



JAARREKENING 2021

Stichting Het Dijkmagazijn

Beuningen

Inhoudsopgave

pagina

Jaarverslag

Opdracht en samenstellingsverklaring	1
Algemeen	2

Jaarstukken 2021

Jaarrekening 2021

Balans per 31 december 2021	3
Resultatenrekening 2021	5
Waarderings- en resultaatbepalingsgrondslagen	6
Toelichting op de balans	8
Toelichting op de resultatenrekening	10



Stichting Het Dijkmagazijn
T.a.v. Bestuur
Dijk 41
6641 LA Beuningen

Druuten, 20 april 2022

Geacht bestuur,

Ingevolge uw opdracht zenden wij u de jaarrekening 2021 van Stichting Het Dijkmagazijn te Beuningen.

SAMENSTELLINGSVERKLARING

Opdracht

Conform uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2021 van Stichting Het Dijkmagazijn te Beuningen, bestaande uit de balans per 31 december 2021 en de resultatenrekening over 2021 met de toelichting samengesteld.

Verantwoordelijkheid van het bestuur

Kenmerkend voor een samenstellingsopdracht is, dat wij ons baseren op de door het bestuur verstrekte gegevens. De verantwoordelijkheid voor de juistheid en de volledigheid van die gegevens en voor de daarop gebaseerde jaarrekening berust bij het bestuur van de stichting.

Verantwoordelijkheid van het administratiekantoor

Het is onze verantwoordelijkheid om de door u verstrekte opdracht uit te voeren in overeenstemming met Nederlands recht. Onze werkzaamheden bestonden in hoofdzaak uit het verzamelen, het verwerken, het rubriceren en het samenvatten van financiële gegevens. Daarnaast hebben wij de aanvaardbaarheid van de bij het samenstellen van de jaarrekening toegepaste grondslagen op basis van de door de stichting verstrekte gegevens geëvalueerd. De aard van onze werkzaamheden is zodanig dat wij geen zekerheid omtrent de getrouwheid van de jaarrekening kunnen verstrekken.

Bevestiging

Op basis van de door ons verstrekte gegevens hebben wij de jaarrekening samengesteld onder toepassing van de grondslagen voor financiële verslaggeving.

Ondertekening

Hoogachtend,

E. de Jong FA

Waalstaete, Kerkeland 9 6651 KN Druuten Tel. 0487-506512 Mob. 06-29558190 KvK 10030078
IBAN NL 21 ABNA 0464 4706 17 BTW nr. NL 0017.58.474.B.36 Becon nr. 335186
info@administratiekantoordjong.nl www.administratiekantoordjong.nl

Aangesloten bij :



Stichting Het Dijkmagazijn te Beuningen

Algemeen

Doelstelling

De stichting heeft als doelstelling: de exploitatie van een centrum voor natuur- en milieu-educatie, het verzorgen en coördineren van natuur- en milieu-educatie.

Oprichting

Op 26 augustus 1996 is de Stichting Het Dijkmagazijn opgericht. De statutaire naam van de Stichting is: Stichting Het Dijkmagazijn.

Handelsregister

De stichting is ingeschreven in het handelsregister van de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 41261355.

Instelling

Stichting Het Dijkmagazijn is sinds 1 januari 2008 aangemerkt als Algemeen Nut Beogende Instelling (ANBI).

Bestuur

Voorzitter: dhr. C. van Ingen
Infunctietreding: 01-02-2014

Penningmeester: dhr. G.A.P.M. Gradussen
Infunctietreding: 01-02-2018


Secretaris: mw. L.H.M. Lelivelt- van Haaren
Infunctietreding: 30-01-2015

Algemeen bestuurslid: dhr. Th.B.M. Lucassen
Infunctietreding: 31-03-2012

Algemeen bestuurslid: mw. J.G.G. Nijse-Cornelissen
Infunctietreding: 31-03-2012

Lid van Raad van Bestuur: dhr. L.S.C. Statema
Infunctietreding: 26-08-2016

Voer akkoord:



JAARREKENING

BALANS PER 31 DECEMBER 2021

Activa		<u>31 december 2021</u>	<u>31 december 2020</u>
		€	€
Vaste activa			
Materiële vaste activa	1		
Inventaris		<u>234</u>	<u>324</u>
		234	324
		<u>234</u>	<u>324</u>
Vaste activa		234	324
Vlottende activa			
Vorderingen	2		
Debiteuren	3	1.102	100
Overlopende activa	4	<u>586</u>	<u>9.356</u>
		1.688	9.456
Liquide middelen	5	50.908	23.229
		<u>52.596</u>	<u>32.685</u>
Vlottende activa		52.596	32.685
		<u>52.830</u>	<u>33.009</u>

