



## **VERENIGING WERELDWINKEL OOSTERBEEK**

### **Financieel jaarverslag 2021**

Ingeschreven bij de Kamer van Koophandel 09087492  
Fiscaal nummer 8040 46 761

De kascontrole over 2021 is uitgevoerd door  
Wil de Boer en Siep Mellema op 16-maart 2022.

## **Jaarrekening 2021 –16 febr 2022**

### **Samenvatting**

Dit boekjaar komt uit op een winst van € 9.976,69.

Dat is aanzienlijk hoger dan verwacht bij het opstellen van de begroting in april 2021. Daarin werd een verlies voorzien van € 3.285,-

Deze winst is het gevolg van :

- enerzijds hogere inkomsten (hogere omzet, coronasteun en teruggaaf van energiebelasting)
- anderzijds lagere kosten (verlaging v.d. huur, minder energiekosten door winkelsluiting in de winterperiode, lage PR uitgaven).

De omzet is uitgekomen op € 84.105,04

De inkoop bedroeg: € 52.512,60

Hieronder de cijfers in detail, met toelichting in blauw.

Achteraan ook een concept begroting 2022.

## Balans t/m 31-12-2021

Omschrijving	Activa	Passiva
Kas	100,00	
Kas evenementen	75,00	
ASN	31.532,90	
Toename tov 31-12-2021: € 0,19 rente		
ING	32.750,68	
Toename tov 31-12-2021: € 8.528,98		
Debiteuren	417,01	
Nog te ontvangen facturen, (in jan ontvangen)		
Leningen aan Oikocredit	13.527,37	
Afname tov 31-12-2021: € 27,09 beheerskosten		
Reservering automatisering		2.938,93
Afname tov 31-12-2021: € 591,55 (printer + PIN)		
Reservering winkelinrichting		5.379,77
Ongewijzigd tov 31-12-2021		
Eigen Vermogen		94.544,35
Toegenomen met € 1463,95		
Voorbelasting	167,88	
Nog te verrekenen BTW		
BTW Af te dragen Hoog		53,54
Nog te verrekenen BTW		
BTW af te dragen Laag		90,83
Nog te verrekenen BTW		
BTW R/C		2.242,00
Nog te betalen BTW (4 <sup>e</sup> kwartaal)		
Crediteuren		948,30
Nog te betalen facturen (in jan betaald)		
Kruisposten	375,20	
Nog te storten kasgeld (in beheer bij de boekhouding)		
Kruisposten PIN	61,95	
PIN betalingen 31-dec-21 (bijgeschreven op 1-jan-22)		
Kruisposten Cadeaubonnen	790,00	
Nog te verzilveren cadeaubonnen		
Voorraad Cadeaubonnen en postzegels		
Toename van € 20,90	605,00	
Voorraad Food Regulier + Cadeau	2.721,66	
Voorraad Wijn	229,44	
Voorraad Nonfood	32.531,84	
Voorraad Boeken en Tuin	288,48	
Totale voorraad Food + Nonfood: € 36.376,42		
Toename van € 3,94		
Saldo		9.976,69
	<b>116.174,41</b>	<b>116.174,41</b>

