



**Pablo Picassoplein 86
4382 KB Vlissingen**

Jaarrekening 2021

Inhoudsopgave

Pagina

1. Algemeen	3
2. Balans per 31 december 2021	5
3. Staat van Baten en Lasten boekjaar 2021	6
4. Toelichting op de balans per 31 december 2021	7
5. Toelichting op de Staat van Baten en Lasten boekjaar 2021	10

1. Algemeen

Grondslagen

De jaarrekening van de Stichting Odensehuis Walcheren is opgesteld volgens de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving

Subsidietoekenningen en subsidievaststellingen

Subsidie 2020

De subsidie 2020 is definitief vastgesteld door:

- Gemeente Middelburg middels brief/beschikking van 8 januari 2020 voor een bedrag van € 10.125.
- Gemeente Veere middels brief/beschikking van 16 december 2021 voor een bedrag van € 20.250.
- Gemeente Vlissingen middels brief/beschikking van 11 april 2022 voor een bedrag van € 37.125.

Subsidie 2021

De subsidie 2021 is toegekend door:

- Gemeente Middelburg op middels brief/beschikking van 21 december 2020 voor een bedrag van € 10.125.
- Gemeente Veere middels brief/beschikking van 15 december 2020 voor een bedrag van € 20.235.
- Gemeente Vlissingen middels brief/beschikking van 18 december 2020 bedrag van € 37.125.

Staat van Baten en Lasten 2021

Exploitatieresultaat 2021

Vóór boeking van de mutaties aan de bestemmingsreserves is het exploitatieresultaat over 2021 € 16.165 positief.

Het definitief exploitatieresultaat over 2021 is echter nihil als gevolg van de in de jaarrekening, conform afspraak met subsidiegevers, doorgevoerde dotaties aan de bestemmingsreserve inhuur vervanging beroepskracht (€ 8.738) en de bestemmingsreserve toekomstige huur (€ 7.427).

In de Staat van Baten en Lasten boekjaar 2021 (pagina 6) zijn boekingen aan de bestemmingsreserves verwerkt in de kolom mutaties.

Aanwending bestemmingsreserves (verwachting)

In 2022 zal de bestemmingsreserve inhuur vervanging beroepskracht naar verwachting geheel aangewend worden voor vervanging van de coördinator in verband met langdurige ziekte.

De aanwending van de bestemmingreserve toekomstige huur is afhankelijk van de nog te maken afspraken met WVO-zorg over de te betalen huur voor het gebruik maken van de ruimte gelegen aan het Pablo Picassoplein 86 te Vlissingen.

Het reservefonds digitale hulpmiddelen zal worden benut zodra het conclusies/aanbevelingen van het Europees project "Monument" ten aanzien van digitale hulpmiddelen voor mensen met dementie bekend zijn. Gelet op het feit dat het project enige uitloop kent is de verwachting dat de resultaten eerst medio 2023 bekend zullen zijn.

Overige informatie 2021

Kamer van Koophandel

De Stichting Odensehuis Walcheren staat ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder nummer 5223527.

ANBI-status

Het Odensehuis Walcheren is Algemeen nut beogende instelling (ANBI) en staat bij de belastingdienst sinds 1 januari 2019 ingeschreven onder RSIN 850355278

2. Balans per 31 december 2021

Activa	31-12-2021	31-12-2020	Passiva	31-12-2021	31-12-2020
	in €	in €		in €	in €
VASTE ACTIVA			EIGEN VERMOGEN		
Materiële vaste activa	0	0	Egalisatiereserve	6.719	6.719
VLOTTENDE ACTIVA			<i>Bestemmingsreserves</i>		
Vorraden	0	0	Reservefonds Korte film	-	7
Debiteuren	0	0	Reservefonds Belevenistafel	-	-
<i>Vorderingen</i>			Reservefonds Creatief project	-	13
- Overige vorderingen	3.503	81	Reservefonds Digitale hulpmiddelen	7.500	7.500
<i>Liquide middelen</i>			Reservefonds Inhuur vervanger beroepskracht	18.011	9.274
- Rabobank betaalrekeningen	57.992	46.189	Reservefonds toekomstige huur	14.309	6.881
- Rabobank spaarrekeningen	17.905	17.925			
- Kas	15	93	KORTLOPENDE SCHULDEN		
			Crediteuren	-	-
			Loonheffing en pensioen	1.942	1.871
			<i>Overige schulden</i>		
			- Te besteden subsidie provincie Zeeland	17.905	17.905
			- Te besteden bijdragen t.b.v. activiteiten	6.464	4.914
			- Te betalen verlofdagen	3.190	1.550
			- Te betalen kosten	3.375	7.654
Totaal debet	79.415	64.288	Totaal credit	79.415	64.288

