

**Stichting Sport en Welzijn Wieringermeer
Texelstroom 23
1771 HN Wieringermeer**

RAPPORT OVER HET BOEKJAAR 2020

INHOUDSOPGAVE

Pagina

ACCOUNTANTSRAPPORT

1	Opdracht	2
2	Beoordelingsverklaring van de onafhankelijke accountant	2
3	Algemeen	4
4	Financiële positie	6

JAARREKENING

1	Balans per 31 december 2020	8
2	Staat van baten en lasten over 2020	10
3	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	11
4	Toelichting op de balans per 31 december 2020	14
5	Toelichting op de staat van baten en lasten over 2020	19

ACCOUNTANTSRAPPORT



Vos

Accountants & Belastingadviseurs

Silvis

Brugstraat 38
Postbus 19
1775 ZG Middenmeer
T. 0227 504050
F. 0227 504040
www.silvos.nl

Aan het bestuur van
Stichting Sport en Welzijn Wieringermeer
Texelstroom 23
1771 HN Wieringermeer

Middenmeer, 14 mei 2021

Rapportnummer	Behandeld door	Cliëntnummer
64182	JAV/AG	50138

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 de stichting, waarin begrepen de balans met tellingen van € 95.767 en de winst-en-verliesrekening sluitende met een resultaat van € 12.754, beoordeeld.

2 BEOORDELINGSVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Aan: de aandeelhouders

Onze conclusie

Wij hebben de in dit rapport opgenomen jaarrekening van Stichting Sport en Welzijn Wieringermeer te Wieringerwerf over 2020 beoordeeld.

Op grond van onze beoordeling hebben wij geen reden om te veronderstellen dat de jaarrekening geen getrouw beeld geeft van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting Sport en Welzijn Wieringermeer per 31 december 2020 en van het resultaat over 2020 in overeenstemming met Titel 9 Boek 2 BW.

De jaarrekening bestaat uit:

1. de balans per 31 december 2020;
2. de winst-en-verliesrekening over 2020;
3. de toelichting met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

De basis voor onze conclusie

Wij hebben onze beoordeling verricht in overeenstemming met Nederlands recht, waaronder de Nederlandse Standaard 2400 'Opdrachten tot het beoordelen van financiële overzichten'. Deze beoordeling is gericht op het verkrijgen van een beperkte mate van zekerheid. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de beoordeling van de jaarrekening.'

Wij zijn onafhankelijk van Stichting Sport en Welzijn Wieringermeer zoals vereist in de Verordening inzake de onafhankelijkheid van accountants bij assurance-opdrachten (ViO) en andere relevante onafhankelijkheidsregels in Nederland. Daarnaast hebben wij voldaan aan de Verordening gedrags- en beroepsregels accountants (VGBA).

Wij vinden dat de door ons verkregen assurance-informatie voldoende en geschikt is als basis voor onze conclusie.



REGISTER
BELASTING
ADVISEURS

Beoordelingsverklaring afgegeven d.d. 14 mei 2021

Beconnummer 117638

K.v.K. Noordwest-Holland 37026641

Algemene Leverings- en Betalingsvoorwaarden gedeponeerd bij de Griffie van de Arrondissementsrechtbank te Amsterdam op 30-01-2013 onder nummer 6/2013

Verantwoordelijkheid van het bestuur

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening in overeenstemming met Titel 9 Boek 2 BW. In dit kader is het bestuur verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die het bestuur noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fouten of fraude.

Onze verantwoordelijkheden voor de beoordeling van de jaarrekening

Onze verantwoordelijkheid is het zodanig plannen en uitvoeren van een beoordelingsopdracht dat wij daarmee voldoende en geschikte assurance-informatie verkrijgen voor de door ons af te geven conclusie.

De mate van zekerheid die wordt verkregen bij een beoordelingsopdracht is aanzienlijk lager dan de zekerheid die wordt verkregen bij een controleopdracht verricht in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden. Derhalve brengen wij geen controleoordeel tot uitdrukking.

