

Stichting Solidair Groningen en Drenthe
gevestigd te Assen

Rapport inzake de
Jaarrekening 2020

Inhoud

	Pagina
1. Accountantsrapport	
1.1 Samenstellingsverklaring van de accountant	2
2. Bestuursverslag	3
3. Jaarrekening	
3.1 Balans per 31 december 2020	5
3.2 Staat van baten en lasten over 2020	7
3.3 Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	8
3.4 Toelichting op de balans	10
3.5 Toelichting op de staat van baten en lasten	17

Stichting Solidair Groningen en Drenthe
Industrieweg 22c
96403 AA Assen

Geacht bestuur

1.1 Samenstellingsverklaring van de accountant

De jaarrekening van Stichting Solidair Groningen en Drenthe te Assen is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2020 en de staat van baten en lasten over 2020 met de daarbij horende toelichting. In deze toelichting is onder andere een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving opgenomen.

Deze samenstellingsopdracht is door ons uitgevoerd volgens Nederlands recht, waaronder de voor accountants geldende Standaard 4410, 'Samenstellingsopdrachten'. Op grond van deze standaard wordt van ons verwacht dat wij u ondersteunen bij het opstellen en presenteren van de jaarrekening. Wij hebben daarbij onze deskundigheid op het gebied van administratieve verwerking en financiële verslaggeving toegepast.

Bij een samenstellingsopdracht bent u er verantwoordelijk voor dat de informatie klopt en dat u ons alle relevante informatie aanlevert. Wij hebben onze werkzaamheden, in overeenstemming met de daarvoor geldende regelgeving, dan ook uitgevoerd vanuit de veronderstelling dat u aan deze verantwoordelijkheid heeft voldaan. Als slotstuk van onze werkzaamheden zijn wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van Stichting Solidair Groningen en Drenthe.

Bij het uitvoeren van deze opdracht hebben wij ons gehouden aan de voor ons geldende relevante ethische voorschriften in de Verordening Gedrags- en Beroepsregels Accountants (VGBA). U en andere gebruikers van deze jaarrekening mogen er dan ook van uitgaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij vertrouwelijk omgaan met de door u verstrekte gegevens.

Emmen, 22 juli 2021

HD Accountants B.V.

A handwritten signature in blue ink, consisting of a large, stylized loop followed by a horizontal line.

J.H. Keuter
Registeraccountant

2. Bestuursverslag

Algemene informatie

Stichting Solidair Groningen en Drenthe is opgericht op 19 mei 1957 en is statutair gevestigd te Assen. De stichting staat onder nummer 41017650 ingeschreven bij de kamer van koophandel.

De doelstelling

Solidair ziet vanuit haar katholieke identiteit een sociale en rechtvaardige samenleving, waarin mensen vanuit hun verbondenheid met elkaar gewaardeerd worden, tot ontplooiing komen en verantwoordelijkheid nemen.

Het beleid dat de doelstelling nastreeft

Ontwikkelen van projecten en trainingen die zijn gericht op bewustwording, activering en perspectief in de lokale samenleving en in persoonlijke levens. Dit met behulp van vrijwilligers en professionals of middels het samenwerken met andere instellingen.

Dankzij de subsidies (donaties en bijdragen van fondsen) kunnen de taken van de stichting worden gerealiseerd en niet te vergeten de inzet van de vele vrijwilligers.

Financiële informatie

In de jaarrekening zijn opgenomen het exploitatieoverzicht over 2020, de balans per 31 december 2020, de begroting 2020 alsmede het exploitatieoverzicht over 2019 en de balans per 31 december 2019. Evenals de toelichtingen hierop.

Het exploitatieoverzicht sluit met een positief saldo van € 9.032,-

Het eigen vermogen per 31 december 2020 bedraagt € 109.766,- en bestaat uit:

- Vrije reserve ad € 44.225,-
- Bestemmingsreserves ad € 65.541,-

De vrije reserve wordt beschouwd als weerstandsvermogen.

