

**Kringloopwinkel De Groene Ezel
Financieel jaaroverzicht**

2021



Jaar : 20201
Status : Definitief



Geachte vrijwilligers van de Kringloopwinkel,

Het afgelopen jaar is wederom een ander jaar geworden dan we vooraf hadden gehoopt. Door het coronavirus zijn we net als in 2020 genoodzaakt geweest om de winkel gedurende tweetal periodes te sluiten.

In 2021 was er half maart weer ruimte om de winkel voorzichtig te openen voor klanten en was er weer ruimte om elkaar (op gepaste afstand) te ontmoeten. Hiervoor hebben wij (wederom) zoveel mogelijk de voorzorgsmaatregelen en regels geïmplementeerd op basis van de aanbevelingen van officiële gezondheidsinstanties zoals de RIVM. Op deze wijze was heropening veilig en zorgden we ervoor dat de gezondheidsrisico's voor onze werknemers, vrijwilligers en klanten beperkt zijn. Helaas is er half december 2021 weer een situatie ontstaan waardoor we weer de winkel hebben moeten sluiten.

Ondanks de sluiting in het eerste kwartaal van 2021 en deels in december 2021 hebben we uiteindelijk een positief resultaat kunnen behalen. Daar staat tegenover dat de vereniging, net als in 2020, niet zoveel heeft kunnen uitkeren aan onze goede doelen. In deze periode zijn ook alleen uitgaven gedaan die noodzakelijk waren voor het in stand houden van de winkel en om de winkel voor te bereiden op een heropening. Deze voorzichtigheid was in nodig om ons vermogen instant te houden.

Het tekort dat we in het eerste kwartaal van 2021 hebben opgelopen door de sluiting hebben we in die periode daarna kunnen inlopen. Uiteindelijk heeft de vereniging het jaar 2021 afgesloten met een positief resultaat van € 23.501,-. Het bestuur beoordeelt continu de liquiditeitspositie van de vereniging en, naar onze inschatting, verwachten wij het komende jaar 2022 volledig aan onze betalingsverplichtingen te kunnen voldoen.

We zijn nu bijna vijf maanden onderweg in 2022 en de winkel is niet meer gesloten geweest vanwege het coronavirus. Helaas worden we nu geconfronteerd met een bezettingsprobleem waardoor we genoodzaakt zijn de winkel op de vrijdag gesloten te houden. Elke dag dicht betekend natuurlijk het mislopen van omzet. Hoe jammer dit ook is verwacht het bestuur dat deze vrijdagsluiting de komende periode nog instant blijft. Als bestuur van de vereniging moeten we onze vaste medewerkers blijven beschermen zodat zij niet overbelast uitvallen.

Zoals reeds opgemerkt is de situatie ten aanzien van het coronavirus begin 2022 verder verbeterd en hebben wij elkaar in 2022 alweer bij de ledenvergadering mogen ontmoeten. Ook staan er weer gezamenlijke activiteiten in de planning voor 2022. Denk hierbij aan de jaarlijkse BBQ en de jaarlijkse feestavond. Vanzelfsprekend hopen wij jullie tijdens deze activiteiten weer allemaal te zien en te spreken.

Als laatst willen wij graag alle leden bedanken die ervoor hebben gezorgd dat we ook dit lastige jaar uiteindelijk met een positief resultaat hebben afgesloten.

Met vriendelijke groet,

Het Bestuur.

Samenstelling van het aantal vrijwilligers:

In de tabel hieronder het verloop van de vrijwilligers in het jaar 2021.

| | Man | Vrouw | Totaal |
|-------------------|-----------|-----------|------------|
| Begin 2021 | 58 | 54 | 112 |
| <i>Erbij</i> | 9 | 5 | 14 |
| <i>Vertrokken</i> | -7 | -16 | -23 |
| Eind 2021 | 60 | 43 | 103 |

Per saldo heeft de vereniging van 9 (2020 8) vrijwilligers afscheid genomen in 2021. Het mag duidelijk zijn dat de winkel niet zonder de inzet van voldoende vrijwilligers kan en we hopen dan ook dat we in 2022 weer nieuwe leden mogen begroeten.

