

JAARREKENING 2021

**STICHTING DE OUDE BIEB
ANKER 14B
9732 HV GRONINGEN**



INHOUDSOPGAVE

I. Boekhoudverslag

1.1 Samenstellingsopdracht	4
1.2 Algemeen	5
1.3 Resultatenanalyse	5
1.4 Financiële positie	5

II. Jaarrekening

2.1 Balans per 31 december	8
2.2 Winst- en verliesrekening over boekjaar	10
2.3 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	11
2.4 Toelichting op de balans per 31 december	12
2.5 Toelichting op de winst- en verliesrekening over boekjaar	16

III. Overige gegevens

3.1 Beoordelingsverklaring	20
----------------------------	----

IV. Bijlagen

4.1 Materiële vaste activa	22
4.2 Project Iedereen Doet Mee	23
4.3 Project Iedereen Doet Mee fase 2	24

I. BOEKHOUDVERSLAG

Stichting De Oude Bieb
T.a.v. het bestuur
Anker 14B
9732 HV Groningen

Groningen, 22 maart 2022

Geacht bestuur,

Hierbij breng ik u rapport uit over het boekjaar 2021 van Stichting De Oude Bieb.

De balans aan het einde van het boekjaar, de winst- en verliesrekening en de toelichting, welke tezamen de jaarrekening vormen, alsmede de overige gegevens zijn in dit rapport opgenomen.

1.1 Samenstellingsopdracht

1.1.1 Opdracht

Ingevolge uw opdracht heb ik aan de hand van de door u verstrekte gegevens de jaarrekening 2021 van Stichting De Oude Bieb te Groningen samengesteld in overeenstemming met normen die in het maatschappelijk verkeer als aanvaardbaar worden beschouwd.

Deze jaarrekening bestaat uit de balans, de winst- en verliesrekening, alsmede de toelichting op de balans en de winst- en verliesrekening.

1.1.2 Verantwoording

Voor zover nodig zijn wij de gegevens, betreffende het boekjaar 2021, nagegaan aan de hand van de door u verstrekte bescheiden, saldi-opgaven en de ontvangsten en uitgaven in het boekjaar 2021 alsmede de eerste twee maanden van 2022.

1.1.3 Administratieve inrichting

De administratie wordt als volgt door u bijgehouden;

Bankboek
Verkoopboek
Inkoopboek
Kasboek

Onze werkzaamheden bestonden uit het invoeren van deze gegevens in ons boekhoudpakket en vervolgens hebben wij de gegevens gecontroleerd en uitgewerkt tot de jaarrekening in dit boekhoudrapport.

1.2 Algemeen

Gegevens van de stichting:

Op 31 mei 2016 is de stichting, Stichting De Oude Bieb, te Groningen opgericht. De Stichting heeft als doelstelling:

Het doorbreken van het isolement ten gevolge van financiële dan wel sociale armoede voor personen in de wijk Lewenborg te Groningen, mede ter bevordering van sociale cohesie binnen de wijk; -het bieden van een veilige plek aan bezoekers en vrijwilligers.

Per juni 2018 is er door de Belastingdienst aangegeven dat de Stichting vrijgesteld is voor de BTW. Dit heeft betrekking op het "onderdeel" de Biebshop. Dit op basis van de vrijstelling buurt en clubhuizen, met een extra vrijstelling voor fondswerving tot een drempelbedrag van € 68.000 aan leveringen.

1.3 Resultatenanalyse

Het jaar 2021 werd afgesloten met een negatief resultaat van € 1.216.

Het jaar 2020 werd afgesloten met een positief resultaat van € 52.514.

