

**Stichting Sociaal Cultureel Centrum
De Meern h.o.d.n.
“DE SCHALM”**

Gevestigd te De Meern

Jaarrekening 2021

INHOUDSOPGAVE

	Pagina
BESTUURSVERSLAG	
1. Bestuursverslag	3.
JAARREKENING	
1. Balans per 31 december 2021	9.
2. Staat van baten en lasten over 2021	11.
3. Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	12.
4. Toelichting op de balans per 31 december 2021	14.
5. Toelichting op de staat van baten en lasten over 2021	18.
BEOORDELINGSVERKLARING	
1. Beoordelingsverklaring	

BESTUURSVERSLAG

De Schalm

Rechtsvorm:	Stichting																
Bezoekadres:	Oranjelaan 10, 3454 BT De Meern																
Telefoon:	030-6662609																
E-mail:	info@schalmdemeern.nl																
Website:	www.schalmdemeern.nl																
Oprichting:	De Stichting Sociaal Cultureel Centrum De Meern h.o.d.n. “De Schalm” is opgericht op 23 december 1973. Laatste statutenwijziging 10 januari 2020.																
Bestuurssamenstelling:	<table><tr><td>Marga Lieshout-Siderius</td><td>voorzitter</td></tr><tr><td>K. Verkerk</td><td>penningmeester</td></tr><tr><td>Bernard Höfte</td><td>secretaris</td></tr><tr><td>Marlene van Rooijen</td><td>bestuurslid</td></tr><tr><td>Janny Kok</td><td>bestuurslid</td></tr><tr><td>Henk Mulder</td><td>bestuurslid</td></tr><tr><td>Ina Peek</td><td>bestuurslid</td></tr><tr><td>Diana Smidts</td><td>bestuurslid</td></tr></table>	Marga Lieshout-Siderius	voorzitter	K. Verkerk	penningmeester	Bernard Höfte	secretaris	Marlene van Rooijen	bestuurslid	Janny Kok	bestuurslid	Henk Mulder	bestuurslid	Ina Peek	bestuurslid	Diana Smidts	bestuurslid
Marga Lieshout-Siderius	voorzitter																
K. Verkerk	penningmeester																
Bernard Höfte	secretaris																
Marlene van Rooijen	bestuurslid																
Janny Kok	bestuurslid																
Henk Mulder	bestuurslid																
Ina Peek	bestuurslid																
Diana Smidts	bestuurslid																
Dagelijkse leiding:	Sabina Fokken locatiemanager																
Handelsregister:	De Stichting is ingeschreven onder dossiernummer 41177228																
ANBI:	De Schalm is door de Belastingdienst erkend als een Algemeen Nut Beogende Instelling (ANBI).																
Bankrekeningen:	Rabobank NL25RABO0140893075 <i>Ten name van: penningmeester, St. SCC De Meern</i>																
Boekjaar:	In overeenstemming met de statuten is het boekjaar is gelijk aan het kalenderjaar.																
Vergelijkende cijfers:	De in dit rapport ter vergelijking opgenomen cijfers zijn ontleend aan de jaarrekening 2020 zoals opgesteld d.d. 30 juni 2021.																
Algemeen:	Stichting Sociaal Cultureel Centrum De Meern, beter bekend als De Schalm, is sinds 1973 een zelfstandig buurtcentrum. De Schalm is ontstaan uit samenwerking tussen de RK Parochie “Licht van Christus” en bewoners uit De Meern. De stichting heeft een eigen gebouw, gevestigd op erfpachtgrond van de parochie. De Schalm is een laagdrempelig ontmoetings- en activiteitencentrum, in belangrijke mate ten dienste van bewoners en andere betrokkenen bij De Meern en directe omgeving (wijk 10 van de Gemeente Utrecht) Hoewel de doelgroep van oudsher de bevolking van De Meern is, richt De Schalm zijn blik steeds meer op de omgeving in de richting van Leidsche Rijn.																

