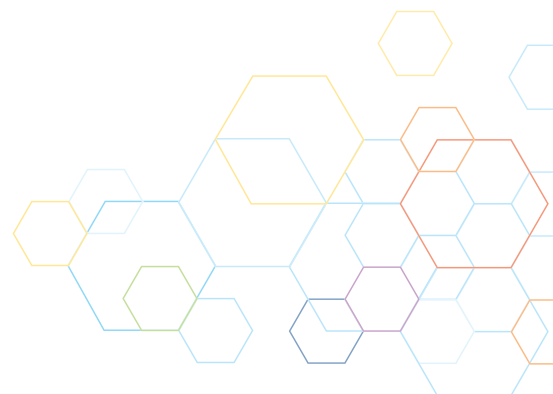


**Rapport inzake de jaarrekening 2020 van**

**Stichting Evertshuis**

**Bodegraven**



## INHOUDSOPGAVE

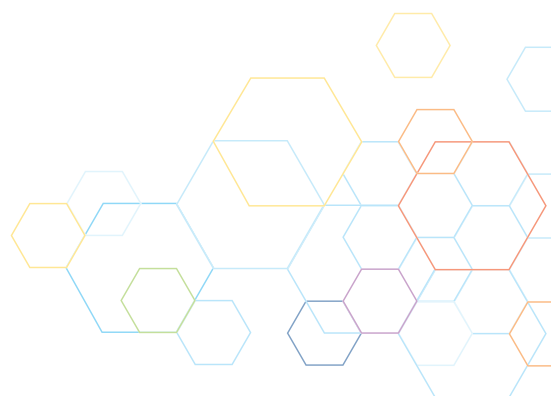
### Pagina

### ACCOUNTANTSRAPPORT

1	Opdracht	3
2	Beoordelingsverklaring van de onafhankelijke accountant	3

### JAARREKENING

1	Balans per 31 december 2020	5
2	Staat van baten en lasten over 2020	6
3	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	7
4	Toelichting op de balans per 31 december 2020	10
5	Toelichting op de staat van baten en lasten over 2020	14



Aan de aandeelhouders en bestuur van  
Stichting Evertshuis  
Julianastraat 4  
2411 CV Bodegraven

Bodegraven, 14 juni 2021

Geacht bestuur,

Hierbij brengen wij verslag uit over boekjaar 2020 met betrekking tot uw stichting.

## 1 OPDRACHT

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2020 van uw stichting, waarin begrepen de balans met tellingen van € 211.559 en de staat van baten en lasten sluitende met een resultaat van € -25.273, beoordeeld.

## 2 BEOORDELINGSVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Aan: het bestuur

Wij hebben de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2020 van Stichting Evertshuis te Bodegraven beoordeeld. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2020 en de winst-en-verliesrekening over 2020 met de toelichting, waarin zijn opgenomen een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

### *Verantwoordelijkheid van het bestuur*

Het bestuur van de stichting is verantwoordelijk voor het opmaken van de jaarrekening die het vermogen en het resultaat getrouw dient weer te geven in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving. Het bestuur is tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing als het noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude of fouten.

### *Verantwoordelijkheid van de accountant*

Onze verantwoordelijkheid is het geven van een conclusie over de jaarrekening op basis van onze beoordeling. Wij hebben onze beoordeling verricht in overeenstemming met Nederlands recht, waaronder de Nederlandse Standaard 2400, 'Opdrachten tot het beoordelen van financiële overzichten'. Dit vereist dat wij voldoen aan de voor ons geldende ethische voorschriften en dat wij onze beoordeling zodanig plannen en uitvoeren dat wij in staat zijn te concluderen dat ons niet is gebleken dat de jaarrekening afwijkingen van materieel belang bevat.

Een beoordeling in overeenstemming met de Nederlandse Standaard 2400 resulteert in een beperkte mate van zekerheid. De in dit kader uitgevoerde werkzaamheden bestonden in hoofdzaak uit het inwinnen van inlichtingen bij het management en overige functionarissen van de entiteit, het uitvoeren van cijferanalyses met betrekking tot de financiële gegevens alsmede het evalueren van de verkregen informatie.

