

Jaarverslag en Jaarrekening 2021

Stichting Allegoeds



Molenweg 49 A
6741 KK Lunteren
Telefoon: 0318-485183
Website: www.allegoeds.nl
Email: info@allegoeds.nl

INHOUDSOPGAVE		Pagina
1.	Jaarverslag 2021	
1.1	Bestuursverslag (bijlage)	3
2.	Jaarrekening 2021	
2.1	Balans per 31 december 2021	4
2.2	Staat van baten en lasten over 2021	5
2.3	Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	6
2.4	Toelichting op de balans per 31 december 2021	8
2.5	Toelichting op de staat van baten en lasten over 2021	10

2. JAARREKENING 2021

2.1 JAARREKENING

BALANS PER 31 DECEMBER 2021
(na resultaatbestemming)

	<u>Ref.</u>	<u>31-dec-21</u> €	<u>31-dec-20</u> €
ACTIVA			
Vaste activa			
Materiële vaste activa	1	376.320	447.586
Financiële vaste activa	2	<u>10.769.902</u>	<u>8.591.640</u>
Totaal vaste activa		11.146.222	9.039.226
Vlottende activa			
Debiteuren	3	22.847	978
Overige vorderingen en overlopende activa	4	348.573	233.333
Liquide middelen	5	<u>427.567</u>	<u>529.518</u>
Totaal vlottende activa		798.987	763.829
Totaal activa		<u><u>11.945.209</u></u>	<u><u>9.803.055</u></u>
PASSIVA			
Stichtingsvermogen			
Algemene reserves	6	8.746.847	9.096.603
Bestemmingsreserves		2.700.000	0
Bestemmingsfondsen		<u>20.208</u>	<u>25.751</u>
Totaal eigen vermogen		11.467.055	9.122.354
Onderhoudsvoorzieningen	7	122.098	135.923
Langlopende schulden			
Hypothecaire leningen	8	0	100.000
Kortlopende schulden			
Kortlopende schulden en overlopende passiva	9	356.056	444.778
Totaal passiva		<u><u>11.945.209</u></u>	<u><u>9.803.055</u></u>

2.2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2021

	Ref.	Realisatie 2021 €	Begroting 2021 €	Realisatie 2020 €
BATEN				
Opbrengst activiteiten	10	220.136	606.077	238.236
Deelnemersgelden	11	544.289	871.000	270.489
Opbrengst fondsen en donateurs	12	6.197	37.000	71.020
Overige opbrengsten	13	702.041	24.000	491.244
Som der baten		<u>1.472.663</u>	<u>1.538.077</u>	<u>1.070.989</u>
LASTEN				
Personeelskosten	14	1.043.539	1.030.000	984.625
Afschrijvingen op materiële vaste activa	15	89.461	95.000	95.376
Huisvestingskosten	16	292.550	332.577	200.415
Algemene organisatiekosten	17	198.109	155.500	142.274
Specifieke organisatiekosten	18	101.990	158.000	74.390
Algemene verzorgingskosten	19	105.186	182.000	70.546
Rente- en bankkosten	20	59.662	41.000	40.073
Som der bedrijfslasten		<u>1.890.497</u>	<u>1.994.077</u>	<u>1.607.699</u>
Bedrijfsresultaat		-417.834	-456.000	-536.710
Overige baten en lasten	21	68.078	350.000	672.235
Netto resultaat		<u>-349.756</u>	<u>-106.000</u>	<u>135.525</u>
Buitengewone baten en lasten		0	0	0
RESULTAAT BOEKJAAR		<u>-349.756</u>	<u>-106.000</u>	<u>135.525</u>
RESULTAATBESTEMMING				
<i>Het resultaat is als volgt verdeeld:</i>		<u>2021</u> €		<u>2020</u> €
Algemene reserve		-349.756		135.525
		<u>-349.756</u>		<u>135.525</u>

2.3 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

Informatie over de rechtspersoon

Vestigingsadres en inschrijfnummer handelsregister

Stichting Allegoeds is feitelijk en statutair gevestigd op de Molenweg 9 a, 6741 KK te Lunteren, en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 30086288.