Het betrekken van deze 'nieuwkomers' in nieuwbouwwijken rond De Meern bij de samenleving van De Meern blijft ook in de komende jaren een belangrijke uitdaging. Wat betreft de directe omgeving van De Schalm zien we een toename het aantal 50plussers.

De Schalm omvat naast een ontmoetingsruimte en bar 9 zalen, waarin plek is variërend van 16 tot voor ruim 100 personen.

Doelstelling:

De doelstelling van De Schalm is driedelig.

In de eerste plaats wil De Schalm een ontmoetingsplek zijn voor bewoners uit haar werkgebied en anderen. Vanwege deze inloopfunctie hanteert ze ruime openingstijden en is ze in principe alle dagen van de week toegankelijk.

In de tweede plaats organiseert zij, al dan niet in samenwerking met anderen activiteiten van sociale, cultureel vormende en recreatieve aard georganiseerd voor en door de bevolking van De Meern en omgeving. Ook faciliteert zij tal van verenigingen en clubs die zelf verantwoordelijk zijn voor hun sociaal gerichte activiteiten. Dit alles ter bevordering van het welzijn in De Meern een omgeving.

In de derde plaats biedt zij ruimte voor andere, meer commerciële activiteiten, voor zover de doelstellingen c.q. de statuten het toelaten en daar in De Meern geen of onvoldoende voorzieningen voor zijn.

Beheer en onderhoud
accommodatie

De Schalm heeft al bijna 50 jaar haar vestiging aan de Oranjelaan 10 te De Meern. De afgelopen jaren is door personeel en vrijwilligers veel tijd besteed aan het toekomstbestendig maken en onderhoud van de accommodatie. We noemen de recentelijke vervanging van de koelinstallatie en van de verouderde tl-verlichting door moderne en energiezuinige varianten. In de afgelopen periode is ook de verouderde keuken gerenoveerd. Er is onderhoud verricht aan het schilderwerk buitenkant gebouw. Wens is om in de toekomst De Schalm nog energiezuiniger te maken door het plaatsen van zonnepanelen.

Het middelpunt van De Schalm is de ontmoetingsruimte en de bar. Dé plek voor buurtbewoners om elkaar in een sfeervolle omgeving te ontmoeten. Er zijn mogelijkheden om te biljarten, poolen, of darten, kaarten of om een drankje of hapje te nemen. Om het gebruiksgemak voor de klanten te vergroten is recentelijk overgegaan tot het aanschaffen van een aan de kassa gekoppelde pin-faciliteit.

Een andere bijzonderheid is de grote zaal die wordt gebruikt door vele verenigingen en organisaties. De toneelverenigingen gebruiken de grote zaal voor hun reeks van voorstellingen, jaarlijks terugkerende hoogtepunten in De Meern en omgeving. De zaal heeft een uitgebreide licht- en geluidsinstallatie. De groep Auvitechvrijwilligers zorgt voor het goed functioneren van beide installaties en geeft ondersteuning bij disco's, toneelvoorstellingen, schoolmusicals en wanneer verder nodig. Maar ook grote verenigingen als de KBO en De Zonnebloem maken graag van deze ruimte gebruik voor hun bijeenkomsten.

De andere zalen worden gebruikt voor een veelheid aan activiteiten zoals bijeenkomsten van clubs en verenigingen, vergaderingen en cursussen zoals yoga en schilderen, Gezellig Samen Eten en bingo's. Tevens heeft De Schalm de beschikking over een tweetal kelderruimten. Eén daarvan is vergaderruimte, de andere herbergt een werkplaats, waar de vrijwilligers van bijvoorbeeld de verschillende toneelverenigingen aan decorstukken kunnen werken.