Samenstelling bestuur:

| Bestuurslid | Datum aantreden | Datum aftreden | Eerder herkozen | Aantal termijnen |
|----------------|-----------------|----------------|-----------------|------------------|
| Ja of nee | | | | |
| Jan van Ess | 2011 | 2023 | ja | 5 |
| Jos van Hattum | 2011 | 2023 | ja | 5 |
| Ada Zuurbier | 2018 | 2024 | ja | 2 |
| Frank Verduin | 2006 | 01/01/2022 | ja | 6 |
| Marco Nicola | 2016 | 2022 | ja | 2 |
| Sjaak Vogt | 2019 | 2022 | nee | 1 |

Hoofdstuk 1: Balans en Resultatenrekening

Balans ultimo 2021

| ACTIVA | | 2021 | 2020 |
|-------------------------|---|------------------|------------------|
| bedragen x 1 euro | | | |
| Vaste activa | | | |
| Bedrijfsauto | | € 1.238 | € 1.238 |
| Totaal vaste activa | 1 | € 1.238 | € 1.238 |
| Vlottende activa | | | |
| Debiteuren | | € 1.396 | € 126 |
| Overige vorderingen | | € 593 | € 6.773 |
| Totaal vlottende activa | 2 | € 1.990 | € 6.899 |
| Liquide middelen | | | |
| Kas | | € 192 | € 270 |
| Bank | | € 182.560 | € 155.774 |
| Totaal Liquide middelen | 3 | € 182.753 | € 156.045 |
| Totaal activa | | € 185.980 | € 164.182 |

| Passiva | | 2021 | 2020 |
|-----------------------------|---|------------------|------------------|
| Eigen vermogen | | € 161.444 | € 133.464 |
| Resultaat Boekjaar | | € 23.501 | € 27.980 |
| Totaal Eigen vermogen | 4 | € 184.944 | € 161.444 |
| Kortlopende schulden | | | |
| Crediteuren | | € 1.036 | € 2.738 |
| Overige schulden | | € - | € - |
| Totaal kortlopende schulden | 5 | € 1.036 | € 2.738 |
| Totaal passiva | | € 185.980 | € 164.182 |

Resultatenrekening 2021

| | 2021 | 2020 |
|---------------------------|----------------------------|-------------------|
| bedragen x 1 euro | | |
| Omzet bedrijfsvoering | € 288.804 | € 263.573 |
| Omzet Rycle | € 8.280 | € 9.043 |
| Overige opbrengsten | € 3 | € 4.134 |
| Totaal omzet | 6 € <u>297.087</u> | € <u>276.750</u> |
| Personeelslasten | € -69.942 | € -74.716 |
| Pand - huur | € -90.365 | € -65.948 |
| Pand - overig | € -18.467 | € -16.997 |
| Administratie | € -803 | € -1.970 |
| Transportkosten | € -10.342 | € -9.610 |
| Overige lasten | € <u>-5.675</u> | € <u>-8.126</u> |
| Totaal lasten | 7 € <u>-195.595</u> | € <u>-177.367</u> |
| Donaties | € -30.750 | € -28.300 |
| BTW - correctie | € -47.241 | € -43.104 |
| Reslutaat boekjaar | € <u>23.501</u> | € <u>27.980</u> |

Hoofdstuk 2 toelichting op de balans

Activa:

1 Bedrijfsauto:

Hieronder de waardeontwikkeling van onze vrachtwagen. Het betreft de vrachtwagen met het kenteken VJ-356-G. We schrijven niet meer af op de auto.

| | 2021 | 2020 |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| Aanschafwaarde | € 23.475 | € 23.475 |
| Cumm afschrijving | € -22.238 | € -22.238 |
| Boekwaarde begin v/h jaar | € 1.238 | € 1.238 |
| <i>Investerings</i> | € - | € - |
| <i>Afschrijving</i> | € - | € - |
| <i>Totaal mutaties</i> | € - | € - |
| Aanschafwaarde | € 23.475 | € 23.475 |
| Cumm. waarde verandering | € -22.238 | € -22.238 |
| BW ultimo verslagjaar | € 1.238 | € 1.238 |

2 Vlottende activa:

| | 2021 | 2020 |
|--------------------------------|----------------|----------------|
| Debiteuren | € 1.396 | € 126 |
| Overige vorderingen | € 593 | € 6.773 |
| Totaal Vlottende activa | € 3.343 | € 6.899 |

De post vlottende activa is ultimo 2021 opgebouwd uit 2 onderdelen, debiteuren en overige vorderingen.