BALANS PER 31 DECEMBER 2021

Passiva		<u>31 december 2021</u>	<u>31 december 2020</u>
		€	€
Eigen vermogen	6		
Stichtingskapitaal		3.178	3.975
Voorzienen	7		
Reserveringen/voorzienen		<u>12.750</u>	<u>24.996</u>
		12.750	24.996
Leningen			
Lening Gemeente Beuningen		<u>30.000</u>	<u>-</u>
		30.000	-
Kortlopende schulden			
Crediteuren	8	-	-
Overige schulden en overlopende passiva	9	<u>6.902</u>	<u>4.038</u>
		6.902	4.038
		<u>52.830</u>	<u>33.009</u>

Resultatenrekening 2021

		<u>31 december 2021</u>	<u>31 december 2020</u>
		€	€
Opbrengsten	10	80.333	63.512
Inkoopkosten	11	<u>9.667</u>	<u>4.870</u>
		70.666	58.642
Brutowinst			
Afschrijvingen	12	90	90
Personeelskosten	13	61.644	48.286
Verkoopkosten	14	801	866
Huisvestingskosten	15	5.362	5.823
Kantoorkosten	16	3.361	1.904
Algemene kosten	17	<u>6.530</u>	<u>3.695</u>
Som der bedrijfskosten		<u>77.788</u>	<u>60.664</u>
Bedrijfsresultaat		-7.122	-2.021
Financiële baten en lasten			
Rentelasten en soortgelijke kosten	18	<u>374</u>	<u>315</u>
Som der financiële baten en lasten		374	315
Buitengewone baten			
Afboekingen op voorzieningen		<u>-6.699</u>	<u>-</u>
Som der buitengewone baten en lasten		-6.699	-
Resultaat		<u><u>-797</u></u>	<u><u>-2.336</u></u>

GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld op basis van historische kosten. Activa en passiva worden gewaardeerd tegen nominale waarde, tenzij een andere waarderingsgrondslag is vermeld.

Materiële vaste activa

De vaste bedrijfsmiddelen worden gewaardeerd tegen aanschafprijs (verkrijgingsprijs of vervaardigingsprijs), verminderd met de cumulatieve afschrijvingen. De afschrijvingen zijn berekend volgens de lineaire methode op basis van de economische levensduur, rekening houdend met een eventuele residuwaarde en bijzondere waardeverminderingen.

Vorraden

Handelsgoederen worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs of lagere marktwaarde. De verkrijgingsprijs omvat de inkoopprijs en bijkomende kosten.

Vorderingen

Vorderingen worden gewaardeerd op de nominale waarde onder aftrek van noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid.

Liquide middelen

De liquide middelen staan, voor zover niet anders vermeld, ter vrije beschikking van de onderneming en betreffen de direct opeisbare vorderingen op kredietinstellingen en kasmiddelen.

Langlopende schulden

De langlopende schulden betreffen schulden met een looptijd langer dan één jaar en worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Kortlopende schulden

De kortlopende schulden betreffen schulden met een looptijd van ten hoogste één jaar en worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Grondslagen voor de resultaatbepaling

Algemeen

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.

Netto-omzet

Onder netto-omzet worden verstaan de aan derden in rekening gebrachte c.q. te brengen bedragen voor de in het verslagjaar geleverde goederen en diensten onder aftrek van kortingen en exclusief omzetbelasting.

Kostprijs van de omzet

Onder kostprijs van de omzet wordt verstaan de door derden in rekening gebrachte bedragen voor geleverde goederen en/of diensten.

Afschrijvingen

De afschrijvingen op materiële vaste activa worden berekend op basis van de verkrijgings-of vervaardigingsprijs. Afschrijvingen vinden plaats volgens de lineaire methode op basis van de geschatte economische levensduur.

Boekwinsten en- verliezen bij verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen.

Overige bedrijfskosten

De rentebaten en- lasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende rente-opbrengsten en kosten van banktegoeden en ontvangen leningen.

Vaste activa

TOELICHTING OP DE BALANS 31 DECEMBER 2021

1 Materiele vaste activa

De mutaties in de materiele vaste activa worden als volgt weergegeven:

	Inventaris	Totaal
	€	€
Aanschafwaarde	6.646	6.646
Cumulatieve afschrijving	-6.322	-6.322
Stand 1 januari	<u>324</u>	<u>324</u>
Mutaties		
Investerings	-	-
Afschrijvingen	-90	-90
Saldo	<u>-90</u>	<u>-90</u>
Boekwaarde	6.646	6.646
Afschrijving	-6.412	-6.412
Boekwaarde 31 december	<u>234</u>	<u>234</u>
Afschrijvingspercentage	20%	
Restwaarde	-	

Vlottende activa

2 Vorderingen

	2021	2020
	€	€
3 Debiteuren	<u>1.102</u>	<u>100</u>
	<u>1.102</u>	<u>100</u>

4 Overlopende activa

Nog te ontvangen subsidie UWV (NOW)	-	6.699
Kruisposten kasgeld	375	375
Vooruitbetaalde verzekeringen	211	2.282
	<u>586</u>	<u>9.356</u>

