

Inhoud

Balans per 31 december 2021

Staat van baten en lasten over 2021

Waarderingsgrondslagen

Toelichting op de balans

Toelichting op de staat van baten en lasten



Stichting Planterij de Pimpernel,
zorgkwekerij, Achtereindsestraat 1b
5583 TB Waalre (Aalst)

Telefoon (040) 222 23 05
info@planterijdepimpernel.nl
www.planterijdepimpernel.nl

BTW 8106.84.925.B01
KVK 171 43 953
IBAN NL04 RABO 01557 28 245

	<u>31 december 2021</u>	<u>31 december 2020</u>
ACTIVA		
<u>Vaste activa</u>		
Materiële vaste activa	€ 2	€ 2
Inventaris	€ 2	€ 2
<u>Vlottende activa</u>		
Vorderingen	€ 16.972	€ 20.270
Handelsdebiteuren	€ 16.972	€ 20.270
Liquide middelen	€ 139.751	€ 119.773
Geldmiddelen	€ 143.751	€ 124.773
Gelden onderweg	€ -4.000	€ -5.000
Totaal Activa	€ 156.725	€ 140.045
PASSIVA		
<u>Eigen vermogen</u>		
Stichtingsvermogen	€ 104.403	€ 93.751
Overige reserves	€ 104.403	€ 93.751
<u>Vreemd vermogen</u>		
Voorzieningen	€ 44.595	€ 32.133
Voorziening voor verduurzaming	€ 10.000	€ 0
Voorziening vervoermiddelen	€ 26.000	€ 22.500
Voorziening onderhoud accommodaties	€ 8.595	€ 9.633
Kortlopende schulden	€ 7.727	€ 14.161
Loonheffing	€ 1.221	€ 7.552
Overlopende passiva	€ 6.506	€ 6.609
Totaal Passiva	€ 156.725	€ 140.045

OPBRENGST

Baten

Begeleiding incl. vervoervergoeding	€ 240.586	€ 227.662
Giften onbestemd	€ 4.006	€ 5.073
Bestemmingsgiften	€ 1.669	€ 212
Hoveniers uren	€ 0	€ 0
Stagefonds Ministerie	€ 587	€ 0
Overige inkomsten	€ 135	€ 0

TOTAAL BATEN

€ 246.983

€ 232.947

KOSTEN

Personeel en medewerkers

Personeel	€ 146.548	€ 163.827
Salarissen	€ 136.024	€ 150.259
Reiskostenvergoeding	€ 718	€ 964
Werkkleding	€ 6	€ 204
Vergoeding coördinatie	€ 9.800	€ 12.400

Vrijwilligers	€ 3.044	€ 2.523
Vrijwilligers vergoeding	€ 2.868	€ 2.095
Reiskostenvergoeding	€ 177	€ 428

Overige kosten personeel/vrijwilligers	€ 17.311	€ 9.333
Stagevergoeding	€ 270	€ 403
Scholingskosten	€ 2.063	€ 755
Werk derden	€ 12.279	€ 6.593
Overige kosten personeel / vrijwilligers	€ 2.698	€ 1.582

Kosten medewerkers (cliënten)	€ 1.521	€ 1.481
Algemeen	€ 215	€ 101
Werkkleding	€ 0	€ 370
Eindejaarsafsluiting / medewerkersfeest	€ 1.306	€ 1.010

Medewerkersvervoer (cliënten)	€ 15.325	€ 12.790
Brandstof	€ 3.989	€ 2.382
Onderhoud / reparaties	€ 3.540	€ 2.630
Verzekering	€ 857	€ 1.434
MRB	€ 2.965	€ 2.899
Voorziening vervoermiddelen	€ 2.500	€ 2.500
Vrijwilligersvergoeding voor vervoer	€ 1.473	€ 945

Overige kosten personeel en medewerkers	€ 3.261	€ 2.735
Kantinekosten	€ 3.261	€ 2.735

Huisvesting- en exploitatiekosten

Huisvestingskosten	€ 41.614	€ 31.728
Huurkosten	€ 28.155	€ 28.155
Energiekosten / telefonie / internet	€ 3.459	€ 3.573
Voorziening voor verduurzaming	€ 10.000	€ 0

Exploitatiekosten	€ 137	€ 1.336
Onderhoud inventaris en gebouwen	€ 137	€ 1.336

Algemene kosten

Kantoor en administratiekosten	€ 4.325	€ 5.590
Kantoorbenodigdheden	€ 995	€ 1.266
Administratiekosten	€ 3.330	€ 4.324

