



Stichting GOL
Lelystad

Rapport inzake
jaarbericht 2020
1 maart 2021

Inhoudsopgave:

	Pagina
Algemene toelichting	3
Jaarverslag van het bestuur	4
Jaarrekening	5
- Balans per 31 december 2020	6
- Staat van baten en lasten over 2020	7
- Kasstroomoverzicht	8
- Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	9-10
- Toelichting op de onderscheiden posten van de balans	11-12
- Toelichting op de staat van baten en lasten	13-15
Overige gegevens:	16
- Verslag bevindingen en controle kascommissie	16
- Resultaatbestemming 2020	16
- Gebeurtenissen na balansdatum	16

Algemene toelichting

Doelstelling

De Stichting GOL, statutair gevestigd te Lelystad, is een platform dat de belangen behartigt van alle mensen met een beperking in de gemeente Lelystad. Onder mensen met een beperking wordt verstaan: mensen met een lichamelijke, verstandelijke, zintuiglijke beperking en/of psychische problemen en chronisch zieken. Het uitgangspunt hierbij is conform het VN verdrag Handicap, dat sinds 14 juli 2016 geldt.

Algemeen

Ten tijde van het uitbrengen van het jaarverslag 2020 was de samenstelling van het bestuur als volgt:

Voorzitter:	Ben Postuma
Vice voorzitter:	Sebastiaan van Hoegee
Secretaris	Rita van Rhijn
Penningmeester:	Anton Soethof
Bestuurslid:	Nils Ijkema
Bestuurslid:	Margriet Doorenspleet
Bestuurslid:	Peter Kuipers
Bestuurslid:	Gea Muès-Zuiderveld
Medewerker:	Amal Benyehia
Raad van Toezicht:	
Voorzitter:	Albert Kok
Vice voorzitter:	Hessel-Jan Huzen
Secretaris:	Frans Hesse

Jaarverslag van het bestuur

Stichting GOL heeft een bestuursverslag met betrekking tot het jaar 2020 opgesteld. Dit verslag wordt niet opgenomen in de jaarrekening, maar zal apart worden gepresenteerd. Het jaarverslag ligt ter inzage ten kantore van de stichting.

Jaarrekening

- Balans
- Staat van baten en lasten
- Kasstroomoverzicht
- Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling
- Toelichting op de onderscheiden posten van de balans
- Toelichting op de staat van baten en lasten
- Ondertekening bestuur en Raad van Toezicht

Balans per 31 december 2020
(na voorstel resultaatverwerking)

	31-12-2020 €	31-12-2019 €
ACTIEF		
Vaste activa		
Materiële vaste activa	3.097	3.223
Vlottende activa		
Vorderingen, Overige vorderingen en overlopende activa	3.681	2.629
Liquide middelen	32.117	29.258
	38.895	35.110
PASSIEF		
Reserves		
Risicoreserve	23.733	23.431
Bestemmingsreserve projecten	6.889	7.047
	30.622	30.478
Kortlopende schulden		
Belastingen en premies sociale verzekeringen	1.782	1.255
Overige schulden en overlopende passiva	6.491	3.377
	8.273	4.632
	38.895	35.110

Staat van baten en lasten over 2020

	2020	Begroting 2020	2019
	€	€	€
Baten			
Basissubsidie	38.000	44.500	43.753
Som der Baten	38.000	44.500	43.753
Lasten			
Loonkosten	19.189	19.370	16.772
Afschrijvingen	832	0	358
Overige personeelskosten	1.291	2.166	1.999
Huisvestingskosten	6.070	6.250	6.000
Kantoorkosten	1.965	2.955	2.487
Communicatiekosten	2.191	1.650	1.311
Algemene en overige bedrijfskosten	3.370	2.382	7.984
Projectkosten	2.795	10.100	6.590
Overige lasten / - baten	-5	0	-134
Som der Lasten	37.698	44.873	43.367
Resultaat GOL	302	-373	386
Resultaatverwerking GOL:			
Mutatie Risico Reserve	302	-373	386