5 Liquide middelen

Kas	166	250
Rabobank	17.882	17.548
ING Bank	31.034	3.605
ING zakelijke spaarrekening	224	224
ING kwartaal rekening	1.602	1.602
	<u>50.908</u>	<u>23.229</u>

TOELICHTING OP DE BALANS 31 DECEMBER 2021

Passiva

6 Eigen vermogen

	Stichtings kapitaal
	€
Eigen vermogen per 1 januari	3.975
Resultaat	-797
Eigen vermogen per 31 december	<u>3.178</u>

7 Voorzieningen

	2021	2020
	€	€
Provincie Gelderland Het grote verhaal	-	1.627
Zorg Onderzoek Nederland (ZonMw)	12.750	18.297
Harten 4 groep Kiemkracht	-	1.400
Rabo clubkas	-	1.172
Gemeente Beuningen	-	2.500
	<u>12.750</u>	<u>24.996</u>

Langlopende schulden

Lening Gemeente Beuningen	30.000	-
	<u>30.000</u>	<u>-</u>

8 Kortlopende schulden

Crediteuren	-	-
	<u>-</u>	<u>-</u>

9 Overige schulden en overlopende passiva

Reservering vakantiegeld	2.019	2.010
Te betalen loonheffing	4.199	1.590
Pensioenpremie	-	-42
Nog te betalen kosten	684	480
	<u>6.902</u>	<u>4.038</u>

TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING 2021

10 Opbrengsten

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
Opbrengst project Buurtsportcoach	636	379
Opbrengst Ecologische basisvorming	175	-
Opbrengst Bezoekerscentrum	3.077	980
Opbrengst provincie Gelderland	-	3.000
Subsidie	7.689	1.625
Donaties	8.865	4.105
Opbrengst acties	-	1.176
Subsidie Combinatie functie	-	-
Opbrengst educatie Gemeente Beuningen	27.033	40.527
Opbrengst het grote verhaal	-	-
Opbrengst Terras	16.683	7.896
Opbrengst project Kinderen sportief op gewicht	-	3.825
Cadeau William	1.175	-
Opbrengst Project Steenbreek	15.000	-
	<u>80.333</u>	<u>63.512</u>

11 Inkoopkosten

Kosten Bezoekerscentrum	1.730	-
Kosten Ecologische basisvorming	351	-
Kosten vrijwilligers	-	442
Kosten Project buurtsportcoach	279	374
Kosten Project 1	-	-
Kosten Project 2	-	33
Kosten project ZonMW	-	1.724
Kosten Project Verhaal tussen Maas en Waal.nl	1.846	-
Kosten Rabo-clubactie	1.327	-
Kosten Project 5	-	-
Kosten inkoop terras	4.134	2.297
	<u>9.667</u>	<u>4.870</u>

12 Afschrijvingen

Inventarissen	90	90
	<u>90</u>	<u>90</u>

13 Personeelskosten

Brutolonen	50.655	49.681
Sociale lasten	9.152	8.966
Reiskosten	-	24
Reservering vakantiegeld	-	-
Uitkering ziekengeld	-	-1.446
Uitkering NOW	-	-10.605
Uitzendkrachten/vrijwilligers	1.764	-
Verzuimverzekering	-	1.666
Overige personeelskosten	73	-
	<u>61.644</u>	<u>48.286</u>

Gedurende 2021 was er 1 Fte in dienst.

TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING 2021

14 Verkoopkosten

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
Sponsoring	-	-
Reclame / Advertentiekosten	-	28
Representatiekosten	60	-
Kantinekosten	107	421
Abonnementen/contributies	634	417
	<u>801</u>	<u>866</u>

15 Huisvestingskosten

Huur	340	-
Gemeentelijke belastingen	502	823
Gas/licht/water	2.304	2.043
Schoonmaakkosten	284	170
Onderhoudskosten	493	2.130
Overige huisvestingskosten	-	116
Kleine aanschaffingen	1.439	541
	<u>5.362</u>	<u>5.823</u>

16 Kantoorkosten

Kantoorbenodigdheden	180	227
Automatiseringskosten	1.454	757
Drukwerk	188	242
Telefoonkosten	1.008	678
Portokosten	48	-
Overige kantoorkosten	483	-
	<u>3.361</u>	<u>1.904</u>

17 Algemene kosten

Verzekeringen	3.130	1.272
Administratiekosten	1.849	1.869
Algemene kosten	39	554
Betalingsverschillen	-	-
Kosten 25-jarig bestaan	1.512	-
	<u>6.530</u>	<u>3.695</u>

18 Rentelasten en soortgelijke kosten

Rente bank	-	-
Bankkosten	374	315
	<u>374</u>	<u>315</u>