

**Jaarrekening over 2020**  
**Stichting VRIENDEN VAN HET SCHOUTENHUIS**  
**te Alphen aan den Rijn**  
**Inschrijfnummer Handelsregister 28116908**

**BALANS PER 31 DECEMBER 2020**

|   | 31-dec-20      | 31-dec-19      |
|---|----------------|----------------|
|   | €              | €              |
| <b>ACTIVA</b>                                 |                |                |
| <b>Vaste activa</b>                           |                |                |
| <b>Materiële vaste activa (1)</b>             |                |                |
| Afbouw  | 0              | 0              |
| Inventaris                                    | 359            | 658            |
|   | 359            | 658            |
| <b>Vlottende activa</b>                       |                |                |
| <b>Voorraden (2)</b>                          |                |                |
|   | 1.500          | 1.500          |
| <b>Vorderingen (3)</b>                        |                |                |
| Belastingen en premies sociale verzekeringen  | 0              | 197            |
| Overige vorderingen en overlopende activa     | 887            | 12.263         |
|   | 257.118        | 267.206        |
| <b>Liquide middelen (4)</b>                   | 259.505        | 281.166        |
|   | <u>259.864</u> | <u>281.824</u> |
| <b>PASSIVA</b>                                |                |                |
| <b>Eigen vermogen (5)</b>                     |                |                |
| Stichtingskapitaal                            | 102.440        | 105.747        |
| <b>Continuïteitsreserve (6)</b>               |                |                |
|   | 56.021         | 55.302         |
| <b>Bestemmingsreserve arbeidsplaatsen (7)</b> |                |                |
|   | 87.203         | 86.084         |
| <b>Kortlopende schulden (8)</b>               |                |                |
| Schulden aan leveranciers en handelskredieten | 0              | 15.969         |
| Overige schulden en overlopende passiva       | 14.200         | 18.722         |
|   | 14.200         | 34.691         |
|   | <u>259.864</u> | <u>281.824</u> |

**Jaarrekening over 2020**  
**Stichting VRIENDEN VAN HET SCHOUTENHUIS**  
**te Alphen aan den Rijn**  
**STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2020**

|   | 2020           | Begroting     | 2020           | 2019           |
|---|----------------|---------------|----------------|----------------|
|   | €              |               | €              | €              |
| <b>Baten</b>  |                |               |                |                |
| Netto-omzet   | 53.932         |               | 124.600        | 118.636        |
| Inkoopkosten  | 19.523         |               | 44.850         | 41.956         |
| <b>Bruto-omzetresultaat (9)</b>   | <u>34.409</u>  |               | <u>79.750</u>  | <u>76.680</u>  |
| <b>Lasten</b>   |                |               |                |                |
| Personeelskosten (10)   | 75.931         | 105.000       |                | 102.075        |
| Afschrijvingen (11)   | 299            | 22.000        |                | 4.072          |
| Huisvestingskosten (12)   | 18.688         | 23.250        |                | 21.394         |
| Productiekosten (13)  | 8.080          | 12.700        |                | 14.162         |
| Overige vaste bedrijfslasten (14)   | <u>8.820</u>   | <u>11.000</u> |                | <u>17.249</u>  |
|   | <u>111.818</u> |               | <u>173.950</u> | <u>158.952</u> |
| <b>Exploitatieresultaat</b>   | <u>-77.409</u> |               | <u>-94.200</u> | <u>-82.272</u> |
| Rente- en soortgelijke lasten (15)  | -140           |               | 0              | -159           |
| Bijdragen en donaties (16)  | <u>76.080</u>  |               | <u>94.400</u>  | <u>102.488</u> |
| <b>Batig saldo</b>  | <u>-1.469</u>  |               | <u>200</u>     | <u>20.057</u>  |
| Toevoeging aan de continuïteitsreserve                                    | 719            |               |                | 1.401          |
| Toevoeging aan de bestemmingsreserve instandhouding dagbesteding cliënten | 1.119          |               |                | 2.182          |
| Onttrekking aan het stichtingsvermogen restyling lunchroom                | 0              |               |                | -2.405         |
| Toevoeging/onttrekking aan het stichtingsvermogen                         | <u>-3.307</u>  |               |                | <u>18.879</u>  |
|   | <u>-1.469</u>  |               |                | <u>20.057</u>  |

**Jaarrekening over 2020**  
**Stichting VRIENDEN VAN HET SCHOUTENHUIS**  
**te Alphen aan den Rijn**

**GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAAT BEPALING**

**Activiteiten**

De activiteiten van Stichting Vrienden van het Schoutenhuis, statutair en feitelijk gevestigd te Alphen aan den Rijn, Julianastraat, bestaan voornamelijk uit het verrichten van activiteiten waardoor het "Schoutenhuis" aan de Julianastraat te Alphen aan den Rijn als cultureel erfgoed duurzaam voor de toekomst kan worden behouden.

**ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE JAARREKENING ALGEMEEN**

De jaarrekening is opgemaakt op basis van historische kostprijs. De waardering van activa en passiva geschiedt, voor zover niet anders is vermeld, tegen nominale waarde.

Baten worden toegerekend aan de periode waarin ze zijn gerealiseerd. Lasten worden verantwoord in het jaar waarin ze voorzienbaar zijn.

De rapporteringsvaluta van de jaarrekening van de onderneming is euro (€).

**GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA**

**Materiële vaste activa**

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgings- of vervaardigingsprijs, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur, tenzij fiscaal een wettelijk minimum levensduur wordt voorgeschreven en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs, rekening houdend met een eventuele residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming. Investerings in materiële vaste activa waarvoor een financiële bijdrage van derden is ontvangen worden afgeschreven in het jaar van investering.

**Voorraden**

De voorraden grond- en hulpstoffen, alsmede de handelsvoorraden, worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs op basis van de "First-in, First-out" methode (FIFO), dan wel lagere marktwaarde voor zover nodig onder aftrek van een voorziening voor incourantheid.

**Vorderingen en overlopende activa**

Vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, welke gelijk is aan de nominale waarde, voor zover nodig onder aftrek van een voorziening voor incourantheid.

**Schulden**

Kortlopende schulden worden bij eerste waardering opgenomen tegen reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, welke gelijk staat aan de nominale waarde. Overlopende passiva worden tegen nominale waarde gewaardeerd.

**Jaarrekening over 2020**  
**Stichting VRIENDEN VAN HET SCHOUTENHUIS**  
**te Alphen aan den Rijn**  
**GRONDSLAGEN VOOR RESULTAAT BEPALING**

**Resultaatbepaling**

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de netto-omzet en de kosten en andere lasten van het verslagjaar, met in acht neming van de hiervoor vermelde waarderingsgrondslagen. Baten zijn verantwoord in het jaar waarin de goederen zijn geleverd c.q. de diensten zijn verricht. Lasten welke hun oorsprong vinden in het boekjaar zijn in aanmerking genomen zodra deze voorzienbaar zijn.

De baten en lasten worden toegerekend aan de periode waarop zij betrekking hebben.

**Baten**

De netto-omzet betreft de opbrengst van de in het verslagjaar aan derden geleverde goederen en diensten na aftrek van kortingen en omzetbelasting.

**Inkoopkosten**

Onder de kostprijs van de omzet wordt verstaan de directe aan de geleverde goederen en diensten toe te rekenen kosten. Hieronder is voorts begrepen een mutatie in de afwaardering wegens incurantheid van de voorraden.

**Afschrijvingen**

De afschrijvingen op de materiële vaste activa zijn berekend door middel van een vast percentage van de aanschaffingswaarde, op basis van de verwachte economische levensduur, tenzij fiscaal een wettelijk minimum levensduur wordt voorgeschreven. Boekwinsten en -verliezen bij verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen, boekwinsten echter alleen voor zover de boekwinsten niet in mindering zijn gebracht op vervangende investeringen.

**Belastingen**

De stichting is vrijgesteld van de belastingplicht voor de vennootschapsbelasting

**Bijzondere baten en lasten**

Onder bijzondere baten en lasten worden verstaan baten en lasten die voortvloeien uit handelingen en gebeurtenissen die duidelijk te onderscheiden zijn van de activiteiten van de gewone bedrijfsuitoefening en derhalve een zeer incidenteel karakter hebben.

**Jaarrekening over 2020**  
**Stichting VRIENDEN VAN HET SCHOUTENHUIS**  
**te Alphen aan den Rijn**  
**TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2020**

**1. Materiële vaste activa**

|  | Afbouw   | Inventaris  | Totaal      |
|--|----------|-------------|-------------|
| <i>Boekwaarde per 1 januari 2020</i>               |          |             |             |
| Aanschaffingswaarde                                | 98.285   | 131.871     | 230.156     |
| Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen | -98.285  | -131.213    | -229.498    |
|  | <u>0</u> | <u>658</u>  | <u>658</u>  |
| <i>Mutaties</i>                                    |          |             |             |
| Investeringen                                      |          |             | 0           |
| Afschrijvingen                                     | 0        | -299        | -299        |
|  | <u>0</u> | <u>-299</u> | <u>-299</u> |
| <i>Boekwaarde per 31 december 2020</i>             |          |             |             |
| Aanschaffingswaarde                                | 98.285   | 131.871     | 230.156     |
| Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen | -98.285  | -131.512    | -229.797    |
|  | <u>0</u> | <u>359</u>  | <u>359</u>  |

