

**Stichting De Vakantiebank
T.a.v. het bestuur
Kanaalstraat 59
9301 LR RODEN**

Jaarrekening 2020

**Stichting De Vakantiebank
T.a.v. het bestuur
Kanaalstraat 59
9301 LR RODEN**

Jaarrekening 2020

INHOUDSOPGAVE

Pagina

1. Jaarrekening

1.1	Balans per 31 december 2020	3
1.2	Staat van baten en lasten over 2020	5
1.3	Kasstroomoverzicht over 2020	6
1.4	Toelichting op de jaarrekening	7
1.5	Toelichting op de balans	12
1.6	Toelichting bestedingen	17

1. JAARREKENING

1.1 Balans per 31 december 2020

(Na resultaatbestemming)

ACTIVA	<u>31 december 2020</u>		<u>31 december 2019</u>	
	€	€	€	€
Vaste activa				
<i>Materiële vaste activa</i>				
Inventaris	<u>25.963</u>	25.963	<u>5.116</u>	5.116
Vlottende activa				
<i>Vorraden</i>				
Gereed product en handelsgoederen	<u>3.573</u>	3.573	<u>5.360</u>	5.360
<i>Vorderingen</i>				
Overige vorderingen	<u>9.243</u>	9.243	<u>4.500</u>	4.500
<i>Liquide middelen</i>		77.814		157.108
Totaal activazijde		<u><u>116.593</u></u>		<u><u>172.084</u></u>

1.1 Balans per 31 december 2020

(Na resultaatbestemming)

PASSIVA	31 december 2020		31 december 2019	
	€	€	€	€
Eigen vermogen				
<i>Vrij besteedbaar vermogen</i>				
Overige reserves	<u>68.688</u>		<u>61.875</u>	
		68.688		61.875
<i>Vastgelegd vermogen</i>				
Bestemmingsfondsen	<u>43.000</u>		<u>47.811</u>	
		43.000		47.811
Kortlopende schulden				
Handelscrediteuren	407		-	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	1.334		2.846	
Overige schulden	<u>3.164</u>		<u>59.552</u>	
		4.905		62.398
Totaal passivazijde		<u><u>116.593</u></u>		<u><u>172.084</u></u>

STICHTING DE VAKANTIEBANK TE GRONINGEN

1.2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2020	2020	Begroot 2020	2019
Baten			
Baten van particulieren	8504	17500	2119
Baten van bedrijven	6984	62500	67491
Baten van Loterijorganisaties			
Baten van subsidies van overheden	5000	30000	13500
Baten van verbonden (internationale) organisaties			
Baten van andere organisaties zonder winststreven	<u>25663</u>	<u>40000</u>	<u>135116</u>
Som van de geworven baten	46151	150000	218226
Baten als tegenprestatie voor de levering van producten en of diensten			
Overige baten			
Som van de baten	46151	150000	218226
Lasten			
Besteed aan doelstelling	36687	100500	141574
Wervingskosten	22074	45000	49854
Kosten beheer en administratie	<u>4858</u>	<u>9355</u>	<u>14270</u>
Som van de lasten	63620	154855	205698
Saldo voor financiële baten en lasten	-17469	-4855	12528
Saldo financiële baten en lasten	<u>289</u>	<u>375</u>	<u>368</u>
Bestemming saldo van baten en lasten	-17758	-5230	12160
Toevoeging / onttrekking aan overige reserve	-17758	-5230	12160
Bestemmingsreserves			
Bestemmingsfonds			

1.3 Kasstroomoverzicht over 2020

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

	2020	
	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten		
Bedrijfsresultaat		-17.469
Aanpassingen voor:		
Afschrijvingen	8.990	
		8.990
Verandering in werkkapitaal:		
Vorraden en onderhanden werk	1.787	
Vorderingen	-4.743	
Kortlopende schulden (excl. schulden aan kredietinstellingen)	-57.493	
		-60.449
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		-68.928
Rentelasten en soortgelijke kosten	-289	
		-289
Kasstroom uit operationele activiteiten		-69.217
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		
Investerings in materiële vaste activa	-2.521	
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		-2.521
Mutatie geldmiddelen		-71.738
Toelichting op de geldmiddelen		
Stand per 1 januari		149.552
Mutatie geldmiddelen		-71.738
Stand per 31 december		77.814

1.4 Toelichting op de jaarrekening

ALGEMENE TOELICHTING

Activiteiten

De activiteiten van Stichting De Vakantiebank, statutair gevestigd te Gemeente Noordenveld, bestaan voornamelijk uit:

- Het gratis of tegen geringe vergoeding, aanbieden van vakanties en vormen van vrijetijdsbesteding aan behoeftige mensen en/of mensen die zich dit om financiële redenen niet kunnen permitteren.