Algemene toelichting

Belangrijkste activiteiten van rechtspersoon

De activiteiten van Stichting Allegoeds bestaan voornamelijk uit het organiseren van ouderenvakanties.

Algemene grondslagen voor verslaggeving

De standaarden op basis waarvan de jaarrekening is opgesteld

De jaarrekening is opgesteld volgens de Richtlijn Rjk C1 voor de jaarverslaggeving. De stichting kwalificeert zich als een kleine stichting zonder winststreven.

De jaarrekening wordt opgesteld op basis van een stelsel van bepaling van vermogen en resultaat dat uitgaat van historische kosten onder toepassing van Richtlijn voor de Jaarverslaggeving nummer Rjk C1. De activa en passiva worden opgenomen tegen nominale waarde tenzij anders vermeld.

Informatieverschaffing over continuïteit.

Het stichtingsvermogen van Stichting Allegoeds bedraagt per 31 december 2021 positief. Wij verwachten dat de kasstroom over de komende boekjaren zich positief zal ontwikkelen. De in de onderhavige jaarrekening gehanteerde grondslagen van waardering en resultaatbepaling zijn dan ook gebaseerd op de veronderstelling van continuïteit van de stichting. Er is onzekerheid over wat de uiteindelijke impact van het coronavirus zal zijn.

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden opgenomen voor de historische aanschaffingswaarden. De afschrijvingen op de materiële vaste activa worden berekend door middel van vaste percentages van de historische aanschaffingswaarden, op basis van de verwachte economische levensduur. Op terreinen wordt niet afgeschreven.

Op vaste activa in uitvoering wordt niet afgeschreven tot het moment van ingebruikname.

Investeringsubsidies zijn als negatieve post opgenomen binnen de materiële vaste activa. De afschrijvingstermijn is gerelateerd aan de afschrijving van de activa waar deze betrekking op hebben.

De stichting beoordeelt op iedere balansdatum of er aanwijzingen zijn dat een vast actief aan een bijzondere waardevermindering onderhevig kan zijn.

Financiële vaste activa

De aandelen en obligaties zijn gewaardeerd tegen de historische kostprijs of lagere marktwaarde per ultimo van het boekjaar.

Vorderingen

De vorderingen zijn gewaardeerd op nominale waarde, rekening houdend met noodzakelijk geachte voorzieningen voor oninbaarheid. De overlopende activa worden opgenomen tegen de nominale waarde.

Stichtingsvermogen

Het stichtingsvermogen is zodanig gepresenteerd dat daaruit blijkt welk gedeelte vrij besteedbaar is en welk gedeelte is vastgelegd. De bestemmingsreserve is het deel van het vermogen waar de stichting een concrete bestemming aan heeft gegeven. Indien aan een deel van het stichtingsvermogen een beperktere bestedingsmogelijkheid is gegeven, dan gezien de doelstelling van de organisatie zou zijn toegestaan, is dit deel verantwoord als bestemmingsfonds.

Onderhoudsvoorzieningen

Voorzieningen voor groot onderhoud worden gevormd voor de kosten van groot onderhoud, waarbij de dotaties aan de voorziening worden gevormd op basis van geschatte toekomstige uitgaven aan groot onderhoud aan de hand van een meerjaren groot onderhoudsplan.

Langlopende schulden

Betreft schulden met een resterende looptijd langer dan één jaar. Deze worden gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs.

Kortlopende schulden

Betreft schulden met een resterende looptijd korter dan één jaar. Deze worden gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs.

Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en de kosten en andere lasten over het jaar. De resultaten op transacties worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd; verliezen reeds zodra zij voorzienbaar zijn.

