

# Vrienden van Accolade Zorg

**Financiële verantwoording 2021**

**Balans**

	<u>2021</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Aquariumhuur	4.524	4.378	4.378
Centr. Beheer Achmea verzekering Caddy 2019	-		1.046
Nog te ontvangen bedragen	1.500		
Nog te ontvangen rente SNS	-		47
Nog te ontvangen of vooruitbetaalde bedragen	6.024	4.378	5.471
Betaalrekening ING	46.244	8.810	46.720
Betaalrekening ING - Vr van Arendstaete	6.720		
Spaarrekening SNS	67.637	67.637	100.088
Liquide middelen	120.601	76.447	146.808
<b>Totaal aktiva</b>	<b><u>126.625</u></b>	<b><u>80.825</u></b>	<b><u>152.279</u></b>
Algemene reserve	72.147	44.346	61.521
Fonds Arendstaete	6.720		
Fonds De Wijngaard	16.562	10.662	34.662
Fonds Hart van Vathorst	0	0	5.000
Fonds Vervoer	20.000	18.000	16.000
Egalisatiereserve exploitatie rolstoelbus	0	5.900	7.420
	115.429	78.908	124.603
Rekening-courant Accolade Zorg	11.196	1.853	26.456
Nog te betalen of vooruitontvangen bedragen		63	1.220
Schulden op korte termijn	11.196	1.917	27.676
<b>Totaal passiva</b>	<b><u>126.625</u></b>	<b><u>80.825</u></b>	<b><u>152.279</u></b>

<b>Staat van baten en lasten</b>	<b>Exploitatie 2021</b>	<b>Begroting 2021</b>	<b>Exploitatie 2020</b>	<b>Begroting 2020</b>	<b>Exploitatie 2019</b>	<b>Begroting 2019</b>	<b>Exploitatie 2018</b>
Vriendenbijdragen	8.567	16.000	16.667	16.000	17.612	16.000	16.793
Giften diaconieën	1.673	2.500	3.315	2.500	3.601	2.500	3.733
Specifieke gift via een kerk tbv Hart van Vathorst					5.000		
Legaten	48.821				5.000		34.662
Giften tbv Rolstoelfiets Hart van Vathorst					2.100		
Gift tbv muziekmand			1.000				
Giften tbv afd Koriander	6.085						
Gift tbv Crdl	5.840						
Giften overig		1.000	1.010	1.000	375	1.000	1.786
<b>Baten</b>	<b>70.986</b>	<b>19.500</b>	<b>21.992</b>	<b>19.500</b>	<b>33.688</b>	<b>19.500</b>	<b>56.973</b>
Rolstoelfiets tbv Hart van Vathorst					9.990		
Rolstoel tbv Koriander					1.953		
Caddy tbv locatie de Wijngaard			24.000				
Beamer tbv locatie de Wijngaard	5.062		5.142				
Qwiek tbv locatie Hart van Vathorst			5.000				
Crdl	5.840		3.780				
Braintrainer			2.917				
Muziekmand - bijdrage benodigheden	1.419		1.733				
TV of Radio tbv afdelingen			436		3.472		
Meubilair en inrichting afdelingen			2.735	6.500	3.395	6.500	3.219
Uitjes of vakanties bewoners	4.130		3.012	7.000	2.694	7.000	1.319
Aquaria	4.378		4.378	2.800	2.396	2.400	
Tuinspullen			4.629	2.000	1.809	4.100	2.144
Dieren op locatie	928		1.552	4.800	1.365	5.150	
Bezoekboekjes	10.633						
Etiketten en pennen	293						
Tom kalenders	731						
Activiteiten bewoners (boeken, knutselspullen, ed)	-		1.819	1.340	877	1.795	671
Bloemen bij de recepties	3.045		2.070	1.200	1.196	1.300	1.168
Kalenders			731		731		
<b>Lasten tbv doelstelling</b>	<b>36.459</b>	<b>43.158</b>	<b>63.934</b>	<b>25.640</b>	<b>29.878</b>	<b>28.245</b>	<b>8.521</b>
Exploitatiekosten Rolstoelbus (VW)	2.200		2.507		2.621		1.998
Af: Vergoeding door gebruikers á € 0,60 per km	3.166		987		2.997		4.035
Af: Opbrengst verkoop rolstoelbus	1.500						2.037
	2.466-	-	1.520	-	376-	500	-
Exploitatiekosten Caddy	5.140		3.009		4.121		4.147
Dotatie Fonds Vervoer	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	7.140	2.000	5.009	2.000	6.121	2.000	6.147
Af: Vergoeding door gebruikers á € 0,50 per km	4.323		2.569		6.991		5.853
	2.817	2.000	2.440	2.000	870-	2.000	294
<b>Totaal exploitatie vervoermiddelen</b>	<b>351</b>	<b>2.000</b>	<b>3.960</b>	<b>2.000</b>	<b>1.246-</b>	<b>2.500</b>	<b>294</b>
Kosten Vriendenbrieven	319	750	757	1.500	519	1.500	1.950
Bestuurs- en representatiekosten	5.685	400	363	500	287	400	697
Bankkosten + rente	371	400	373	280	445	200	143
Gebruik boekhoudsoftware	-	300	300	300	300	300	300
<b>Bestuurs- en administratiekosten</b>	<b>6.375</b>	<b>1.850</b>	<b>1.793</b>	<b>2.580</b>	<b>1.551</b>	<b>2.400</b>	<b>3.090</b>
<b>Lasten</b>	<b>43.185</b>	<b>47.008</b>	<b>69.687</b>	<b>30.220</b>	<b>30.183</b>	<b>33.145</b>	<b>11.905</b>
<b>Exploitatiesaldo</b>	<b>27.801</b>	<b>27.508-</b>	<b>47.695-</b>	<b>10.720-</b>	<b>3.505</b>	<b>13.645-</b>	<b>45.068</b>
<b>Resultaatbestemming</b>							
Mutatie Fonds De Wijngaard		17.500-	24.000-				34.662
Mutatie Fonds d'Amandelboom		3.000-					
Mutatie Fonds Hart van Vathorst		3.000-	5.000-		5.000		
Mutatie Egalisatiereserve Rolstoelbus			1.520-		376		
Mutatie Algemene reserve		4.008-	17.175-	10.720-	1.871-	13.645-	10.406
		<b>27.508-</b>	<b>47.695-</b>	<b>10.720-</b>	<b>3.505</b>	<b>13.645-</b>	<b>45.068</b>

