

**Stichting 'kLEEF  
T.a.v. het bestuur  
Vosselmanstraat 4  
7311 CL APELDOORN**

**Jaarrekening 2021**

**Stichting 'kLEEF  
T.a.v. het bestuur  
Vosselmanstraat 4  
7311 CL APELDOORN**

**Jaarrekening 2021**

**INHOUDSOPGAVE**

**Pagina**

**1. Accountantsrapport**

1.1	Samenstellingsverklaring van de accountant	3
1.2	Algemeen	4
1.3	Resultaatvergelijking	4
1.4	Fiscale positie	6

**2. Bestuursverslag**

2.1	Bestuursverslag directie	7
-----	--------------------------	---

**3. Jaarrekening**

3.1	Balans per 31 december 2021	11
3.2	Staat van baten en lasten over 2021	13
3.3	Toelichting op de jaarrekening	14
3.4	Toelichting op de balans	17
3.5	Specificatie op de staat van baten en lasten	19

## **1. ACCOUNTANTSRAPPORT**

Stichting 'kLEEF  
T.a.v. het bestuur  
Vosselmanstraat 4  
7311 CL APELDOORN

Referentie: Richard Scholten  
Betreft: jaarrekening 2021

Twello, 31 maart 2022

Geachte directie,

Hiermede brengen wij u verslag uit van onze werkzaamheden omtrent de jaarrekening 2021 van uw onderneming.

## **1.1 Samenstellingsverklaring van de accountant**

De jaarrekening van Stichting 'kLEEF te Apeldoorn is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2021 en de winst- en verliesrekening 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 in overeenstemming met de in Nederland algemeen aanvaardbare grondslagen voor financiële verslaggeving. 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 'kLEEF.

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 dan ook ervan 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](http://www.nba.nl/uitleg-samenstellingsverklaring).

## 1.2 Algemeen

### Oprichting

Blijkens de akte d.d. 28 januari 2003 werd de besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid Stichting 'kLEEF per genoemde datum opgericht.

### Bestuur

Per 31 december 2021 bestond het bestuur uit de volgende leden:

- De heer W.H. Bouma
- De heer G.J. van den Berg
- Mevrouw C. Bosschart-Wolfswinkel
- De heer E.B.V. Harleman

Het bestuur is verantwoordelijk voor de inhoudelijke, beleidsmatige en financiële ontwikkeling van de stichting

## 1.3 Resultaatvergelijking

Ter analyse van het resultaat van de onderneming verstrekken wij u de onderstaande opstelling, welke is gebaseerd op de winst- en verliesrekening.

	2021		2020	
	€	%	€	%
Netto-omzet	172.615	100,0%	157.927	100,0%
<b>Bruto bedrijfsresultaat</b>	172.615	100,0%	157.927	100,0%
Lonen en salarissen	83.357	48,3%	77.403	49,0%
Sociale lasten	17.317	10,0%	17.620	11,2%
Pensioenlasten	9.705	5,6%	8.923	5,7%
Afschrijvingen materiële vaste activa	4.604	2,7%	4.183	2,7%
Overige personeelskosten	6.099	3,5%	4.669	3,0%
Huisvestingskosten	31.572	18,3%	48.927	31,0%
Verkoopkosten	2.080	1,2%	1.805	1,1%
Kantoorkosten	3.916	2,3%	3.642	2,3%
Algemene kosten	13.598	7,9%	26.338	16,7%
<b>Som der kosten</b>	172.248	99,8%	193.510	122,7%
<b>Bedrijfsresultaat</b>	367	0,2%	-35.583	-22,7%
Rentelasten en soortgelijke kosten	-555	-0,3%	-525	-0,3%
<b>Som der financiële baten en lasten</b>	-555	-0,3%	-525	-0,3%
<b>Resultaat</b>	-188	-0,1%	-36.108	-23,0%

### 1.3 Resultaatvergelijking

Het resultaat 2021 is ten opzichte van 2020 gestegen met € 35.920. De ontwikkeling van het resultaat 2021 ten opzichte van 2020 kan als volgt worden weergegeven:

	€	€
<b>Het resultaat is gunstig beïnvloed door:</b>		
<i>Stijging van:</i>		
Omzet	14.688	
<i>Daling van:</i>		
Sociale lasten	303	
Huisvestingskosten	17.355	
Algemene kosten	12.740	
	<u>          </u>	45.086
<b>Het resultaat is ongunstig beïnvloed door:</b>		
<i>Stijging van:</i>		
Lonen en salarissen	5.954	
Pensioenlasten	782	
Afschrijvingen materiële vaste activa	421	
Overige personeelskosten	1.430	
Verkoopkosten	275	
Kantoorkosten	274	
Rentelasten en soortgelijke kosten	30	
	<u>          </u>	9.166
Stijging resultaat		<u><u>35.920</u></u>

## 1.4 Fiscale positie

De stichting is over boekjaar 2021 niet belastingplichtig voor de vennootschapsbelasting.