Wij hebben deze beoordeling professioneel kritisch uitgevoerd en hebben waar relevant professionele oordeelsvorming toegepast in overeenstemming met de Nederlandse Standaard 2400.

Onze beoordeling bestond onder andere uit:

- Het verwerven van inzicht in de entiteit en haar omgeving en in het van toepassing zijnde stelsel inzake financiële verslaggeving, om gebieden in de jaarrekening te kunnen identificeren waar het waarschijnlijk is dat zich risico's op afwijkingen van materieel belang voor zullen doen als gevolg van fouten of fraude, het in reactie hierop opzetten en uitvoeren van werkzaamheden om op die gebieden in te spelen en het verkrijgen van assurance-informatie die voldoende en geschikt is als basis voor onze conclusie;
- Het verkrijgen van inzicht in de administratieve systemen en administratie van de entiteit en het overwegen of deze gegevens opleveren die adequaat zijn voor het doel van het uitvoeren van cijferanalyses;
- Het inwinnen van inlichtingen bij het bestuur en andere functionarissen van de entiteit ;
- Het uitvoeren van cijferanalyses met betrekking tot de informatie opgenomen in de jaarrekening;
- Het verkrijgen van assurance-informatie dat de jaarrekening overeenstemt met of aansluit op de onderliggende administratie van de entiteit;
- Het evalueren van de verkregen assurance-informatie;
- Het overwegen van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving en het evalueren of de door het bestuur gemaakte schattingen redelijk lijken;
- Het overwegen van de algehele presentatie, structuur en inhoud van de jaarrekening en de daarin opgenomen toelichtingen; en
- Het overwegen of de jaarrekening, inclusief de gerelateerde toelichtingen, een getrouw beeld lijkt te geven van de onderliggende transacties en gebeurtenissen.

3 ALGEMEEN

3.1 Bedrijfsgegevens

De activiteiten van Stichting Sport en Welzijn Wieringermeer bestaan voornamelijk uit het (doen) ontwikkelen, het beheren en exploiteren van accommodaties, ten behoeve van het bevorderen van sport en welzijn in de voormalige gemeente Wieringermeer en voorts al hetgeen met een en ander rechtstreeks of zijdelings verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn.

Stichting SSWW streeft niet naar winst en is derhalve niet onderhevig aan vennootschapsbelasting.

In het laatste kwartaal van 2019 heeft Stichting SSWW twee B.V.'s opgericht; Sportaccommodaties Wieringermeer B.V. en Utiliteit en Service Bedrijf Wieringermeer B.V..

In 2020 heeft er in Sportaccommodaties Wieringermeer BV een statutenwijziging plaatsgevonden en heeft deze BV een ander naam gekregen nl. Onroerend Goed en Beheer Sportaccommodaties Wieringermeer BV. Hierna is er weer een nieuwe Sportaccommodaties Wieringermeer BV opgericht. Deze drie B.V.'s zullen de toekomstige campus gaan exploiteren. Stichting Sport en Welzijn Wieringermeer is enig aandeelhouder van Utiliteit en Service Bedrijf Wieringermeer BV en Onroerend Goed en Beheer Sportaccommodaties Wieringermeer BV.

Exploitatie toelichting Stichting SSWW:

Naast ontvangen sponsorbijdragen zijn de baten voornamelijk afkomstig van Gemeente Hollands Kroon. Stichting SSWW kan alle gemaakte kosten op factuur basis met BTW bij gemeente Hollands Kroon declareren. Deze subsidie verstrekking is niet in een schriftelijke overeenkomst geformaliseerd. De stichting fungeerde tot 1 oktober 2020 als adviesorgaan naar de gemeente Hollands Kroon. Per die datum werd door de gemeente groenlicht gegeven om het plan tot uitvoer te gaan brengen.