De feitelijke activiteiten worden uitgevoerd aan de Kanaalstraat 59 te Roden.

Vestigingsadres, rechtsvorm en inschrijfnummer handelsregister

Stichting De Vakantiebank, statutair gevestigd te Gemeente Noordenveld is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 52864774.

Schattingen

Bij toepassing van de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening vormt de leiding van Stichting De Vakantiebank zich verschillende oordelen en schattingen die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen. Indien het voor het geven van het in artikel 2:362 lid 1 BW vereiste inzicht noodzakelijk is, is de aard van deze oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de desbetreffende jaarrekeningposten.

Toelichting op het kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht wordt opgesteld volgens de indirecte methode.

De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit liquide middelen.

Kasstromen in vreemde valuta zijn omgerekend tegen een geschatte gemiddelde koers. Koersverschillen op geldmiddelen worden afzonderlijk in het kasstroomoverzicht getoond.

Ontvangsten en uitgaven uit hoofde van interest, ontvangen dividenden en winstbelastingen zijn opgenomen onder de kasstroom uit operationele activiteiten. Betaalde dividenden zijn opgenomen onder de kasstroom uit financieringsactiviteiten.

De verkrijgingsprijs van de verworven groepsmaatschappij is opgenomen onder de kasstroom uit investeringsactiviteiten, voor zover betaling in geld heeft plaatsgevonden. De geldmiddelen die in de verworven groepsmaatschappij aanwezig zijn, zijn op de aankoopprijs in mindering gebracht.

Transacties waarbij geen instroom of uitstroom van kasmiddelen plaatsvindt, waaronder financiële leasing, zijn niet in het kasstroomoverzicht opgenomen. De waarde van de gerelateerde activa en leaseverplichting zijn in de toelichting van balansposten verantwoord.

De betaling van de leasetermijnen uit hoofde van het financiële leasingcontract zijn voor het gedeelte dat betrekking heeft op de aflossing als een uitgave uit financieringsactiviteiten aangemerkt en voor het gedeelte dat betrekking heeft op de interest als een uitgave uit operationele activiteiten.

ALGEMENE GRONDSLAGEN

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de wettelijke bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW en de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving voor de kleine rechtspersonen, die uitgegeven zijn door de Raad voor de jaarverslaggeving.

In deze jaarrekening zijn de specifieke bepalingen voor fondsenwervende organisaties opgenomen conform RJ 650.

Activa en passiva worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs of de actuele waarde. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs.

1.4 Toelichting op de jaarrekening

Vergelijking met voorgaand jaar

De gehanteerde grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van het voorgaande jaar, met uitzondering van de toegepaste stelselwijzigingen zoals opgenomen in de desbetreffende paragrafen.

Vreemde valuta

Functionele valuta

De posten in de jaarrekening worden gewaardeerd met inachtneming van de valuta van de economische omgeving waarin de onderneming haar bedrijfsactiviteiten voornamelijk uitoefent (de functionele valuta). De jaarrekening is opgesteld in euro's; dit is zowel de functionele als de presentatievaluta.

Transacties, vorderingen en schulden

Transacties in vreemde valuta gedurende de verslagperiode zijn in de jaarrekening verwerkt tegen de koers op transactiedatum.

Monetaire activa en passiva in vreemde valuta worden omgerekend in de functionele valuta tegen de koers per balansdatum. De uit de afwikkeling en omrekening voortvloeiende koersverschillen komen ten gunste of ten laste van de winst- en verliesrekening.

Niet-monetaire activa die volgens de verkrijgingsprijs worden gewaardeerd in een vreemde valuta worden omgerekend tegen de wisselkoers op de transactiedatum.

Niet-monetaire activa die volgens de actuele waarde worden gewaardeerd in een vreemde valuta worden omgerekend tegen de wisselkoers op het moment waarop de actuele waarde werd bepaald.