Overige algemene kosten	€ 3.246	€ 5.284
Contributie en abonnementen	€ 549	€ 462
Lidmaatschap ZLTO	€ 1.154	€ 3.007
Representatiekosten / website	€ 479	€ 455
Verzekeringen	€ 718	€ 815
ARBO dienst	€ 166	€ 165
Bestemmingsuitgaven	€ 1.000	€ 212
Bankkosten minus rente	€ 178	€ 168
Buitengewone baten	€ -1.000	€ 0

TOTAAL LASTEN

€ 236.331

€ 236.627

TOTAAL SALDO

€ 10.652

€ -3.680

WAARDERINGSGRONDSLAGEN

a) Algemeen

De waardering van de activa en passiva en de bepaling van het resultaat berusten op de grondslag van verkrijgings- of vervaardigingsprijs of nominale waarde, tenzij hier anders is vermeld. Baten worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd. Lasten worden opgenomen wanneer ze voorzienbaar zijn. De jaarrekening is opgesteld op basis van historische kosten.

b) Overige activa en passiva

De vorderingen, vlottende activa en schulden zijn gewaardeerd tegen nominale waarde, onder aftrek van een voorziening voor het risico van oninbaarheid.

c) Stichtingsvermogen

Het overblijvend belang in de activa van een onderneming na aftrek van al haar vreemd vermogen en dus feitelijk een saldogpost is van al de bezittingen verminderd met al de verplichtingen.

d) Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas en banktegoeden. Rekening-courantschulden bij banken zijn opgenomen onder Schulden aan kredietinstellingen onder Kortlopende schulden.

RESULTAATBEPALINGSGRONDSLAGEN

a) Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de baten en alle hiermee verbonden, aan het verslagjaar toe te rekenen, lasten.

Resultaten worden verantwoord in het jaar waarin ze zijn gerealiseerd. Verliezen worden in aanmerking genomen in het jaar waarin deze zijn ontstaan c.q. voorzienbaar zijn.

b) Baten

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

c) Bedrijfslasten

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

Alle gerapporteerde bedragen zijn in Euro's

Toelichting op de balans

Vaste activa

Boekwaarde keuken en werkplaats

Vlottende activa

Debiteuren

Vervoermiddelen

Ter vervanging van beide bussen wordt vanaf 2016 jaarlijks een bedrag gereserveerd ad. € 2.500

In 2018 heeft het bestuur besloten om nog een extra voorziening van € 10.000 voor vervoermiddelen te reserveren. In totaal is nu € 26.000 gereserveerd voor vervanging vervoermiddelen.

In 2021 is besloten om in 2022 tot vervanging van de Renault Trafic over te gaan en daar de voorziening voor aan te spreken.

Voorziening voor verduurzaming

Om verdere verduurzaming binnen de stichting mogelijk te maken in de komende jaren, is een deel van het resultaat 2021 toegevoegd aan een voorziening voor verduurzaming. Totaal is er in 2021 € 10.000 toegevoegd aan deze voorziening.

Bestemmingsgiften

Ontvangen bestemmingsgiften zijn gereserveerd voor materiële verbeteringen voor cliënten van de stichting. De voorziening voor onderhoud bedraagt na een onttrekking van € 1.039 in 2021 nu € 8.595.

De overige 'niet bestemmingsgiften', zijn toegevoegd aan de algemene middelen van de stichting. Met name voor het dekken van de kosten voor het vervoer van medewerkers (cliënten).

Stichtingsvermogen (continuïteitsreserve)

Stand begin boekjaar		€ 93.751
Saldo baten & lasten exclusief reservering voorzieningen		€ 22.483
Mutatie voorzieningen		
Voorziening vervoermiddelen	€ -2.500	
Voorziening voor verduurzaming	€ -10.000	
		€ -12.500
Bestemmingsreserveringen		
Vervoermiddelen	€ -1.000	
Giften	€ 1.669	
		€ 669
Stand ultimo boekjaar		<u>€ 104.403</u>

Vooruitlopende op bestuursbesluiten zijn de bestemmingreserveringen van 2021 in dit rapport afgeschreven van het algemene stichtingsvermogen/continuïteitsreserve en geoormerkt per bestemming

Vlottende passiva

Rerservering vakantiegeld	pm
Loonbelasting / sociale lasten	pm
Te betalen pensioenpremies	pm
Diversen	pm