*Afschrijvingspercentage*

|            |           |
|------------|-----------|
|            | %         |
| Afbouw     | 10        |
| Inventaris | 10-20-100 |

|                       | 31-12-20     | 31-12-19     |
|-----------------------|--------------|--------------|
|                       | €            | €            |
| <b>2. Voorraden</b>   |              |              |
| Grond- en hulpstoffen | <u>1.500</u> | <u>1.500</u> |

**3. Vorderingen**

**Belastingen en premies sociale verzekeringen**

|                |          |            |
|----------------|----------|------------|
| Omzetbelasting | <u>0</u> | <u>197</u> |
|----------------|----------|------------|

**Overige vorderingen en overlopende activa**

|                           |            |               |
|---------------------------|------------|---------------|
| <b>Overlopende activa</b> | <u>887</u> | <u>12.263</u> |
|---------------------------|------------|---------------|

|   |            |               |
|---|------------|---------------|
| Overlopende activa                            |            |               |
| <i>Crediteuren</i>                            | 784        | 0             |
| <i>Nog te ontvangen bijdragen en donaties</i> | 0          | 12.250        |
| <i>Bankrente</i>                              | 13         | 13            |
| <i>Voortuitbetaalde bedragen</i>              | <u>90</u>  | <u>13</u>     |
|   | <u>887</u> | <u>12.263</u> |

**4. Liquide middelen**

|                           |                |                |
|---------------------------|----------------|----------------|
| ING Bank, rekeningcourant | 61.739         | 71.827         |
| ING Bank, spaarrekening   | 195.079        | 195.079        |
| Kas                       | 300            | 300            |
|                           | <u>257.118</u> | <u>267.206</u> |

**5. Eigen vermogen**

|                                   | 2020           | 2019           |
|-----------------------------------|----------------|----------------|
|                                   | €              | €              |
| <b>Stichtingsvermogen</b>         |                |                |
| Stand per 1 januari               | 105.747        | 89.273         |
| Onttrekking restyling lunchroom   | 0              | -2.405         |
| Toevoeging aan bestemmingsreserve | <u>0</u>       | <u>0</u>       |
|                                   | <u>105.747</u> | <u>86.868</u>  |
| Resultaat van het boekjaar        | -3.307         | 18.879         |
| Stand per 31 december             | <u>102.440</u> | <u>105.747</u> |

Het stichtingsvermogen wordt in stand gehouden om de solvabiliteit van de stichting te waarborgen. Doelstelling is het stichtingsvermogen te handhaven op 40% van het balanstotaal van het boekjaar.

**Jaarrekening over 2020**  
**Stichting VRIENDEN VAN HET SCHOUTENHUIS**  
**te Alphen aan den Rijn**

**6. Continuïteitsreserve**

|   |               |               |
|---|---------------|---------------|
| Stand per 1 januari                                       | 55.302        | 53.901        |
| Toevoeging uit verdeling baten en lasten van het boekjaar | <u>719</u>    | <u>1.401</u>  |
| Stand per 31 december                                     | <u>56.021</u> | <u>55.302</u> |

De continuïteitsreserve is gevormd om de continuïteit van de stichting voor de periode van maximaal 1 jaar te kunnen waarborgen indien de inkomsten uit fondsenwerving zouden vervallen. De reserve wordt opgebouwd door toevoeging uit de verdeling van baten en lasten. De reserve wordt jaarlijks geïndexeerd met de prijsindex CPI (2020: 1,3%). Het doelbedrag van de reserve bedraagt € 56.021.

**7. Bestemmingsreserve bestemmingsreserve instandhouding dagbesteding cliënten**

|   |               |               |
|---|---------------|---------------|
| Stand per 1 januari                                       | 86.084        | 83.902        |
| Toevoeging uit verdeling baten en lasten van het boekjaar | <u>1.119</u>  | <u>2.182</u>  |
| Stand per 31 december                                     | <u>87.203</u> | <u>86.084</u> |

De bestemmingsreserve is gevormd om de dagbesteding van 11 cliënten te kunnen waarborgen. De reserve wordt opgebouwd door toevoeging uit de verdeling van baten en lasten. De reserve wordt jaarlijks geïndexeerd met de prijsindex CPI (2019: 1.3%). Het doelbedrag van de reserve bedraagt € 87.203. Uitgaven uit de bestemmingsreserve kunnen van materiële en immateriële aard zijn.

|                 |                 |
|-----------------|-----------------|
| <u>31-12-20</u> | <u>31-12-19</u> |
| €               | €               |

**8. Kortlopende schulden**

**Schulden aan leveranciers en handelskredieten**

|             |          |               |
|-------------|----------|---------------|
| Crediteuren | <u>0</u> | <u>15.969</u> |
|-------------|----------|---------------|

**Overige schulden en overlopende passiva**

|                            |               |               |
|----------------------------|---------------|---------------|
| <b>Overlopende passiva</b> | <u>14.200</u> | <u>18.722</u> |
|----------------------------|---------------|---------------|

|                         |               |               |
|-------------------------|---------------|---------------|
| Overlopende passiva     |               |               |
| <i>Omzetbelasting</i>   | 1.709         | 0             |
| <i>Bonnen in omloop</i> | 8.581         | 10.075        |
| <i>Overigen</i>         | <u>3.910</u>  | <u>8.647</u>  |
|                         | <u>14.200</u> | <u>18.722</u> |

**Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen**

**Meerjarige verplichtingen**

*Huurverplichtingen onroerende zaken*

Door de stichting zijn meerjarige financiële verplichtingen aangegaan voor de huur van bedrijfsruimte (€12 per jaar).