Bijzondere posten

Bijzondere posten zijn baten of lasten die voortvloeien uit gebeurtenissen of transacties die behoren tot het resultaat uit de normale, niet-incidentele bedrijfsactiviteiten, maar die omwille van de vergelijkbaarheid apart toegelicht worden op grond van de aard, omvang of het incidentele karakter van de post.

GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Materiële vaste activa

Bedrijfsgebouwen en terreinen worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs plus bijkomende kosten of vervaardigingsprijs onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige gebruiksduur. Op terreinen wordt niet afgeschreven. Er wordt rekening gehouden met de bijzondere waardeverminderingen die op balansdatum worden verwacht. Voor de vaststelling of voor een materieel vast actief sprake is van een bijzondere waardevermindering wordt verwezen naar de desbetreffende toelichting.

Overige materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs inclusief direct toerekenbare kosten, onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige gebruiksduur en bijzondere waardeverminderingen.

Subsidies op investeringen worden in mindering gebracht op de verkrijgings- of vervaardigingsprijs van de activa waarop de subsidies betrekking hebben.

Voor verplichtingen tot herstel na afloop van het gebruik van het actief (ontmantelingskosten) wordt een voorziening getroffen voor het verwachte bedrag op het moment van activering. Dit bedrag wordt verwerkt als onderdeel van de boekwaarde van het actief waartegenover voor het gehele bedrag een voorziening wordt gevormd.

Indien grond gekocht is met opstellen, met de intentie de opstellen te slopen of teniet te laten gaan en vervolgens op de grond nieuwbouw te realiseren, dan maken de eventuele boekwaarde van de opstellen en de gemaakte sloopkosten deel uit van de verkrijgingsprijs van de grond.

1.4 Toelichting op de jaarrekening

Voor de toekomstige kosten van groot onderhoud aan de bedrijfsgebouwen is een voorziening voor groot onderhoud gevormd. De toevoeging aan de voorziening wordt bepaald op basis van het geschatte bedrag van het onderhoud en de periode die telkens tussen de werkzaamheden van groot onderhoud verloopt.

Vorraden

De voorraden worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs of lagere opbrengstwaarde.

De verkrijgings- of vervaardigingsprijs bestaan uit (alle kosten die samenhangen met de verkrijging of vervaardiging) alsmede de gemaakte kosten om de voorraden op hun huidige plaats en in hun huidige staat te brengen. In de kosten van vervaardiging zijn begrepen directe loonkosten en toeslagen voor aan de productie gerelateerde indirecte vaste en variabele kosten, waaronder de kosten van het bedrijfsbureau, de onderhoudsafdeling en interne logistiek.

De opbrengstwaarde is de geschatte verkoopprijs onder aftrek van direct toerekenbare verkoopkosten. Bij de bepaling van de opbrengstwaarde wordt rekening gehouden met de incurantheid van de voorraden.

Vorderingen

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie, inclusief de transactiekosten indien materieel. Vorderingen worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden. Rekening-courantschulden bij banken zijn opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen onder kortlopende schulden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Eigen vermogen

Vrij besteedbaar vermogen

Het vrij besteedbaar vermogen is dat gedeelte van het eigen vermogen waarover de daartoe bevoegde organen zonder belemmering door wettelijke of statutaire bepalingen kunnen beschikken voor het doel waarvoor de stichting is opgericht.

Vastgelegd vermogen

Het vastgelegd vermogen is dat gedeelte van het eigen vermogen dat is afgezonderd omdat daaraan een beperktere bestedingsmogelijkheid is gegeven dan gezien de doelstelling van de stichting zou zijn toegestaan. Als deze beperking door derden is aangebracht, wordt dit deel van het vermogen aangeduid als bestemmingsfonds.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten. Dit is meestal de nominale waarde.

1.4 Toelichting op de jaarrekening

GRONDSLAGEN VOOR BEPALING VAN HET RESULTAAT

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 opbrengsten op transacties worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd.

Het resultaat wordt tevens bepaald met inachtneming van de verwerking van ongerealiseerde waardeveranderingen van op reële waarde gewaardeerde vastgoedbeleggingen, de onder de vlottende activa opgenomen effecten en afgeleide financiële instrumenten die niet zijn aangemerkt als afdekkingsinstrument.

Baten

Onder baten wordt verstaan de bedragen voor de in het verslagjaar geleverde goederen of diensten na aftrek van kortingen en dergelijke en van over de omzet geheven belastingen, alsmede de baten uit hoofde van giften, subsidies, sponsorbijdragen en overige ontvangsten.

