aan leveranciers		82	221
Overige schulden en overlopende passiva		<u>750</u>	<u>750</u>
		832	971
PASSIVA		<u>14.939</u>	<u>16.869</u>

Staat van baten en lasten

	Toe- lichting	2021 €	2020 €
Subsidies	6	21.982	13.650
Overige bijdragen	7	1.506	1.098
		23.488	14.748
Verkopen buffet	8	6.395	8.692
Inkopen buffet	9	6.395	6.979
		0	1.713
Som der baten en lasten		23.488	16.461
Kosten vrijwilligers en bestuur	10	5.254	4.499
Afschrijvingen	11	4.092	4.248
Huisvestingskosten	12	1.930	3.079
Kosten eigen activiteiten	13	2.242	28
Algemene/overige kosten	14	10.228	8.799
Som der lasten		23.746	20.653
Saldo baten en lasten		-258	-4.192
Financiële baten en lasten	15	-258	-248
Bijzondere baten en lasten	16	-1.275	3.000
Saldo voor mutaties bestemmingsreserves		-1.791	-1.440
Saldo na mutaties bestemmingsreserves		-1.791	-1.440

Toelichting op de balans

Aard van de activiteiten

De activiteiten van de stichting betreffen het vervullen van een buurtcentrumfuncties in de Gemeente Lelystad.

Grondslagen van waardering en bepaling van het resultaat

De grondslagen van waardering en bepaling van het resultaat zijn ten opzichte van het voorgaande jaar niet gewijzigd. De waarderingsgrondslagen zijn hierna uiteengezet bij de toelichting op de afzonderlijke balanshoofden.

Voor zover niets anders is vermeld, zijn de activa en de schulden opgenomen tegen nominale waarde.

Het resultaat wordt bepaald door de opbrengstwaarde van de verrichte diensten te verminderen met de hieraan toe te rekenen kosten, rente en afschrijvingen, gewaardeerd tegen uitgaafprijzen. Ten aanzien van de posten begrepen in het bedrijfsresultaat geldt dat de winsten slechts zijn opgenomen indien en voor zover zij in het boekjaar zijn verwezenlijkt en dat met verliezen en risico's is rekening gehouden die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar.

1 Materiële vaste activa

Waardering van de materiële vaste activa vindt plaats op basis van de aanschafwaarde verminderd met lineaire afschrijvingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de verwachte economische levensduur van de desbetreffende activa en zijn uitgedrukt in een percentage van de aanschafwaarde.

De mutaties in de materiële vaste activa in het boekjaar 2021 zijn hieronder samengevat:

Materiële vaste activa	Inventaris €	Inrichting gebouw €	Totaal €
Aanschafwaarde	39.798	9.318	49.116
Cumulatieve afschrijving	-30.081	-8.713	-38.794
Boekwaarde begin	9.717	605	10.322
Investeringen	2.201	0	2.201
Desinvesteringen	0	0	0
Afschrijvingen	-3.729	-363	-4.092
Afschr. desinvesteringen	0	0	0
Mutaties boekwaarde	-1.528	-363	-1.891
Aanschafwaarde	41.999	9.318	51.317
Cumulatieve afschrijving	-33.810	-9.076	-42.886
Boekwaarde einde	8.189	242	8.431

De op jaarbasis gehanteerde afschrijvingspercentages bedragen:

* Inrichting gebouw 20

* Inventaris 20

In het jaar van (des)investering wordt naar tijdsgelang afgeschreven.

2 Voorraden

Het verloop van de voorraden staat hieronder weergegeven:

	2021 €	2020 €
<u>Voorraad materialen en bar</u>		
Beginstand Voorraad materialen en bar	500	1.500
Mutatie Voorraad materialen en bar	0	-1.000
	<u>500</u>	<u>500</u>

3 Kortlopende vorderingen

Vorderingen

Alle vorderingen hebben, evenals op 31 december 2020, een overeengekomen looptijd korter dan één jaar.

Debiteuren

De debiteuren zijn gewaardeerd tegen nominale waarde van de uitstaande vorderingen. Een voorziening wegens mogelijke oninbaarheid wordt niet noodzakelijk geacht.

	2021 €	2020 €
Totaal debiteuren	1.640	1.177
Dubieuze debiteuren (-)	263	215
	<u>1.377</u>	<u>962</u>

4 Fondsen en reserves

Continuïteitsreserve

Dit betreft de reserve ter dekking van de schommelingen in de exploitatie van het buurtcentrum.
Het verloop van de overige reserves is als volgt weer te geven:

	2021 €	2020 €
Continuïteitsreserve		
Continuïteitsreserve	10.000	10.000
Dotatie	0	0
	<u>10.000</u>	<u>10.000</u>

	2021 €	2019 €
Overig besteedbaar vermogen		
Eigen vermogen	7.338	4.904
Uit saldo baten en lasten	-1.791	2.434
	<u>4.107</u>	<u>7.338</u>

5 Kortlopende schulden en overlopende passiva

Onder de kortlopende schulden bevinden zich, evenals op 31 december 2020, géén posten met overeengekomen looptijd die langer is dan 1 jaar.

Specificatie kortlopende schulden

	2021 €	2020 €
Schulden aan leveranciers:		
Handelscrediteuren	82	221
	82	221
Overige schulden en overlopende passiva:		
Andere schulden	750	750
	750	750

Niet uit de balans blijvende verplichtingen

Huurverplichtingen

De stichting is een huurverplichtingen aangaan voor opslagcapaciteit. De huurverplichting bedraagt circa EUR 936,00 per jaar.