De Belastingdienst heeft de stichting aangemerkt als een instelling zoals bedoeld in artikel 24, lid 4 van de Successiewet 1956.

Wij vertrouwen hiermee aan uw opdracht te hebben voldaan. Tot het geven van nadere toelichting zijn wij gaarne bereid.

Hoogachtend,  
BW&S Accountants en Adviseurs B.V.



R. Scholten  
Accountant-Administratieconsulent

## 2.1 Bestuursverslag directie

### Roparunhuis Auke van der Veen

De Stichting 'kLEEF! heeft op 1 oktober 2004 het Roparunhuis Auke van der Veen geopend.

Onze doelstelling is het ontplooiën van activiteiten ten behoeve van mensen die met kanker te maken hebben. Wij bieden een open huis aan mensen met kanker en hun naasten en willen hen in alle fasen van het ziekteproces ondersteunen om hun kwaliteit van leven zo optimaal mogelijk te houden.

Het huis biedt ruimte en tijd om stil te staan bij alles wat onze bezoekers overkomt. Er is aandacht voor verhalen van mensen, verhalen van ontredde en onzekerheid.

Ons huis is een open huis waar mensen de gelegenheid krijgen elkaar te ontmoeten, een huis waar men verdriet, angst en ook boosheid kan delen. Ook goed nieuws kan gevierd worden. Wij zijn een huis waar mensen in hun eigen tempo en op hun eigen manier een vorm kunnen zoeken om verder te gaan en zo een nieuwe balans te vinden in een veranderende situatie. Waar mensen hun eigen veerkracht opnieuw ontdekken en na verloop van tijd het Inloophuis definitief achter zich kunnen laten om het gewone leven weer op te pakken.

Maar soms zijn de vooruitzichten niet goed en is er rouw en verdriet over een leven zonder toekomstperspectief. Ook dan zijn wij er om steun en aandacht te geven.

Niet alleen mensen die ziek zijn (of geweest) kunnen voor steun in ons huis terecht. Naasten, bijvoorbeeld partners, kinderen van wie één van de ouders kanker heeft, broers, zussen, ouders die een (volwassen) kind met kanker hebben, maar ook nabestaanden zijn van harte welkom.

### Het jaar 2021

Na het ingrijpende jaar 2020 bleek ook 2021 nog volledig in het licht te staan van de covid pandemie. De pandemie heeft ook dit jaar weer forse impact gehad op de dienstverlening van Stichting kLEEF! aan onze gasten.

Tot 19 januari 2021 zaten we in lock down en moest het huis weer dicht. Vanaf 20 januari hebben we de individuele gesprekken en de mamma care gesprekken (verpleegkundig spreekuur door de verpleegkundige uit het Gelre in ons huis) weer opgestart.

In februari ontvingen we gasten op afspraak voor de spreekuren en organiseerden we zoom sessies voor de koren en voor de beweeggroepen.

Vanaf 3 maart waren de massages weer veilig mogelijk, en zijn we van start gegaan met buiten bewegen en zijn we met gasten gaan wandelen.

19 mei konden we de schildergroepen en de yoga weer laten beginnen. Al moesten we de schilder groepen wel in kleine aantallen opsplitsen.

Helaas is het zingen in de pandemie het sluit stuk qua corona maatregelen, onze 2 koren konden in september 2021 weer gaan zingen (fysiek in het huis), maar dat hebben we in december weer moeten stopzetten.

De mannen kookgroep, de lunches, de mindfulness en de huidverzorging en de gespreksgroepen hebben we in kleine setting zoveel als mogelijk door laten gaan.

Vanzelfsprekend heeft e.e.a. erg veel impact gehad. In eerste instantie op onze gasten. Onzekerheid en angst is er bij sommige mensen fors in geslopen. Sombereheid en eenzaamheid is iets wat we veel horen. Juist als je een levens bedreigende ziekte hebt, en al zoveel vanzelfsprekendheden hebt moeten loslaten.



## 2.1 Bestuursverslag directie

Onze gasten vinden we vaak zo veerkrachtig, ondanks hun ziekte. Maar nu horen we, in het zgn. tweede corona jaar, mensen veel vaker zeggen dat ze er doorheen zitten. Zich afgesneden voelen, murw en moe zijn.

