

Leerwerkbedrijf Stichting Ecoware

Gevestigd te

Zoetermeer

Inhoudsopgave

	Pagina
BESTUURSVERSLAG	3
JAARREKENING	
Balans per 31 december 2021	6
Staat van baten en lasten over 2021	7
Kasstroomoverzicht over 2021	8
Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	9
Toelichting op de balans	12
Toelichting op de staat van baten en lasten	17
OVERIGE GEGEVENS	
Samenstellingsverklaring van de accountant	22

Bestuursverslag

ALGEMENE INFORMATIE

Bestuursverslag 2021

Stichting EcoWare staat voor ondernemen met maatschappelijke impact op de eerste plaats. Onder het motto "iedereen mag meedoen" verdient iedereen bij ons een tweede kans. Of het nu gaat om mensen die deelnemen aan één van onze werkervarings- of arbeidsritme trajecten of verstrekking van de gereviseerde computers, laptops, fietsen of scootmobielen die onze deelnemers produceren. Hergebruik van materialen en duurzaamheid staan hierbij voorop, circulair voor zowel mens en materiaal.

Doelstelling

De activiteiten van Stichting EcoWare zijn de afgelopen jaren uitgebreid om nog meer maatschappelijke impact te kunnen creëren en de organisatie toekomstbestendig te maken. Het bestuur van Stichting EcoWare heeft de doelstelling van de stichting aangescherpt.

1. Het oprichten en in stand houden van een leerwerkbedrijf, dat zich toelegt op het geschikt maken voor hergebruik van zaken, waaronder ICT, fietsen en aanverwanten, met het doel deze te verspreiden onder mensen die een uitkering hebben of zich in een soortgelijke situatie bevinden, om hun zelfredzaamheid te vergroten en hun welzijn te verbeteren en het verrichten van soortgelijke activiteiten met eenzelfde doel.
2. De stichting heeft niet het oogmerk winst te maken.

Voor een gezonde bedrijfsvoering streeft de stichting een vrij besteedbaar vermogen na ter grootte van haar uitgaven gedurende zes maanden.

Samenstelling bestuur/directie:

Dhr. E.A. Hansen – voorzitter

Mw. A.J. de Graaf – Driesen – penningmeester

Dhr. H. Eijer – secretaris

Dhr. F. Krullaars – directeur

Het jaar 2021 is helaas niet heel anders gebleken dan het jaar 2020. Ook dit jaar heeft stichting Ecoware constant rekening moeten houden met de (maatschappelijke) veranderingen die Covid-19 met zich meebracht. De veranderingen waren voor Ecoware vooral voelbaar doordat de vraag naar de verschillende producten weg viel. Hierdoor zijn we gedwongen geweest om "anders" naar de stichting te kijken. Duidelijk was dat we veel te afhankelijk waren van enkele inkomstenbronnen. Als één van die inkomstenbronnen weg valt heeft de stichting een groot financieel probleem. Duidelijk was dat we een bepaalde risicospreiding van inkomsten aan moesten brengen. Daarbij is de keuze gemaakt om de inkomsten vanuit de productie minimaal hetzelfde te houden, maar wel weer het leerwerkbedrijf te worden dat we vroeger waren. Meer en diverse trajecten over de vloer die een garantie moeten geven van inkomsten en een duidelijke risicospreiding moet opleveren. De huidige locatie was alleen niet goed geschikt om meer trajecten te huisvesten. Te klein en matige arbeidsomstandigheden waren hier de reden voor.

Als geroepen kwam daarom het contact met een aantal bedrijven die onze deelname vroegen in een mooi concept genaamd "de Omkeer". Een mooi initiatief van een sociale hub waarbij een samenwerking moet ontstaan tussen Teamwerk (participatie en zorg), de Binnenbaan (gemeentelijk werkbedrijf) en kringloopwinkel Het Goed (groot kringloopwarenhuisketen). Zij wilden zich gaan vestigen in een groot

pand vlak bij het huidige pand van Ecoware. Deze samenwerking zou alle kansen gaan bieden, die Ecoware nodig heeft om de nieuwe doelstellingen te realiseren. Meer en betere werkplekken, kans op meer en gevarieerde trajecten en kans op meer en gevarieerd werk voor de kandidaten.