De resultaten over beide boekjaren kunnen als volgt worden weergegeven:

	2021		2020	
	Bedrag t.o.v. omzet (x € 1.000)	(in %)	Bedrag t.o.v. omzet (x € 1.000)	(in %)
Inkomsten	147	100,00	129	100,00
Directe kosten	-48	-32,77	-16	-12,78
Bruto resultaat	99	67,23	113	87,22
Kosten				
Afschrijvingen	3	1,95	2	1,34
Personeelskosten	44	30,05	41	31,68
Vervoermiddelkosten	4	3,05	5	4,15
Huisvestingskosten	38	25,67	4	3,45
Algemene kosten	10	7,11	8	6,46
Project Iedereen Doet Mee	0	0,00	1	0,42
Project Iedereen Doet Mee fase 2	0	0,00	0	0,00
Totaal kosten	100	67,84	61	47,51
Bedrijfsresultaat	-1	-0,61	51	39,71
Financiële baten en -lasten	0	-0,22	1	0,97
Resultaat	-1	-0,83	53	40,68

1.4 Financiële positie

1.4.1 Financiële structuur

Voor een gezonde financiering is het noodzakelijk dat vaste activa wordt gefinancierd met op lange termijn beschikbaar vermogen. Dit betreffen eigen vermogen en langlopende schulden.

Voor de financiering van vlottende activa behoeft dan slechts van kortlopend vreemd vermogen gebruik te worden gemaakt voor zover het op lange termijn beschikbare vermogen hier niet in voorziet.

Een verkorte weergave van de financiële structuur van uw onderneming ziet er als volgt uit:

	2021		2020	
	Bedrag (x € 1.000)	t.o.v. totaal (in %)	Bedrag (x € 1.000)	t.o.v. totaal (in %)
Kapitaalcomponenten				
Vaste activa				
Materiële vaste activa	11	7,79	9	5,95
Vlottende activa				
Vorderingen	44	31,62	9	5,99
Liquide middelen	84	60,58	139	88,06
Totaal	139	100,00	157	100,00
Vermogenscomponenten				
Eigen vermogen	35	25,32	72	45,49
Kortlopende schulden	104	74,68	86	54,51
Totaal	139	100,00	157	100,00

1.4.2 Liquiditeitspositie

De liquiditeit geeft de mate aan waarin de onderneming in staat is om aan haar kortlopende verplichtingen te voldoen. Om het liquiditeitsoverschot te berekenen kan men de kortlopende schulden in mindering brengen op de vlottende activa.

Hieruit volgt het volgende overzicht:

	2021	2020
	€	€
Vlottende activa	127.796	147.892
Af: Kortlopende schulden	103.767	85.837
Liquiditeit	24.029	62.055

Hieruit blijkt een bedrijfsmatige liquiditeitsafname van € 38.026.

Ik vertrouw erop hiermee aan uw opdracht te hebben voldaan. Tot het verstrekken van nadere inlichtingen ben in gaarne bereid.

Met vriendelijke groet,

DEFINITIEF

De heer B. Visser
Visser Administraties
Groningen, tel: 050-7440094

II. JAARREKENING

2.1 Balans per 31 december

	<u>2021</u>		<u>2020</u>	
	€	€	€	€
ACTIVA				
VASTE ACTIVA				
Materiële vaste activa				
Inventaris en Materieel	8.210		5.100	
Vervoermiddelen	<u>2.620</u>		<u>4.265</u>	
		10.830		9.365
VLOTTENDE ACTIVA				
Vorderingen				
Debiteuren	0		0	
Iedereen Doet Mee fase 2	15.220		3.090	
Overige vorderingen en overlopende activa	<u>28.723</u>		<u>6.351</u>	
		43.943		9.441
Liquide middelen				
Banktegoeden	83.853		138.451	
Overige liquide middelen	<u>330</u>		<u>227</u>	
		84.183		138.678
Totaal		<u><u>138.956</u></u>		<u><u>157.484</u></u>