De werkzaamheden uitgevoerd in het kader van een beoordelingsopdracht zijn aanzienlijk beperkter dan die uitgevoerd in het kader van een controleopdracht verricht in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden. Derhalve brengen wij geen controleoordeel tot uitdrukking.

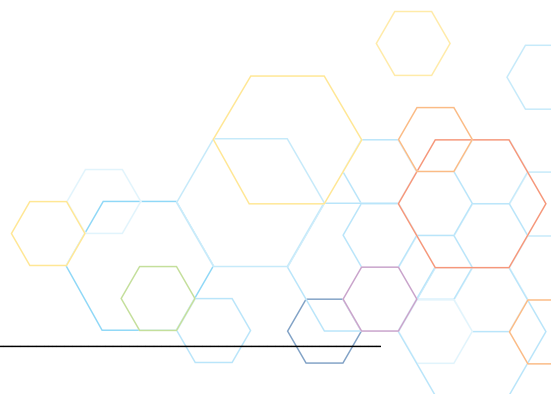
### *Conclusie*

Op grond van onze beoordeling is ons niets gebleken op basis waarvan wij zouden moeten concluderen dat de jaarrekening geen getrouw beeld geeft van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting Evertshuis per 31 december 2020 en van het resultaat over 2020 in overeenstemming met Titel 9 Boek 2 van het in Nederland geldende Burgerlijk Wetboek (BW).

Tot het verstrekken van nadere toelichtingen zijn wij gaarne bereid.

Hoogachtend,  
Syncount Accountants & Belastingadviseurs B.V.

drs. H.Huizer RA RV



## STICHTING EVERTSHUIS, BODEGRAVEN

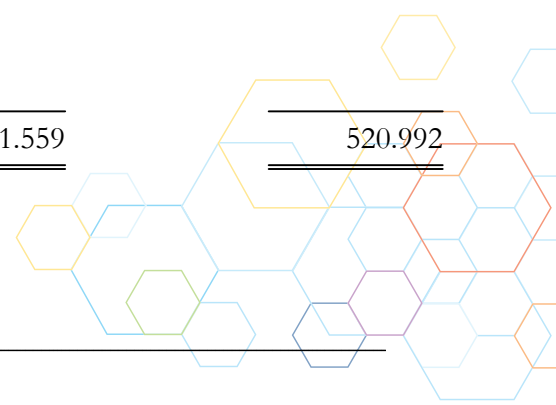
### 1 BALANS PER 31 DECEMBER 2020

(na verwerking van het tekort)

	31 december 2020		31 december 2019	
	€	€	€	€
<b>ACTIVA</b>				
<b>VASTE ACTIVA</b>				
<b>Materiële vaste activa</b>	(1)			
ICT	2.903		1.754	
Inventaris	5.429		9.953	
		8.332		11.707
<b>VLOTTENDE ACTIVA</b>				
<b>Vorderingen</b>	(2)			
Debiteuren	2.365		50.741	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	30.636		25.482	
Overige vorderingen en overlopende activa	10.426		426.918	
		43.427		503.141
<b>Liquide middelen</b>	(3)			
		159.800		6.144

211.559

520.992



	31 december 2020		31 december 2019	
	€	€	€	€
<b>PASSIVA</b>				
<b>RESERVES EN FONDSSEN</b> (4)				
Stichtingsvermogen		175.368		200.644
<b>KORTLOPENDE SCHULDEN</b> (5)				
Crediteuren	9.055		39.114	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	-		15.104	
Overige schulden	-		206.889	
Overlopende passiva	27.136		59.241	
		<u>36.191</u>		<u>320.348</u>