Na overleg met bestuur is de samenwerking omarmd en het jaar 2021 stond daardoor (ook) in het teken van voorbereiding op de verhuizing. Hierbij was het aanschrijven van fonds 1818 en de gemeente om de financiële mogelijkheid te hebben, een belangrijk onderdeel. 2021 heeft dus grotendeels in teken gestaan om Ecoware klaar te stomen om de komende jaren te kunnen groeien, risicospreiding te hebben wat betreft de inkomstenbronnen een langzame draai te maken naar een leerwerkbedrijf dat mooie lichte en ruime werkplekken kan bieden met nuttig werk wat door verschillende doelgroepen gedaan kan worden. De samenwerking in de Omkeer moet voor een stabiele stroom van kandidaten zorgen, het netwerk vergroten en extra werkvariatie .

Ook is het belangrijk gebleken om goed naar de kosten en opbrengsten te kijken. Samen met afnemers is in gesprek gegaan om de prijzen te verhogen, de markt te verkennen voor gunstige inkooprijzen en zorg te dragen voor het afnemen van de personeelskosten door slim na te denken over inzet van bepaalde (gesubsidieerde) doelgroepen.

Ook dit jaar gaat er een grote blijk van waardering uit naar het personeel van Ecoware. Ze werken hard om ervoor te zorgen dat de doelen bereikt worden. De flexibiliteit van het personeel zorgt ervoor dat de werkzaamheden goed worden uitgevoerd en snel geanticipeerd kan worden op nieuwe werksoorten en doelgroepen.

Tot slot

Ecoware heeft zich goed door 2021 geslagen. Ondanks vele onzekerheden door een veranderende samenleving. Er zijn duidelijke stappen gezet om in de toekomst een gezonde en levendige stichting te zijn die helemaal op eigen kracht een grote impact gaat maken voor de mensen in de samenleving die extra ondersteuning kunnen gebruiken.

Dit doet Ecoware niet alleen. De samenwerking met de verschillende instanties en gemeenten, de vrijwilligers binnen de stichting en de verschillende fondsen zorgen ervoor dat Ecoware zijn mooie werk voor de samenleving kan uitvoeren. Hiervoor onze grote dank.

Freddie Krullaars
Directeur Stichting Ecoware

Jaarrekening

Balans per 31 december 2021

(na voorstel resultaatverdeling)

		<u>31 december 2021</u>		<u>31 december 2020</u>	
		€	€	€	€
ACTIVA					
Vaste activa					
Materiële vaste activa					
	1				
Bedrijfsgebouwen en -terreinen		141		1.835	
Inventarissen		3.935		3.797	
Vervoermiddelen		<u>12.480</u>		<u>17.043</u>	
			16.556		22.675
Vlottende activa					
Voorraden					
Voorraad handelsgoederen	2		24.505		28.791
Vorderingen					
Vorderingen op handelsdebiteuren	3	71.290		14.605	
Overige vorderingen en overlopende activa	4	<u>7.260</u>		<u>16.518</u>	
			78.550		31.123
Liquide middelen	5		74.587		235.073
			<u>194.198</u>		<u>317.662</u>
PASSIVA					
Stichtingsvermogen					
	6				
Bestemmingsreserves		10.800		16.200	
Overige reserve		<u>91.429</u>		<u>158.480</u>	
			102.229		174.680
Langlopende schulden	7		38.383		44.137
Kortlopende schulden	8		53.586		98.845
			<u>194.198</u>		<u>317.662</u>

Staat van baten en lasten over 2021

		2021	Begroting 2021	2020
		€	€	€
Overheidsbijdragen en subsidies	9			
Subsidies		-	-	24.811
		-	-	24.811
Netto-omzet	10	592.416	655.000	836.712
Kostprijs van de omzet	11	(192.992)	(70.000)	(298.796)
Brutomarge		399.424	585.000	537.916
Overige bedrijfsopbrengsten	12	1.900	-	-
Brutomarge		401.324	585.000	537.916
		401.324	585.000	562.727
Lasten				
Lonen	13	275.308	347.762	293.812
Sociale lasten	14	44.061	48.687	55.163
Pensioenlasten	15	31.749	44.513	29.699
Overige personeelsbeloningen	16	(60.491)	18.460	(13.446)
Afschrijvingen materiële vaste activa	17	8.539	6.000	8.297
Huisvestingskosten	18	102.826	103.500	99.281
Verkoopkosten	19	24.987	16.000	13.931
Kantoorkosten	20	9.453	17.000	10.505
Algemene kosten	21	35.330	14.000	24.271
Totaal van som der kosten		471.762	615.922	521.513
Totaal van bedrijfsresultaat		(70.438)	(30.922)	41.214
Andere rentebaten en soortgelijke opbrengsten		-	-	12
Rentelasten en soortgelijke kosten	22	(2.013)	(4.050)	(2.470)
Financiële baten en lasten		(2.013)	(4.050)	(2.458)
Totaal van netto resultaat		(72.451)	(34.972)	38.756
Resultaatbestemming				
Bestemmingsreserve		(5.400)		(5.400)
Overige reserve		(67.051)		44.156
		(72.451)		38.756