De bestemmingsreserves zijn gevormd voor toekomstige uitgaven aan projecten, het personeel, ICT en deskundigheidsbevordering.

Bestuurder- , commissaris- en vertegenwoordigernamen

Het bestuur bestaat uit de volgende personen:

- Dhr. H.R. Delissen (voorzitter)
- Mevr. M.G. Scholte Aalbes - Schomaker (penningmeester)
- Dhr. S.J.M. Bakker (Secretaris)
- Dhr. B. Schulte

3. Jaarrekening

3.1 Balans per 31 december 2020

Activa

		31-12-2020		31-12-2019	
		€	€	€	€
Vlottende activa					
<i>Vorderingen</i>					
Overige vorderingen	1	53.323		27.712	
Overlopende activa	2	6.535		3.461	
			59.858		31.173
<i>Liquide middelen</i>					
	3		191.783		207.273
			251.641		238.446

Passiva

		31-12-2020		31-12-2019	
		€	€	€	€
Stichtingsvermogen	4				
Projectreserves	5	9.527		9.527	
Overige bestemmingsreserves	6	56.014		56.014	
Overige reserve	7	44.225		35.193	
			109.766		100.734
Voorzieningen					
Overige voorzieningen	8		3.834		2.770
Kortlopende schulden					
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	9	18.651		14.369	
Schulden ter zake van belastingen en premies sociale verzekeringen	10	10.342		8.867	
Overige schulden en overlopende passiva	11	109.048		111.706	
			138.041		134.942
			251.641		238.446

3.2 Staat van baten en lasten over 2020

		2020	Begroting 2020	2019
		€	€	€
Baten				
Projectopbrengsten	12	425.246	620.398	354.118
Overige bijdragen	13	-	27.083	5.830
		<u>425.246</u>	<u>647.481</u>	<u>359.948</u>
Lasten				
Projectkosten	14	210.486	428.113	141.094
Salariskosten	15	138.219	126.702	126.606
Overige bedrijfskosten	16	67.188	31.950	48.826
Totaal van som der kosten		<u>415.893</u>	<u>586.765</u>	<u>316.526</u>
Totaal van bedrijfsresultaat		9.353	60.716	43.422
Andere rentebaten en soortgelijke opbrengsten	17	5	-	-
Rentelasten en soortgelijke kosten	18	-326	-200	-324
Financiële baten en lasten		<u>-321</u>	<u>-200</u>	<u>-324</u>
Totaal van resultaat		9.032	60.516	43.098
Mutaties bestemmingsreserves	19	-	-24.538	-34.373
Totaal van netto resultaat		<u>9.032</u>	<u>35.978</u>	<u>8.725</u>

3.3 Grondslagen van waardering en resultaatbepaling

Informatie over de rechtspersoon

Vestigingsadres en inschrijfnummer handelsregister

Stichting Solidair Groningen en Drenthe is feitelijk en statutair gevestigd op Industrieweg 22c, 96403 AA te Assen en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 41017650.

Algemene grondslagen voor verslaggeving

De standaarden op basis waarvan de jaarrekening is opgesteld

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving.

Schattingen

Bij toepassing van de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening vormt de leiding van de stichting zich verschillende oordelen en schattingen die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen. Indien het voor het geven van het vereiste inzicht noodzakelijk is, is de aard van deze oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de desbetreffende jaarrekeningposten.

Grondslagen

Vorderingen

De overige vorderingen worden opgenomen tegen de nominale waarde. Noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid worden in mindering gebracht. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

Liquide middelen

De liquide middelen zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde. Indien middelen niet ter vrije beschikking staan, dan wordt hiermee bij de waardering rekening gehouden.

Vlottende activa

De overlopende activa worden opgenomen tegen de nominale waarde.

Voorzieningen

De overige voorzieningen worden gevormd tegen concrete of specifieke risico's en verplichtingen die op de balansdatum bestaan en waarvan de omvang onzeker is doch redelijkerwijs in te schatten.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

De bepaling van het resultaat

Opbrengsten

Onder netto-omzet wordt verstaan de opbrengst van de in het verslagjaar verleende diensten onder aftrek van kortingen.

