

Financieel verslag 2020

Stichting IDZO



Inhoudsopgave

Inhoudsopgave	2
Staat van baten en lasten	3
Balans	4
Toelichting bij de staat van baten en lasten	5
Toelichting op de balans	8
Controleverklaring van de kascommissie	9



Staat van baten en lasten	2020	2019
BATEN		
<i>Deelnemersbijdragen</i>		
Deelnemersbijdragen	0,00	13.859,00
Deelnemersbijdragen vervoerskosten	0,00	2.024,99
	<u>0,00</u>	<u>15.883,99</u>
<i>Overige vergoedingen</i>		
Vergoeding van derder	279,60	21.552,20
Giften deelnemers	198,00	2.241,12
Donaties APGEN	30.546,14	47.843,32
	<u>31.023,74</u>	<u>71.636,64</u>
Totaal baten	<u>31.023,74</u>	<u>87.520,63</u>
LASTEN		
<i>Directe uitgaven Evenementen</i>		
Voeding & huishoudelijke uitgaven	779,85	4.263,36
Kosten van activiteiten, creatief en cultureel	150,83	1.324,54
Vervoerskosten deelnemers en begeleiders	0,00	4.540,28
	<u>930,68</u>	<u>10.128,18</u>
<i>Ondersteunende uitgaven</i>		
Algemene kosten Evenementen	159,40	338,42
Algemene kosten Communicatie	254,84	209,38
Algemene kosten ICT	621,60	949,07
Algemene kosten onderhoud en beheer	424,81	3.829,46
	<u>1.460,65</u>	<u>5.326,33</u>
<i>Financiële lasten</i>		
Afschrijvingen	19.907,70	19.723,74
Rentelasten	8.225,00	8.443,22
Belastingen	5.722,30	10.568,40
Bank en verzekeringskosten	3.222,64	2.962,82
	<u>37.077,64</u>	<u>41.698,18</u>
Totaal lasten	<u>39.468,97</u>	<u>57.152,69</u>
Exploitatiesaldo	<u>-8.445,23</u>	<u>30.367,94</u>



Balans	31-12-2020	31-12-2019
ACTIVA		
<i>Vaste activa</i>		
Onroerende goederen	417.804,27	422.803,57
Inventaris	25.397,61	29.759,87
	<u>443.201,88</u>	<u>452.563,44</u>
<i>Voorraden</i>		
Voorraad ZOEf spel- en sportart.	0,00	0,00
Overige voorraden	0,00	0,00
	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
<i>Vorderingen</i>		
Debiteuren	0,00	2.520,00
Overlopende activa	588,63	588,63
	<u>588,63</u>	<u>3.108,63</u>
<i>Liquide middelen</i>		
Bank	31.387,10	44.610,91
Kontanten	180,00	0,00
	<u>31.567,10</u>	<u>44.610,91</u>
Totaal Activa	<u>475.357,61</u>	<u>500.282,98</u>
PASSIVA		
<i>Reserves</i>		
Algemene reserves	60.584,41	30.216,47
Saldo afgesloten boekjaar	-8.445,23	30.367,94
	<u>52.139,18</u>	<u>60.584,41</u>
<i>Langlopende schulden</i>		
Achtergestelde leningen	115.000,00	115.000,00
Hypothecaire leningen	294.482,22	302.793,22
	<u>409.482,22</u>	<u>417.793,22</u>
<i>Kortlopende schulden</i>		
Crediteuren	13.736,21	21.905,35
Overige passiva	0,00	0,00
	<u>13.736,21</u>	<u>21.905,35</u>
Totaal Passiva	<u>475.357,61</u>	<u>500.282,98</u>



Toelichting bij de staat van baten en lasten

BATEN

Deelnemersbijdragen

Deelnemersbijdragen bestaan uit vergoedingen van deelnemers voor de kosten van het verblijf, voeding, door IDZO georganiseerde vervoer en deelname aan verschillende (buiten)activiteiten. In het jaar 2020 zijn er geen weken georganiseerd ivm de geldende Corona beperkingen.