Opbrengsten voortvloeiend uit de verkoop van goederen worden verantwoord op het moment dat alle belangrijke rechten op economische voordelen alsmede alle belangrijke risico's zijn overgegaan op de koper. De kostprijs van deze goederen wordt aan dezelfde periode toegerekend.

Opbrengsten van diensten worden opgenomen naar rato van de mate waarin de diensten zijn verricht. De kostprijs van deze diensten wordt aan dezelfde periode toegerekend.

Kosten

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

Personeelsbeloningen

Periodiek betaalbare beloningen

De aan het personeel verschuldigde beloningen worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de winst- en verliesrekening.

Pensioenen

De onderneming heeft alle pensioenregelingen verwerkt volgens de verplichtingenbenadering. De over het verslagjaar verschuldigde premie wordt als last verantwoord.

Op de Nederlandse pensioenregelingen zijn de bepalingen van de Nederlandse Pensioenwet van toepassing en betaalt de onderneming verplichte, contractuele of vrijwillige basis premies aan pensioenfondsen en verzekeringsmaatschappijen. De premies worden verantwoord als personeelskosten zodra deze verschuldigd zijn. Vooruitbetaalde premies worden opgenomen als overlopende activa indien dit tot een terugstorting leidt of tot een vermindering van toekomstige betalingen. Nog niet betaalde premies worden als verplichting op de balans opgenomen.

Vrijwilligersvergoedingen worden uitbetaald op basis van de maximaal toegestane vergoedingen conform de wettelijke bepalingen.

Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa

Immateriële vaste activa inclusief goodwill en materiële vaste activa worden vanaf het moment dat het actief beschikbaar is voor het beoogde gebruik afgeschreven over de geschatte economische levensduur / verwachte toekomstige gebruiksduur van het actief. Over terreinen en vastgoedbeleggingen wordt niet afgeschreven.

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

1.4 Toelichting op de jaarrekening

Bijzondere posten

Bijzondere posten zijn baten of lasten die voortvloeien uit gebeurtenissen of transacties die behoren tot de normale, niet-incidentele bedrijfsuitoefening, maar die omwille van de analyse en vergelijkbaarheid apart toegelicht worden op grond van de aard, omvang of het incidentele karakter van de post.

Overheidssubsidies

Exploitatiesubsidies worden als bate verantwoord in de winst- en verliesrekening in het jaar waarin de gesubsidieerde kosten zijn gemaakt of opbrengsten zijn gederfd, of wanneer een gesubsidieerd exploitatietekort zich heeft voorgedaan. De baten worden verantwoord als het waarschijnlijk is dat deze worden ontvangen.

Subsidies met betrekking tot investeringen in materiële vaste activa worden in mindering gebracht op het desbetreffende actief en als onderdeel van de afschrijvingen verwerkt in de winst- en verliesrekening.

Financiële baten en lasten

Rentebaten en rentelasten

Rentebaten en rentelasten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de desbetreffende activa en passiva. Bij de verwerking van de rentelasten wordt rekening gehouden met de verantwoorde transactiekosten op de ontvangen leningen.

Koersverschillen

Koersverschillen die optreden bij de afwikkeling of omrekening van monetaire posten worden in de winst- en verliesrekening verwerkt in de periode dat zij zich voordoen, tenzij hedge-accounting wordt toegepast.

Dividenden

Te ontvangen dividenden van niet op nettovermogenswaarde gewaardeerde deelnemingen en effecten, worden verantwoord zodra de onderneming het recht hierop heeft verkregen.

Waardeveranderingen financiële instrumenten gewaardeerd tegen reële waarde

Waardeveranderingen van financiële instrumenten die op actuele waarde gewaardeerd zijn, worden verwerkt in de winst- en verliesrekening.

Activeren van rentelasten

Rentelasten worden geactiveerd gedurende de periode van vervaardiging van een actief, indien het een aanmerkelijke hoeveelheid tijd vergt om het actief gebruiks- of verkoopklaar te maken. De te activeren rente wordt berekend op basis van de verschuldigde rente over specifiek voor de vervaardiging opgenomen leningen of op basis van de gewogen rentevoet van leningen die niet specifiek aan de vervaardiging van het actief zijn toe te rekenen, in verhouding tot de uitgaven en periode van vervaardiging.