Kasstroombegroting	2020	2019
<i>Operationele activiteiten</i>	€	€
Staat van baten en lasten	302	386
Afschrijvingen	832	358
Operationele Kasstroom	<u>1.134 (a)</u>	<u>744</u>
<i>Werkkapitaal</i>	31-12-2020	31-12-2019
Kortlopende schulden	<u>8.273</u>	<u>4.632</u>
Netto verandering kortlopende schulden	3.641	2.070
<i>Vlottende activa</i>		
Vorderingen en overlopende activa	<u>3.681</u>	<u>2.629</u>
Netto verandering vlottende activa	1.052	2.193
Verandering werkkapitaal	<u>2.589 (b)</u>	<u>-123</u>
Kasstroom		
Operationele Kasstroom	1.134 (a)	744
Verandering werkkapitaal	<u>2.589 (b)</u>	<u>-123</u>
	3.723 (a+b)	621
Investeringsactiviteiten	-706 (c)	-3581
Financieringsactiviteiten	31-12-2020	31-12-2019
Reserves	30.320	30.478
Toe- en of afname liquide middelen	<u>-158 (c)</u>	<u>4.789</u>
	2.859 (a+b+c)	1.829
Liquide middelen	31-12-2020	31-12-2019
	<u>32.117</u>	<u>29.258</u>
	2.859	1.829

GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

Algemeen

Activiteiten

Stichting GOL heeft ten doel de collectieve belangenbehartiging voor mensen met een beperking. De Stichting tracht dit doel onder meer te bereiken door te functioneren als trefpunt en overlegorgaan voor de in gemeente Lelystad werkzame organisaties, instellingen en instanties van mensen met een functiebeperking.

Vergelijkende cijfers voorgaand boekjaar

De gehanteerde grondslagen van waardering en resultaatbepaling zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van vorig jaar. De vergelijkende cijfers van het voorgaande boekjaar zijn, waar nodig, slechts qua rubricering voor vergelijkingsdoeleinden aangepast.

Jaarrekeningregime

De jaarrekening is opgemaakt met inachtneming van Richtlijn 640 (verslaggeving Organisaties zonder winststreven) van de Raad voor de Jaarverslaggeving. Ofschoon de Richtlijn het opmaken van een Kasstroomoverzicht als advies heeft opgenomen, is in dit verslagjaar ook een Kasstroomoverzicht toegevoegd. De aansluiting met de mutaties in de liquide middelen is berekend voor de verantwoording van de onttrekking of de dotatie aan de statutaire reserves.

Continuïteit 2020

De continuïteit van de Stichting is in hoge mate afhankelijk van de continuïteit van subsidie. Op pagina 16 Overige gegevens is onder 'gebeurtenissen na balansdatum' nadere informatie vermeld over de status van toegezegde subsidie.

Algemene grondslagen voor de opstelling van de jaarrekening

De jaarrekening is opgemaakt op basis van historische kostprijs. De waardering van activa en passiva geschiedt, voor zover niet anders is vermeld, tegen nominale waarde. Winsten worden toegerekend aan de periode waarin ze zijn gerealiseerd. Verliezen worden verantwoord in het jaar waarin ze voorzien zijn.

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingprijs, verminderd met de cumulatieve afschrijving en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de verwachte gebruiksduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingprijs, rekening houdend met een eventuele restwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming.

Vorderingen

Vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde onder aftrek van voorzieningen wegens oninbaarheid.

Liquide middelen

De liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde. Indien niet anders is vermeld, staan deze ter vrije beschikking.

Schulden

Schulden worden gewaardeerd tegen nominale waarde tenzij anders is bepaald.

Grondslagen voor resultaatbepaling

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen enerzijds de ontvangen subsidie en de opbrengstwaarde van de verrichte diensten, en anderzijds de kosten en andere lasten in het verslagjaar, met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderingsgrondslagen. Verliezen die hun oorsprong vinden in het verslagjaar worden in aanmerking genomen zodra deze voorzienbaar zijn.

Subsidies

Subsidies worden verantwoord zoals toegezegd in de voorlopige subsidieverlening van de gemeente voor het verslagjaar. Indien de verwachting is dat een eventueel overtollig ontvangen subsidie terugbetaald wordt is dit opgenomen als nog terug te betalen subsidie onder overige schulden.

Afschrijvingen

De afschrijvingen op de materiële vaste activa worden berekend door middel van vaste percentages van de verkrijging- of vervaardigingprijs, op basis van de verwachte gebruiksduur. Boekwinsten- en verliezen bij verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen.