	<u>2021</u>		<u>2020</u>	
	€	€	€	€
PASSIVA				
Reserves	<u>35.189</u>	35.189	<u>71.647</u>	71.647
Kortlopende schulden				
Crediteuren	5.004		4.737	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	5.447		4.701	
Overige schulden en overlopende passiva	<u>93.316</u>		<u>76.399</u>	
		103.767		85.837
Totaal		<u><u>138.956</u></u>		<u><u>157.484</u></u>

2.2 Winst- en verliesrekening over boekjaar

	<u>2021</u>		<u>2020</u>	
	€	€	€	€
Inkomsten	147.179		129.075	
Directe kosten	<u>-48.237</u>		<u>-16.494</u>	
Bruto resultaat		<u>98.942</u>		<u>112.581</u>
Kosten				
Afschrijvingen	2.874		1.736	
Personeelskosten	44.229		40.888	
Vervoermiddelkosten	4.486		5.361	
Huisvestingskosten	37.783		4.457	
Algemene kosten	10.468		8.334	
Project Iedereen Doet Mee	0		546	
Project Iedereen Doet Mee fase 2	<u>0</u>		<u>0</u>	
		<u>99.840</u>		<u>61.322</u>
Bedrijfsresultaat		-898		51.259
Financiële baten en -lasten		-318		1.255
Resultaat		<u><u>-1.216</u></u>		<u><u>52.514</u></u>

2.3 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

2.3.1 Algemene grondslagen voor de opstelling van de jaarrekening

De jaarrekening is opgesteld op basis van de Richtlijnen Jaarverslaggeving en de bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW. Het regime voor de verslaggeving voor kleine rechtspersonen is toegepast. De jaarrekening is opgesteld in euro's.

De waardering van activa en passiva en de bepalingen van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de desbetreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

2.3.2 Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

Vorderingen

De vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. De reële waarde en geamortiseerde kostprijs zijn gelijk aan de nominale waarde. Noodzakelijk geachte voorzieningen voor risico van oninbaarheid worden in mindering gebracht. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vordering.

Liquide middelen

De liquide middelen staan, voor zover niet anders vermeld, ter vrije beschikking van de stichting. Voor zover luidend in vreemde valuta worden bedragen omgerekend tegen de koers per balansdatum.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden gewaardeerd tegen nominale waarde tenzij anders is bepaald.

2.3.3 Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

Algemeen

Baten en lasten worden toegekend 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 het tussentijdse verslag bekend zijn geworden.

Baten

Onder baten wordt verstaan de opbrengst van de in het verslagjaar verkregen donaties, subsidies en inkomsten uit de "Biebshop".

Lasten

Lasten worden bepaald op historische basis en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

Financiële en bijzondere baten en -lasten

De rentebaten en -lasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende rente-opbrengsten en -lasten. Bijzondere baten en lasten betreffen de in de verslagperiode betrekking hebbende zaken welke bijzonder zijn voor de reguliere activiteiten.

2.4 Toelichting op de balans per 31 december

ACTIVA

2.4.1. Materiële vaste activa

De boekwaarde is als volgt te specificeren:	<u>2021</u> €
Boekwaarde per 1 januari	9.365
Bij: investeringen	4.338
Af: desinvesteringen	0
Af: afschrijvingen	<u>2.873</u>
Boekwaarde per 31 december	<u><u>10.830</u></u>

Afschrijvingspercentages

Inventaris en Materieel	a.w.	20% restwaarde 10%
Vervoermiddel	a.w.	20% restwaarde 10%

2.4.2 Vorderingen

Debiteuren

De vorderingen zijn gewaardeerd tegen nominale waarde. Er is geen voorziening voor oninbare vorderingen getroffen.