3.2 Bestuur

Het dagelijks bestuur bestaat per 31 december 2020 uit de volgende personen:

Voorzitter: mevr. H.M. Kooy-Esselink

Secretaris: dhr. S. Bruinsma

Penningmeester: dhr. A.J. Vos

Leden:

mevr. G.A.M. Groot-Tops

dhr. H.H.A.M. Hommen

dhr. W. van der Wal

dhr. A. Miedema

3.3 Oprichting stichting

Bij notariële akte d.d. 25 maart 2016 verleden voor notaris Butijn & Wegink te Wieringerwerf is opgericht de Stichting Sport en Welzijn Wieringermeer. De activiteiten worden met ingang van voornoemde datum / respectievelijk eerdere datum gedreven voor rekening en risico van de Stichting Sport en Welzijn Wieringermeer.

De statuten zijn medio december 2018 op diverse punten nog geactualiseerd.

3.4 Administratie

De administratie van uw onderneming werd in 2020 door u zelf bijgehouden en verwerkt. De aangiften omzetbelasting werden door u zelf verzorgd. De mutaties werden door ons steekproefsgewijze geverifieerd aan de hand van de betreffende bescheiden. De posten waren op verantwoorde wijze door boekstukken gedekt. Per 1 oktober 2020 is de stichting niet meer belastingplichtig. De stichting opteed vanaf die datum voor de BOSA-regeling bestemd voor sportbestedingen.

3.5 Balans en winst-en-verliesrekening

De opgenomen balans per 31 december 2020 met een balanstelling van € 95.767, sluit met een Stichtingsvermogen van positief € 70.879, terwijl de eveneens opgenomen staat van baten en lasten een batig saldo aangeeft van € 12.754. In 2019 was het batig saldo € 11.106.

4 FINANCIËLE POSITIE

Uit de balans is de volgende financieringsstructuur af te leiden:

	31-12-2020		31-12-2019	
	€	€	€	€
Beschikbaar op lange termijn:				
Kapitaal		70.879		58.124
Waarvan vastgelegd op lange termijn:				
Financiële vaste activa		16.527		2
		<u>54.352</u>		<u>58.122</u>
Werkkapitaal		<u>54.352</u>		<u>58.122</u>
Dit bedrag is als volgt aangewend:				
Vorderingen	30.886		36.049	
Liquide middelen	<u>48.354</u>		<u>27.163</u>	
		79.240		63.212
Af: kortlopende schulden		24.888		5.090
		<u>54.352</u>		<u>58.122</u>
Werkkapitaal		<u>54.352</u>		<u>58.122</u>

Met het uitbrengen van dit rapport menen wij aan onze opdracht te hebben voldaan. Mochten er uwerzijds nog vragen zijn, dan zijn wij gaarne bereid deze te beantwoorden.

Hoogachtend,

Accountantskantoor Silvis & Vos

Anthonie (J.A.) Vos
Accountant-Administratieconsulent

JAARREKENING

1 BALANS PER 31 DECEMBER 2020
(na winstbestemming)

	31 december 2020		31 december 2019	
	€	€	€	€
ACTIVA				
Vaste activa				
Financiële vaste activa (1)		16.527		2
Vlottende activa				
Vorderingen (2)	30.886		36.049	
Liquide middelen (3)	<u>48.354</u>		<u>27.163</u>	
		79.240		63.212
		<u>95.767</u>		<u>63.214</u>

	31 december 2020		31 december 2019	
	€	€	€	€
PASSIVA				
Stichtingsvermogen ⁽⁴⁾		70.879		58.124
Kortlopende schulden ⁽⁵⁾				
Crediteuren	1.896		160	
Schulden aan participanten en aan maatschappijen waarin wordt deelgenomen	20.312		-	
Overige belastingen en premies sociale verzekeringen	1.268		1.626	
Overlopende passiva	1.412		3.304	
		24.888		5.090
		<u>95.767</u>		<u>63.214</u>