1.5 Toelichting op de balans

ACTIVA

VASTE ACTIVA

Materiële vaste activa

Het verloop van de materiële vaste activa wordt als volgt weergegeven:

	Inventaris	Totaal 2020	Totaal 2019
	€	€	€
Aanschafwaarde	43.163	43.163	95.422
Cumulatieve afschrijvingen + bijdragen	-10.731	-10.731	-28.416
Boekwaarde per 1 januari	<u>32.432</u>	<u>32.432</u>	<u>67.006</u>
Investeringen	2.521	2.521	55.705
Afschrijvingen	-8.990	-8.990	-21.687
Ontvangen bijdragen	-	-	-95.908
Mutaties 2020	<u>-6.469</u>	<u>-6.469</u>	<u>-61.890</u>
Aanschafwaarde	45.684	45.684	55.219
Cumulatieve afschrijvingen	-19.721	-19.721	-50.103
Boekwaarde per 31 december	<u>25.963</u>	<u>25.963</u>	<u>5.116</u>

Voor een gedetailleerd overzicht van de materiële vaste activa verwijzen wij u naar de bijlagen.

De actuele waarde van het inventaris in het economisch verkeer wordt ingeschat op ongeveer € 120.000,--

De waarderingsmethodiek van het inventaris is gewijzigd ten behoeve van een beter inzicht. De ontvangen bijdragen van fondsen en sponsors ten behoeve van aanschaf van inventaris zijn op individuele basis van een individueel activum toegerekend. Tot en met 2019 gebeurde dat collectief. Dit heeft tot gevolg gehad er een positieve herwaardering heeft plaatsgevonden van € 24.570,-- Dit bedrag is ten gunste van het vrij besteedbaar vermogen geboekt.

Afschrijvingspercentages:

Inventaris 20 %

VLOTTENDE ACTIVA

Vorraden

Gereed product en handelsgoederen

Voorraad promotiemateriaal 3.573 5.360

Vorderingen

Overige vorderingen

Nog te ontvangen bijdragen 9.243 4.500

1.5 Toelichting op de balans

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
Liquide middelen		
Rekening courant bank	<u>77.814</u>	<u>157.108</u>

1.5 Toelichting op de balans

PASSIVA

EIGEN VERMOGEN

Vrij besteedbaar vermogen

Overige reserves

Stand per 1 januari	61.875	49.715
Bestemming resultaat boekjaar	-17.757	12.160
Wijziging waardering inventaris	24.570	-
Stand per 31 december	<u>68.688</u>	<u>61.875</u>

Voorstel tot bestemming van het resultaat over het boekjaar 2020

Voor de verwerking van het saldo over het boekjaar 2020 wordt verwezen naar de staat van baten en lasten.

Het ingehouden deel van het resultaat over 2020 bedraagt € 6.812.

Vastgelegd vermogen

Bestemmingsfondsen

Bestemmingsfonds Safaritenten	43.000	43.000
Bestemmingsfonds Zorgeloos op vak.	-	4.811
	<u>43.000</u>	<u>47.811</u>

Bestemmingsfonds Safaritenten

Stand per 1 januari	43.000	22.290
Ontvangen t.b.v. bestemming	-	43.000
Besteed aan investering Safaritenten	-	-16.335
T.l.v. afschrijving Safaritenten	-	-5.955
Stand per 31 december	<u>43.000</u>	<u>43.000</u>

De beperkte doelstelling heeft betrekking op investering in Safaritenten.

1.5 Toelichting op de balans

	2020	2019
	€	€
<i>Bestemmingsfonds Inventaris Saf. Tenten</i>		
Stand per 1 januari	-	11.278
Besteed aan investering inventaris	-	-4.657
T.I.v. afschrijving inventaris	-	-6.621
Stand per 31 december	-	-

De beperkte doelstelling heeft betrekking op investering in inventaris Safaritenten.

<i>Bestemmingsfonds Zorgeloos op vak.</i>		
Stand per 1 januari	4.811	20.780
Besteed aan zorgeloos op vakantie	-4.811	-15.969
Stand per 31 december	-	4.811

De beperkte doelstelling heeft betrekking op verstrekte bijdragen in het kader van het projectplan Zorgeloos op vakantie.

