

**Het Buurtcollectief
Texelstroomlaan 5
1784 EA DEN HELDER**

Jaarrekening 2020

INHOUDSOPGAVE

Pagina

1. Financieel rapport

1.1 Samenstellingsverklaring

3

1.2 Algemeen

4

2. Jaarrekening

2.1 Balans per 31 december 2020

6

2.2 Exploitatierekening over 2020

8

2.3 Toelichting op de jaarrekening

9

2.4 Toelichting op de balans

10

2.5 Toelichting op de exploitatierekening

13

1. FINANCIEEL RAPPORT

Het Buurtcollectief
Texelstroomlaan 5
1784 EA DEN HELDER

Den Helder, 4 maart 2021

Referentie: 1050
Betreft: jaarrekening 2020

Geacht bestuur,

Hiermede brengen wij u verslag uit van onze werkzaamheden omtrent de jaarrekening 2020 van uw vereniging.

De balans per 31 december 2020, de exploitatierekening over 2020 en de toelichting, welke tezamen de jaarrekening 2020 vormen, alsmede de overige gegevens zijn in dit rapport opgenomen.

1.1 Samenstellingsverklaring

Opdracht

Wij hebben de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2020 van Het Buurtcollectief te Den Helder samengesteld. De jaarrekening is opgesteld op basis van de door het bestuur van de vereniging verstrekte gegevens.

Werkzaamheden

De werkzaamheden die wij in het kader van onze samenstellingsopdracht hebben uitgevoerd bestonden in hoofdzaak uit het verzamelen, het verwerken, het rubriceren en het samenvatten van financiële gegevens. Daarnaast hebben wij de aanvaardbaarheid van de bij het samenstellen van de jaarrekening toegepaste grondslagen op basis van de door de vereniging verstrekte gegevens geëvalueerd.

Bevestiging

Op basis van de ons verstrekte gegevens hebben wij de jaarrekening samengesteld onder toepassing van in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving.

Wij vertrouwen hiermee aan uw opdracht te hebben voldaan. Tot het geven van nadere toelichting zijn wij gaarne bereid.

Hoogachtend,
Administratiekantoor Glim & Van der Does

E.M. van der Does

1.2 Algemeen

Activiteiten

De activiteiten van Het Buurtcollectief, statutair gevestigd te Den Helder, bestaan voornamelijk uit het bevorderen en in standhouden van openbare voor ieder toegankelijke voorzieningen op sociaal- en cultureel gebied (waaronder begrepen speeltuinvoorzieningen) in de Gemeente Den Helder.

Bestuurssamenstelling

Het bestuur bestaat per 31-12-2020 uit de volgende personen:

- N.A. Bais (voorzitter)
- J.H. Keizer (penningmeester)
- A. Plugge (secretaris)
- P. Veen (bestuurslid)
- W.J. Hoornsman (bestuurslid)
- C. Jongbloed (bestuurslid)
- J.H. Smit (bestuurslid)
- F.J. Angevare (bestuurslid)
- E. Weerstand-Freisewinkel (bestuurslid)
- M. Petter (bestuurslid)
- J.W. Schaapkens (bestuurslid)

2. JAARREKENING

2.1 Balans per 31 december 2020

(Na resultaatbestemming)

	31 december 2020		31 december 2019	
ACTIVA	€	€	€	€
Vlottende activa				
<i>Vorderingen</i>				
Handelsdebiteuren	-		548	
Overlopende activa	610		81	
		610		629
<i>Liquide middelen</i>		168.294		167.429
Totaal activazijde		<u>168.904</u>		<u>168.058</u>

2.1 Balans per 31 december 2020

(Na resultaatbestemming)

PASSIVA	31 december 2020		31 december 2019	
	€	€	€	€
Eigen vermogen				
Algemene reserve	<u>82.358</u>	82.358	<u>82.358</u>	82.358
Bestemmingsreserves en -fondsen				
Bestemmingsreserves en -fondsen	<u>74.899</u>	74.899	<u>72.176</u>	72.176
Kortlopende schulden				
Belastingen en premies sociale verzekeringen	5.768		7.722	
Overige schulden	<u>5.879</u>		<u>5.802</u>	
		11.647		13.524
Totaal passivazijde		<u><u>168.904</u></u>		<u><u>168.058</u></u>