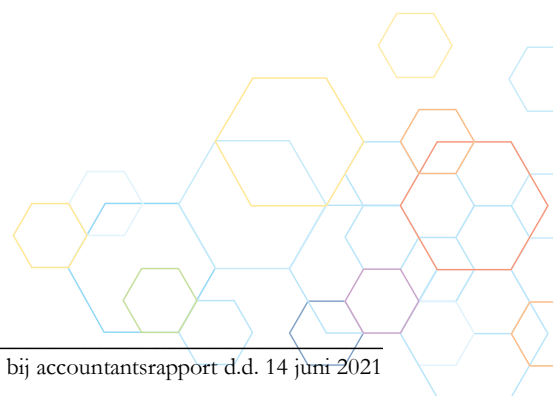
211.559

520.992

## STICHTING EVERTSHUIS, BODEGRAVEN

### 2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2020

		Realisatie 2020	Begroting 2020	Realisatie 2019
		€	€	€
<b>Baten</b>				
Netto-omzet	(6)	558.317	620.850	979.383
Som van de geworven baten		558.317	620.850	979.383
<b>Lasten</b>				
<b>Besteed aan de doelstellingen</b>		73.892	160.500	171.321
<b>Kosten van beheer en administratie</b>				
Personeelslasten	(7)	284.920	293.000	285.575
Afschrijvingen	(8)	5.732	5.500	6.685
Huisvestingslasten	(9)	148.091	119.500	117.903
Verkooplasten	(10)	2.466	-	3.631
Algemene lasten	(11)	22.904	41.100	45.351
Diverse baten en lasten	(12)	41.676	-	-
		505.789	459.100	459.145
<b>Saldo voor financiële baten en lasten</b>		-21.364	1.250	348.917
Financiële baten en lasten	(13)	-3.909	-1.250	-3.109
<b>Tekort</b>		-25.273	-	345.808



## 3 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

### ALGEMEEN

#### Activiteiten

De activiteiten van Stichting Evertshuis bestaan voornamelijk uit het bevorderen van een zo breed mogelijke variatie van sociaal-culturele, recreatieve, sportieve, educatieve en culturele activiteiten in de gemeente Bodegraven-Reeuwijk. Eventuele uitbreiding naar andere beheersactiviteiten dan het Evertshuis behoeft de goedkeuring van de Raad van de gemeente Bodegraven-Reeuwijk. De Stichting Evertshuis is ingeschreven in het handelsregister onder nummer 41174070.

#### Vestigingsadres, rechtsvorm en inschrijfnummer handelsregister

Stichting Evertshuis is feitelijk en statutair gevestigd op Julianastraat 4 te Bodegraven en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 41174070.

### ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE JAARREKENING

De jaarrekening is opgesteld volgens de in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving.

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten. De waardering van activa en passiva geschiedt, voor zover niet anders is vermeld, tegen nominale waarde.

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Baten worden slechts genomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en lasten worden verantwoord in het jaar waarin ze voorzienbaar zijn.

### GRONDSLAGEN VOOR 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.

#### 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. Daar waar geen sprake is van (dis)agio en transactiekosten is de geamortiseerde kostprijs gelijk aan de nominale waarde.

## GRONDSLAGEN VOOR DE BEPALING VAN HET RESULTAAT

### Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en verrichte diensten enerzijds, en anderzijds de lasten en andere lasten van het jaar, gewaardeerd tegen historische kostprijzen.

### Resultaatbepaling

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de op het verslagjaar betrekking hebbende baten en lasten met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderingsgrondslagen. Winsten zijn verantwoord in het jaar waarin de goederen zijn geleverd c.q. de diensten zijn verricht. Verliezen welke hun oorsprong vinden in het boekjaar zijn in aanmerking genomen zodra deze voorzienbaar zijn.

### Netto-omzet

Onder netto-omzet wordt verstaan de opbrengst van de in het verslagjaar geleverde goederen en verleende diensten onder aftrek van kortingen en de over de omzet geheven belastingen.

### Exploitatiesubsidies

Exploitatiesubsidies worden ten gunste van de staat van baten en lasten gebracht in het jaar ten laste waarvan de gesubsidieerde uitgaven komen.

### Lasten algemeen

De personeelskosten en andere kosten worden toegerekend aan de bestedingen in het kader van de doelstelling, de kosten van werving van baten aan de beheerkosten.

## **Bestedingen doelstellingen**

De bestedingen in het kader van de doelstellingen worden verantwoord in het jaar dat zij zijn toegezegd of, voor zover dit niet bij toezegging het geval is, in het jaar dat de omvang van de verplichting betrouwbaar kan worden vastgesteld. Voorwaardelijke verplichtingen worden verantwoord in het jaar waarin vast komt te staan dat aan de voorwaarden zal worden voldaan.