Iedereen Doet Mee Fase 2

	<u>2021</u> €	<u>2020</u> €
Betreft:		
"Vermogen" Project Iedereen Doet Mee fase 2	<u>15.220</u>	<u>3.090</u>
	<u><u>15.220</u></u>	<u><u>3.090</u></u>

Overige vorderingen en overlopende activa

Betreft:

Borg Opslag Units	401	0
Vooruitbetaalde kosten	4.571	5.714
Nog te ontvangen bedragen	0	315
Nog te ontvangen rente spaarrekening	5	3
Rekening courant Project Iedereen Doet Mee Fase 2	<u>23.746</u>	<u>319</u>
	<u><u>28.723</u></u>	<u><u>6.351</u></u>

2.4.3 Liquide middelen

<i>Banktegoeden</i>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
Betreft:		
Rabobank, NL06 RABO 0310479681	12.398	2.096
Rabobank, NL56 RABO 1339553236	35.491	69.488
BunQ Bank, 2291 1578 17, inzake boodschappen	5.053	2.089
BunQ Bank, 2205 9248 42, inzake auto	574	630
BunQ Bank, 2291 1740 29, inzake energieproject *	0	25.472
BunQ Bank, 2291 2311 11, inzake Golvend Lewenborg	3.186	5.731
BunQ Bank, 2206 5262 55, inzake Buurtcamping *	0	427
BunQ Bank, 2206 4542 54, inzake Iedereen doet mee *	0	919
BunQ Bank, 2291 1649 37, inzake Participatie *	0	9.297
BunQ Bank, 2040.8151.20, inzake Crowdfunding	18.727	18.417
BunQ Bank, 2038.4332.24, inzake Buurten met ene Bakkie *	0	3.885
BunQ Bank, 2066.6854,10, inzake Opslag Units	8.424	0
	<u>83.853</u>	<u>138.451</u>
<i>Overige liquide middelen</i>		
Kasgelden	254	227
Pin	76	0
	<u>330</u>	<u>227</u>

* Opgeheven per 31 december 2021

PASSIVA

2.4.4 Reserves

De mutaties in het verslagjaar zijn als volgt geweest:

	<u>2021</u>
	€
Bestemmingsreserve	
Balans per 31 december 2020	71.647
Bij: aandeel van het resultaat 2021	-1.216
Af: Terug te betalen bijdrage Gemeente Groningen 2020	<u>-35.242</u>
Balans per 31 december 2021	<u><u>35.189</u></u>

Overige reserve

Balans per 31 december 2020	0
Bij: aandeel van het resultaat 2021	0
Balans per 31 december 2021	<u><u>0</u></u>

2.4.5 Kortlopende schulden

Belastingen en premies sociale verzekeringen

Betreft:	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
Loonheffing december	<u>5.447</u>	<u>4.701</u>
	<u><u>5.447</u></u>	<u><u>4.701</u></u>

Overige schulden en overlopende passiva

Betreft:

Reserveringen:

Reservering t.b.v. Energieproject	0	25.472
Reservering t.b.v. Golvend Lewenborg	3.186	5.731
Reservering t.b.v. Buurtcamping	0	427
Reservering t.b.v. Participatiebaan	0	9.297
Reservering t.b.v. Crowdfunding	18.727	18.727
Reservering t.b.v. Buurten met een Bakkie	0	3.885
Reservering t.b.v. Keuken "Buurtmaaltijden"	2.500	2.500
Reservering t.b.v. Iedereen Doet mee Fase 2	15.220	3.090
Reservering t.b.v. Project Eetcafé	470	0
Reservering bijdrage Kumij BV n.t.b.	1.250	0

Personeelslasten:

Af te dragen pensioenlasten	1	248
Af te dragen PAWW	536	
Reservering vakantiegelden	3.548	3.101
Reservering overige	0	71
Reservering bovenwettelijk verlof	0	1.067
Reservering tegemoetkoming ZKV	0	288
Reservering loopbaanbudget	2.051	964

Overige lasten:

Bankkosten december	19	18
Terug te betalen subsidie 2020 Gemeente Groningen	35.242	0
Vooruitontvangen bijdrage Opslag Units	8.424	0
Nog te betalen bedragen	690	1
Administratiekosten	1.452	1.512
	<u><u>93.316</u></u>	<u><u>76.399</u></u>

2.4.6 Niet uit de balans blijvende verplichtingen

Per 1 januari 2021 heeft Stichting De Oude Bieb een huurverplichting aangaande het gehuurde pand aan Anker 14b te Groningen.