Activiteiten:

De Schalm tracht haar doel te bereiken door het organiseren van sociale, culturele en recreatieve activiteiten in en vanuit haar centrum. Veel van deze activiteiten worden mede georganiseerd door lokale verenigingen en organisaties die een bijzondere band met De Schalm hebben zoals Tovedem en de KBO. Het (bijgevoegde) sociaal jaarverslag geeft een goed beeld van al deze activiteiten en van de diverse groepen die gebruik maken van de Schalm. Ook organisaties als de Zonnebloem en lokale basisscholen maken gebruik van De Schalm. Daarnaast spant het team van De Schalm zich in om diverse ontmoetingsmomenten aan te bieden aan bewoners. Op deze wijze wil De Schalm een gastvrij buurthuis met een makkelijke inloop zijn in De Meern.

Zo vinden in De Schalm de volgende activiteiten plaats; Kidsdisco en de Teenage Vibe disco, filmmiddagen, digitale bruisplekken en computeronderwijs, Senioren Doe Café, Gezellig Samen Eten voor ouderen, Kerstdiner, bingo's, stijldansavonden muziekevents, Carnaval, Sinterklaasfeest, de Huiskamer van de Wijk, het Haak en Brei café.

Vrijwilligers met ondersteuning van het team van medewerkers organiseren deze activiteiten. Het team heeft daarbij een coördinerende en faciliterende taak. Promotie van de activiteiten vindt plaats door middel van publicatie in (lokale) kranten, via de (digitale) Nieuwsbrief, via de eigen website van De Schalm, flyers op scholen, sportverenigingen, winkels, Facebook en mond-tot-mondreclame.

De Schalm streeft naar vernieuwing van het aanbod en kijkt naar mogelijkheden om nieuwe ideeën te faciliteren. In de laatste jaren zijn er vooral activiteiten voor senioren ontwikkeld en voor gebruikers in de doelgroep van 30 tot 50 jaar. Dit door meer concerten en (luxe) bingo's, filmvoorstellingen en stijldansavonden te organiseren.

Verenigingen en groeperingen die gebruik maken van de ruimten in De Schalm bieden veel verschillende activiteiten aan. Om enkele voorbeelden te noemen: toneel, biljart, schaken, yoga, schoolmusicals, tekenen en schilderen.

Sociaal jaarverslag:

Jaarlijks wordt door De Schalm een apart sociaal jaarverslag opgemaakt. Dit verslag wordt gepubliceerd op de website en ligt ter inzage ten kantore van de Stichting.

Samenwerking:

De Schalm werkt ten behoeve van haar activiteiten samen met een andere organisaties en instellingen, zoals Dock, Stichting Jou, het Buurtteam en de Cultuurcampus Vleuterweide. In de komende jaren wordt naar uitbreiding van deze samenwerking gestreefd. Ook wordt zij gesteund door lokale ondernemers, o.a. van het tegenoverliggende winkelcentrum 'Merenveldplein'.

Medewerkers en vrijwilligers:

Een team van zes parttime medewerkers (2,9 fte) en ca. 90 vrijwilligers verzorgen de dagelijkse gang van zaken.

De openstelling van het centrum, het beheer, het onderhoud en de schoonmaak van het gebouw, de coördinatie van activiteiten, de zaalverhuur en de administratie vraagt veel menskracht. Zonder inzet van betaalde medewerkers is een goede gang van zaken niet te garanderen. Waar mogelijk probeert het bestuur in de komende periode vrijwilligers nog sterker bij deze taken te betrekken.

Voor vrijwilligers en team, wordt een veilig werkklimaat geschapen met behulp van een calamiteitenmap en voorlichtingsavonden over veilig werken, een BHV-cursus wordt frequent aangeboden. Voor onderlinge binding en het versterken van de band met De Schalm en inspraak, worden activiteiten voor vrijwilligers georganiseerd. Rond de feestdagen en bij afscheid krijgen vrijwilligers een attentie. Er is een commissie van drie bestuursleden die aanspreekpunt voor vrijwilligers is en AVG-gegevens actueel houdt.