Deelnemersbijdragen 0,00

Deelnemersbijdragen vervoerskosten

In het jaar 2020 is geen deelnemersbijdragen vervoerskosten ontvangen ivm de geldende Corona beperkingen ivm de geldende Corona beperkingen

Deelnemersbijdragen vervoerskosten 0,00

Overige vergoedingen

De overige vergoedingen bestaan voor een deel uit individuele bijdragen voor verblijf in Castel Marguerite en vergoedingen door andere organisaties die van het pand gebruik maken.

Pop-up verblijven	851,60	
Correctie bijdrage Koorweek 2020	-2.520,00	
Bijdrage Porta Regia	1.948,00	
Vergoedingen derden		279,60

Van deelnemers zijn giften ontvangen

Individuele giften	198,00	
		198,00

Van het AGEN heeft IDZO in de boekjaren 2018, 2019 en 2020 in het kader van een verdergaande samenwerking meerdere donaties ontvangen.

1. Een jaarlijkse vaste donatie van € 20.000,-. Deze donatie is in 2016 voor minimaal 5 jaar toegezegd t/m 2020.
2. Een donatie van € 96.000,- (€ 72.000 (2018) en € 24.000 (2019)) voor aanpassingen aan Castel Marguerite, waaronder het renoveren van de begane grond incl. een nieuwe keuken, een kachel in de woonruimte, veiligheidsvoorzieningen op de etages en algemeen onderhoud. Van deze donatie is in 2018 op basis van het budget van de architect € 46.251,33 en in 2019 € 27.843,32 en in 2020 € 10.546,14 = € 84.640,79 besteed en blijft een voorziening voor nog te besteden kosten a.h.v. het oorspronkelijke budget van de architect in 2020 ad. € 11.359,21.

Jaarlijkse vaste donatie	20.000,00	
Donatie renovatie Castel Marguerite	10.546,14	
Donaties APGEN		30.546,14

Er zijn in 2020 geen rente of overige inkomsten geboekt

Rente & overige inkomsten 0,00



LASTEN

Directe uitgaven Evenementen

De Voeding en huishoudelijke uitgaven betreffen boodschappen voor maaltijden, versnaperingen en huishoudelijke verbruiksmaterialen.

Onder Activiteiten, creatief en cultureel worden alle uitgaven genoteerd die aan entreebewijzen, buitenactiviteiten (kano huur) en materialen voor creatieve activiteiten worden besteed.

Onder Vervoer deelnemers en begeleiders worden de uitgaven genoteerd voor het huren van personenbusjes, van plaatsbewijzen voor touringcar bussen en van benzine en tolvergoedingen voor gebruik van de privé auto door begeleiders.

Voeding & huishoudelijke uitgaven	779,85
Kosten van activiteiten, creatief en cultureel	150,83
Vervoerskosten deelnemers en begeleiders	0,00

Directe uitgaven Evenementen

930,68

Ondersteunende uitgaven

Algemene kosten Evenementen

Ter ondersteuning van het organiseren van de IDZO-evenementen worden beperkte kosten gemaakt.

Uitgaven tbv IDZO bijeenk.	48,85
Lief en leed	55,85
Overige kosten evenementen	54,70

Algemene kosten Evenementen

159,40

Algemene kosten Communicatie

De communicatie ondersteuning betreft voornamelijk het ontwikkelen van een huisstijl voor zowel het drukwerk als de website en de aanschaf van marketing documentatie.

Marketing & website	174,24
Drukwerk, posters en visitekaartjes	80,60

Algemene kosten Communicatie

254,84

Algemene kosten ICT

De ondersteuning vanuit ICT betreft het onderhoud en beheer van de website en de hard- en software in Castel Marguerite.

Abonnementen telecom CM	621,60
Ondersteuning Milned	0,00
Onderhoud en beheer ICT apparatuur	0,00

Algemene kosten ICT

621,60

Algemene kosten onderhoud en beheer

Onder de algemene kosten voor onderhoud en beheer vallen kosten die in geval van aanpassingen en verbeteringen aan het pand geactiveerd worden. Hieronder vallen ook kosten die noodzakelijk waren voor de realisatie, waaronder de kosten voor transport, energie en water tijdens de verbouwingsperiode.