De looptijd bedraagt 3 jaar met telkens een verlenging van 3 jaar.

De maandelijkse huur per 1 januari 2022 bedraagt € 1.977,30 (BTW vrijgesteld). Het maandelijkse bedrag aan servicekosten bedraagt € 395,64 (incl. BTW).

Per januari 2021 huurt de Stichting een aantal opslag units. Deze zijn maandelijks opzegbaar.

De maandelijkse huur per 1 januari 2022 bedraagt € 351,- (incl. BTW).

2.5 Toelichting op de winst- en verliesrekening over boekjaar

	2021		2020	
	€	€	€	€
<i>Inkomsten</i>				
Bijdrage Gemeente	99.880		104.000	
Bijdrage At Home first	17.713		0	
Corona bijdrage Provincie Groningen	1.250		0	
Rabobank Clubsupport	167		0	
Opbrengst Biebshop (btw hg)	0		20.108	
Opbrengst Biebshop (btw lg)	0		3.588	
Opbrengst Biebshop	14.012		0	
Opbrengst verzorging lunch	50		0	
Opbrengsten gebruik "bus"	400		395	
Opbrengst zeecontainers	2.300		0	
Donaties	920		631	
Correctie donatie voorgaandjaar	0		-1.000	
Opbrengst Crowdfunding	0		17.434	
Reservering Crowdfunding	0		-17.434	
Donatie tbv "De Buurtmaaltijden"	0		2.500	
Reservering "De Buurtmaaltijden"	0		-2.500	
Bijdrage Gemeente inzake participatiebaan	1.190		1.189	
Reservering bijdrage inzake participatiebaan	9.297		164	
		147.179		129.075
<i>Directe kosten</i>				
Kosten Project energie	1.294		941	
Retour aan Gemeente Project energie	24.179		0	
Reservering Project energie	-25.473		-941	
Kosten inzake Golvend Lewenborg	2.545		2.693	
Reservering Golvend Lewenborg	-2.545		-2.693	
Kosten inzake Buurtcamping	426		43	
Reservering Buurtcamping	-426		-43	
Buurten met een Bakkie overdracht	3.885		0	
Reservering Buurten met een Bakkie	-3.885		0	
Kosten zeecontainers	2.149		0	
Huur accommodatie	3.155			
Inkoop tbv activiteiten	1.536		80	
Inkoop eten en drinken cq boodschappen	2.274		2.702	
Kosten Biebshop	180		533	
Kosten participatie	0		849	
Kosten tbv werkplaats	0		286	
Kosten schoonmaak	306		0	
Kosten vrijwilligers	3.486		3.619	
Bijdrage aan project Iedereen doet mee fase 2	27.900			
Geschenken	852		0	
Overige directe kosten	174		2.265	
Vrijwilligersvergoeding	6.225		6.160	
		48.237		16.494
<i>Afschrijvingen</i>				
Afschrijving inventaris	1.229		91	
Afschrijving vervoermiddel	1.645		1.645	
		2.874		1.736