Kasstroomoverzicht over 2021

Totaal van kasstroom uit operationele activiteiten

Bedrijfsresultaat		(70.438)	41.214
Aanpassingen voor Afschrijvingen		8.539	8.297
Verandering in werkkapitaal			
Afname (toename) van voorraden	4.286		(6.558)
Afname (toename) van handelsdebiteuren	(56.685)		(6.254)
Afname (toename) van overige vorderingen	(5.079)		(529)
Overlopende activa	14.337		1.273
Toename (afname) van overige schulden	(45.259)		33.905
		<u>(88.400)</u>	<u>21.837</u>
Totaal van kasstroom uit bedrijfsoperaties		(150.299)	71.348
Ontvangen interest	-		12
Betaalde interest	22 (2.013)		(2.470)
		<u>(2.013)</u>	<u>(2.458)</u>
Totaal van kasstroom uit operationele activiteiten		(152.312)	68.890
Totaal van kasstroom uit investeringsactiviteiten			
Verwerving van materiële vaste activa	1	(2.420)	-
Totaal van kasstroom uit financieringsactiviteiten			
Uitgaven ter aflossing van leningen	(7.056)		(21.740)
Aflossing lease bus	1.302		-
Totaal van kasstroom uit financieringsactiviteiten		(5.754)	(21.740)
Totaal van toename (afname) van geldmiddelen		(160.486)	47.150
Verloop van toename (afname) van geldmiddelen			
Geldmiddelen aan het begin van de periode		235.073	187.923
Toename (afname) van geldmiddelen		<u>(160.486)</u>	<u>47.150</u>
Geldmiddelen aan het einde van de periode		<u>74.587</u>	<u>235.073</u>

Grondslagen van waardering en resultaatbepaling

INFORMATIE OVER DE RECHTSPERSOON

Vestigingsadres en inschrijfnummer handelsregister

Leerwerkbedrijf Stichting Ecoware is feitelijk en statutair gevestigd op Wattstraat 58, 2723RD te Zoetermeer en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 27276020.

ALGEMENE TOELICHTING

Algemene toelichting

De belangrijkste activiteiten van de rechtspersoon

De Stichting is gevestigd te Zoetermeer en heeft ten doel het oprichten en instandhouden van een leerwerkbedrijf op het gebied van de informatica- en communicatietechnologie, alsmede fietsen en fietsonderdelen.

ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR VERSLAGGEVING

Algemene grondslagen voor verslaggeving

De standaarden op basis waarvan de jaarrekening is opgesteld

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

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.

GRONDSLAGEN

De waardering van activa en passiva

Materiële vaste activa

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.

Voorraden

De voorraden worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs danwel lagere marktwaarde voor zover nodig onder aftrek van een voorziening voor incourantheid.

Vorderingen

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie. Vorderingen worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Indien geen sprake is van (dis)agio en transactiekosten is de geamortiseerde kostprijs gelijk aan de nominale waarde van de vorderingen. Als de ontvangst van de vordering is uitgesteld op grond van een verlengde overeengekomen betalingstermijn wordt de reële waarde bepaald aan de hand van de contante waarde van de verwachte ontvangsten en worden er op basis van de effectieve rente rente-inkomsten ten gunste van de staat van baten en lasten gebracht. 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.

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.

De waardering van de staat van baten en lasten

De bepaling van het resultaat

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.