Toelichting op de staat van baten en lasten

Hieronder worden de specifieke posten uit de winst- en verliesrekening over 2021 nader toegelicht:

De bijzondere baten 2020 van € 4.000,- is de "corona ondersteuning" van de rijksoverheid en de bijzondere last jaar 2020 van € 1.000,- en € 1.275,- jaar 2021 betreft de afwaardering van de voorraad als gevolg van sluiting door corona.

	2021 €	2020 €
Subsidies (6)		
Subsidies	21.982	13.650
	21.982	13.650
Overige baten (7)		
Overige baten	1.506	1.098
	1.506	1.098
Exploitatie buffet (8,9)		
Verkopen buffet	6.395	8.692
Inkopen buffet	6.395	6.979
	0	1.713
Kosten vrijwilligers en bestuur (10)		
Vrijwilligerskosten	2.694	2.950
Reiskostenvergoeding	962	909
Overige bestuurskosten	1.598	640
	5.254	4.499
Afschrijvingen (11)		
Afschrijving inrichting gebouw	363	363
Afschrijving inventaris	3.729	3.885
	4.092	4.248

Vervolg op volgende pagina.

Vervolg van vorige pagina.

	2021 €	2020 €
Huisvestingskosten (12)		
Huurkosten huisvesting	997	972
Onderhoud/reparaties gebouwen	397	1.043
Water	72	165
Zakelijke lasten huisvesting	389	400
Schoonmaakkosten	75	499
	<u>1.930</u>	<u>3.079</u>
Kosten eigen activiteiten (13)		
Representatiekosten	202	66
Kosten eigen activiteiten	2.040	-38
	<u>2.242</u>	<u>28</u>
Algemene/overige kosten (14)		
Administratiekosten	3.045	2.906
Automatiseringskosten	657	588
Kantoor. & kleine aanschaffingen	2.534	1.032
Communicatiekosten	1.238	1.167
Contributies en abonnementen	2.031	2.573
Diverse verzekeringen	774	533
Algemene kosten	-51	0
	<u>10.228</u>	<u>8.799</u>
Financiële lasten (15)		
Bankkosten	258	248
	<u>258</u>	<u>248</u>
Bijzondere baten en lasten (16)		
Bijzondere baten	0	4.000
Bijzondere lasten	1.275	1.000
	<u>-1.275</u>	<u>3.000</u>

BIJLAGEN

	Jaar 2021		Jaar 2020	Jaar 2019
	werkelijk	begroot		
	€	€	€	€
Baten				
Subsidie Gemeente Lelystad	21.982	15.650	13.650	15.650
Overige baten	1.505	1.500	1.098	1.317
	<u>23.487</u>	<u>17.150</u>	<u>14.748</u>	<u>16.967</u>
Exploitatie buffet (bar)				
Verkopen	6.395	31.041	8.692	30.286
Inkopen	6.395	20.000	6.979	20.183
	<u>0</u>	<u>11.041</u>	<u>1.713</u>	<u>10.103</u>
Vrijwilligers en bestuur				
Reiskostenvergoedingen	962	850	411	857
Vrijwilligerskosten	2.694	4.500	2.950	4.383
Opleidingskosten	0	1.000	0	0
Bestuurskosten	1.598	1.500	1.138	1.698
	<u>5.254</u>	<u>7.850</u>	<u>4.499</u>	<u>6.938</u>
Huisvesting				
Huur	997	1.000	972	960
Onderhoudskosten	397	1.500	1.043	1.575
Water	72	240	165	-290
Afvalkosten	0	500	400	492
Schoonmaakkosten	75	400	499	377
Overige huisvestingskosten	389	0	0	3
	<u>1.929</u>	<u>3.640</u>	<u>3.079</u>	<u>3.117</u>
Algemene kosten				
Telefoonkosten	1.238	1.200	1.167	1.226
Klein inventaris/kantoorkosten	2.534	2.800	1.032	2.753
Contributies en abonnementen	2.031	1.200	2.573	1.272
Verzekeringen	774	800	533	351
Automatiseringskosten	657	1.500	588	1.575
Advieskosten	0	0	0	0
Administratie- en advieskosten	3.045	3.500	2.906	3.556
Algemene kosten	-51	0	0	4
	<u>10.228</u>	<u>11.000</u>	<u>8.799</u>	<u>10.737</u>
Kosten eigen activiteiten				
PR kosten	202	0	66	468
Overige activiteiten	2.040	1.900	-38	-121
	<u>2.242</u>	<u>1.900</u>	<u>28</u>	<u>347</u>
Financiële lasten				
Bankkosten	258	250	248	213
	<u>258</u>	<u>250</u>	<u>248</u>	<u>213</u>
Afschrijvingen				
Afschrijvingen	4.092	3.551	4.248	3.288
	<u>4.092</u>	<u>3.551</u>	<u>4.248</u>	<u>3.288</u>
Totalen				
	<u>24.003</u>	<u>28.191</u>	<u>20.901</u>	<u>24.640</u>
Subsidie RVO	0	0	4.000	0
Bijzondere last	1.275	0	1.000	0
Saldo baten en lasten	-1.792	0	-1.440	2.430