Het bestuur van De Schalm (vrijwilligers) draagt de eindverantwoordelijkheid voor de gehele gang van zaken. Het vergadert 10 keer per jaar en komt ook incidenteel bijeen voor zaken die op korte termijn om ondersteuning of besluit vragen. In de komende periode maakt het bestuur een nieuw beleidsplan om De Schalm toekomstbestendiger te maken en nog beter te laten aansluiten op de ontwikkelingen in de samenleving van De Meern e.o. en op het gebied van sociaal welzijn.

Daarnaast is er de projectraad. Deze bestaat uit een afvaardiging van inwoners van De Meern en omgeving, die betrokken zijn bij activiteiten of bij één van de verenigingen of groeperingen, actief in De Schalm. Deze raad fungeert als een soort 'sociaal makelaar'. Het bestaan van de projectraad is verankerd in de statuten van De Schalm. Ze komt elke acht weken bij elkaar om lopende activiteiten en nieuwe initiatieven/vragen van inwoners van De Meern te bespreken. Ze fungeert als een klankbord voor team en bestuur ten dienste van een goed sociaal klimaat in De Schalm en als een denktank om nieuwe activiteiten te ontwikkelen.

Beloningsbeleid:

Stichting "De Schalm" hanteert de cao Sociaal Werk.

De bestuursleden hebben een onbezoldigde functie.

Vermogen:

De continuïteitsreserve is beschikbaar om toekomstige schommelingen in de opbrengsten en lasten op te kunnen vangen. De gewenste omvang van de continuïteitsreserve bedraagt 1 jaar van de vaste lasten van de organisatie, hetgeen overeenkomt met een bedrag van ca. € 225.000.

Het bestuur heeft in 2017 besloten tot de vorming van een bestemmingsreserve. De reserve dient ter dekking van uitgaven in het kader van de personeelsmobiliteit en ter dekking van uitgaven voor de risico's die voortvloeien uit de Wet Inkomens en Zekerheid.

Het bestuur heeft in 2019 besloten tot de vorming van een bestemmingsreserve groot onderhoud. De reserve dient ter dekking van uitgaven in het kader van groot onderhoud aan het pand gelegen aan de Oranjelaan 10 te De Meern, alsmede ter dekking van de afschrijvingslasten op het gebouw.

Begroting 2022:

Baten

Subsidies en bijdragen*

Subsidies gemeente Utrecht	-
Overige subsidies en bijdragen	-
	<u>-</u>

Overige inkomsten	75.877
Totaal baten	<u>75.877</u>

Lasten

Personeelskosten	146.050
Afschrijvingen materiele vaste activa	9.000
Huisvestingskosten	85.070
Organisatiekosten	22.580
Totaal lasten	<u>262.700</u>

Saldo van baten en lasten	<u><u>-186.823</u></u>
----------------------------------	------------------------

**subsidies en bijdragen zijn niet begroot*

JAARREKENING

1. BALANS PER 31 DECEMBER 2021*(na resultaatbestemming)*

ACTIVA	Ref	31 december 2021		31 december 2020	
		€	€	€	€
VASTE ACTIVA					
Materiele vaste activa	<i>(1)</i>				
Gebouwen en terreinen		–		5.807	
Inventaris		–		1.749	
			–		7.556
Vorraden	<i>(2)</i>		5.353		5.316
Vorderingen					
Debiteuren	<i>(3)</i>	3.667		387	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	<i>(4)</i>	16		2.109	
Overige vorderingen en overlopende activa	<i>(5)</i>	6.861		19.429	
			10.544		21.925
Liquide middelen	<i>(6)</i>		123.916		81.777
			<u>139.813</u>		<u>116.574</u>