Ook eenzaamheid wordt vaak genoemd. De clubjes, de vaste contacten vielen weg. En sommige relaties verwaterden. Afscheid van dierbaren was soms niet of nauwelijks mogelijk. En veel uitvaarten gingen via een streaming dienst. Natuurlijk is het fijn dat er wel iets kon, dat is beter dan helemaal niks. Maar het voelde schraal en heel onwerkelijk. En kanker hebben, of naaste zijn van iemand met kanker is al zo onwerkelijk.

### Zoveel mogelijk continuering van de activiteiten

In 2021 hebben we de activiteiten, waar mogelijk, door laten gaan. Kleinschalig. Vaak op afspraak. Of eventueel via digitale sessies. Maar toch zoveel mogelijk fysiek in het huis.

Het aantal lotgenoten bijeenkomsten is ondanks de pandemie gestegen t.o.v. 2020. We merkten dat veel mensen ondanks dat er angst was toch heel graag wilden komen. Om hun verhaal te vertellen, om anderen te ontmoeten, om uit te wisselen en om gesteund te worden.

Maar er werd ook veelvuldig een beroep gedaan op onze geestelijk begeleiders en onze spreekuur houders.

Dat gold zowel voor onze zieke gasten als onze naasten en nabestaanden.

Helaas werden in het najaar van 2021 de maatregelen weer aangescherpt en dat merken we toch wel direct in het aantal mensen dat ons huis bezoekt. Natuurlijk voelen mensen zich extra kwetsbaar, en zijn ze terughoudend

Daarom is er in 2021 nog steeds, in navolging van 2020 ook veel telefonisch contact met onze gasten geweest.

### De vrijwilligers en corona

Ook op onze vrijwilligers heeft de pandemie veel invloed. Op hun persoonlijk leven, hun werk, hun families. Ook hun vrije tijdsbesteding/sport/trouwerijen en vakanties konden vaak niet door gaan. Of met zoveel maatregelen dat hen de lust om iets te ondernemen al was ontnomen.

Daarom hebben we veel aandacht besteed aan elkaar. Om elkaar toch te blijven zien, kleinschalig. Waar dat mogelijk was. Extra intercollegiale bijeenkomsten. Om toch het kLEEF! gevoel, de saamhorigheid vast te houden. Het gevoel van met elkaar staan voor de gast, weer handen en voeten te geven.

We hopen van harte dat in het jaar 2022 het leven van weleer kan worden opgepakt. Zodat we ons weer voor de volle 100 procent en zonder beperkingen kunnen inzetten met ruim 85 vrijwilligers voor onze vele gasten.

## 2.1 Bestuursverslag directie

### Tenslotte:

124.000 nieuwe kanker patiënten in 2021, kanker is de nieuwe pandemie kopte recent een grote landelijke krant.

Nooit eerder klonk de diagnose kanker in 1 jaar tijd zo vaak. Een stijging van 10 procent vergeleken met het jaar daarvoor (bron: Nederlandse kanker registratie en integraal kankercentrum, IKNL). Saignant aan deze publicatie is dat volgens deze registratie van het IKNL het overgrote deel van de kankerpatiënten in Gelderland woont. In 2021 kregen 15.300 inwoners van deze provincie te horen dat ze kanker hebben.

Wij bij kLEEF! blijven ons vijf dagen per week, 50 weken per jaar inzetten voor al deze mensen, en hun naasten en nabestaanden. Samen met onze ruim 85 professionele vrijwilligers.

Het bestuur is veel dank verschuldigd aan alle geweldige vrijwilligers en medewerkers van het huis.

Apeldoorn, 31 maart 2022

De directie:

De heer W.H. Bouma

De heer G.J. van den Berg

Mevrouw C. Bosschart-Wolfswinkel

De heer E.B.V. Harleman

### **3. JAARREKENING**

## Stichting 'kLEEF te Apeldoorn

### 3.1 Balans per 31 december 2021

(Na resultaatbestemming)

<b>ACTIVA</b>	31 december 2021		31 december 2020	
	€	€	€	€
<b>Vaste activa</b>				
<i>Materiële vaste activa</i>				
Inventaris	<u>8.733</u>	8.733	<u>13.337</u>	13.337
<b>Vlottende activa</b>				
<i>Vorderingen</i>				
Overige vorderingen	<u>7.711</u>	7.711	<u>508</u>	508
<i>Liquide middelen</i>		277.055		307.762
<b>Totaal activazijde</b>		<u><u>293.499</u></u>		<u><u>321.607</u></u>