	<u>2021</u>		<u>2020</u>	
	€	€	€	€
<i>Personeelskosten</i>				
Bruto loon	66.536		56.720	
Bruto eindejaarsuitkering	5.557		4.923	
Bruto reserveringen	2.506		0	
Bruto uitruil vakantie	-1.899		0	
Sociale lasten	12.840		11.210	
Pensioen en PAWW lasten	5.702		4.608	
Ziekteverzuim, WIA en WIA hiaat verzekering	4.565		3.507	
Uitkering ziekteverzuimverzekering	-114		0	
Arbodienst	726		273	
Reservering vakantiegeld	447		3.101	
Reservering overige	-71		71	
Reservering bovenwettelijk verlof	-1.067		1.067	
Tegemoetkoming ZKV	-288		288	
Reservering loopbaanbudget	1.088		964	
Afdrachtverschillen	-32		-36	
Kosten loonadministratie	471		955	
Verdeling over projecten	-52.738		-46.763	
		44.229		40.888
<i>Vervoermiddelkosten</i>				
Kosten bestelbus	4.486		5.361	
		4.486		5.361
<i>Huisvestingskosten</i>				
Onderhoud, aanschaf klein inventaris	2.799		229	
Onderhoud gebouw	592		2.074	
Aanpassingen in Gebouw Anker 14B	5.742		0	
Aankleding gebouw	52		1.012	
Huur gebouw	23.564		0	
Servicekosten gebouw	4.244		0	
Huur Opslag Units	3.376		0	
Bijdrage gemeente huur Opslag Units	-2.106		0	
Bijdrage tijdelijke opslag	-480		0	
Gas water en electra	0		1.142	
		37.783		4.457
<i>Algemene kosten</i>				
Administratiekosten	3.699		2.494	
Verzekeringen	1.117		1.990	
Kantoorkosten	1.028		1.157	
Kosten website	66		341	
Kosten internet en telefoon	1.669		969	
Promotiekosten	710		1.289	
Scholingskosten	0		10	
Scholingskosten vrijwilligers	1.361		0	
Contributies en Abonnementen	305		0	
Leges en vergunningen	453		0	
Overige algemene kosten	60		84	
		10.468		8.334

	<u>2021</u>		<u>2020</u>	
	€	€	€	€
<i>Project Iedereen Doet Mee</i>				
Resultaat cf bijlage 4.2 (verlies)	0		187	
Nagekomen kosten	0		359	
		0		546
<i>Project Iedereen Doet Mee fase 2</i>				
Resultaat cf bijlage 4.3 (winst)	-12.129		-3.090	
Reservering	12.129		3.090	
		0		0
<i>Financiële en bijzondere baten en -lasten</i>				
<i>Baten</i>				
Betalings- en rekenverschillen	33		364	
Correcties eerdere jaren	0		1.553	
Rente spaarrekening	18		33	
		51		1.950
<i>Lasten</i>				
Schade aan derden	0		153	
Betaalkosten pinautomaat	0		175	
Rente en kosten bankier	369		367	
		369		695
Financiële en bijzondere baten en -lasten		-318		1.255

Overige toelichtingen

Personeel

In 2021 bedroeg het gemiddeld aantal medewerkers in dienst van de stichting, twee.

Groningen, 22 maart 2022

Bestuur:

Voorzitter, de heer R. van Erp

Algemeen bestuurslid, mevrouw D.M. Wiers

Secretaris, de heer A.T. Hügel

Algemeen bestuurslid, de heer C.J. de Vries

Penningmeester, mevrouw M.A. Helbig

III. OVERIGE GEGEVENS

3.1 Beoordelingsverklaring

Beoordelingsverklaring van het onafhankelijke administratiekantoor

Aan: Stichting De Oude Bieb
T.a.v. het bestuur
Anker 14B
9732 HV Groningen

Opdracht

Wij hebben de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2021 van Stichting De Oude Bieb te Groningen met een balanstelling van € 138.956,- en een negatief resultaat van € 1.216,- voor bestemming beoordeeld.

Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2021 en de exploitatierekening over 2021 met toelichting, waarin zijn opgenomen een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

Verantwoording van het bestuur

Het bestuur van de stichting is verantwoordelijk voor het opmaken van de jaarrekening die het vermogen en het resultaat getrouw dient weer te geven, alsmede voor het opstellen van het jaarverslag, beide in overeenstemming met de geldende Richtlijn voor de jaarverslaggeving. Het bestuur is tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing als het bestuur noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude of fouten.