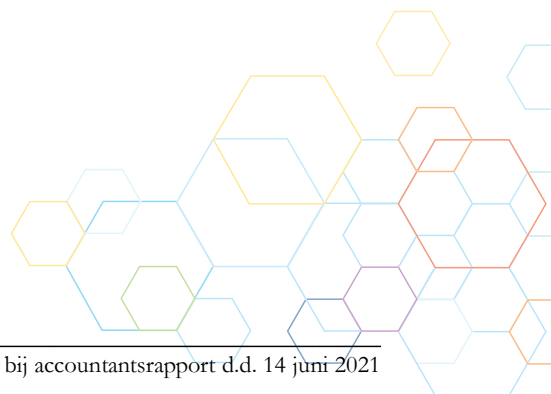
## **Afschrijvingen**

Immateriële vaste activa inclusief goodwill en materiële vaste activa worden vanaf het moment van gereedheid voor ingebruikneming afgeschreven over de 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**

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



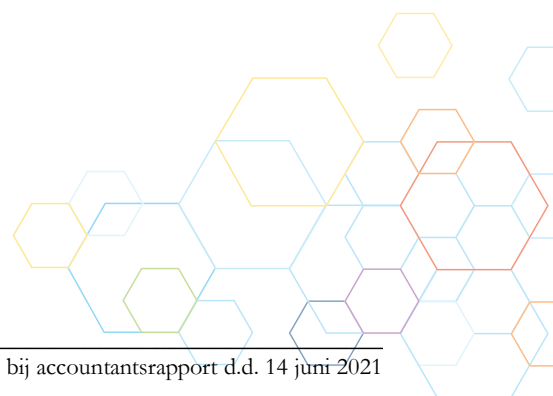
## STICHTING EVERTSHUIS, BODEGRAVEN

### 4 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2020

#### ACTIVA

##### 1. Materiële vaste activa

	ICT	Inventaris	Totaal
	€	€	€
<i>Boekwaarde per 1 januari 2020</i>			
Aanschaffingswaarde	4.198	34.305	38.503
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-2.444	-24.352	-26.796
	<u>1.754</u>	<u>9.953</u>	<u>11.707</u>
<i>Mutaties</i>			
Investeringsen	2.357	-	2.357
Afschrijvingen	-1.208	-4.524	-5.732
	<u>1.149</u>	<u>-4.524</u>	<u>-3.375</u>
<i>Boekwaarde per 31 december 2020</i>			
Aanschaffingswaarde	6.555	34.305	40.860
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-3.652	-28.876	-32.528
	<u>2.903</u>	<u>5.429</u>	<u>8.332</u>
<i>Afschrijvingspercentages</i>			
ICT			%
Inventaris			20
			20



## VLOTTENDE ACTIVA

### 2. Vorderingen

	2020	2019
	€	€
<i>Debiteuren</i>		
Debiteuren	2.365	50.741

#### *Belastingen en premies sociale verzekeringen*

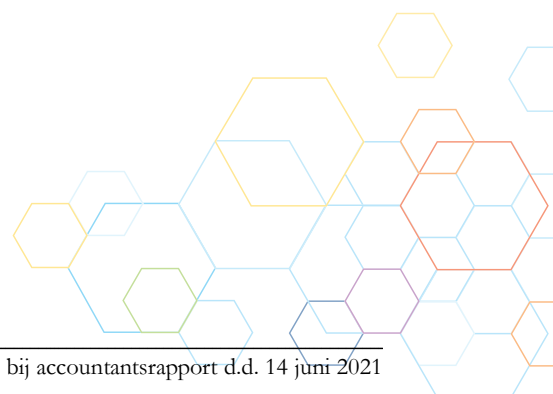
Omzetbelasting	30.392	25.482
Pensioenen	244	-
	<u>30.636</u>	<u>25.482</u>

#### *Overige vorderingen en overlopende activa*

Nog te ontvangen subsidie en omzet	962	399.945
Vooruitbetaalde bedragen	6.318	6.473
Overige nog te ontvangen bedragen	3.146	20.500
	<u>10.426</u>	<u>426.918</u>