Baten

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

De ontvangen bijdragen worden gevormd door de toegezegde bijdragen van de subsidieverstrekker. Opbrengsten uit verkoop van goederen worden in de staat van baten en lasten verwerkt als alle belangrijke rechten op economische voordelen alsmede alle belangrijke risico's met betrekking tot de goederen zijn overgedragen aan de koper, het bedrag van de opbrengst op betrouwbare wijze kan worden bepaald en ontvangst van de opbrengst waarschijnlijk is.

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.

Lasten

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 incourantheid van) de voorraden.

Pensioenlasten

Leerwerkbedrijf Stichting Ecoware heeft alle pensioenregelingen verwerkt volgens de

verplichtingenbenadering. De over het verslagjaar verschuldigde premie wordt als last verantwoord. Mutaties in de pensioenvoorziening worden ook in de staat van baten en lasten verwerkt. Zie ook de grondslagen voor waardering van activa en passiva, bij Pensioenvoorziening. Hiernaar wordt ook verwezen voor wat betreft pensioenregelingen van dochterondernemingen in het buitenland.

Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa

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.

Toelichting op de balans

VASTE ACTIVA

1 Materiële vaste activa

	Bedrijfsge- bouwen en - terreinen	Inventarissen	Vervoer- middelen	Totaal
	€	€	€	€
Stand per 1 januari 2021				
Verkrijgings- of vervaardigings- prijs	13.694	31.681	45.041	90.416
Cumulatieve afschrijvingen	(11.859)	(27.884)	(27.998)	(67.741)
Boekwaarde per 1 januari 2021	<u>1.835</u>	<u>3.797</u>	<u>17.043</u>	<u>22.675</u>
Mutaties				
Investerings	-	2.420	-	2.420
Afschrijvingen	(1.694)	(2.282)	(4.563)	(8.539)
Saldo mutaties	<u>(1.694)</u>	<u>138</u>	<u>(4.563)</u>	<u>(6.119)</u>
Stand per 31 december 2021				
Verkrijgings- of vervaardigings- prijs	13.694	34.101	45.041	92.836
Cumulatieve afschrijvingen	(13.553)	(30.166)	(32.561)	(76.280)
Boekwaarde per 31 december 2021	<u>141</u>	<u>3.935</u>	<u>12.480</u>	<u>16.556</u>

VLOTTENDE ACTIVA

Voorraden

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
2 Voorraad handelsgoederen		
Voorraad fietsen	13.498	15.915
Voorraad fietsonderdelen	11.007	5.252
Voorraad scootmobielen	-	7.624
	<u>24.505</u>	<u>28.791</u>

Vorderingen

3 Vorderingen op handelsdebiteuren

Vorderingen op handelsdebiteuren	<u>71.290</u>	<u>14.605</u>
----------------------------------	---------------	---------------

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
4 Overige vorderingen en overlopende activa		
Overige rekening-courant	5.608	-
Overige vorderingen	-	529
Overlopende activa	<u>1.652</u>	<u>15.989</u>
	<u>7.260</u>	<u>16.518</u>

Overlopende activa

Overige overlopende activa	1.652	-
Vooruitbetaalde huisvesting	-	5.268
Vooruitbetaalde pensioen	-	4.958
Vooruitbetaalde contributies en abonnementen	-	2.711
Vooruitbetaalde verzekeringen	-	2.036
Overig overlopend	-	1.016
	<u>1.652</u>	<u>15.989</u>

5 Liquide middelen

Rabo bedrijfsspaarrekening	40.951	75.743
Rabobank	32.483	153.402
Kas	873	1.819
ABN AMRO	<u>280</u>	<u>4.109</u>
	<u>74.587</u>	<u>235.073</u>

6 Stichtingsvermogen

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

	Bestem- mingsreser- ves	Overige re- serve	Totaal
	€	€	€
Stand per 1 januari 2021	16.200	158.480	174.680
Mutatie uit resultaatverdeling	(5.400)	-	(5.400)
Uit resultaatverdeling	-	(67.051)	(67.051)
Stand per 31 december 2021	<u>10.800</u>	<u>91.429</u>	<u>102.229</u>

In 2018 is een bestemmingsreserve gevormd voor de bestelauto. Deze bestemmingsreserve is ontstaan door sponsorgelden voor de nieuwe bus. Deze bestemmingsreserve valt vrij in vijf jaar.