Samenstellingsverklaring afgegeven d.d. 31 maart 2022

## Stichting 'kLEEF te Apeldoorn

### 3.1 Balans per 31 december 2021

(Na resultaatbestemming)

<b>PASSIVA</b>	31 december 2021		31 december 2020	
	€	€	€	€
<b>Eigen vermogen</b>				
Stichtingsvermogen	189.157		189.344	
Bestemmingsvermogen	-		114.205	
		189.157		303.549
<b>Kortlopende schulden</b>				
Belastingen en premies sociale verzekeringen	11.372		9.818	
Overlopende passiva	92.970		8.240	
		104.342		18.058
<b>Totaal passivazijde</b>		<u>293.499</u>		<u>321.607</u>

Samenstellingsverklaring afgegeven d.d. 31 maart 2022

3.2 Staat van baten en lasten over 2021

	2021		2020	
	€	€	€	€
Opbrengsten		172.615		157.927
<b>Bruto bedrijfsresultaat</b>		172.615		157.927
Lonen en salarissen	83.357		77.403	
Sociale lasten	17.317		17.620	
Pensioenlasten	9.705		8.923	
Afschrijvingen materiële vaste activa	4.604		4.183	
Overige personeelskosten	6.099		4.669	
Huisvestingskosten	31.572		48.927	
Verkoopkosten	2.080		1.805	
Kantoorkosten	3.916		3.642	
Algemene kosten	13.598		26.338	
<b>Som der kosten</b>		172.248		193.510
<b>Bedrijfsresultaat</b>		367		-35.583
Rentelasten en soortgelijke kosten	-555		-525	
<b>Som der financiële baten en lasten</b>		-555		-525
<b>Resultaat</b>		-188		-36.108

Samenstellingsverklaring afgegeven d.d. 31 maart 2022

### **3.3 Toelichting op de jaarrekening**

#### **ALGEMENE TOELICHTING**

##### **Activiteiten**

De activiteiten van Stichting 'kLEEF, statutair gevestigd te Apeldoorn, bestaan voornamelijk uit:

- Het ontplooiën van activiteiten ten behoeve van diegenen die met kanker te maken hebben.

##### **Vestigingsadres, rechtsvorm en inschrijfnummer handelsregister**

Stichting 'kLEEF, statutair gevestigd te Apeldoorn is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 08113180.

#### **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.

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.

##### **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.

#### **GRONDSLAGEN VOOR 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.

### **3.3 Toelichting op de jaarrekening**

#### **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.

#### **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.

### **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.

#### **Opbrengstverantwoording**

##### *Algemeen*

Netto-omzet omvat de opbrengsten uit levering van goederen en diensten en gerealiseerde projectopbrengsten uit hoofde van onderhanden projecten onder aftrek van kortingen en dergelijke en van over de omzet geheven belastingen.

##### *Verkoop van goederen*

Opbrengsten uit de verkoop van goederen worden verwerkt zodra alle belangrijke rechten en risico's met betrekking tot de eigendom van de goederen zijn overgedragen aan de koper.

##### *Verlenen van diensten*

Verantwoording van opbrengsten uit de levering van diensten geschiedt naar rato van de geleverde prestaties, gebaseerd op de verrichte diensten tot aan de balansdatum in verhouding tot de in totaal te verrichten diensten.

#### **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.



### **3.3 Toelichting op de jaarrekening**

#### *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.

#### **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.

#### **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.

### 3.4 Toelichting op de balans

#### ACTIVA

##### VASTE ACTIVA

##### Materiële vaste activa

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

	<u>Inventaris</u>
	€
Aanschafwaarde	159.095
Cumulatieve afschrijvingen	<u>-145.758</u>
Boekwaarde per 1 januari	<u><u>13.337</u></u>
Afschrijvingen	<u>-4.604</u>
Mutaties 2021	<u><u>-4.604</u></u>
Aanschafwaarde	159.095
Cumulatieve afschrijvingen	<u>-150.362</u>
Boekwaarde per 31 december	<u><u>8.733</u></u>
Afschrijvingspercentages:	
Inventaris	20 %

##### VLOTTENDE ACTIVA

##### Vorderingen

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
<b>Overige vorderingen</b>		
Overige vorderingen	2.232	-
Rente	-	8
Nog te ontvangen subsidies	3.929	-
Nog te ontvangen incasso's	<u>1.550</u>	<u>500</u>
	<u><u>7.711</u></u>	<u><u>508</u></u>
<b>Liquide middelen</b>		
ABN-Amro Bank N.V. NL51 ABNA 0595 2561 47	28.200	11.763
ABN-Amro Bank N.V. NL68 ABNA 0421 7796 83	6.695	7.550
ABN-Amro Bank N.V. NL28 ABNA 0467 1143 23	241.850	288.342
Kas	<u>310</u>	<u>107</u>
	<u><u>277.055</u></u>	<u><u>307.762</u></u>