**Winst & verlies 01-01-2021 t/m 31-12-2021**

<b>Omschrijving</b>	<b>Verlies</b>	<b>Winst</b>
Huur winkel 4x 1351,06 en 8x 1200,- (huurverlaging miv 1 mei)	15.004,24	
Gas, water, elektriciteit Energie: 1873,51 – Water 144,19	2.017,68	
Ontvangen voorschot Energie Bijdrage huurder bovenetage Netto Gas, water, elektriciteit: 937,68		1.080,00
Onderhoud winkel oud papier: 96,- schoonmaak: 570,- stofzuiger: 78,50 schoonmaakmiddelen: 81,42	825,92	
Overige huisvestingskosten OZB: 603,54 Zuiveringsheffing: 169,26 controle brandblusser: 12,45	785,25	
Telefonie en internet Abonnementskosten XS4ALL	644,64	
Betalingsverkeer kosten PIN en zakelijke rekening: 608,83 beheervergoeding Oikocredit: 27,09	635,92	
Kantoorbenodigdheden printerlint en inkt: 135,72 papier: 17,76 diverse benodigdheden: 30,50	183,98	
Ondersteuning hardware en software licentie kassasoftware: 908,18 extra inzet helpdesk: 57,50 servicecontract CCV : 180,- Boekhoudprogramma: 104,50	1.250,18	
PR / Reclame kosten website: 165,97 vermelding infogids Renkum: 295,- stempelkaartjes: 20,79 posters, flyers: 33,67 overige PR-kosten: 66,93	582,36	
Etalagekosten	14,42	
Medewerkerskosten Etentje Adriano: 1204,87 cadeaubonnen: 540,- kosten ALV: 143,95 intern gebruik + presentjes: 124,09	2.012,91	
Bestuur	5,08	
Contributies en abonnementen winkeliersvereniging: 350,- Buma-Stemra: 189,70	539,70	
Verzekeringen inventaris en goederenverzekering bij NN	366,14	
Reiskosten reiskosten medewerkers	130,72	
Inkoopkosten Transportkosten leveringen	300,13	
Verkoopkosten inpakmaterialen, etiketten en prijsstickers	976,13	

<b>Omschrijving</b>	<b>Verlies</b>	<b>Winst</b>
Kasverschillen		28,59
Donaties		75,00
3 donateurs		
Rente baten		0,19
Incidentele inkomsten		4.699,47
Coronasteun: 3700,77		
Teruggave energiebelasting: 407,15		
Overheveling v.d. reservering automatisering op de balans: 591,55		
Incidentele uitgaven	591,55	
Nieuwe printer magazijn: 192,55		
Nieuwe PIN apparatuur incl installatie: 399,-		
Afschrijving breuk	632,05	
Breuk, food over datum en onverkoopbare nonfood		
Inkoop Regulier Food	11.340,49	
Inkoop Cadeau Food	1.600,45	
Inkoop Wijn	744,79	
Inkoop Nonfood	37.703,22	
Inkoop Boeken en Tuin	1.123,65	
Omzet Food Regulier + Cadeau		15.219,79
Omzet Regulier food: 12707,44		
Omzet cadeau food: 2512,35		
Omzet Wijn		1.155,76
Omzet Nonfood		66.843,00
Omzet Boeken en Tuin		886,49
Saldo winst	9.976,69	
	<b>89.988,29</b>	<b>89.988,29</b>

Vergelijking balans met voorgaande jaren

**Balans**

	<b>31-dec-18</b>	<b>31-dec-19</b>	<b>31-dec-20</b>	<b>31-dec-21</b>
<b>Activa</b>				
Kassen	175,00	175,00	175,00	175,00
ASN bank	41.500,85	31.523,39	31.532,71	31.532,90
Ing bank	21.745,90	25.100,66	24.221,70	32.750,68
Debiteuren		427,89	20,00	417,01
Aandelen Oikocredit	3.535,07	13.554,46	13.554,46	13.527,37
Kruisposten kas	3.214,08	255,78	26,20	375,20
Kruispost pinnen	200,33	378,39	7,50	61,95
Kadobonnen te verzilveren	1.362,50	290,00	20,00	790,00
Voorraad kadobonnen	360,00	310,00	584,10	605,00
Voorraad food	4.716,93	3.972,33	3.776,45	2.951,10
Voorraad nonfood	28.562,15	30.107,34	31.991,03	32.820,32
	<u>105.372,81</u>	<u>106.095,24</u>	<u>105.909,15</u>	<u>116.006,53</u>
<b>Passiva</b>				
Crediteuren	4.117,12	7,50	107,25	948,30
Af te dragen BTW	2.371,65	2.274,00	2.347,30	2.218,49
Reservering inventaris	5.379,77	5.379,77	5.379,77	5.379,77
reservering automatisering	5.600,68	5.353,57	3.530,48	2.938,93
	<u>17.469,22</u>	<u>13.014,84</u>	<u>11.364,80</u>	<u>11.485,49</u>
Activa totaal	105.395,35	106.095,24	105.909,15	116.006,53
Passiva totaal	<u>-17.469,22</u>	<u>-13.014,84</u>	<u>-11.364,80</u>	<u>-11.485,49</u>
Eigen vermogen	87.926,13	93.080,40	94.544,35	104.521,04
Eigen vermogen v/h voorgaande jaar	<u>-83.241,36</u>	<u>-87.926,13</u>	<u>-93.080,40</u>	<u>-94.544,35</u>
<b>Winst/verlies</b>	4.684,77	5.154,27	1.463,95	9.976,69