2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2020

	Realisatie 2020	Realisatie 2019
	€	€
Baten		
Sponsorbijdragen ⁽⁶⁾	16.097	19.956
Baten van andere organisaties zonder winststreven ⁽⁷⁾	91.079	114.849
Overige baten ⁽⁸⁾	2.030	-
Som der baten	<u>109.206</u>	<u>134.805</u>
Lasten		
Besteed aan de doelstellingen		
Doelstelling: Projectmanagement Campus ⁽⁹⁾	85.822	89.648
Kosten van beheer en administratie		
Personeelslasten ⁽¹⁰⁾	4.137	12.214
Huisvestingslasten ⁽¹¹⁾	12.125	11.520
Verkooplasten ⁽¹²⁾	1.785	1.300
Algemene lasten ⁽¹³⁾	7.914	9.019
	<u>25.961</u>	<u>34.053</u>
Saldo voor financiële baten en lasten	-2.577	11.104
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten ⁽¹⁴⁾	5	2
	<u>-2.572</u>	<u>11.106</u>
Resultaat deelnemingen ⁽¹⁵⁾	15.326	-
Saldo	<u><u>12.754</u></u>	<u><u>11.106</u></u>
Resultaatbestemming		
Continuïteitsreserve	<u><u>12.754</u></u>	<u><u>11.106</u></u>

3 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

ALGEMEEN

Activiteiten

De activiteiten van Stichting Sport en Welzijn Wieringermeer (geregistreerd onder KvK-nummer 65854853), statutair gevestigd te Wieringerwerf, bestaan voornamelijk uit: het (doen) ontwikkelen, het beheren en exploiteren van accommodaties, ten behoeve van het bevorderen van sport en welzijn in de voormalige gemeente Wieringermeer en voorts al hetgeen met een en ander rechtstreeks of zijdelings verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn.

Vestigingsadres, rechtsvorm en inschrijfnummer handelsregister

Stichting Sport en Welzijn Wieringermeer is feitelijk en statutair gevestigd op Texelstroom 23 te Wieringermeer en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 65854853.

Schattingen

Om de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening te kunnen toepassen, is het nodig dat het bestuur van Stichting Sport en Welzijn Wieringermeer zich over verschillende zaken een oordeel vormt, en dat het bestuur schattingen maakt die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen. Indien het voor het geven van het in artikel 2:362 lid 1 BW vereiste inzicht noodzakelijk is, is de aard van deze oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de betreffende jaarrekeningposten.

ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE JAARREKENING

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

De jaarrekening is opgemaakt op basis van historische kostprijen. De waardering van activa en passiva geschiedt, voor zover niet anders is vermeld, tegen nominale waarde.

Baten worden toegerekend aan de periode waarin ze zijn gerealiseerd. Lasten worden verantwoord in het jaar waarin ze voorzienbaar zijn.

Vergelijking met voorgaand jaar

De gehanteerde grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van het voorgaande jaar.

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Financiële vaste activa

Deelnemingen

Deelnemingen waarin invloed van betekenis kan worden uitgeoefend worden gewaardeerd volgens de vermogensmutatiemethode (nettovermogenswaarde). Wanneer 20% of meer van de stemrechten uitgebracht kan worden, wordt ervan uitgegaan dat er invloed van betekenis is.

Vorderingen

De vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. De reële waarde en geamortiseerde kostprijs zijn gelijk aan de nominale waarde. Noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid worden in mindering gebracht. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

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.

GRONDSLAGEN VOOR DE BEPALING VAN HET RESULTAAT

Resultaatbepaling

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de op het verslagjaar betrekking hebbende baten en lasten met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderinggrondslagen.

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.

Overheidssubsidies

Exploitatiesubsidies worden ten gunste van de staat van baten en lasten gebracht, in het jaar ten laste waarvan de gesubsidieerde uitgaven komen/waarin de opbrengsten zijn gederfd/waarin het exploitatietekort zich heeft voorgedaan. De door stichting SSWW gemaakte kosten kunnen op factuur basis bij gemeente Hollands Kroon worden ingediend. Deze subsidie verstrekking is niet in een schriftelijke overeenkomst geformaliseerd.

Lasten algemeen

De lasten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde grondslagen van waardering en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben. Winsten worden verantwoord in het jaar waarin de goederen zijn geleverd c.q. de diensten zijn verricht. Verliezen worden in aanmerking genomen in het jaar waarin deze voorzienbaar zijn.

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.