PASSIVA	Ref	31 december 2021		31 december 2020	
		€	€	€	€
STICHTINGSVERMOGEN					
Stichtingskapitaal	(7)	4.678		4.678	
Continuïteitsreserve	(8)	5.239		-32.794	
Bestemmingsreserve personeelsrisico's	(9)	7.000		7.000	
Bestemmingsreserve groot onderhoud	(10)	46.879		52.686	
			63.796		31.570
LANGLOPENDE SCHULDEN	(11)		7.000		7.000
KORTLOPENDE SCHULDEN					
Schulden aan leveranciers		3.201		6.185	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	(12)	8.383		9.358	
Overige schulden en overlopende passiva	(13)	57.433		62.461	
			69.017		78.004
			<u>139.813</u>		<u>116.574</u>

2. STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2021

	Realisatie 2021	Begroting 2021	Realisatie 2020
	€	€	€
<i>Ref</i>			
Baten			
<i>Subsidies en bijdragen</i>			
Subsidies gemeente Utrecht	(14) 210.455	163.460	103.819
Overige subsidies en bijdragen	(15) 500	–	2.216
	<u>210.955</u>	<u>163.460</u>	<u>106.035</u>
Overige inkomsten	(16) 49.704	92.000	66.836
Totaal baten	260.659	255.460	172.871
Lasten			
Personeelskosten	(17) 113.861	128.600	87.060
Afschrijvingen materiele vaste activa	(18) 7.556	9.000	9.118
Huisvestingskosten	(19) 91.970	96.290	92.659
Organisatiekosten	(20) 15.046	21.570	13.488
Totaal lasten	<u>228.433</u>	<u>255.460</u>	<u>202.325</u>
Saldo van baten en lasten	<u><u>32.226</u></u>	<u><u>–</u></u>	<u><u>-29.454</u></u>
Het saldo is toegevoegd / onttrokken aan:			
Continuïteitsreserve	38.033	–	-24.406
Bestemmingsreserve personeelsrisico's	–	–	–
Bestemmingsreserve groot onderhoud	-5.807	–	-5.048
	<u>32.226</u>	<u>–</u>	<u>-29.454</u>

3. GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

3.1. Algemeen

3.1.1. Algemene grondslagen

De jaarrekening is opgesteld volgens de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving voor kleine Organisaties-zonder-winststreven (Rjk C1).

3.1.2. Algemene grondslagen voor waardering activa en passiva

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten, tenzij anders vermeld.

3.1.3. Algemene grondslagen bepaling resultaat

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

3.1.4. Vergelijkende cijfers

De vergelijkende cijfers van het voorgaande boekjaar zijn, waar nodig, slechts qua rubricering voor vergelijkingsdoeleinden aangepast.

3.2. Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs, rekening houdend met een eventuele restwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming. Op terreinen wordt niet afgeschreven.

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

3.3. Voorraden

De voorraden worden gewaardeerd tegen kostprijs of lagere opbrengstwaarde.

3.4. 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.

3.5. Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden, wissels, cheques 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.

3.6. Langlopende schulden

Langlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Transactiekosten die direct zijn toe te rekenen aan de verwerving van de langlopende schulden worden in de waardering bij eerste verwerking opgenomen. Langlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten.

3.7. Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de bedragen waartegen de schuld moet worden afgelost.

4. Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

4.1. Baten

Het resultaat wordt bepaald door het verschil tussen de subsidiebaten en alle hiermee verband houdende kosten en andere aan het verslagjaar toe te rekenen lasten. De kosten en lasten zijn bepaald met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde waarderingsgrondslagen. Baten en lasten worden verantwoord in het jaar waarop zij betrekking hebben.

4.2. NOW-regeling

De tegemoetkoming uit hoofde van de tijdelijke noodmaatregelen overbrugging voor behoud van werkgelegenheid (NOW) is verwerkt in de jaarrekening voor zover redelijk zeker is dat de tegemoetkoming wordt verkregen en aan de voorwaarden wordt voldaan. De tegemoetkoming is verwerkt onder de salarissen. De baten zijn toegerekend aan de periode waarin de gesubsidieerde loonkosten zijn verantwoord.