2.2 Exploitatierekening over 2020

	2020		2019	
	€	€	€	€
Baten		<u>110.480</u>		<u>106.598</u>
		110.480		106.598
Personeelskosten	85.983		84.191	
Overige personeelskosten	1.514		1.117	
Huisvestingskosten	6.816		7.008	
Representatiekosten	-		1.140	
Kantoorkosten	966		1.528	
Algemene kosten	<u>12.733</u>		<u>11.356</u>	
		108.012		106.340
		<u>2.468</u>		<u>258</u>
Rentelasten en soortgelijke kosten	<u>-59</u>		<u>-90</u>	
		-59		-90
Resultaat		<u><u>2.409</u></u>		<u><u>168</u></u>

Van dit resultaat wordt € 186 toegevoegd aan het bestemmingsfonds Waarborgfonds.
De overige € 2.223 wordt toegevoegd aan de bestemmingsreserve financiële steun buurthuizen.

2.3 Toelichting op de jaarrekening

ALGEMENE TOELICHTING

ALGEMEEN

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving.

Activiteiten

De activiteiten van Het Buurtcollectief, statutair gevestigd te Den Helder, bestaan voornamelijk uit: het bevorderen en in standhouden van openbare voor ieder toegankelijke voorzieningen op sociaal- en cultureel gebied (waaronder begrepen speeltuinvoorzieningen) in de Gemeente Den Helder. De feitelijke activiteiten worden uitgevoerd aan de Texelstroomlaan 5 te Den Helder.

GRONDSLAGEN VOOR DE BALANSWAARDERING

Vorderingen

De vorderingen zijn opgenomen tegen nominale waarde. Waardering van de vorderingen geschiedt onder aftrek van een voorziening wegens oninbaarheid, gebaseerd op individuele beoordeling van de vorderingen.

Liquide middelen

De liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde en staan, voor zover niet anders vermeld, ter vrije beschikking van de onderneming. Het betreffen de direct opeisbare vorderingen op kredietinstellingen en kasmiddelen.

Bestemmingsreserves en -fondsen

Bestemmingsreserves en -fondsen worden gevormd voor toekomstige uitgaven die uit de huidige beschikbare middelen gedekt moeten worden. Voor de besteding van deze gelden zijn door het bestuur beperkingen opgelegd.

Kortlopende schulden

De kortlopende schulden betreffen de schulden met een looptijd van korter dan één jaar. Deze worden, voor zover niet anders vermeld, gewaardeerd tegen nominale waarde.

GRONDSLAGEN VOOR DE RESULTAATBEPALING

Algemeen

De bepaling van het resultaat vindt plaats op basis van historische kosten. Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

2.4 Toelichting op de balans

ACTIVA

VLOTTENDE ACTIVA

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
Vorderingen		
Debiteuren		
Handelsdebiteuren	-	548
	<u> </u>	<u> </u>
Een voorziening voor oninbare debiteuren wordt niet noodzakelijk geacht.		
Overlopende activa		
Overige vorderingen	530	-
Rente spaarrekeningen	80	81
	<u> </u>	<u> </u>
	<u>610</u>	<u>81</u>
Liquide middelen		
ING Bank 789199	7.878	2.095
ING Bank Vermogen spaarrekening 789199	73.702	78.661
SNS Bank	86.714	86.673
	<u> </u>	<u> </u>
	<u>168.294</u>	<u>167.429</u>

2.4 Toelichting op de balans

PASSIVA

EIGEN VERMOGEN

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
Algemene reserve		
Algemene reserve	<u>82.358</u>	<u>82.358</u>

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€
<i>Algemene reserve</i>		
Stand per 1 januari	82.358	81.550
Resultaatbestemming	-	808
Stand per 31 december	<u>82.358</u>	<u>82.358</u>

Bestemmingsreserves en -fondsen

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
Bestemmingsreserves en -fondsen		
Bestemmingsreserve financiële steun buurthuizen	12.556	10.333
Bestemmingsfonds gelden voormalige Buurtvereniging Dorpshuis Julianadorp	38.543	43.043
Bestemmingsreserve vernieuwing automatisering	4.300	4.300
Bestemmingsfonds Jan Overzetzfonds	3.000	2.000
Bestemmingsfonds waarborgfonds	7.500	7.500
Bestemmingsfonds projecten	9.000	5.000
	<u>74.899</u>	<u>72.176</u>