Baten uit nalatenschappen worden verantwoord in het jaar waarin de omvang betrouwbaar kan worden vastgesteld

2.4 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2021

ACTIVA

1. Materiële vaste activa

De specificatie is als volgt:

	<u>31-dec-21</u>	<u>31-dec-20</u>
	€	€
Bedrijfsgebouwen en terreinen	288.780	317.833
Verbouwingen	18.870	63.586
Installaties en inventarissen	68.670	66.167
	<u>376.320</u>	<u>447.586</u>

2. Financiële vaste activa

Effecten

	<u>2021</u>
	€
F. van Lanschot Bankiers N.V.	
Boekwaarde per 1 januari	8.506.063
Boekwaarde per 31 december	<u>10.442.862</u>

De aandelen en obligaties zijn gewaardeerd tegen de historische kostprijs of lagere marktwaarde per ultimo van het boekjaar. De marktwaarde van de effecten bedroeg per 31-12-2021 € 11.582.101

	<u>31-dec-21</u>	<u>31-dec-20</u>
	€	€
Spaarrekeningen en deposito's		
Totaal spaarrekeningen en deposito's	<u>327.040</u>	<u>85.577</u>

Vorderingen

	<u>31-dec-21</u>	<u>31-dec-20</u>
	€	€

3. Debiteuren

Debiteuren	<u>22.847</u>	<u>978</u>
------------	---------------	------------

Een voorziening voor oninbaarheid wordt niet noodzakelijk geacht.

4. Overige vorderingen en overlopende activa

Totaal vorderingen en overlopende activa	<u>348.573</u>	<u>233.333</u>
--	----------------	----------------

5. Liquide middelen

	<u>427.567</u>	<u>529.518</u>
--	----------------	----------------

2.4 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2021
PASSIVA

6. Stichtingsvermogen

<i>Het verloop is als volgt weer te geven:</i>	Saldo per 1-jan-2021	Mutatie boekjaar	Resultaat- bestemming	Saldo per 31-dec-2021
	€	€	€	€
Algemene reserves	9.096.603	0	-349.756	8.746.847
Bestemmingsreserves	0	2.700.000	0	2.700.000
Bestemmingsfondsen	25.751	-5.543	0	20.208
	<u>9.122.354</u>	<u>2.694.457</u>	<u>-349.756</u>	<u>11.467.055</u>

Algemene reserves

Stichting Allegoeds zet haar vermogen in voor het uitvoeren van haar doelstellingen en streeft naar een kostendekkende exploitatie. Het in stand houden van het vermogen is noodzakelijk om voldoende rendement te genereren teneinde de activiteiten ook op langere termijn te kunnen blijven uitvoeren.

Bestemmingsfondsen

<i>Het verloop is als volgt weer te geven:</i>	Saldo per 1-jan-2021	Ontvangsten	Uitgaven	Saldo per 31-dec-2021
	€	€	€	€
Suppletiefonds	25.751	734	6.277	20.208
Totaal voorzieningen	<u>25.751</u>	<u>734</u>	<u>6.277</u>	<u>20.208</u>

Wanneer een vakantie voor gasten financieel niet of moeilijk haalbaar is, kunnen zij een beroep doen op het Suppletiefonds van Allegoeds Vakanties. De korting bedraagt 25% van het vakantietarief.

7. Onderhoudsvoorzieningen

<i>Het verloop is als volgt weer te geven:</i>	Saldo per 1-jan-2021	Dotatie	Uitgevoerd onderhoud	Saldo per 31-dec-2021
	€	€	€	€
Totaal voorzieningen	<u>135.923</u>	<u>8.000</u>	<u>21.825</u>	<u>122.098</u>

8. Langlopende schulden

<i>De specificatie is als volgt:</i>	31-dec-21	31-dec-20
	€	€
Lening VPSB	<u>0</u>	<u>100.000</u>

9. Kortlopende schulden en overlopende passiva

<i>De specificatie is als volgt:</i>	31-dec-21	31-dec-20
	€	€
Totaal kortlopende schulden en overlopende passiva	<u>356.056</u>	<u>444.778</u>