### 3.4 Toelichting op de balans

#### PASSIVA

##### EIGEN VERMOGEN

	2021	2020
	€	€
<b>Stichtingsvermogen</b>		
Stand per 1 januari	189.344	225.451
Resultaat boekjaar	-187	-36.107
Stand per 31 december	<u>189.157</u>	<u>189.344</u>

##### Bestemmingsvermogen

Stand per 31 december	<u>-</u>	<u>114.205</u>
-----------------------	----------	----------------

##### KORTLOPENDE SCHULDEN

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
<b>Belastingen en premies sociale verzekeringen</b>		
Loonheffing	11.331	9.818
Premies pensioen	41	-
	<u>11.372</u>	<u>9.818</u>

##### Overlopende passiva

Resevering individueel keuze budget	4.432	3.878
Overige schulden	-	2.333
Eindafrekening NOW i.v.m. COVID-19	-	2.029
Rekening-courant Stichting Vrienden van 'Kleef	88.538	-
	<u>92.970</u>	<u>8.240</u>

#### Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

##### *Huurverplichtingen*

De onderneming heeft een huurcontract afgesloten voor de huur van het pand aan de Vosselmanstraat 4 te Apeldoorn. De huurverplichting bedraagt in boekjaar 2021 € 15.000.

### 3.5 Specificatie op de staat van baten en lasten

	2021	2020
	€	€
<b>Opbrengsten</b>		
Fondsen en stichtingen	79.445	57.780
Giften en donaties	68.214	73.570
Subsidies gemeente	19.481	19.008
Eigen bijdrage gasten aan activiteiten	5.475	7.569
	<u>172.615</u>	<u>157.927</u>
<b>Lonen en salarissen</b>		
Brutolonen en salarissen	85.004	85.376
Individueel keuze budget	16.247	16.368
Mutatie individueel keuze budget	554	434
	<u>101.805</u>	<u>102.178</u>
Ontvangen NOW subsidie i.v.m. COVID-19	-18.448	-24.775
	<u>83.357</u>	<u>77.403</u>
<b>Sociale lasten</b>		
Sociale lasten	<u>17.317</u>	<u>17.620</u>
<b>Pensioenlasten</b>		
Pensioenpremie personeel	<u>9.705</u>	<u>8.923</u>
<b>Afschrijvingen materiële vaste activa</b>		
Inventaris	<u>4.604</u>	<u>4.183</u>
<b>Overige personeelskosten</b>		
Ziekengeldverzekering	4.847	3.595
Reiskostenvergoeding	597	390
Werkkostenregeling	564	564
Overige personeelskosten	91	120
	<u>6.099</u>	<u>4.669</u>
<b>Huisvestingskosten</b>		
Huur onroerend goed	15.000	20.333
Gas, water en electra	7.454	6.618
Onderhoud onroerend goed	4.866	6.540
Vaste lasten onroerend goed	2.694	3.887
Containerkosten	1.291	1.297
Schoonmaakkosten	267	7.432
Verzekering onroerend goed	-	2.820
	<u>31.572</u>	<u>48.927</u>

### 3.5 Specificatie op de staat van baten en lasten

	2021	2020
	€	€
<b>Verkoopkosten</b>		
Representatiekosten	2.080	1.805
<b>Kantoorkosten</b>		
Telecommunicatie	1.777	1.883
Kantoorbenodigdheden	1.104	786
Drukwerk	490	87
Portokosten	276	268
Kosten automatisering	169	350
Contributies en abonnementen	100	268
	<u>3.916</u>	<u>3.642</u>
<b>Algemene kosten</b>		
Kosten vrijwilligers	8.360	5.870
Zakelijke verzekeringen	3.238	3.113
Kosten huishouding	849	1.732
Kosten trainers en deskundigen	248	1.465
Kosten fondsenwerver	242	9.196
Accountantskosten	97	659
Bestuurskosten	16	-
Kosten film	-	3.269
Overige algemene kosten	548	1.034
	<u>13.598</u>	<u>26.338</u>
<b>Financiële baten en lasten</b>		
<b>Rentelasten en soortgelijke kosten</b>		
Rente en bankkosten	<u>555</u>	<u>525</u>

Apeldoorn, 31 maart 2022  
Stichting 'kLEEF

De heer W.H. Bouma

De heer G.J. van den Berg

Mevrouw C. Bosschart-Wolfswinkel

De heer E.B.V. Harleman