TOELICHTING OP DE ONDERSCEIDEN POSTEN VAN DE BALANS

VASTE ACTIVA

Materiële vaste activa

	2020
	€
Boekwaarde per 1 januari 2020	
Aanschafwaarde	39.888
Cumulatieve afschrijving en waardevermindering	36.665
	<u>3.223</u>
Mutaties	
Investerings - aanschafwaarde	706
Afschrijving	832
Desinvestering:	
Aanschafwaarde	0
Cumulatieve afschrijving	0
	<u>0</u>
	<u>0</u>
Boekwaarde per 31 december 2020	
Aanschafwaarde	40.594
Cumulatieve afschrijving en waardevermindering	37.497
	<u>3.097</u>
	<u>3.097</u>
Afschrijvingspercentage	20%

VLOTTENDE ACTIVA

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
Overlopende activa		
Vooruitbetaald inzake beeldjes GOL-Ed Luza prijs	2.250	2500
Vooruitbetaalde en te ontvangen bedragen	1.431	129
	<u>3.681</u>	<u>2.629</u>
	<u>3.681</u>	<u>2.629</u>
Liquide middelen		
Rabobank Zakenrekening	2.299	2.294
Rabobank Bedrijfsspaarrekening	29.818	26.964
	<u>32.117</u>	<u>29.258</u>
	<u>32.117</u>	<u>29.258</u>

PASSIVA

Reserves

De Stichting ontvangt van de Gemeente Lelystad een budgetsubsidie. Om eventuele tekorten en liquiditeitsrisico's in de toekomst te kunnen opvangen, is een risicoreserve gevormd. Het bestuur acht een totale reserve van euro 25.000 - 30.000 (75% van de jaarlijkse lasten van de stichting) als noodzakelijk voor genoemde risico's.

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
Risicoreserve		
Stand per 1 januari	23.431	23.045
Resultaattoevoeging/onttrekking	302	386
Stand per 31 december	<u>23.733</u>	<u>23.431</u>
Bestemmingsreserve projecten		
Stand per 1 januari	7.047	2.258
Giften	1.800	400
Bestemmingsreserve vervanging computersysteem	-1.858	5.000
Project Prokkeldag	0	-400
GOL-Ed Luza prijs 2020	-100	-211
Stand per 31 december	<u>6.889</u>	<u>7.047</u>

Dit jaar is door de familie Luza een bedrag van Euro 1.000 ter beschikking gesteld welke de komende 10 jaar besteed zal worden aan de uitreiking van de GOL-Ed Luza prijs.

Verder is in 2020 een bijdrage ontvangen van de Groene Sluis voor onze activiteiten van Euro 800.

In het verleden traden er regelmatig storingen op in ons computersysteem, welke dan weer m.b.v. onze IT-service agent opgelost dienen te worden.

In verband met de laatste IT ontwikkelingen dient onderzocht te worden of en welke nieuwe

IT omgeving hiervoor op te zetten is. Het bestuur had hiervoor een bedrag van Euro 5.000 gereserveerd.

In 2020 zijn enkele Quick win aanpassingen hiervoor al uitgevoerd echter in verband met corona kon hier nog geen compleet voorstel voor worden gemaakt. Het restant laten we dus nog staan hiervoor.

Kortlopende schulden

Belastingen en premies sociale verzekeringen	<u>1.782</u>	<u>1.255</u>
Overige schulden en overlopende passiva		
Loopbaanbudget	567	604
Overige schulden en overlopende passiva	<u>5.924</u>	<u>2.773</u>
	<u>6.491</u>	<u>3.377</u>

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

	2020	2019
	€	€

Basissubsidie

Gemeente Lelystad, reguliere subsidie	38.000	43.753
---------------------------------------	--------	--------

In 2020 konden in verband met de beperkingen gerelateerd aan covid-19 verschillende activiteiten geen doorgang vinden. Van het oorspronkelijk ter beschikking staande subsidie bedrag is Euro 5.000 niet gebruikt. Dit bedrag is onder overige schulden als terug te betalen aan de gemeente Lelystad opgenomen.

Loonkosten

Lonen en salarissen	13.243	15.648
Subsidie Wet tegemoetkoming loondomein	0	-2.855
Sociale lasten	3.693	2.578
Loopbaanbudget	-19	-25
Pensioenlasten	1.220	1.101
Ziektekosten verzekering	1.052	325
	<u>19.189</u>	<u>16.772</u>

In verband met ziekte van de medewerker zijn de salariskosten lager door de ontvangen vergoeding van Euro 3.360 van de verzuimpolis.

Kosten voor ziektekostenverzekering zijn hoger i.v.m. aanpassing verzekerde loonsom.

Afschrijvingen

Materiële vaste activa	832	358
------------------------	-----	-----

Overige personeelskosten

Overige personeelskosten	1.291	1.999
	<u>1.291</u>	<u>1.999</u>

De overige personeelskosten in 2020 bestaan uit de reiskosten woon-werkverkeer van de medewerker en kosten Arbodienst.