4.3. Pensioenen

De Schalm 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 Schalm 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.

De pensioentoezeggingen zijn ondergebracht bij Pensioenfonds Zorg en Welzijn (PFZW). De Schalm heeft in het geval van een tekort bij het pensioenfonds geen verplichting tot het voldoen van aanvullende bijdragen anders dan hogere toekomstige premies. Indien sprake is van een overschot of een tekort in het fonds, zal PFZW beslissen tot het verlagen dan wel verhogen van de premies. Het fonds heeft per balansdatum een dekkingsgraad van 106,6% (2020: 92,6%).

4.4. Overige bedrijfskosten

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

5. TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2021

ACTIVA

(1) Materiële vaste activa

	Gebouwen en terreinen €	Machines en installaties €	Inventaris €	Totaal €
<i>Boekwaarde per 1 januari 2021</i>				
Aanschaffingswaarde	451.316	13.993	180.800	646.109
Cumulatieve afschrijvingen	-432.653	–	-165.836	-598.489
Cumulatieve investeringsubsidies	-12.856	-13.993	-13.215	-40.064
	<u>5.807</u>	<u>–</u>	<u>1.749</u>	<u>7.556</u>
<i>Mutaties</i>				
Investeringen	–	–	–	–
Afschrijvingen	-5.807	–	-1.749	-7.556
	<u>-5.807</u>	<u>–</u>	<u>-1.749</u>	<u>-7.556</u>
<i>Boekwaarde per 31 december 2021</i>				
Aanschaffingswaarde	451.316	13.993	180.800	646.109
Cumulatieve afschrijvingen	-438.460	–	-167.585	-606.045
Cumulatieve investeringsubsidies	-12.856	-13.993	-13.215	-40.064
	<u>–</u>	<u>–</u>	<u>–</u>	<u>–</u>
Afschrijvingspercentage	10	20	7-33	

VLOTTENDE ACTIVA

	<u>31-12-2021</u> €	<u>31-12-2020</u> €
(2) Voorraden		
Voorraad koffie/thee	576	638
Voorraad frisdranken	886	1.018
Voorraad alcoholische dranken	1.442	1.321
Voorraad overig	1.571	1.918
Emballage	878	421
	<u>5.353</u>	<u>5.316</u>

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
(3) Debiteuren		
Debiteuren	<u>3.667</u>	<u>387</u>
(4) Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Pensioenen	–	1.574
Omzetbelasting	<u>16</u>	<u>535</u>
	<u>16</u>	<u>2.109</u>
(5) Overige vorderingen en overlopende activa		
Vooruitbetaalde kosten	6.000	1.953
Nog te ontvangen NOW	–	15.883
Overige vorderingen	<u>861</u>	<u>1.593</u>
	<u>6.861</u>	<u>19.429</u>
(6) Liquide middelen		
Kas	3.261	4.624
Rabobank	<u>120.655</u>	<u>77.153</u>
	<u>123.916</u>	<u>81.777</u>

PASSIVA**Stichtingsvermogen**

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€

(7) Stichtingskapitaal

Stichtingskapitaal	<u>4.678</u>	<u>4.678</u>
--------------------	--------------	--------------

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€

(8) Continuïteitsreserve

Stand per 1 januari	-32.794	-8.388
Resultaatbestemming boekjaar	38.033	-24.406
Stand per 31 december	<u>5.239</u>	<u>-32.794</u>

De continuïteitsreserve is beschikbaar om toekomstige schommelingen in de opbrengsten en lasten op te kunnen vangen. De gewenste omvang van de continuïteitsreserve bedraagt 1 jaar van de vaste lasten van de organisatie, hetgeen overeenkomt met een bedrag van ca. € 225.000.