Winst/verlies-rekening

	2020 realisatie	2021 begroting	2021 realisatie
<b>Inkomsten:</b>			
Omzet (ex btw)	66.067,92	70.000	84.105,04
Inkoop (ex btw)	-43.570,85	-45.000	-52.512,60
Incidentele inkomsten	8.334,84		4.699,47
Donateurs	100,00	75	75,00
Rente	9,32		0,19
kasverschillen	3,90		28,59
	<u>30.945,13</u>	<u>25.075</u>	<u>36.395,69</u>
<b>Uitgaven:</b>			
<b>Huisvesting</b>			
huur	15.832,01	16.300	15.004,24
energie + water	1.960,10	2.000	937,68
onderhoud winkel	743,06	800	825,92
overige huisvestingskosten	698,96	750	785,25
	<u>19.234,13</u>	<u>19.850</u>	<u>17.553,09</u>
<b>Kantoorkosten</b>			
telefoon + internet	637,57	660	644,64
betalingenverkeer	506,72	600	635,92
kantoorbenodigdheden	185,50	200	183,98
Onderst. hardware / software	1.201,14	1.300	1.250,18
	<u>2.530,93</u>	<u>2.760</u>	<u>2.714,72</u>
<b>Reclame</b>			
PR/Reclame	392,61	1.000	582,36
etalage			14,42
	<u>392,61</u>	<u>1.000</u>	<u>596,78</u>
<b>Medewerkerskosten</b>			
medewerkerskosten	1.425,80	2.000	2.012,91
cursussen			
	<u>1.425,80</u>	<u>2.000</u>	<u>2.012,91</u>
<b>Verenigingskosten</b>			
Bestuur	59,47	100	5,08
Contributies	548,45	575	539,70
Verzekering	362,73	375	366,14
	<u>970,65</u>	<u>1.050</u>	<u>910,92</u>
<b>Inkoop/verkoop kosten</b>			
Inkoopkosten (incl reiskosten)	236,60	400	430,85
Verkoopkosten	1.084,95	1.000	976,13
	<u>1.321,55</u>	<u>1.400</u>	<u>1.406,98</u>
<b>Incidentele uitgaven</b>			
Aanpassing winkel	1.593,00		0

Vernieuwing ict apparatuur	1.822,80		591,55	
Afschrijving	189,71	300	632,05	
	<u>3.605,51</u>	<u>300</u>	<u>1.223,60</u>	<u>                    </u>
Totaal	29.481,18	28.360	26.419,00	
Inkomsten totaal	30.945,13	25.075	36.395,69	
Uitgaven totaal	29.481,18	28.360	26.419,00	
<b>Winst/Verlies</b>	1.463,95	-3.285	9.976,69	



**Incidentele inkomsten**

Onttrekking bestemmingsreserve automatisering	200
Onttrekking bestemmingsreserve winkelinrichting	3000
Teruggaaf energiebelasting	400
	<hr/>
	3600

**Incidentele uitgaven**

vernieuwing hardware en software	200
vernieuwing / groot onderhoud winkel	3000
	<hr/>
	3200

**Bestemmingsreserves op de balans**

	Bestemmingsreserve	
	automatisering	winkelinrichting
Stand per 31-dec-2018	5600,68	5379,77
Stand per 31-dec-2019	5353,57	5379,77
Stand per 31-dec-2020	3530,48	5379,77
Stand per 31-dec-2021	2938,93	5379,77
Toevoeging / Onttrekking 2022	-200	-3000
Stand per 31-dec-2022	2738,93	2379,77

---