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
7 Langlopende schulden		
Schulden aan banken	1.509	3.513
Overige schulden	<u>36.874</u>	<u>40.624</u>
	<u>38.383</u>	<u>44.137</u>

Langlopende schulden

	Stand per 31 december 2021	Aflossingsverplichting	Resterende looptijd > 1 jaar
	€	€	€
Totaal	40.713	2.330	38.383
		<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
		€	€
Schulden aan banken			
Leaseverplichtingen		<u>1.509</u>	<u>3.513</u>
Overige schulden			
Overige schulden		<u>36.874</u>	<u>40.624</u>
Overige schulden			
Anton Jurgens Fonds		20.000	20.000
Rabobank Foundation		<u>16.874</u>	<u>20.624</u>
		<u>36.874</u>	<u>40.624</u>
Rabobank Foundation			
Saldo per 1 januari		20.624	29.062
Aflossing/Vrijval		<u>(3.750)</u>	<u>(8.438)</u>
Saldo per 31 december		<u>16.874</u>	<u>20.624</u>

De Rabobank heeft een geldlening verstrekt van € 45.000. De lening is in 2 tranches uitgekeerd. Tranche 1 ad € 25.000 is uitgekeerd na ondertekening van de overeenkomst. De tweede tranche is uitgekeerd wanneer er 90 mensen zijn ingestroomd bij Stichting Ecoware. Over de lening is 3% rente verschuldigd. Aflossing € 3.750 per half jaar voor het eerst op 30 juni 2020. € 22.500 sociaal af te lossen per 30 juni 2020 wanneer in de periode juni 2018 t/m juni 2020 er tenminste 220 mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt deel hebben genomen aan een traject bij Leerwerkbedrijf Stichting Ecoware. Dit deel van de lening wordt dan omgezet in een donatie. Voor de € 22.500 een maandelijks vrijval t.g.v. het resultaat geboekt.

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
Anton Jurgens Fonds		
Stand per 1 januari		
Hoofdsom	32.000	38.750
Cumulatieve aflossing/-vrijval	<u>(12.000)</u>	<u>(6.750)</u>
Saldo per 1 januari	<u>20.000</u>	<u>32.000</u>
Mutaties		
Aflossing/Vrijval	<u>-</u>	<u>(12.000)</u>
Stand per 31 december		
Hoofdsom	20.000	32.000
Cumulatieve aflossing/-vrijval	<u>-</u>	<u>(12.000)</u>
Saldo per 31 december	<u>20.000</u>	<u>20.000</u>
Rentepercentage	3%	3%

Anton Jurgensfonds kent een maximale lening van € 45.000 toe, verdeeld in drie tranches met de volgende bestemmingen:

Tranche 1 : € 25.000, prestatielening ten behoeve van versterken van de operationele organisatie door oa het aannemen van een operationele manager.

Tranche 2: € 15.000, prestatielening conform tranche 1, maar dan voor de aansluitende tweejaarsperiode. De prestatielening wordt voor 50% omgezet in een donatie indien aan de voorwaarden wordt voldaan. De toekomstige donatie als maandelijks vrijval t.g.v. het resultaat latenn vallen.

Tranche 3: € 5.000, donatie voor in te huren ondersteunende diensten.

De donatie valt in 24 maanden vrij. De vrijval vindt plaats van 1 juli 2018 t/m 1 juli 2020.

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
8 Kortlopende schulden		
Schulden aan banken	2.330	2.330
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	11.026	15.668
Schulden ter zake van belastingen en premies sociale verzekeringen	11.723	12.405
Schulden ter zake van pensioenen	-	2.180
Overige schulden en overlopende passiva	<u>28.507</u>	<u>66.262</u>
	<u>53.586</u>	<u>98.845</u>
Schulden aan banken		
Leaseverplichtingen	<u>2.330</u>	<u>2.330</u>
Schulden aan leveranciers en handelskredieten		
Crediteuren	<u>11.026</u>	<u>15.668</u>
Schulden ter zake van belastingen en premies sociale verzekeringen		
Loonheffing	<u>11.723</u>	<u>12.405</u>

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
Schulden ter zake van pensioenen		
Overige schulden ter zake van pensioenen	-	2.180
Overige schulden en overlopende passiva		
Vakantiegeld	16.358	15.382
Vakantiedagen	6.692	1.218
Te betalen BTW	1.428	-
Rente lening o/g	1.200	2.388
Nog te betalen bedragen	-	37.431
Overig overlopend	-	5.517
Vooruitontvangen subsidie	-	4.325
Overige schulden	<u>2.829</u>	<u>1</u>
	<u>28.507</u>	<u>66.262</u>