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€

(9) Bestemmingsreserve personeelsrisico's

Stand per 1 januari	7.000	7.000
Resultaatbestemming boekjaar	-	-
Stand per 31 december	<u>7.000</u>	<u>7.000</u>

Het bestuur heeft in 2017 besloten tot de vorming van een bestemmingsreserve. De reserve dient ter dekking van uitgaven in het kader van de personeelsmobiliteit en ter dekking van uitgaven voor de risico's die voortvloeien uit de Wet Inkomens en Zekerheid.

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€

(10) Bestemmingsreserve groot onderhoud

Stand per 1 januari	52.686	57.734
Resultaatbestemming boekjaar	-5.807	-5.048
Stand per 31 december	<u>46.879</u>	<u>52.686</u>

Het bestuur heeft in 2019 besloten tot de vorming van een bestemmingsreserve groot onderhoud. De reserve dient ter dekking van uitgaven in het kader van groot onderhoud aan het pand gelegen aan de Oranjelaan 10 te De Meern, alsmede ter dekking van de afschrijvingslasten op het gebouw.

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
(11) Langlopende schulden		
Stand per 1 januari	14.000	14.000
Aflossing boekjaar	–	–
	<u>14.000</u>	<u>14.000</u>
Kortlopend deel	7.000	7.000
Stand per 31 december	<u>7.000</u>	<u>7.000</u>

Betreft een renteloze schuld d.d. 1 januari 2012 aan Stichting Vrienden van De Schalm (voorheen Stichting De Schalm Club.Min.400) Oorspronkelijk groot € 70.000 De lening heeft een looptijd van 10 jaar. De jaarlijkse aflossing bedraagt € 7.000. Er zijn geen zekerheden overeengekomen. De aflossingen zijn in 2021 vanwege COVID-19 met onbepaalde tijd opgeschort.

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
(12) Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Loonheffing	8.199	9.358
Pensioenen	184	–
	<u>8.383</u>	<u>9.358</u>

(13) Overige schulden en overlopende passiva

Terug te betalen subsidie	–	1.099
Nog te besteden subsidie <i>'herstelfonds'</i>	16.880	–
Vooruitontvangen subsidie	–	40.365
Aflossingsverplichting	7.000	7.000
Loopbaanbudget	5.438	5.260
Foienpot	2.882	2.729
Terug te betalen NOW	19.894	–
Nog te betalen kosten	5.339	6.008
	<u>57.433</u>	<u>62.461</u>

6. TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2021

	Realisatie 2021 €	Begroting 2021 €	Realisatie 2020 €
(14) Subsidies gemeente Utrecht			
Subsidie exploitatie	69.674	–	66.929
Subsidie activiteiten	18.000	–	18.000
Subsidie kleinschalige dagbesteding	19.270	–	18.890
Subsidie noodsteun 'essentiële voorzieningen'	54.516	–	–
Subsidie noodsteun 'verlies reguliere activiteiten'	15.000	–	–
Subsidie noodsteun 'versterking continuïteitsreserve'	33.000	–	–
Subsidie noodsteun 'herstelfonds'	995	–	–
	<u>210.455</u>	<u>163.460</u>	<u>103.819</u>
(15) Overige subsidies en bijdragen			
Bijdrage Rabobank	–	–	2.216
Overige	500	–	–
	<u>500</u>	<u>–</u>	<u>2.216</u>
(16) Overige inkomsten			
Verhuuropbrengsten	21.733	30.000	23.545
Netto opbrengst barexploitatie *	21.158	55.000	31.585
Netto opbrengst activiteiten **	-2.398	2.000	1.862
Opbrengst oud papier	7.500	5.000	3.927
TVL	1.275	–	1.609
TOGS	–	–	4.000
Overige	436	–	308
	<u>49.704</u>	<u>92.000</u>	<u>66.836</u>
* <u>Barexploitatie</u>			
Opbrengsten	28.773	–	44.367
Inkooplasten	-7.615	–	-12.782
	<u>21.158</u>	<u>55.000</u>	<u>31.585</u>
** <u>Activiteiten</u>			
Opbrengsten	4.367	–	4.628
Lasten	-6.765	–	-2.766
	<u>-2.398</u>	<u>2.000</u>	<u>1.862</u>