### 3. Liquide middelen

Rabobank	163.218	6.775
Kas	1.120	916
Gelden onderweg	-4.538	-1.547
	<u>159.800</u>	<u>6.144</u>



## PASSIVA

### 4. RESERVES EN FONDSSEN

	2020	2019
	€	€
<i>Stichtingsvermogen</i>		
Stand per 1 januari	200.641	-145.164
Resultaatbestemming boekjaar	-25.273	345.808
Stand per 31 december	<u>175.368</u>	<u>200.644</u>

Het verlies over 2020 is in mindereing gebracht op het stichtingsvermogen.

### 5. KORTLOPENDE SCHULDEN

#### *Crediteuren*

Crediteuren	<u>9.055</u>	<u>39.114</u>
-------------	--------------	---------------

#### *Belastingen en premies sociale verzekeringen*

Loonheffing	-	15.675
Pensioenen	-	-571
	<u>-</u>	<u>15.104</u>

#### *Pensioenpremies*

Te betalen pensioenpremie	<u>-</u>	<u>-571</u>
---------------------------	----------	-------------

#### *Overige schulden en overlopende passiva*

Overige schulden	-	206.889
Overlopende passiva	27.136	59.241
	<u>27.136</u>	<u>266.130</u>

	2020	2019
	€	€
<i>Overige schulden</i>		
Rekening-courant Stichting (Beheer en Exploitatie) Bij Everts	-	206.889

Over de rekening-courant schuld wordt geen rente berekend.

*Overlopende passiva*

Advieskosten	-	2.500
Vakantiedagen	2.533	2.605
Ontvangen voorschotten	11.985	32.420
Reservering loopbaan budget	2.431	3.806
Voor derden ontvangen bedragen	727	135
Overige nog te betalen bedragen	9.413	10.762
Vooruitontvangen bedragen	47	7.013
	<u>27.136</u>	<u>59.241</u>



## STICHTING EVERTSHUIS, BODEGRAVEN

### 5 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2020

	Realisatie 2020	Begroting 2020	Realisatie 2019
	€	€	€
<b>6. Netto-omzet</b>			
Exploitatie subsidie gemeente	473.852	445.000	772.180
Culturele activiteiten	29.327	50.300	49.896
Projecten	43.270	49.550	87.379
Subsidie Muziekeducatie	554	50.000	43.053
Verhuur / gebruik non-profit	11.314	26.000	26.875
	<u>558.317</u>	<u>620.850</u>	<u>979.383</u>
<b>7. Personeelslasten</b>			
Lonen en salarissen	186.192	240.000	176.617
Sociale lasten	40.078	-	31.658
Pensioenlasten	16.692	-	19.484
Overige personeelslasten	41.958	53.000	57.816
	<u>284.920</u>	<u>293.000</u>	<u>285.575</u>
<i><u>Lonen en salarissen</u></i>			
Bruto lonen	196.192	250.000	191.617
	<u>196.192</u>	<u>250.000</u>	<u>191.617</u>
Doorbelasting personeel Evertshuis	-10.000	-10.000	-15.000
	<u>186.192</u>	<u>240.000</u>	<u>176.617</u>
<i><u>Overige personeelslasten</u></i>			
Inhuur personeel	32.794	35.000	40.253
Ziekengeldverzekering en arbodienst	6.211	12.000	11.284
Reis- en onkostenvergoedingen	732	-	1.069
Opleidingskosten	-	1.000	850
Overige personeelskosten	563	2.000	2.046
Kosten loopbaanbudget	1.658	3.000	2.314
	<u>41.958</u>	<u>53.000</u>	<u>57.816</u>

## *Personeelsleden*

Bij de stichting waren in 2020 gemiddeld 6 personeelsleden werkzaam, berekend op fulltimebasis (2019: 5).