Opbrengsten van diensten worden opgenomen naar rato van de mate waarin de diensten zijn verricht, gebaseerd op de tot balansdatum in het kader van de dienstverlening gemaakte kosten in verhouding tot de geschatte kosten van de totaal te verrichten dienstverlening. De kostprijs van deze diensten wordt aan dezelfde periode toegerekend.

Alle ontvangen subsidies en fondsen zijn opgenomen conform de beschikkingen, toekenningsbrieven en andere voorwaarden.

Projecten

Voor projecten met een korte doorlooptijd worden de kosten en bijbehorende opbrengsten verantwoord in het jaar van afronden van het project. Voor langlopende projecten, waarbinnen meerdere deelprojecten zijn te onderscheiden, vindt toerekening van de kosten en opbrengsten plaats naar rato van afronding van deelprojecten.

Lonen

De aan het personeel verschuldigde beloningen worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de staat van baten en lasten.

Overige bedrijfskosten

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

3.4 Toelichting op de balans

Vlottende activa

	31-12-2020 €	31-12-2019 €
1 Overige vorderingen		
Overige vorderingen	53.323	27.712
	<u>53.323</u>	<u>27.712</u>
Overige vorderingen		
Te ontvangen projectgelden	49.843	27.712
UWV	3.405	-
Overige vorderingen	75	-
	<u>53.323</u>	<u>27.712</u>
	<u>53.323</u>	<u>27.712</u>
Te ontvangen projectgelden		
Geestelijke verzorging	45.841	12.459
Talent en toekomst	-	11.653
IKTM Westerkwartier (incl. losse trainingen)	50	3.600
M4M	3.952	-
Totaal	<u>49.843</u>	<u>27.712</u>
	<u>49.843</u>	<u>27.712</u>
2 Overlopende activa		
Vooruitbetaald / gefactureerd	6.535	3.461
	<u>6.535</u>	<u>3.461</u>
Vooruitbetaald/gefactureerd		
Arbodienst	533	258
Abonnementen	409	49
Verzekeringen	2.276	1.406
Huur	374	374
MRB	189	-
Administratie	918	1.374
Pensioenfonds	1.836	-
Totaal	<u>6.535</u>	<u>3.461</u>
	<u>6.535</u>	<u>3.461</u>

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
3 Liquide middelen		
Rabobank rekening courant 3684.54.010	99.885	100.040
Rabobank rendementrekening 3177.809.925	60.617	54.112
ABN AMRO rekening courant 44.26.45.147	31.281	49.606
Kruisposten	-	3.515
	<u>191.783</u>	<u>207.273</u>

4 Stichtingsvermogen

In onderstaand overzicht is het verloop van het eigen vermogen weergegeven:

	Projectreser es	Overige bestemmings reserves	Overige re- serve	Totaal
	€	€	€	€
Stand per 1 januari 2020	9.527	56.014	35.193	100.734
Uit resultaatverdeling	-	-	9.032	9.032
Stand per 31 december 2020	9.527	56.014	44.225	109.766

31-12-2020	31-12-2019
€	€

5 Projectreserves

Projectreserves	9.527	9.527
-----------------	-------	-------

2020	2019
€	€

Projectreserves

Stand per 1 januari	9.527	-
Dotatie	-	9.527
Stand per 31 december	9.527	9.527

31-12-2020	31-12-2019
€	€

6 Overige bestemmingsreserves

Reserve ICT/computerapparatuur	7.500	7.500
Reserve transitievergoeding	12.346	12.346
Reserve deskundigheidsbevordering	5.000	5.000
Reserve personeel	31.168	31.168
	56.014	56.014