NIET IN DE BALANS OPGENOMEN RECHTEN, VERPLICHTINGEN EN REGELINGEN

Tekstuele toelichting

Informatieverschaffing over niet in de balans opgenomen verplichtingen

Per 31 december 2021 bedraagt de huurverplichting, welke is aangegaan voor het pand gelegen aan de Wattstraat 58, kadastraal bekend Gemeente Zegwaard, sectie E nummers 736, 737, 738 en 739, 2723 RD Zoetermeer een bedrag groot € 77.000. De huurovereenkomst is aangegaan per 1 januari 2019 voor een periode van 3 jaar tot en met 31 december 2021 en wordt vervolgens voor een aansluitende periode van drie jaar verlengd (tot en met 31 december 2024).

Per april 2022 zal de Stichting verhuizen.

Toelichting op de staat van baten en lasten

	2021	Begroting 2021	2020
	€	€	€
10 Netto-omzet			
Omzet fietsen	277.378	250.000	288.929
Omzet PC's	269.422	300.000	496.302
Omzet reïntegratie begeleiding	24.427	80.000	30.678
Omzet overig	9.448	5.000	12.519
Omzet afval	6.991	15.000	5.545
Omzet Arbeidsritme en Trajecten	4.750	5.000	2.739
	<u>592.416</u>	<u>655.000</u>	<u>836.712</u>
11 Diverse lasten activiteiten			
Inkopen fietsen	177.525	40.000	229.167
Inkopen computers	7.826	-	47.302
Inkopen licenties	7.641	30.000	20.843
Inkoop Human Technology	-	-	1.484
	<u>192.992</u>	<u>70.000</u>	<u>298.796</u>
12 Overige bedrijfsopbrengsten			
Donaties	1.900	-	-
	<u>1.900</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
13 Lonen			
Brutolonen	313.562	347.762	313.075
Mutatie vakantiegeldreservering	24.999	-	24.936
Ontvangen ziekengeldverzekering	(68.727)	-	(42.754)
Mutatie vakantiedagenverplichting	5.474	-	(1.445)
	<u>275.308</u>	<u>347.762</u>	<u>293.812</u>
14 Sociale lasten			
Sociale lasten	53.626	48.687	56.663
Loonkostensubsidie	(9.565)	-	(1.500)
	<u>44.061</u>	<u>48.687</u>	<u>55.163</u>
15 Pensioenlasten			
Pensioenlasten	31.749	44.513	29.699
	<u>31.749</u>	<u>44.513</u>	<u>29.699</u>

	Begroting		
	2021	2021	2020
	€	€	€
16 Overige personeelsbeloningen			
Ziekengeldverzekering	14.232	-	12.188
Reiskostenvergoeding woon-werk	5.012	5.760	5.975
Inleenvergoedingen	3.899	-	3.293
Arbodienst	3.072	-	2.747
Kantinekosten	2.732	4.000	2.950
Telefoonkostenvergoeding	647	-	976
Overige kostenvergoedingen	90	1.200	180
Bedrijfskleding	73	-	385
Autokostenvergoeding	41	-	-
NOW regeling	(96.963)	-	(48.933)
Overige personeelskosten	6.674	7.500	6.793
	<u>(60.491)</u>	<u>18.460</u>	<u>(13.446)</u>
17 Afschrijvingen materiële vaste activa			
Vervoermiddelen	4.563	2.000	4.563
Inventarissen	2.282	3.000	2.040
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	1.694	1.000	1.694
	<u>8.539</u>	<u>6.000</u>	<u>8.297</u>
18 Huisvestingskosten			
Betaalde huur	73.895	80.000	72.600
Gas, water en elektra	13.277	15.000	14.876
Overige huisvestingskosten	10.897	5.500	6.147
Schoonmaakkosten	3.884	1.500	4.263
Bewakingskosten	873	1.500	1.395
	<u>102.826</u>	<u>103.500</u>	<u>99.281</u>
19 Verkoopkosten			
Autokosten	10.812	10.000	10.411
Afwaardering voorraad scootmobielen	7.624	-	-
Overige verkoopkosten	5.044	2.000	2.346
Reclame- en advertentiekosten	1.307	4.000	548
Representatiekosten	200	-	626
	<u>24.987</u>	<u>16.000</u>	<u>13.931</u>