Energie en water	2.924,81
Activering verbruik tijdens klusweken	<u>-2.500,00</u>
Energie en water	424,81

Materialen en diensten	6.798,77
Activering verbruik tijdens klusweken	<u>-6.798,77</u>
Materialen en diensten	0,00

Klein inventaris	736,28
Activering verbruik tijdens klusweken	<u>-736,28</u>
Klein inventaris	0,00

Algemene en huishoudelijke uitgaven	511,09
Activering verbruik tijdens klusweken	<u>-511,09</u>
Algemene en huishoudelijke uitgaven	0,00

Reiskosten beheerders & transportkosten	0,00
Activering verbruik tijdens klusweken	<u>0,00</u>
Reiskosten beheerders & transportkosten	0,00

Algemene kosten onderhoud en beheer

424,81



Financiële lasten

Afschrijvingen

De afschrijvingen zijn bepaald op respectievelijk 3% per jaar voor onroerende zaken en 10% per jaar voor roerende zaken. Afschrijvingen starten het boekjaar na realisatie van verbouwingen of aanvullende investeringen.

Afschrijving pand	14.809,16	
Afschrijving inventaris	5.098,54	
Afschrijvingen		19.907,70

Rentelasten

De rentelasten betreffen de rentevergoeding op de hypothecaire lening van het APGEN. Het rentepercentage bedraagt 2,75% op jaarbasis. De overige rentelasten zijn debetrente die de bank in rekening brengt. Over de achtergestelde leningen wordt geen rente vergoed.

Rentelasten hypothecaire lening	8.225,00	
Overige rentelasten	0,00	
Rentelasten		8.225,00

Belastingen

Jaarlijks wordt onroerend goed belasting afgedragen aan de regionale overheid voor zowel het eigenaars- als het bewonersdeel van Castel Marguerite. Daarnaast wordt lokaal toeristenbelasting afgedragen.

Belastingen CM	5.499,00	
Toeristenbelasting	223,30	
Belastingen		5.722,30

Bank en verzekeringskosten

De opstalverzekering voor Castel Marguerite betreft een jaarlijkse premie gebaseerd op de oorspronkelijke aanschafwaarde. De overige verzekeringskosten betreffen de premie voor de aansprakelijkheidsverzekering voor vrijwilligers en bestuursleden.

Verder is een boekhoudpakketlicentie gestart voor online boekhouden

Verzekeringen CM	2.514,15	
Overige verzekeringen	431,30	
Bankkosten	254,19	
Accountants- en administratiekosten	23,00	
		3.222,64

Overige financiële lasten

Eind 2020 zijn geen voorzieningen noodzakelijk voor dubieuze debiteuren noch voor onderhoud, gezien de donaties die daarvoor ontvangen zijn.

Reservering dubieuze debiteuren	0,00	
Dotatie voorzieningen	0,00	
Overige financiële lasten	0,00	
Overige financiële lasten		0,00



Toelichting bij de balans

ACTIVA

Vaste activa

Vaste activa zijn gewaardeerd tegen nominale aanschaffingswaarde minus afschrijvingen, 3% per jaar voor onroerende zaken en 10% per jaar voor roerende zaken waaronder inventaris.

cum aanschafwaarde vorig boekjaar	488.733,85	
aanschafwaarde boekjaar	9.809,86	
cum. aanschafwaarde	498.543,71	
cum afschrijvingen vorig boekjaar	-65.930,28	
afschrijvingen boekjaar	-14.809,16	
cum. afschrijvingen	-80.739,44	
Onroerende goederen		417.804,27
cum aanschafwaarde vorig boekjaar	50.617,24	
aanschafwaarde boekjaar	736,28	
cum. aanschafwaarde	51.353,52	
cum afschrijvingen vorig boekjaar	-20.857,37	
afschrijvingen boekjaar	-5.098,54	
cum. afschrijvingen	-25.955,91	
Inventaris		25.397,61

Voorraden

De voorraad ZOEf spel- en sportartikelen, boeken, kantoorartikelen en keuken attributen hebben een beperkte economische waarde en worden daarom niet gewaardeerd.

Voorraden		0,00
------------------	--	-------------

Vorderingen

Debiteuren

Debiteuren		0,00
-------------------	--	-------------

Overlopende activa

Overlopende activa betreffen 3 maand premies verzekering die voor het volgende boekjaar reeds zijn betaald.