## Algemene toelichting

Activiteiten.

De Stichting Vrienden van de Wijngaard heeft in het bijzonder als taak:

*het bevorderen van en het geven van steun aan het werk van De Wijngaard en d'Amandelboom, en voorts al hetgeen met een en ander rechtstreeks of zijdelings verband houdt of daartoe bevordelijk kan zijn, alles in de ruimste zin des woords.*

### 2. Grondslagen voor waardering van activa en passiva

#### 2.1 Algemeen

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de wettelijke bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW. De jaarrekening is opgesteld in euro's. De waarderingsgrondslagen zijn gebaseerd op de historische kosten en kostprijzen.

#### 2.2 Vergelijking voorgaande jaren

De gehanteerde grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn het voorgaande jaar gewijzigd. Daar waar mogelijk zijn de vergelijkende cijfers uit de jaren daarvoor aangepast.

#### 2.3 Financiële vaste activa

Financiële vaste activa worden gewaardeerd tegen beurswaarde.

#### 2.4 Vorderingen

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

#### 2.5 Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit banktegoeden en deposito's met een looptijd korter dan 1 jaar. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

### 3. Grondslagen voor bepaling resultaat.

#### 3.1 Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengsten en de kosten en andere lasten over het jaar. De positieve resultaten op activiteiten worden verantwoord in het jaar waarin ze zijn gerealiseerd; verliezen reeds zodra zij voorzienbaar zijn.

#### 3.2 Opbrengsten

Opbrengsten worden als gerealiseerd beschouwd in het jaar waarin de toezegging wordt gedaan of via een begroting is goed gekeurd.

#### 3.3 Kosten

De kosten worden bepaald op historische basis en toegerekend aan het boekjaar.

**Toelichting op het vermogen**

	2021	2020	2019	2018
<b>Algemene reserve</b>				
<b>Stand primo</b>	<b>44.346</b>	<b>61.521</b>	<b>24.536</b>	<b>16.170</b>
overboeking vanuit fonds Legaten			38.856	
uit resultaatbestemming huidige boekjaar	27.801	17.175-	1.871-	8.366
<b>Stand ultimo</b>	<b>72.147</b>	<b>44.346</b>	<b>61.521</b>	<b>24.536</b>
<b>Fonds Arendstaete</b>				
<b>Stand primo</b>	-	-	-	-
Inbreng reserve per 31/12/2021	6.720			
<b>Stand ultimo</b>	<b>6.720</b>	-	-	-
<b>Fonds legaten</b>				
<b>Stand primo</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>38.856</b>	<b>53.308</b>
bestedingen in 2018				14.452-
overboeken naar algemene reserve			38.856-	
<b>Stand ultimo</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>38.856</b>
<b>Fonds De Wijngaard</b>				
<b>Stand primo</b>	10.662	34.662	34.662	-
uit resultaatbestemming		24.000-		34.662
Herrubricering egalisatiereserve exploitatie rolstoelbus	5.900			
<b>Stand ultimo</b>	<b>16.562</b>	<b>10.662</b>	<b>34.662</b>	<b>34.662</b>
<b>Fonds Hart van Vathorst</b>				
<b>Stand primo</b>	-	5.000	-	
uit resultaatbestemming		5.000-	5.000	
<b>Stand ultimo</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>5.000</b>	<b>0</b>
<b>Fonds Vervoer</b>				
Het verloop van het "Fonds rolstoelbus" is als volgt:				
Stand primo	18.000	16.000	14.000	12.000
Jaarlijkse dotatie	2.000	2.000	2.000	2.000
<b>Stand ultimo</b>	<b>20.000</b>	<b>18.000</b>	<b>16.000</b>	<b>14.000</b>
<b>Egalisatiereserve exploitatie rolstoelbus</b>				
Stand primo	5.900	7.420	7.044	5.007
Toevoeging positief resultaat exploitatie		1.520-	376	2.037
Herrubricerin ivm verkoop rolstoelbus	5.900-			
<b>Stand ultimo</b>	<b>-</b>	<b>5.900</b>	<b>7.420</b>	<b>7.044</b>