	2021	Begroting 2021	2020
	€	€	€
20 Kantoorkosten			
Telefoon- en faxkosten	4.011	5.000	4.200
Kantoorbenodigdheden	2.724	4.500	3.407
Kosten automatisering	1.387	2.000	943
Drukwerk	637	2.000	732
Porti	409	500	387
Reparatie en onderhoud kantoorinventaris	285	1.000	246
Contributies en abonnementen	-	2.000	590
	<u>9.453</u>	<u>17.000</u>	<u>10.505</u>
21 Algemene kosten			
Advieskosten	19.342	-	6.988
Accountantskosten	8.424	5.500	9.175
Assurantiepremie	6.098	6.000	6.325
Bankkosten	1.058	-	986
Overige algemene kosten	408	2.500	798
Bankkosten	-	-	(1)
	<u>35.330</u>	<u>14.000</u>	<u>24.271</u>
Overige rentebaten			
Overige rentebaten	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>12</u>
22 Rentelasten en soortgelijke kosten			
Rente overige schulden	1.687	4.050	1.442
Overige rentelasten	326	-	1.028
	<u>2.013</u>	<u>4.050</u>	<u>2.470</u>
Rente overige schulden			
Rente Anton Jurgen Fonds	950	4.050	1.038
Rente Rabobank Foundation	737	-	404
	<u>1.687</u>	<u>4.050</u>	<u>1.442</u>

Zoetermeer, 13 september 2022

Leerwerkbedrijf Stichting Ecoware



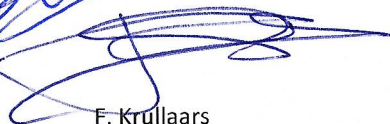
E.A. Hansen
Voorzitter



A.J. de Graaf-Driesen
Penningmeester



H. Eijer
Secretaris



F. Krullaars
Directeur

Overige gegevens

Geacht bestuur,

Hierbij bieden wij u het rapport aan inzake de jaarstukken over 2021 van Leerwerkbedrijf Stichting Ecoware te Zoetermeer.

Samenstellingsverklaring van de accountant

De jaarrekening van Leerwerkbedrijf Stichting Ecoware te Zoetermeer is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2021 en de staat van baten en lasten over 2021 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 Leerwerkbedrijf Stichting Ecoware. Wij hebben geen controle- of beoordelingswerkzaamheden uitgevoerd die ons in staat stellen om een oordeel te geven of een conclusie te trekken met betrekking tot de getrouwheid van de jaarrekening.

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.

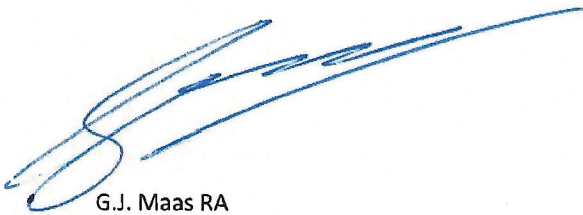
Voor een nadere toelichting op aard en reikwijdte van een samenstellingsopdracht en de VGBA verwijzen wij u naar www.nba.nl/uitleg-samenstellingsverklaring.

Het Coronavirus heeft ook invloed op Leerwerkbedrijf Stichting Ecoware. In het bestuursverslag heeft u toegelicht wat de impact van het virus op Leerwerkbedrijf Stichting Ecoware reeds is geweest en met wat voor impact u nog rekening houdt. Ook heeft u toegelicht welke maatregelen u al genomen heeft en welke maatregelen u nog overweegt te nemen. Uit de toelichting blijkt ook dat er nog steeds grote onzekerheden blijven bestaan. U geeft daarbij aan dat er sprake is van een ernstige onzekerheid met betrekking tot de continuïteit van de onderneming.

Wij zijn het met u eens dat de jaarrekening in deze situatie op grond van de regels in het verslaggevingsstelsel niet opgemaakt hoeft te worden op andere gronden dan van continuïteitsveronderstelling. Dat neemt niet weg dat er onzekerheden blijven bestaan.

Den Haag, 13 september 2022

Maas Accountants B.V.

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'G.J. Maas', is written over a horizontal line. The signature is fluid and cursive.

G.J. Maas RA