Verantwoordelijkheid van het administratiekantoor

Onze verantwoordelijkheid is het geven van een conclusie over de jaarrekening op basis van onze beoordeling. Wij hebben onze beoordeling verricht in overeenstemming met Nederlands recht, waaronder de Nederlandse standaard 2400, "Opdrachten tot het beoordelen van financiële overzichten". Dit vereist dat wij voldoen aan de voor ons geldende ethische voorschriften en dat wij onze beoordeling zodanig plannen en uitvoeren dat wij in staat zijn te concluderen dat ons niet is gebleken dat de jaarrekening afwijkingen van materieel belang bevat.

Een beoordeling in overeenstemming met de Nederlandse Standaard 2400 resulteert in een beperkte mate van zekerheid. De in dit kader uitgevoerde werkzaamheden bestonden in hoofdzaak uit het inwinnen van inlichtingen bij het bestuur en overige functionarissen van de stichting, het uitvoeren van cijferanalyses met betrekking tot de financiële gegevens alsmede het evalueren van de verkregen informatie.

Oordeel

Op grond van onze beoordeling is ons niets gebleken op basis waarvan wij zouden moeten concluderen dat de jaarrekening geen getrouw beeld geeft van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting De Oude Bieb per 31 december 2021.

In het jaar 2021 hebben zich geen zaken voorgedaan welke buiten de doelstelling van de stichting vallen. Op basis van bekend zijnde gegevens mbt gebeurtenissen in 2022 dient de stichting over boekjaar 2022 een bedrag van € 35.242 terug te betalen aan de Gemeente Groningen.

Dit bedrag is opgenomen onder de kortlopende schulden en gemuteerd op de bestemmingsreserve. Eventuele incorrecte weergave van gegevens beperkt zich tot rubricering en wordt op het totaal van de balans als niet materieel beschouwd.

Groningen, 22 maart 2022

DEFINITIEF

B. Visser
Visser Administraties

IV. BIJLAGEN

4.1 Overzicht materiële vaste activa

	Aankoop- datum	Aanschaf- bedrag €	Afschrijving t/m 2020 €	Balans per 31-12-2020 €	Investering/ Desinvestering €	Afschrijving 2021 €	Balans per 31-12-2021 €	Afschrijvings- methode	Afschrijvings- percentage
<i>Inventaris en Materieel</i>									
iZettle kassasysteem	23-9-2020	1.066	56	1.010		215	795	a.w.	20%
3x Bureaustoelen	17-12-2020	690	5	685		140	545	a.w.	20%
Lenovo Laptop, i5-1035g	17-12-2020	917	7	910		185	725	a.w.	20%
HP Slim S01-pF1001nd pc	17-12-2020	472	2	470		95	375	a.w.	20%
HP Slim S01-pF1001nd pc	17-12-2020	602	7	595		120	475	a.w.	20%
Lenovo IC 310S-08iGM pc	17-12-2020	722	7	715		145	570	a.w.	20%
Lenovo V530s i3-9100 pc	17-12-2020	722	7	715		145	570	a.w.	20%
Defibtech Lifeline AED	1-7-2021	1.412			1.412	142	1.270	a.w.	20%
Bisley roldeurkast	17-9-2021	501			501	26	475	a.w.	20%
Haier HW90-B14979 I-Pro s7	21-12-2021	529			529	4	525	a.w.	20%
Haier HD90-B14979 I-Pro s7	21-12-2021	649			649	4	645	a.w.	20%
2x Bisley roldeurkast	22-12-2021	1.247			1.247	7	1.240	a.w.	20%
		<u>9.529</u>	<u>91</u>	<u>5.100</u>	<u>4.338</u>	<u>1.228</u>	<u>8.210</u>		
<i>Vervoermiddel</i>									
Opel Vivaro, 9-VRK-13	18-1-2018	9.129	4.864	4.265		1.645	2.620	a.w. en 10% r.w.	20%
		<u>9.129</u>	<u>4.864</u>	<u>4.265</u>	<u>0</u>	<u>1.645</u>	<u>2.620</u>		
Totaal		<u>18.658</u>	<u>4.955</u>	<u>9.365</u>	<u>4.338</u>	<u>2.873</u>	<u>10.830</u>		