Personeelsbeloningen

Periodiek betaalbare beloningen

Lonen, salarissen en sociale lasten worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de winst-en-verliesrekening.

Pensioenen

Stichting Sport en Welzijn Wieringermeer heeft alle pensioenregelingen verwerkt volgens de verplichtingenbenadering. De over het verslagjaar verschuldigde premie wordt als last verantwoord.

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.

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.

Resultaat deelnemingen

Het resultaat is het bedrag waarmee de boekwaarde van de deelneming sinds de voorafgaande jaarrekening is gewijzigd als gevolg van het door de deelneming behaalde resultaat voor zover dit aan Stichting Sport en Welzijn Wieringermeer wordt toegerekend.

4 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2020

VASTE ACTIVA

1. Financiële vaste activa

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
<i>Deelnemingen in groepsmaatschappijen</i>		
USBW B.V. te Wieringermeer (100%)	1	1
Onroerend Goed en Beheer Sportaccommodaties Wieringermeer B.V. te Wieringermeer (100%)	16.526	1
	<u>16.527</u>	<u>2</u>

USBW B.V. is opgericht per 22-10-2019.

Onroerend Goed en Beheer Sportaccommodaties Wieringermeer B.V. is opgericht per 13-11-2019.

USBW B.V. heeft een verlengd boekjaar t/m 31 december 2020.

	2020	2019
	€	€
<i>USBW B.V.</i>		
Stand per 1 januari	1	-
Investerings	600	1
Aandeel in het resultaat	-600	-
	<u>1</u>	<u>1</u>

Onroerend Goed en Beheer Sportaccommodaties Wieringermeer B.V.

Stand per 1 januari	1	-
Investerings	600	1
Aandeel in het resultaat	15.925	-
	<u>16.526</u>	<u>1</u>

VLOTTENDE ACTIVA

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
2. Vorderingen		
Debiteuren	24.730	33.169
Vorderingen op participanten en op maatschappijen waarin wordt deelgenomen	4.717	2.574
Overige belastingen en premies sociale verzekeringen	179	306
Overlopende activa	1.260	-
	<u>30.886</u>	<u>36.049</u>

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
<i>Debiteuren</i>		
Bijdrage gemeente Hollands Kroon en andere debiteuren	24.730	33.169
	<u>24.730</u>	<u>33.169</u>
<i>Vorderingen op participanten en op maatschappijen waarin wordt deelgenomen</i>		
Rekening-courant USBW BV	930	545
Rekening-courant Sportaccommodaties Wieringermeer BV	3.787	2.029
	<u>4.717</u>	<u>2.574</u>

Over de vorderingen wordt geen rente berekend.

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€
<i>Rekening-courant USBW BV</i>		
Stand per 1 januari	545	-
Overige mutaties	385	545
	<u>930</u>	<u>545</u>
Stand per 31 december	<u>930</u>	<u>545</u>
<i>Rekening-courant Sportaccommodaties Wieringermeer BV</i>		
Stand per 1 januari	2.029	-
Overige mutaties	1.758	2.029
	<u>3.787</u>	<u>2.029</u>
Stand per 31 december	<u>3.787</u>	<u>2.029</u>

Overige belastingen en premies sociale verzekeringen

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
<i>Omzetbelasting</i>		
Omzetbelasting suppletie vorig jaar	-	441
Omzetbelasting laatste periode	179	8.728
Omzetbelasting suppletie boekjaar, verrekend in 1e kwartaal 2020 aan Gemeente	-	-8.863
	<u>179</u>	<u>306</u>
 <i>Overlopende activa</i>		
Algemene kosten	<u>1.260</u>	<u>-</u>
 3. Liquide middelen		
NL85RABO 0309668891: Rabo betaalrekening	42.588	159
NL41RABO1270794086: Rabo bedrijfsspaarrekening	5.766	27.004
	<u>48.354</u>	<u>27.163</u>