	2020	2019
	€	€
Reserve ICT/computerapparatuur		
Stand per 1 januari	7.500	-
Dotatie	-	7.500
Stand per 31 december	7.500	7.500
Reserve transitievergoeding		
Stand per 1 januari	12.346	-
Dotatie	-	12.346
Stand per 31 december	12.346	12.346
Reserve deskundigheidsbevordering		
Stand per 1 januari	5.000	-
Dotatie	-	5.000
Stand per 31 december	5.000	5.000
Reserve personeel		
Stand per 1 januari	31.168	31.168
Dotatie	-	-
Stand per 31 december	31.168	31.168
7 Overige reserve		
Stand per 1 januari	35.193	26.468
Uit resultaatverdeling	9.032	8.725
Stand per 31 december	44.225	35.193

Voorzieningen

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
8 Overige voorzieningen		
Loopbaanbudget	3.834	2.770
	<u> </u>	<u> </u>
	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€
Loopbaanbudget		
Stand per 1 januari	2.770	3.148
Dotatie	1.064	1.498
	<u>3.834</u>	<u>4.646</u>
Otttrekking	-	-1.876
Stand per 31 december	<u>3.834</u>	<u>2.770</u>

Kortlopende schulden

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
9 Schulden aan leveranciers en handelskredieten		
Crediteuren	18.651	14.369
	<u> </u>	<u> </u>
10 Schulden ter zake van belastingen en premies sociale verzekeringen		
Loonheffing	10.183	8.655
St. PAWW	159	97
Pensioenen	-	115
	<u>10.342</u>	<u>8.867</u>

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
11 Overige schulden en overlopende passiva		
Vooruitontvangen projectgelden	90.666	58.164
Inleen personeel	9.744	-
Administratiekosten	4.200	4.500
Te betalen projectgelden	-	46.336
Volgsystemen	-	2.500
Verlofreservering	3.390	-
Overige schulden	1.048	206
	<u>109.048</u>	<u>111.706</u>
Te betalen projectgelden		
Geestelijke verzorging	-	44.940
Suicidepreventie en nazorg	-	1.349
New@Home Groningen	-	47
Totaal	<u>-</u>	<u>46.336</u>
Vooruitontvangen projectgelden		
Training geweldloze communicatie	1.100	1.500
IKTM Westerkwartier	22.532	3.600
M4M	-	1.734
New@Home Groningen	14.531	51.329
Autisme	2.000	-
Maatwerk(t)	14.260	-
New@Home Zuid Oost Drenthe	36.243	-
	<u>-</u>	<u>-</u>
Totaal	<u>90.666</u>	<u>58.163</u>

3.5 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2020	Begroting 2020	2019
	€	€	€
Baten			
Projectopbrengsten	425.246	620.398	354.118
Overige bijdragen	-	27.083	5.830
	<u>425.246</u>	<u>647.481</u>	<u>359.948</u>

12 Projectopbrengsten

New@Home Groningen	77.548	85.944	85.081
IKTM Westerkwartier (incl. training)	19.618	46.240	9.419
St. Maartensconferentie	-	-	1.500
Suicidepreventie en nazorg (vervolg)	-	21.180	196
Jonge Vlinders	-	-	1.250
Ontwikkeling projecten, KLCMO/Identiteit	15.700	15.000	15.700
M25 2.0 en 3.0	-	-	14.151
Talent en toekomst	-	-	32.748
Armoede onder de loep	-	2.400	400
M4M	14.786	19.760	23.373
Gew. communicatie en van Inspiratie naar duurzaamheid	400	212.719	-
Maatwerk(t) en Geloof, duurzaamheid en toekomst	10.740	-	14.339
Geestelijke verzorging	236.719	166.782	155.961
Thuischoolmaatje	1.313	-	-
New@Home Zuid Oost Drenthe	48.422	50.373	-
	<u>425.246</u>	<u>620.398</u>	<u>354.118</u>