4.2 Project Iedereen Doet Mee

	<u>Winst en Verlies, 2018</u>	<u>Winst en Verlies, 2019</u>	<u>Winst en Verlies, 2020</u>
<i>Inkomsten</i>			
Bijdrage Gemeente Groningen	70.000,00	0,00	0,00
Bijdrage VSB Fonds	17.500,00	25.000,00	7.500,00
Inzet Vrijwilligers, Bijeenkomsten (natura)	1.560,00	2.880,00	1.440,00
Inzet Vrijwilligers, Cursorische Activiteiten (natura)	<u>11.115,00</u>	<u>20.520,00</u>	<u>9.576,00</u>
	100.175,00	48.400,00	18.516,00
<i>Uitgaven</i>			
Inhuur Ervaringsdeskundige t/m 30-6-2018	6.240,71	0,00	0,00
Inhuur Ervaringsdeskundige vanaf oktober 2018	10.858,50	45.425,74	16.205,91
Kosten Stagiaire	3.204,75	0,00	0,00
Kosten Materiaal	0,00	112,80	0,00
Kosten Inhuur Coach	763,66	0,00	0,00
Kosten Projectcoördinatie, De Bijdrage	837,62	1.120,84	871,85
Kosten Projectcoördinatie, vanuit St de Oude Bieb	4.550,00	9.100,00	4.550,00
Kosten Fondswerving	2.223,37	0,00	0,00
Kosten Opleiding en Trainingen	2.444,80	1.452,00	786,50
Inzet Vrijwilligers, Bijeenkomsten (natura)	1.560,00	2.880,00	1.440,00
Inzet Vrijwilligers, Cursorische Activiteiten (natura)	11.115,00	20.520,00	9.576,00
Te betalen administratiekosten (schatting)	0,00	0,00	1.573,00
Te betalen kosten controleverklaring (schatting)	0,00	0,00	7.865,00
Onvoorzien	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
	43.798,41	80.611,38	42.868,26
Saldo	<u>56.376,59</u>	<u>-32.211,38</u>	<u>-24.352,26</u>
Mutatie reservering	-56.376,59	32.211,38	24.165,21
Resultaat	<u><u>0,00</u></u>	<u><u>0,00</u></u>	<u><u>-187,05</u></u>

4.3 Project Iedereen Doet Mee fase 2

	<u>Winst en Verlies, 2020</u>	<u>Winst en Verlies, 2021</u>
<i>Inkomsten</i>		
Bijdrage VSB Fonds	25.000,00	25.000,00
Bijdrage Oranjefonds	7.500,00	12.500,00
Gemeente Groningen	0,00	27.900,00
Gemeente Groningen (overdracht kennis)	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
	32.500,00	65.400,00
<i>Uitgaven</i>		
Ervaringsdeskundige	16.706,86	34.137,87
Inhuren Coach op aanvraag	0,00	0,00
Materiaalkosten	0,00	0,00
Kosten Projectcoördinatie, vanuit St de Oude Bieb	9.300,00	18.600,00
Kosten Opleiding en Trainingen	484,00	72,60
Kosten Fondswerving	2.268,75	0,00
Overdracht kennis	0,00	0,00
Administratiekosten	650,00	460,19
Accountantscontrole	0,00	0,00
Overige	0,00	0,00
Onvoorzien	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
	29.409,61	53.270,66
Saldo	<u>3.090,39</u>	<u>12.129,34</u>
Mutatie reservering	-3.090,39	-12.129,34
Resultaat	<u><u>0,00</u></u>	<u><u>0,00</u></u>