De post debiteuren is hoger dan 2020. Dit komt door het afboeken van een negatieve post in het debiteurensaldo die al sinds 2013 in de administratie stond. De oorsprong van deze post is onduidelijk en dus deze is afgeboekt.

De post overig vorderingen was in 2020 vanwege een betreft een vooruitbetaling aan de belastingdienst. In 2021 is de post weer op het normale niveau.

3 liquide middelen:

| | 2021 | 2020 |
|---------------------------------|------------------|------------------|
| Kas | € 192 | € 270 |
| Bank | € 182.560 | € 155.774 |
| Totaal liquide middelen: | € 182.942 | € 156.045 |

Het saldo van de kas in de administratie is aangesloten op de kastelling ultimo 2021. De post "Bank" is ultimo 2021 als volgt gespecificeerd:

| | 2021 | 2020 |
|--------------------|------------------|------------------|
| ING rekening | € 6.514 | € 5.269 |
| ASN spaarrekening | € 133.390 | € 121.339 |
| Rabobank | € 42.656 | € 29.166 |
| Totaal Bank | € 182.560 | € 155.774 |

Passiva:

4 Het eigen vermogen:

| | 2021 | 2020 |
|----------------------------------|------------------|------------------|
| Eigenvermogen begin van het jaar | € 161.444 | € 133.464 |
| Resultaat boekjaar | € 23.501 | € 27.980 |
| Eigenvermogen einde van het jaar | € 182.944 | € 161.444 |

5 kortlopende schulden:

| | 2021 | 2020 |
|------------------------------------|----------------|----------------|
| Crediteuren | € 1.036 | € 2.738 |
| Overige schulden | € - | € - |
| Totaal kortlopende schulden | € 1.036 | € 2.738 |

De post crediteuren is lager dan vorig jaar omdat er, ten opzichte van 2020, ultimo 2021 minder facturen openstaan.

Hoofdstuk 2 Toelichting op het resultaat

6 Omzet realisatie 2021

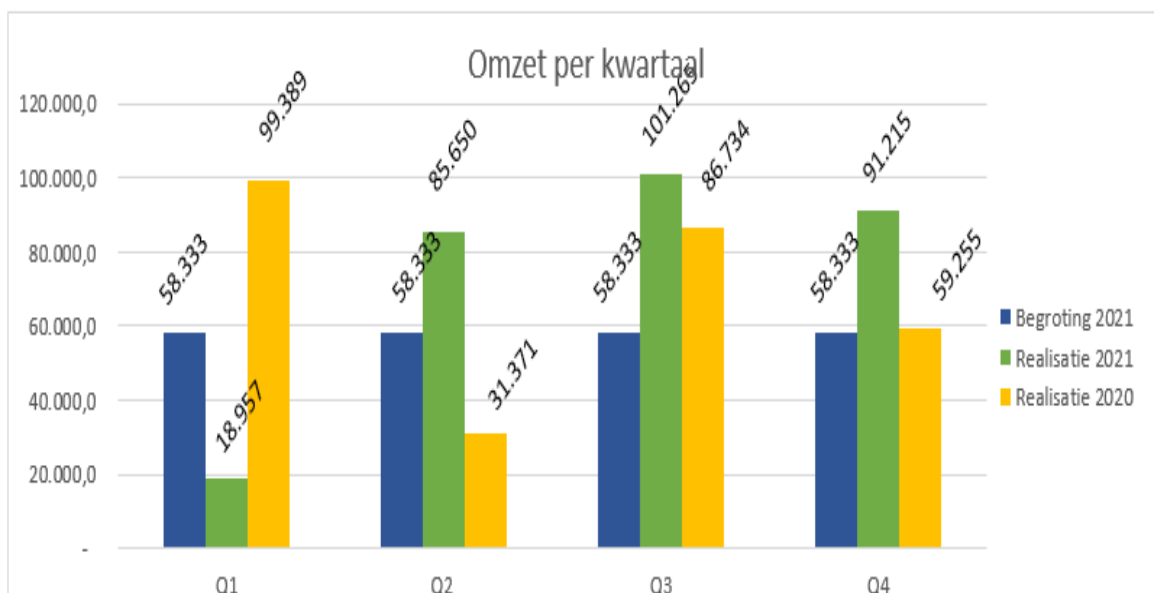
In de onderstaande tabel de omzet 2021 uitgesplitst naar hoofdcategorie, vergeleken met de begroting en de realisatie van vorig jaar. Dit is de omzet inclusief de BTW.