2.5 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2021

BATEN

	Realisatie 2021 €	Begroting 2021 €	Realisatie 2020 €
10. Opbrengst activiteiten			
Sectie Allegoeds Groepshotel Het Bosgoed	<u>220.136</u>	<u>606.077</u>	<u>238.236</u>
11. Opbrengst deelnemersgelden			
Sectie Allegoeds Vakanties	<u>544.289</u>	<u>871.000</u>	<u>270.489</u>
12. Opbrengsten fondsen en donateurs			
	<u>6.197</u>	<u>37.000</u>	<u>71.020</u>
13. Overige opbrengsten			
<u>Thuiszorg</u>			
Opbrengst dienstverlening Thuiszorg	<u>30.926</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>30.926</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
<u>Beleggingen</u>			
	<u>23.449</u>	<u>24.000</u>	<u>16.836</u>
<u>Overheidssubsidies</u>			
	<u>647.666</u>	<u>PM</u>	<u>474.408</u>
De bedragen zijn gebaseerd op de aanvraag, conform eerdere aanvragen die ook zijn toegekend, maar de definitieve aanvragen moeten nog worden ingediend.			
Totaal overige opbrengsten	<u>702.041</u>	<u>24.000</u>	<u>491.244</u>

2.5 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2021

LASTEN

14. Personeelskosten

<i>De specificatie is als volgt:</i>	Realisatie 2021	Begroting 2021	Realisatie 2020
	€	€	€
Lonen en salarissen			
Bruto salarissen	<u>682.292</u>	<u>664.100</u>	<u>736.151</u>
Sociale lasten en pensioenlasten			
Sociale lasten	118.363	121.400	131.739
Pensioenpremies	<u>73.356</u>	<u>61.900</u>	<u>64.199</u>
	<u>191.719</u>	<u>183.300</u>	<u>195.938</u>
Overige personeelskosten			
	<u>169.528</u>	<u>182.600</u>	<u>52.536</u>
Totaal personeelskosten	<u>1.043.539</u>	<u>1.030.000</u>	<u>984.625</u>
Specificatie gemiddeld aantal personeelsleden (in FTE's) per segment:			
Allegoeds Vakanties	4,5		4,6
Groepshotel Het Bosgoed	<u>12,7</u>		<u>13,6</u>
Gemiddeld aantal personeelsleden op basis van FTE's	<u>17,2</u>		<u>18,2</u>

Stichting Allegoeds volgt de CAO Ziekenhuizen. De directeur-bestuurder is ingeschaald volgens de Beloningscode voor Bestuurders in de Zorg in schaal B. De inschaling is verder getoetst aan en in overeenstemming met het advies van de commissie Wijffels betreffende salarissen van directeurs van goede doelen organisaties

2.5 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2021

15. Afschrijvingen op materiële vaste activa

<i>De specificatie is als volgt:</i>	Realisatie 2021	Begroting 2021	Realisatie 2020
	€	€	€
	<u>89.461</u>	<u>95.000</u>	<u>95.376</u>

16. Huisvestingskosten

<u>292.550</u>	<u>332.577</u>	<u>200.415</u>
----------------	----------------	----------------

17. Algemene organisatiekosten

<u>198.109</u>	<u>155.500</u>	<u>142.274</u>
----------------	----------------	----------------

18. Specifieke organisatiekosten

<u>101.990</u>	<u>158.000</u>	<u>74.390</u>
----------------	----------------	---------------

19. Algemene verzorgingskosten

<u>105.186</u>	<u>182.000</u>	<u>70.546</u>
----------------	----------------	---------------

20. Rente- en bankkosten

<u>59.662</u>	<u>41.000</u>	<u>40.073</u>
---------------	---------------	---------------

21. Overige baten en lasten

<u>68.078</u>	<u>350.000</u>	<u>672.235</u>
---------------	----------------	----------------