Huisvestingskosten

Huur onroerend goed	6.000	6.000
Overige huisvestingskosten	70	0
	<u>6.070</u>	<u>6.000</u>

Kantoorkosten

Telefoon	741	519
Porti	116	0
Kosten internet	23	790
Reparatie en onderhoud	1.057	1.178
Overige kosten	28	0
	<u>1.965</u>	<u>2.487</u>

Het onderhoud aan en van het internet (o.a. de website) wordt in eigen beheer uitgevoerd.

	2020	2019
	€	€
Communicatiekosten		
Advertentiekosten	0	0
Representatiekosten	778	831
Drukwerk/briefpapier	1.413	480
	<u>2.191</u>	<u>1.311</u>

Algemene en overige bedrijfskosten

Verzekeringen	686	671
Reis- en verblijfkosten	340	478
Kosten salarisadministratie	139	136
Automatiseringskosten	1.675	6.401
Bankkosten	204	198
Contributies & abonnementen	152	
Overige algemene kosten	174	100
	<u>3.370</u>	<u>7.984</u>

De automatiseringskosten zijn in 2020 lager dan in 2019 doordat in 2019 licenties voor MS-Outlook waren vernieuwd en tevens een bestemmingsreserve werd gevormd.

Projectkosten

Kosten Prokkelen	0	190
Sportdag Gehandicapten	1.123	0
Overige kosten uitreiking GOL-Ed Luza prijs	581	1.170
Projectgroep Bewustwording	0	1.302
Projectgroep Toegankelijkheid	0	1.109
Projectgroep Opleiding Vorming en Training	130	2.344
Netwerkbijeenkomsten/informatie	925	475
Overige projectkosten	36	0
	<u>2.795</u>	<u>6.590</u>

In maart 2015 werd het Kaderplan 2014-2019 "Samen Leven, Samen Doen" aan de wethouder aangeboden.

In het kaderplan is een aantal Agenda 22 regels nader uitgewerkt, die moeten leiden tot een meer inclusieve samenleving'.

Met name de thema's bewustwording, toegankelijkheid en opleiding (vorming en training) hebben veel aandacht. Hiervoor zijn separate projectgroepen ingesteld.

Het plan was om in 2020 door het bestuur van het Stichting GOL samen met de gemeente te gaan bepalen wat het vervolgtraject hierop zal worden. In verband met een andere bezetting bij de gemeente en de corona situatie zijn hiervoor nog geen stappen gezet. In 2021 zal hier vervolg aan gegeven worden.

Overige lasten / - baten

Overige baten	-5	-134
	<u>-5</u>	<u>-134</u>

Niet in de balans opgenomen verplichtingen

Financiële verplichtingen

Huur

Inzake een huurovereenkomst is 28 februari 2015 - voor onbepaalde tijd - een financiële verplichting aangegaan van € 500,- per maand.

Ondertekening bestuur

Het bestuur heeft met instemming van de Raad van Toezicht besloten en statutair vastgelegd om de controle van de jaarrekening door een ingestelde kascommissie te laten plaatsvinden.

De jaarrekening zal worden gecontroleerd door een ingestelde kascommissie.

De bevindingen zullen gerapporteerd worden aan het bestuur en de Raad van Toezicht.

Lelystad, 1 Maart 2021

Ben Postuma
Voorzitter

Overige gegevens

Verslag bevindingen en controle kascommissie

De bevindingen en de controle van de jaarrekening 2020 zijn uitgevoerd door een kascommissie.

Deze commissie is met instemming van de Raad van Toezicht ingesteld.

De gewijzigde controleactiviteiten, die 3 februari 2017 bij de Kamer van Koophandel zijn gedeponerd, zijn in de statuten opgenomen.

De commissie stelt het document "Verslag van de kascommissie" op. Het genoemde document en de decharge verklaring van het bestuur en Raad van Toezicht wordt aan de jaarrekening toegevoegd.

Resultaatbestemming 2020

In de begroting 2020 werd uitgegaan van een negatief resultaat van € 373,-. Het positieve resultaat is in 2020 € 302,- en zal overeenkomstig de statutaire bepalingen worden toegevoegd aan de risicoreserve.

Dit bedrag is inmiddels in de jaarrekening verwerkt.

Gebeurtenissen na balansdatum

Voor 2021 heeft de gemeente een voorlopige subsidie toegekend van Euro 43.753 voor de stichting GOL

Voorlopig is een bedrag van Euro 39.503 uitgekeerd. Omdat het onduidelijk is of en wanneer in 2021 activiteiten kunnen worden uitgevoerd is een bedrag van Euro 4.250 nog ingehouden en daarvoor dient een nadere planning te worden overhandigd bij de gemeente.