| | Begroting 2021 | Realisatie 2021 | Realisatie 2020 |
|---------------------|------------------|------------------|------------------|
| Omzet rekeningen | € 223.232 | € 288.804 | € 263.574 |
| Recycleopbrengsten | € 10.000 | € 8.280 | € 9.043 |
| Overige opbrengsten | € 100 | € 3 | € 4.134 |
| Totaal Omzet | € 233.332 | € 297.087 | € 276.750 |

Omzet in 2021 is € 63.755,- hoger dan begroot en met € 20.377,- iets hoger dan 2020. Ook dit jaar zien we dat de verplichte sluiting aan het begin en het einde van het jaar in combinatie met ingestelde beperkingen de omzet drukken. Qua omzet is 2021 een vergelijkbaar jaar met 2020.

We hebben het wel een stuk beter gedaan dan vooraf gedacht. Procentueel ligt de omzet eind 2021 uiteindelijk 27,32% hoger dan begroot. Ten opzichte van 2020 ligt de omzet 8,72% hoger.

In onderstaande figuur wordt de gerealiseerde omzet 2021 (inclusief BTW) naast de begroting en omzet 2020 per kwartaal weergegeven.



Hieronder een tabel met daar in de omzet realisatie gespecificeerd per onderdeel.

| | Totaal 2021 | Totaal 2020 | Begroting 2021 |
|---------------------------|----------------|----------------|----------------|
| Omzet groep Meubelen | 53.279 | 46.952 | 43.000 |
| Omzet groep Boeken | 30.939 | 28.615 | 25.500 |
| Omzet groep Bric/Brac | 60.170 | 62.283 | 50.000 |
| Omzet groep Kleding | 74.012 | 60.329 | 50.000 |
| Omzet groep Audio/Video | 12.174 | 10.707 | 9.000 |
| Omzet groep Computer | 2.415 | 3.510 | 2.500 |
| Omzet groep Klein electra | 8.229 | 7.829 | 6.850 |
| Omzet groep Witgoed | 2.237 | 1.528 | 1.000 |
| Omzet Speelgoed | 20.765 | 21.038 | 19.000 |
| Omzet Schilderijen | 7.215 | 6.685 | 5.500 |
| Omzet Lampen | 5.715 | 6.576 | 5.000 |
| Omzet Actie/donatie | 2.942 | 361 | 1.000 |
| Vergoeding bezorgkosten | 1.833 | 1.655 | 1.150 |
| Omzet plastic tas | 17 | 47 | 20 |
| Omzet Kerst en Pasen | 6.062 | 5.295 | 3.515 |
| Vergoeding verzendkosten | 800 | 163 | 200 |
| Recycle opbrengsten | 8.280 | 9.043 | 10.000 |
| Overige opbrengsten | 3 | 4.134 | 100 |
| Totaal omzet | 297.087 | 276.750 | 233.332 |

Vrijwel alle omzetcategorieën komen hoger uit dan begroting en dan vorig jaar. In de overige opbrengsten 2020 zit een eenmalige ontvangst van € 4.000,- die de verenging heeft ontvangen als Corona compensatie.

1.2. Kosten 2021:

Hieronder een tabel met daarin een vergelijking tussen de gemaakte kosten in 2021, de begroting 2021 en het vorige jaar.

| | Begroting 2021 | Realisatie 2021 | Realisatie 2020 |
|------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| Personeelskosten | € 71.837 | € 69.942 | € 74.716 |
| Productiemiddelen | € 6.810 | € 5.675 | € 7.568 |
| Huisvestingskosten | € 110.390 | € 108.832 | € 82.945 |
| Vervoerskosten | € 9.650 | € 10.342 | € 9.610 |
| Diverse bedrijfskosten | € 2.550 | € 803 | € 2.528 |
| Totaal bedrijfskosten | € 201.237 | € 195.595 | € 177.367 |

De totale kosten van de Groene Ezel ultimo 2021 zijn circa € 5.600,- onder de begroting uitgekomen. Omdat het grootste deel van de kosten een vast karakter heeft, zoals huur en salaris, zijn deze vrij goed in te schatten. Hierdoor is de afwijking ten opzichte van de begroting, anders dan bij de omzet, beperkt.