	Realisatie 2020	Begroting 2020	Realisatie 2019
	€	€	€
<b>8. Afschrijvingen</b>			
Materiële vaste activa	5.732	5.500	6.685

## *Afschrijvingen materiële vaste activa*

ICT	1.208	-	838
Inventaris	4.524	5.500	5.847
	5.732	5.500	6.685

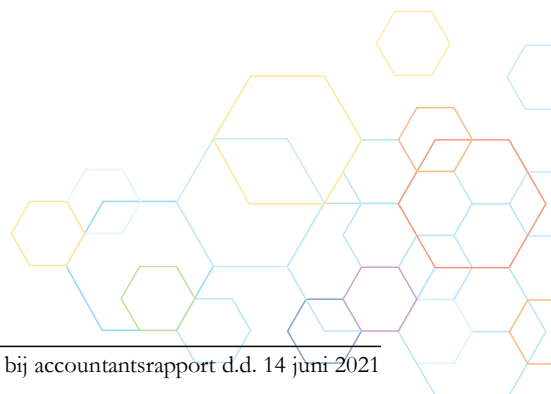
## **Overige bedrijfslasten**

### *9. Huisvestingslasten*

Gebruiksvergoeding dorps huis/theater	118.000	118.000	116.508
Onderhoud onroerende zaak	295	-	-
Overige huisvestingslasten	-	1.500	1.395
Doorbelaste huisvestingslasten	29.796	-	-
	148.091	119.500	117.903

### *10. Verkooplasten*

Reklame- en advertentielasten	1.539	-	-
Provisie cadeaukaarten	6	-	13
Kosten jubileum	-	-	3.618
Overige verkooplasten	921	-	-
	2.466	-	3.631





	Realisatie 2020	Begroting 2020	Realisatie 2019
	€	€	€
<b>11. <i>Algemene lasten</i></b>			
Kantoorbehoeften	500	2.500	2.171
Drukwerk	480	7.800	8.008
Porti	69	-	189
Contributies en abonnementen	2.089	3.000	2.436
Accountantskosten	7.707	7.000	8.481
Advieskosten	187	-	4.010
Automatiseringskosten	-	-	173
Acquisitiekosten	8.043	12.800	11.479
Verzekeringen	1.719	1.500	1.307
Kosten Huis Van Alles	217	3.000	3.561
Kosten vrijwilligers	676	1.500	1.380
Overige kantoorkosten	1.129	2.000	1.342
Overige algemene lasten	88	-	814
	<u>22.904</u>	<u>41.100</u>	<u>45.351</u>

## 12. *Diverse baten en lasten*

Afwaardering RC-vordering Bij Everts	<u>41.676</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
--------------------------------------	---------------	----------	----------

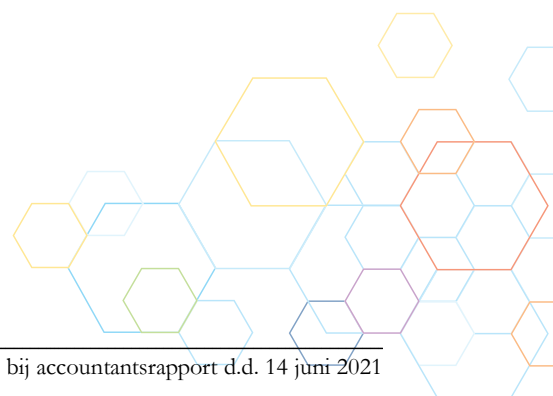
In verband met het forse negatieve Eigen Vermogen van Stichting (Beheer en Exploitatie) Bij Everts is de vordering van Stichting Evertshuis op Stichting (Beheer en Exploitatie) Bij Everts geheel afgewaardeerd.

## 13. Financiële baten en lasten

Rentelasten en soortgelijke lasten	<u>-3.909</u>	<u>-1.250</u>	<u>-3.109</u>
------------------------------------	---------------	---------------	---------------

### *Rentelasten en soortgelijke lasten*

Rente en bankkosten	-1.398	-1.250	-3.109
Overige rentelasten	-2.511	-	-
	<u>-3.909</u>	<u>-1.250</u>	<u>-3.109</u>



## Ondertekening bestuur voor akkoord

Bodegraven, 14 juni 2021

C. de Raadt(Voorzitter)

W.G. van Essel(Penningmeester)

T. van Rheenen(directeur)