KORTLOPENDE SCHULDEN

Handelscrediteuren

Crediteuren	407	-
-------------	-----	---

Belastingen en premies sociale verzekeringen

Loonheffing	819	1.256
Premies pensioen	515	1.590
	1.334	2.846

<i>Loonheffing</i>		
aangifte december	819	1.256

<i>Premies pensioen</i>		
Afrekening boekjaar	515	1.590

1.5 Toelichting op de balans

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
Overige schulden		
Investeringsverplichting t.b.v. doelstelling	-	58.174
Nog te betalen vakantietoelage	1.377	1.378
Nog te betalen kosten	<u>1.787</u>	<u>-</u>
	<u><u>3.164</u></u>	<u><u>59.552</u></u>

Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

Voorwaardelijke verplichtingen en belangrijke financiële verplichtingen

Huurverplichtingen

De stichting heeft een huurcontract afgesloten voor de huur van het pand op de locatie Ulgersmaweg 57 te Groningen. De huurverplichting bedraagt € 1.200,-- per jaar. De huurverplichting is per maand opzegbaar.

STICHTING DE VAKANTIEBANK TE GRONINGEN

1.6 TOELICHTING BESTEDINGEN
2020

Besteed aan doelstelling	Wervingskosten	Kosten Beheer en Administratie	Totaal 2020	Begroting 2020	2019
Verstreekte (project)subsidies en (project) bijdragen					
Adrachten aan verbonden (internationale) organisaties					
Aankopen en verwervingen	0		0	0	45506
Uitbesteed werk	13594	0	13594	100250	76319
Communicatiekosten	3959	1697	5655	5350	5796
Personeelskosten	5506	19715	3533	28754	70152
Huisvestingskosten	2601	372	743	3715	1292
Kantoor- en algemene kosten	2038	291	582	2912	4530
Afschrijving	8990		8990	0	1052
Totaal	36687	22074	4858	63620	154855
				205698	

Personeelsleden

Gedurende het jaar 2020 was gemiddeld 0,67 werknemer in dienst op basis van een full-time dienstverband.

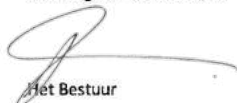
Corona crisis

Als gevolg van de Coronacrisis is het een bijzonder jaar geweest voor de stichting. Er zijn geen vakantieweken aangeboden en daarnaast heeft de stichting gebruik gemaakt van overheidssteun.

Er is uiteraard wel gewerkt aan de doelstelling en aan voorwaarde scheppende zaken zoals fondswerving, social media, organisatie en administratie.

Een en ander heeft gevolg gehad voor de interne procentuele toerekening van de kosten, deze wijkt in het boekjaar af van 2019 en van de begroting 2020.

Roden, 27 augustus 2021
Stichting De Vakantiebank



Het Bestuur

Stichting De Vakantiebank

De kascommissie heeft op 27 september 2021 de balans per 31-12-2020 (sluitend met een balanstotaal van € 116.593,-), de staat van baten en lasten 2020 (sluitend met een negatief saldo van € 17.758,-) en onderliggende bescheiden van de Stichting De Vakantiebank gecontroleerd. Onder meer is vastgesteld dat de begin- en eindsaldi van de bankrekening correspondeert met de betreffende bankafschriften. Voorts is geconstateerd dat alle inkomsten en uitgaven verantwoord zijn door middel van schriftelijke bescheiden. De kascommissie is van mening dat deze stukken een getrouw beeld geven van het handelen van het bestuur en de toestand van de Stichting. De kascontrolecommissie heeft de volgende aanbevelingen naar aanleiding van deze controle:

- In het kader van de groeiambitie van de stichting is het aan te bevelen dat de stichting extra aandacht gaat besteden aan haar administratieve organisatie. Hierbij valt te denken aan optimalisering van de functiescheiding en een verbetering van de registratie van tijdsbesteding van personeel en vrijwilligers;
- Bepaalde risico's van de stichting blijken moeilijk verzekeraar. Bij bepaalde activiteiten is onduidelijkheid omtrent de risico's welke de stichting loopt bij ontstane schade. Het is aan te bevelen om hier extra aandacht aan te besteden o.a. door goede contractuele vastleggingen en daar waar het risico bij de stichting blijft en niet verzekeraar blijkt, een voorziening te treffen.

De kascommissie:

Groningen, 5 oktober 2021

Gonard Wagenaar

Don ten Brink