3. Staat van Baten en Lasten boekjaar 2021

	<u>Exploitatie 2021</u>	<u>Mutaties</u>	<u>Exploitatie 2021 na mutatie</u>	<u>Begroting 2021</u>	<u>Exploitatie 2020</u>
Subsidie Gemeente Vlissingen	37.125		37.125	37.125	37.125
Subsidie Gemeente Veere	20.235		20.235	20.250	20.250
Subsidie Gemeente Middelburg	10.125		10.125	10.125	10.125
Eigen bijdrage deelnemers maaltijden en consumpties	737		737	4.800	562
Eigen bijdrage deelnemers activiteiten	2.175		2.175	1.200	1.423
Overige baten / giften	53		53	1.000	0
Baten voorgaande jaren	0		0	0	0
Totaal baten	70.450	0	70.450	74.500	69.485
Lonen en salarissen / inleen personeel	31.834	-8.738	40.572	44.650	36.110
Ontvangen ziekengeld	-4.072		-4.072	0	0
Sociale lasten en verzekeringen personeel	7.153		7.153	0	6.585
Pensioenlasten	2.658		2.658	0	2.235
Overige personeelskosten	-		-	2.500	0
Vrijwilligerskosten	2.382		2.382	3.000	708
Kosten maaltijden en consumpties deelnemers	1.668		1.668	4.800	760
Kosten activiteiten deelnemers	4.142		4.142	5.000	2.805
Huisvestingskosten	-	-7.427	7.427	0	8.373
Bestuurskosten	1.617		1.617	1.750	1.313
Accountantskosten	3.277		3.277	5.500	5.611
Kantoorkosten	1.092		1.092	2.500	1.088
Organisatie, activiteiten en PR	1.766		1.766	3.500	3.427
Overige kosten	471		471	1.000	175
Totaal lasten	53.988	-16.165	70.153	74.200	69.190
Bedrijfsresultaat	16.462	0	297	300	295
Financiële baten en lasten	-297	0	-297	-300	-295
Exploitatiesaldo 2021	16.165	-16.165	0	0	0

4. Toelichting op de Balans per 31 december 2021

Vlottende Activa

Overige vorderingen

Betreft gemaakte kosten voor het Interregproject Momentum (€ 19) en te ontvangen uitkering over november en december 2021 van de verzuimverzekering Interpolis a.g.v. ziekte personeel (€ 3.484).

Liquide middelen

Betreft het saldo per 31 december 2021 van enerzijds de bij de Rabobank aangehouden betaal- en spaarrekeningen en de kas van het OHW.

Eigen vermogen

Egalisatiereserve

Het saldo van € 6.719 is het toegestaan bedrag per 31 december 2021 volgens de subsidievoorwaarden van de subsidiegevers van het Odensehuis Walcheren. Maximaal is namelijk 10% van het toegekend subsidiebedrag plus de baten inzake de bijdragen van activiteiten, maaltijden en consumpties toegestaan.

In 2021 is de egalisatiereserve niet gemuteerd

Reservefondsen

Bestemmingsreserves (onttrekkingen)

In 2021 zijn de saldi (per saldo € 20) van de projecten belevenistafel en de bedrijfsfilm vrijgevallen. De vrijval is verantwoord onder overige baten.

Bestemmingsreserves (dotaties)

Betreft de dotaties ad. € 16.164 aan de reservefondsen inhuur vervanger beroepskracht (€ 8.738) en toekomstige huur (€ 7.427).

De dotaties aan de bestemmingsreserves in 2021 zijn naar rato bepaald, te weten:

- Reservefonds in huur vervanger beroepskracht: $20.000/37.000 * € 16.164 = € 8.738$
- Reservefonds toekomstige huur: $17.000/37.000 * € 16.164 = € 7.427$

Het verloop van de reserves kan als volgt worden weergegeven:

Omschrijving	Saldo in € per 01-01/2021	Correcties n.a.v. vast- stelling sub- sidies 2020 in €	Saldo in € per 31-12-2021	Onttrekkingen in 2021 in €	Toevoegingen in 2021 in €	Saldo in € per 31-12-2021
Egalisatie reserve	6.719	-	6.719	-	-	6.719
Reserve fonds korte film	7	-	7	7	-	-
Reserve fonds Belevenistafel	-	-	-	-	-	-
Reserve fonds Creatief project	13	-	13	13	-	-
Reserve fonds digitale hulpmiddelen	7.500	-	7.500	-	-	7.500
Reserve fonds inhuur vervanger beroepskracht	9.274	-	9.274	-	8.737	18.011
Reservefonds toekomstige huur	6.881	-	6.881	-	7.427	14.308
Totaal	30.394	-	30.394	20	16.164	46.538

Kortlopende schulden

Loonheffing en pensioenen

Betreft de aangifte loonheffing belastingdienst over december 2021

Te besteden subsidie provincie Zeeland

Betreft een voorschot van 70% van de door de provincie toegekende subsidie inzake het Europees Interregproject " Monument".