**Jaarrekening over 2020**  
**Stichting VRIENDEN VAN HET SCHOUTENHUIS**  
**te Alphen aan den Rijn**

**TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2020**

|   | 2020   | Begroting<br>2020 | 2019    |
|---|--------|-------------------|---------|
|   | €      | €                 | €       |
| <b>Baten</b>                                      |        |                   |         |
| Omzet lunchroom                                   | 53.932 | 124.600           | 118.636 |
| <b>Inkoopkosten</b>                               |        |                   |         |
| Inkoopwaarde van de omzet                         | 19.523 | 44.850            | 41.956  |
| <b>9. Bruto-omzetresultaat</b>                    |        |                   |         |
| In procenten van de omzet                         | 64     | 64                | 65      |
| <b>10. Personeelskosten</b>                       |        |                   |         |
| <b>Overige personeelskosten</b>                   |        |                   |         |
| Doorbelaste personeelskosten                      | 75.931 | 105.000           | 102.075 |
| <b>11. Afschrijvingen</b>                         |        |                   |         |
| Materiële vaste activa                            | 299    | 22.000            | 4.072   |
| <b>Afschrijvingen materiële vaste activa</b>      |        |                   |         |
| Afbouw  | 0      | 0                 | 0       |
| Inventaris  | 299    | 22.000            | 4.072   |
|   | 299    | 22.000            | 4.072   |
| <b>12. Huisvestingskosten</b>                     |        |                   |         |
| Huur lunchroom                                    | 10.626 | 14.500            | 13.941  |
| Energie en water                                  | 3.915  | 4.750             | 2.932   |
| Schoonmaak  | 1.395  | 2.000             | 2.626   |
| Overige huisvesting                               | 2.752  | 2.000             | 1.895   |
|   | 18.688 | 23.250            | 21.394  |
| <b>13. Productiekosten</b>                        |        |                   |         |
| Onderhoud automaten en inventaris                 | 2.563  | 6.000             | 7.246   |
| Klein keukenmateriaal                             | 0      | 500               | 2.298   |
| Wasserijkosten                                    | 0      | 800               | 1.528   |
| Disposables                                       | 0      | 2.400             | 2.534   |
| Emballage   | 80     | 0                 | 0       |
| Overige   | 5.437  | 3.000             | 556     |
|   | 8.080  | 12.700            | 14.162  |
| <b>14. Overige bedrijfslasten</b>                 |        |                   |         |
| Verzekeringen                                     | 2.301  | 2.750             | 3.077   |
| Administratiemiddelen                             | 0      | 500               | 491     |
| Reclame- en representatie, promotie, communicatie | 3.317  | 2.000             | 4.552   |
| Huur kassa en materialen                          | 0      | 2.200             | 2.200   |
| Stortingskosten                                   | 595    | 1.050             | 1.277   |
| Restyling lunchroom                               | 0      | 0                 | 2.405   |
| Overige algemene kosten                           | 2.607  | 2.500             | 3.247   |
|   | 8.820  | 11.000            | 17.249  |
| <b>15. Financiële baten en lasten</b>             |        |                   |         |
| Rentelasten en soortgelijke kosten                | 140    | 0                 | 159     |
| <b>16. Bijdragen en donaties</b>                  |        |                   |         |
| Bijdragen en donaties                             | 53.759 | 74.000            | 83.450  |
| Exploitatiebijdrage Woonforte                     | 30.000 | 30.000            | 30.000  |
|   | 83.759 | 104.000           | 113.450 |
| <b>Direkte kosten</b>                             |        |                   |         |
| Kosten fondsenwerving                             | 7.679  | 9.600             | 10.962  |
|   | 76.080 | 94.400            | 102.488 |

**Jaarrekening over 2020**  
**Stichting VRIENDEN VAN HET SCHOUTENHUIS**  
**te Alphen aan den Rijn**  
**Ondertekening bestuurders**

Alphen aan den Rijn, ..... 2021

G.W. van Ooi

---

G. Van 't Veer

---

F.A. van Leeuwen

---

E. Vis

---

M.E. Veldman-Gaastera

---

W. Slinger-Hofman

---