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€
<i>Bestemmingsreserve financiële steun buurthuizen</i>		
Stand per 1 januari	10.333	10.333
Dotatie uit resultaatverdeling	2.223	-
Stand per 31 december	<u>12.556</u>	<u>10.333</u>

<i>Bestemmingsfonds gelden voormalige Buurtvereniging Dorpshuis Julianadorp</i>		
Stand per 1 januari	43.043	46.543
Onttrekking	-4.500	-3.500
Stand per 31 december	<u>38.543</u>	<u>43.043</u>

2.4 Toelichting op de balans

	2020	2019
	€	€
<i>Bestemmingsreserve vernieuwing automatisering</i>		
Stand per 1 januari	4.300	4.937
Onttrekking	-	-637
Stand per 31 december	<u>4.300</u>	<u>4.300</u>
 <i>Bestemmingsfonds Jan Overzetzfonds</i>		
Stand per 1 januari	2.000	-
Dotatie	1.000	2.000
Stand per 31 december	<u>3.000</u>	<u>2.000</u>
 <i>Bestemmingsfonds waarborgfonds</i>		
Stand per 1 januari	7.500	6.003
Dotatie uit resultaatbestmning	186	1.497
Onttrekking	-186	-
Stand per 31 december	<u>7.500</u>	<u>7.500</u>
 <i>Bestemmingsfonds projecten</i>		
Stand per 1 januari	5.000	5.000
Dotatie	4.000	-
Stand per 31 december	<u>9.000</u>	<u>5.000</u>
 KORTLOPENDE SCHULDEN		
	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
Crediteuren		
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Loonheffing	4.832	6.958
Pensioenen	936	764
	<u>5.768</u>	<u>7.722</u>
 Overige schulden		
Netto loon	-	166
Accountantskosten	744	2.321
Reservering vakantiegeld	3.193	3.065
Overige kortlopende schulden	-	250
Rekening-courant St. Beheer Vastgoed Het Buurtcollectief	1.942	-
	<u>5.879</u>	<u>5.802</u>

2.5 Toelichting op de exploitatierekening

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€
Baten		
Subsidie uitvoering en realisatie activiteiten en doelen	96.166	93.401
Bijdrage buurthuizen	9.900	9.030
Bijdrage Stichting Beheer Vastgoed Het Buurtcollectief	3.764	3.617
Overige baten	650	550
	<u>110.480</u>	<u>106.598</u>

Subsidie uitvoering en realisatie activiteiten en doelen over 2020 is per balansdatum niet definitief vastgesteld.

Personeelskosten

Lonen en salarissen	68.748	66.743
Sociale lasten	10.382	10.646
Pensioenlasten	6.853	6.802
	<u>85.983</u>	<u>84.191</u>

Gemiddeld aantal werknemers:

Gedurende het jaar 2020 was gemiddeld 1 werknemer in dienst op basis van een fulltime dienstverband. In het jaar 2019 was dit 1 werknemer.

Overige personeelskosten

Onkostenvergoeding directie	960	960
Overige personeelskosten	554	157
	<u>1.514</u>	<u>1.117</u>

2.5 Toelichting op de exploitatierekening

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€
Huisvestingskosten		
Huur MFC 't Wijkhuis	<u>6.816</u>	<u>7.008</u>
Representatiekosten		
Representatiekosten	-	740
Kantinekosten	-	400
	<u>-</u>	<u>1.140</u>
Kantoorkosten		
Kantoorbenodigdheden	966	738
Contributies en abonnementen	-	790
	<u>966</u>	<u>1.528</u>
Algemene kosten		
Dotatie aan bestemmingsreserve en -fondsen	5.000	637
Zakelijke verzekeringen	3.421	245
Administratiekosten	2.118	1.339
Accountantskosten	1.110	3.580
Vergaderkosten	878	2.274
Automatiseringskosten	202	198
Opname Buurtvereniging Dorpshuis Julianadorp	-	3.500
Diverse projectkosten	-	-462
Overige algemene kosten	4	45
	<u>12.733</u>	<u>11.356</u>
Financiële baten en lasten		
Rentelasten en soortgelijke kosten		
Bankkosten en provisie	<u>59</u>	<u>90</u>

Den Helder, 17 maart 2021

Het Buurtcollectief

J.H. Keizer (penningmeester)

A. Plugge (secretaris)

N.A. Bais (voorzitter)