	Realisatie 2021	Begroting 2021	Realisatie 2020
	€	€	€
(17) Personeelskosten			
Brutolonen en -salarissen	125.899	126.000	135.622
Sociale lasten	20.058	21.000	23.002
Pensioenlasten	10.139	12.000	10.092
Loopbaanbudget	178	-1.000	318
Overige personeelskosten	6.004	9.600	10.304
	<u>162.278</u>	<u>167.600</u>	<u>179.338</u>
Ziekengelduitkering	-	-	-6.745
Doorbelasting personeelskosten	-34.000	-34.000	-34.680
NOW	-14.417	-5.000	-50.853
	<u>113.861</u>	<u>128.600</u>	<u>87.060</u>

Gemiddeld aantal werknemers in FTE bedroeg in 2021: 3,0 (2020: 3,0)

(18) Afschrijvingen materiële vaste activa

Bedrijfsgebouwen en -terreinen	5.807	6.000	5.807
Inventaris	1.749	3.000	3.311
	<u>7.556</u>	<u>9.000</u>	<u>9.118</u>

(20) huisvestingskosten

<i>Oranjelaan 10</i>			
Energiekosten	16.911	17.000	15.033
Verzekeringen	9.274	8.000	7.958
Erfpacht en vaste lasten pand	28.040	28.390	27.888
Schoonmaakkosten	2.025	4.500	2.883
Klein onderhoud	3.206	3.400	2.033
Overige kosten	36.504	38.500	40.016
	<u>95.960</u>	<u>99.790</u>	<u>95.811</u>
Teruggaaf energiebelasting	-3.990	-3.500	-3.152
	<u>91.970</u>	<u>96.290</u>	<u>92.659</u>

(21) Organisatiekosten

Kantoorbenodigdheden	130	1.100	152
Telefoon- en internetkosten	1.056	1.050	1.067
Automatiseringskosten	1.574	1.050	1.574
Administratiekosten	4.076	4.000	4.633
Overige	8.210	14.370	6.062
	<u>15.046</u>	<u>21.570</u>	<u>13.488</u>

BEOORDELINGSVERKLARING

Beoordelingsverklaring van de onafhankelijke accountant

kSDM11 – V

Aan het bestuur van Stichting Sociaal Cultureel Centrum De Meern ('De Schalm')

Opdracht

Wij hebben de in de voorliggende bundel opgenomen jaarrekening 2021 van de Stichting Sociaal Cultureel Centrum De Meern (met als handelsnaam De Schalm, ingeschreven in het Handelsregister onder nummer 41177228) beoordeeld. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2021 en de staat van baten en lasten over 2021 met de toelichting, waarin zijn opgenomen een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

Verantwoordelijkheid van het bestuur

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken van de jaarrekening die het vermogen en het saldo van baten en lasten getrouw dient weer te geven, in overeenstemming met de Richtlijn voor de Jaarverslaggeving C1. 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.

Hordijk, Kok, Laan & Wabeke, registeraccountants B.V.

Postbus 390

4100 AJ Culemborg

Telefoon 0345 – 533 291

Handelsregister 32.094642

IBAN NL73 ABNA 0460 0605 46

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 Stichting en 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 de Stichting Sociaal Cultureel Centrum De Meern per 31 december 2021 en van het saldo van baten en lasten over 2021, in overeenstemming met de de Richtlijn voor de Jaarverslaggeving C1.

Culemborg, 29 juni 2022

Hordijk, Kok, Laan & Wabeke, registeraccountants B.V.

Origineel getekend door:

Drs Gert-Jan Jordaan RA