13 Overige bijdragen

Eigen bijdrage Suicidepreventie en nazorg (vervolg)	-	900	-
Eigen bijdrage New@Home Groningen	-	1.600	1.628
Eigen bijdrage New@Home Zuidoost Drenthe	-	13.683	-
Eigen bijdrage Geloof, duurzaamheid en toekomst	-	-	429
Eigen bijdrage IKTM en KLCMO/Identiteit	-	10.000	900
Eigen bijdrage Talent en toekomst	-	-	600
Eigen bijdrage M4M	-	900	1.386
Eigen bijdrage Geestelijke verzorging	-	-	887
	<u>-</u>	<u>27.083</u>	<u>5.830</u>

M.i.v. 2020 worden de eigen bijdragen projecten en de daaraan gerelateerde kosten niet meer afzonderlijk getoond.

	2020	Begroting 2020	2019
	€	€	€
14 Projectkosten			
Eigen bijdrage kosten	-	27.083	5.870
Projecten	210.486	401.030	135.224
	<u>210.486</u>	<u>428.113</u>	<u>141.094</u>
Eigen bijdrage kosten			
Eigen bijdrage KLCMO	-	-	900
Eigen bijdrage New@Home Zuidoost Drenthe	-	13.683	-
Eigen bijdrage St. Maartensconferentie	-	-	400
Suicidepreventie en nazorg (vervolg)	-	900	-
Eigen bijdrage IKTM Westerkwartier	-	10.000	-
Eigen bijdrage M4M	-	900	1.386
Eigen bijdrage New@Home Groningen	-	1.600	1.628
Eigen bijdrage Talent en toekomst	-	-	600
Eigen bijdrage Geestelijke verzorging	-	-	887
Eigen bijdrage Geloof, duurzaamheid en toekomst	-	-	69
	<u>-</u>	<u>27.083</u>	<u>5.870</u>
Projecten			
New@ Home Groningen	8.000	16.968	3.502
New@Home Zuid Oost Drenthe	8.041	11.502	-
M4M	4.823	9.033	9.598
Armoede onder de loep en Talent en toekomst	185	600	9.151
Geestelijke verzorging	176.731	141.940	89.689
Suicide preventie en nazorg (vervolg) en KLCMO	7.537	10.220	280
M25 2.0 en 3.0 en Van inspiratie naar duurzaamheid	-	196.097	5.311
IKTM Westerkwartier (incl. trainingen)	4.142	13.770	2.902
Maatwerk(t), Thuischoolmaatje en Gew. communicatie	1.027	900	-
Kanskaarten, Geloof, duurzaamheid en toekomst	-	-	14.791
	<u>210.486</u>	<u>401.030</u>	<u>135.224</u>

	2020	Begroting 2020	2019
	€	€	€
15 Salariskosten			
Lonen	110.166	100.919	100.303
Sociale lasten en pensioenlasten	28.053	25.783	26.303
	<u>138.219</u>	<u>126.702</u>	<u>126.606</u>
	<u><u>138.219</u></u>	<u><u>126.702</u></u>	<u><u>126.606</u></u>
Lonen			
Salaris	106.776	100.919	100.303
Verlof reservering	3.390	-	-
	<u>110.166</u>	<u>100.919</u>	<u>100.303</u>
	<u><u>110.166</u></u>	<u><u>100.919</u></u>	<u><u>100.303</u></u>
Gemiddeld aantal werknemers			
2020			
			<u>Aantal</u>
Gemiddeld aantal werknemers			2,12
2019			
			<u>Aantal</u>
Gemiddeld aantal werknemers			2,20
	2020	Begroting 2020	2019
	€	€	€
Sociale lasten en pensioenlasten			
Sociale lasten	19.208	17.432	17.699
Pensioenlasten	8.845	8.351	8.604
	<u>28.053</u>	<u>25.783</u>	<u>26.303</u>
	<u><u>28.053</u></u>	<u><u>25.783</u></u>	<u><u>26.303</u></u>
16 Overige bedrijfskosten			
Overige personeelskosten	27.379	9.162	16.131
Huisvestingskosten	4.850	4.912	4.765
Kantoorkosten	24.980	11.025	20.138
Algemene kosten	9.979	6.851	7.792
	<u>67.188</u>	<u>31.950</u>	<u>48.826</u>
	<u><u>67.188</u></u>	<u><u>31.950</u></u>	<u><u>48.826</u></u>