Te besteden bijdragen derden ten behoeve van activiteiten

Betreft de in 2019 (€ 2.150), 2020 (€ 2.764) en 2021 (€ 1.550) ontvangen giften, donaties en legaten van derden.

Te betalen verlofdagen

Betreft de verplichting inzake het saldo verlofdagen per 31 december 2021 van de beroepskracht

Te betalen kosten

De te betalen kosten zijn als volgt te specificeren:

Omschrijving	Bedrag in €
Accountantskosten	1.638
Theaterproject	1.550
Bewegingsles	78
Hosting website november/december 2021	51
Bezoek Alpaca	35
Bankkosten december 2021	23
Totaal per 31 december 2021	3.375

5. Toelichting op de Staat van Baten en Lasten over het boekjaar 2021

Baten

Subsidies

Betreft de door de gemeente Middelburg, Veere en Vlissingen toegekende subsidies voor 2021. Definitieve vaststelling van de subsidiebedragen door subsidiegevers vindt plaats aan de hand van de jaarrekening 2021.

Eigen bijdrage deelnemers maaltijden en consumpties

Betreft de eigen bijdrage van bezoekers voor de maaltijden en consumpties.

Eigen bijdrage deelnemers activiteiten

Bezoekers/deelnemers betalen per maand een eigen bijdrage van € 10,00 p.p. voor deelname aan de activiteiten. Door de tijdelijke sluitingen van het Odensehuis in 2021 als gevolg van door de overheid genomen maatregelen om het Covid-19 virus te beheersen zijn de bijdragen substantieel lager.

Overige baten en giften

In 2021 zijn giften ontvangen voor een bedrag van € 1.550. Deze baten zijn geormerkt en verantwoord onder " *te besteden bijdragen ten behoeve van activiteiten*". De post overige baten bestaat uit een vrijval van reservefondsen (€ 20) en de afboeking van dubbel opgenomen lasten per ultimo 2020 (€ 33).

Lasten

Lonen en salarissen/inleen personeel

Betreft de salariskosten (€ 31.835) van de beroepskracht (0,67 fte). Tevens is onder lonen en salarissen de dotatie inzake inhuur vervanger beroepskracht ter grootte van € 8.737 opgenomen. In 2021 is geen personeel ingeleend.

Uitkering ziekengeld

Betreft het van de verzuimverzekering ontvangen bedrag over november en december in verband met ziekte beroepskracht, rekening houdend met een wachttijd van 30 werkdagen.

Sociale lasten en verzekeringen

Dit betreft werkgeversdeel sociale lasten voor de beroepskracht (€ 4.864), de kosten voor de verzekering voor de vervanging wegens ziekte van de beroepskracht (€ 1.902) en de incidentele kosten voor een arbodienst (€ 387).

Pensioenlasten

Dit betreft het werkgeversdeel pensioenkosten van pensioenfonds Zorg en Welzijn voor de beroepskracht.

Vrijwilligerskosten

Betreft de kosten voor werving van vrijwilligers (€ 196), de kosten van bijscholingen/trainingen (€ 1452), het blijken van waardering (per jaareinde, € 605) en diverse kosten vrijwilligers (€ 129).

Kosten maaltijden en consumpties deelnemers

Betreft de kosten van de maaltijden/consumpties in het Odensehuis en bezorgde maaltijden (tijdens noodgedwongen sluiting als gevolg van Coronamaatregelen) bij de deelnemers

Kosten activiteiten deelnemers

Betreft de kosten van de georganiseerde binnen- en buitenactiviteiten (inclusief vervoerskosten) in 2021 voor de deelnemers.

Huisvestingskosten

Betreft de dotatie 2021 (€ 7.427) aan het reservefonds toekomstige huur begrepen.

Bestuurskosten

Hieronder begrepen de kosten van de WA-verzekering, aansprakelijkheidsverzekering (€ 869), attenties bestuursleden in verband met functieverandering respectievelijk beëindiging bestuurslidmaatschap (€ 291)en de contributie van het Landelijk Platform Odensehuizen (LPO, € 450).

Accountantskosten

Betreft de kosten voor het verwerken van de administratie en het voeren van de loonadministratie.

Kantoorkosten

Dit betreft de kosten voor telefoonabonnement, kosten van de postbus, porti en kantoorartikelen.

Organisatie, activiteiten en PR

Hieronder begrepen o.a. de kosten voor de internetaansluiting, onderhoud website OHW en de kosten van PR-activiteiten (o.a. verbetering website).

Overige kosten

Hieronder begrepen de kosten van de inventarisverzekering, het digitale abonnement op de PZC en diverse niet nader te specificeren kleine algemene uitgaven.

Financiële baten en lasten

Dit betreft de kosten (inclusief kosten betalingsverkeer) voor het aanhouden van de bankrekeningen bij de Rabobank.