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
4. Stichtingsvermogen		
Bestemmingsreserves	12.500	-
Continuïteitsreserve	58.379	58.124
	<u>70.879</u>	<u>58.124</u>
Bestemmingsreserves		
Bestemmingsreserve Läv	<u>12.500</u>	<u>-</u>
	2020	2019
	€	€
<i>Bestemmingsreserve Läv</i>		
Stand per 1 januari	-	-
Dotatie	12.500	-
Stand per 31 december	<u>12.500</u>	<u>-</u>
Continuïteitsreserve		
Stand per 1 januari	58.125	47.018
Dotatie bestemmingsreserve	-12.500	-
Resultaatbestemming boekjaar	12.754	11.106
Stand per 31 december	<u>58.379</u>	<u>58.124</u>

5. Kortlopende schulden

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
Crediteuren		
Crediteuren	1.896	160
Schulden aan participanten en aan maatschappijen waarin wordt deelgenomen		
R/C Onroerend Goeden Beheer Sportaccommodaties Wieringermeer B.V.	20.312	-
	2020	2019
	€	€
<i>R/C Onroerend Goeden Beheer Sportaccommodaties Wieringermeer B.V.</i>		
Stand per 1 januari	-	-
Overige mutaties	20.312	-
Stand per 31 december	20.312	-
	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
Overige belastingen en premies sociale verzekeringen		
Loonheffing	237	649
Bedrijfstak eigen regelingen	44	31
Pensioenen	987	946
	1.268	1.626
Overlopende passiva		
Personeelskosten	620	1.254
Accountantskosten	750	750
Vooruitontvangen bedrag IJclub	42	-
Verkoopkosten	-	1.300
	1.412	3.304

Niet in de balans opgenomen verplichtingen**Overige niet verwerkte verplichtingen**

Volgens uw opgave en zover ons bekend waren er per 31 december 2020 geen niet in de balans opgenomen verplichtingen.

5 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2020

	Realisatie 2020	Realisatie 2019
	€	€
6. Sponsorbijdragen		
Sponsorbijdragen	16.097	19.956
7. Baten van andere organisaties zonder winststreven		
Bijdrage gemeente Hollands Kroon	91.079	114.849
8. Overige baten		
Baten uit Sportaccommodaties	2.030	-
Besteed aan de doelstellingen		
9. Doelstelling: Projectmanagement Campus		
Projectmanagement	5.177	677
Kosten architect en bouwkundige ontwerpen	-	21.519
Advieskosten financiering en haalbaarheid	12.600	9.689
Kostenadvisering op maatschappelijk gebied en huisvesting	68.045	57.763
	85.822	89.648
10. Personeelslasten		
Lonen en salarissen	10.474	16.961
Sociale lasten	3.144	3.028
Pensioenlasten	-2	473
Gesubsidieerd door Gemeente	-9.783	-9.671
Overige personeelslasten	304	1.423
	4.137	12.214
Personeelsleden		
Bij de stichting was in 2020 1 personeelslid werkzaam, berekend op fulltimebasis 0,27.		
Overige bedrijfslasten		
11. Huisvestingslasten		
Huur vergaderruimte	12.125	11.520

	Realisatie 2020	Realisatie 2019
	€	€
12. Verkooplasten		
Reklame- en advertentielasten	1.498	1.300
Overige verkoopkosten	287	-
	<u>1.785</u>	<u>1.300</u>
13. Algemene lasten		
Accountantslasten	5.991	7.171
Verzekeringen	603	511
Bankkosten	200	245
Overige algemene lasten	1.120	1.092
	<u>7.914</u>	<u>9.019</u>
Financiële baten en lasten		
14. Rentebaten en soortgelijke opbrengsten		
Rente deposito	<u>5</u>	<u>2</u>
15. Resultaat deelnemingen		
Aandeel resultaat USBW B.V.	-600	-
Aandeel resultaat Onroerend goed en Beheer Sportaccommodaties Wieringermeer B.V.	<u>15.926</u>	<u>-</u>
	<u>15.326</u>	<u>-</u>

Ondertekening bestuur voor akkoord

Wieringerwerf, 14 mei 2021

H.M. Kooy-Esselink (voorzitter)

S. Bruinsma (secretaris)

A.J. Vos (penningmeester)