	2020	Begroting 2020	2019
	€	€	€
Overige personeelskosten			
Kantinekosten	10	150	103
Reiskostenvergoeding woon-werk	-	800	549
Studie- en opleidingskosten	-	-	2.541
Arbodienst	318	250	253
Ziekengeldverzekering	4.241	3.692	3.366
Salarisadministratie	987	1.100	1.152
Verzekeringen WA ongevallen	1.980	1.370	1.653
Inleen personeel	16.510	1.000	6.480
Werk derden	1.190	-	-
Overige personeelskosten	2.143	800	34
	<u>27.379</u>	<u>9.162</u>	<u>16.131</u>
	<u><u>27.379</u></u>	<u><u>9.162</u></u>	<u><u>16.131</u></u>
Huisvestingskosten			
Huur (incl. energie)	4.036	4.512	3.962
Schoonmaakkosten	394	400	383
Overige huisvestingskosten	420	-	420
	<u>4.850</u>	<u>4.912</u>	<u>4.765</u>
	<u><u>4.850</u></u>	<u><u>4.912</u></u>	<u><u>4.765</u></u>
Kantoorkosten			
Kantoorbenodigdheden	97	300	177
Porti	25	600	592
Telefoonkosten	1.147	700	680
Drukwerk	282	1.500	1.122
Vakliteratuur	40	100	91
Administratiekosten	15.282	5.500	12.920
Kosten automatisering	5.982	1.750	4.520
Kleine aanschaffingen	1.015	500	-
Representatiekosten	1.110	75	36
	<u>24.980</u>	<u>11.025</u>	<u>20.138</u>
	<u><u>24.980</u></u>	<u><u>11.025</u></u>	<u><u>20.138</u></u>

	2020	Begroting 2020	2019
	€	€	€
Algemene kosten			
Abonnementen en contributies	1.985	300	470
Vrijwilligers	1.586	1.500	1.082
Reserveringsverschillen	3.458	-	1.457
Reis- en verblijfkosten	1.649	2.801	2.900
Bestuurskosten	1.202	1.500	1.740
Vergaderkosten	97	250	143
Overige algemene kosten	2	500	-
	<u>9.979</u>	<u>6.851</u>	<u>7.792</u>
17 Andere rentebaten en soortgelijke opbrengsten			
Ontvangen bankrente	<u>5</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
18 Rentelasten en soortgelijke kosten			
Betaalde bankrente	<u>326</u>	<u>200</u>	<u>324</u>
19 Mutaties bestemmingsreserves			
Mutatie bestemmingsreserves	<u>-</u>	<u>-24.538</u>	<u>-34.373</u>

Stichting Solidair Groningen en Drenthe te Assen

Overige toelichtingen op de staat van baten en lasten

INSTELLINGSGEGEVENS

Naam Instelling	Solidair Groningen en Drenthe
Adres	Industrieweg 22c
Postcode/Woonplaats	9403 AA Assen
Telefoon	0592-331972
E-mail	info@solidairgroningenendrenthe.nl
Website	www.solidairgroningendrenthe.nl
Bankrekeningnummer	4426.45.147
Kamer van Koophandel	41017650
Fiscaalnummer	002406731

VOORSTEL BESTEMMING VAN HET RESULTAAT

Het bestuur stelt voor het resultaat na mutaties in de bestemmingsreserves ad 9.032,- toe te voegen aan de vrije reserve.

VASTSTELLING BESTUUR

Het Bestuur stelt hierbij de jaarrekening 2020 vast.

Assen, 22 juli 2021

Stichting Solidair Groningen en Drenthe

M.G. Scholte Aalbes - Schomaker	S.J.M. Bakker
Penningmeester	Secretaris

H.R. Delissen
Voorzitter