Overlopende activa		588,63
---------------------------	--	---------------

Liquide middelen

Liquide middelen betreffen de saldi op bank en spaarrekening en kontanten in geval deze voor het einde van het boekjaar niet zijn afgestort.

NL46 TRIO 0254 6423 49 betaalrekening	3.397,10	
NL62 TRIO 2024 6726 47 spaarrekening	27.990,00	
Bank	31.387,10	
Kas	180,00	
Liquide middelen		31.567,10

Reserves

De algemene reserves zijn de reserves opgebouwd uit de exploitatie overschotten van voorgaande jaren onder aftrek van voorzieningen.

Algemene reserves		60.584,41
--------------------------	--	------------------

Dit jaar is het exploitatiesaldo negatief. Dit komt door de beperkende Coronamaatregelen.

Hierdoor was het niet mogelijk meer activiteiten te organiseren.

Met behulp van donaties is de schade beperkt gebleven.

Saldo afgesloten boekjaar		-8.445,23
----------------------------------	--	------------------



Langlopende schulden

Het bestuur heeft per 14 september 2014 het besluit genomen Castel Marguerite aan te kopen en dit per 23 januari 2015 geëffectueerd. Hiervoor hebben de bestuursleden achtergestelde, renteloze leningen verstrekt ter grootte van € 115.000. Hierop wordt uitsluitend afgelost als de meerjarenbegroting en liquiditeitspositie dat einde boekjaar toelaat.

Achtergestelde leningen	115.000,00
-------------------------	------------

Het Apostolisch Genootschap te Baarn heeft ter financiering van de aanschaf van Castel Marguerite een 30-jarige hypothecaire lening verstrekt op annuïteitenbasis ter grootte van € 337.500 met een rente niveau van 2,75 % per jaar. De rente en aflossingen worden in maandelijkse termijnen voldaan.

Hoofdsom hypothecaire lening APGEN	337.500,00	
Aflossingen vorige boekjaren	-34.706,78	
Aflossingen lopend boekjaar	-8.311,00	
cum. Aflossingen	-43.017,78	
Hypothecaire leningen		294.482,22

Kortlopende schulden

Aan het einde van het boekjaar was er een vooruitontvangen post van het APGEN tbv investeringen in Castel Marguerite gedurende 2020 die onder crediteuren is geboekt. In boekjaar 2020 hebben deelnemers zich ingeschreven voor activiteitenweken. Enkele deelnemers hebben het inschrijfgeld laten staan voor een mogelijke week in 2021. Dit inschrijfgeld wordt onder crediteuren geboekt.

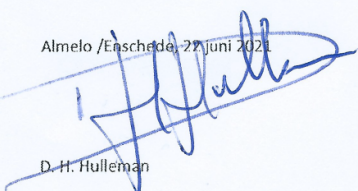
Investering Castel Marguerite		
Te besteden per 31-12-2019	21.905,35	
Besteed in 2020	-10.546,14	
Te besteden per 31-12-2020	11.359,21	
vooruit ontvangen inschrijfgeld	2.377,00	
Crediteuren		13.736,21

CONTROLEVERKLARING VAN DE KASCOMMISSIE

Op verzoek van het Bestuur van de Stichting Ideële Zingeving Ontmoetingen (IDZO) heeft de kascommissie de navolgende controlewerkzaamheden over het boekjaar 2020 verricht:

- de juiste en volledige verwerking van de ontvangsten op de rekeningen van de Stichting bij de Triodos Bank;
- de correcte verwerking van de uitgaven van de Stichting, waarbij is vastgesteld dat de uitgaven zijn onderbouwd met bescheiden en op een juiste wijze overeenkomstig de doelstelling van de Stichting zijn aangewend;
- Controle van de jaarrekening, te weten:
 - balans per 31 december 2020 met als balanstotaal € 475.357,61
 - staat van baten en lasten over 2020 met als resultaat € -8.445,23
 - de toelichting op de balans en de staat van baten en lasten.

Naar het oordeel van de Kascommissie geeft de jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van de Stichting per 31 december 2020 en van het resultaat over 2020.

Almelo / Enschede, 27 juni 2021

D. H. Hulleman


A.J. Lippinkhof