Ten opzichte van de begroting vallen de kosten 2,80% lager uit. Ten opzichte van 2020 komen de kosten circa € 18.228,- (9,32%) hoger uit.

Salariskosten:

Binnen de categorie personeelskosten zijn de onderdelen “Salarislasten” en “Feest, Kerstpakketten & Lief en Leed” de onderdelen met nominaal de grootste afwijking.

| | Begroting 2021 | Realisatie 2021 | Realisatie 2020 |
|--------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Salariskosten | € 52.000 | € 53.761 | € 55.105 |
| Feest, Kerstpakketten & Lief en Leed | € 8.000 | € 2.985 | € 7.862 |
| Overig | € 11.837 | € 13.196 | € 11.749 |
| Totaal personeelskosten | € 71.837 | € 69.942 | € 74.716 |

Salariskosten liggen in lijn met begroting en 2020. Binnen de personeelskosten is de post “feest, kerstpakketten, Lief en Leed” lager ten opzichte van 2020. Dit komt doordat er vorig jaar nog aanvullend VVV-bonnen zijn uitgedeeld bij de kerstpakketten. In 2021 is dit niet gedaan.

Huisvesting:

| | Begroting 2021 | Realisatie 2021 | Realisatie 2020 |
|---------------------------|------------------|------------------|-----------------|
| Huur lijnbaan | € 90.450 | € 90.365 | € 65.948 |
| Onderhoud Lijnbaan | € 5.500 | € 4.620 | € 5.856 |
| Gas/Water/Licht Lijnbaan | € 13.000 | € 12.442 | € 9.732 |
| Overig | € 1.440 | € 1.405 | € 1.409 |
| Totaal Huisvesting | € 110.390 | € 108.832 | € 82.945 |

De meest opvallende post in deze categorie is de huur van onze winkel. En dan specifiek het verschil ten opzichte van 2020. Dit heeft de volgende oorzaak:

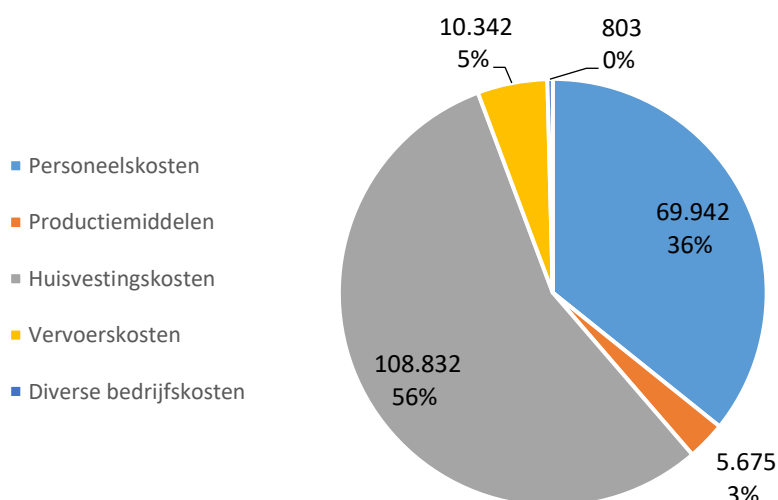
- De verhuurder van het pand heeft de vereniging voor een deel van de huur (circa 1,5 maand) in 2020 uitstel van betaling gegeven. Dit uitstel moest de vereniging vanaf januari 2021 weer inlopen;
- Daarnaast is door de verhuurder een deel van de huur (circa 1,5 maand) in 2021 kwijtgescholden.

Hierdoor lijken de huurkosten in 2021 een stuk hoger dan 2020. Ma Beide regelingen kwamen voort vanuit de Corona pandemie.

Ook zijn de energielasten In 2021 aanzienlijk hoger dan in 2020. Doordat we in 2021 (gelukkig) meer open zijn geweest is het verbruik weer toegenomen. Daarnaast zijn de kosten van energie natuurlijk ook gestegen.

De onderstaande grafiek geeft het aandeel van de verschillende kosten weer t.o.v. de totale kosten.

verdeling organisatiekosten



Circa 92% van de kosten zitten in de categorie personeel en huisvestingskosten. Veelal zitten aan deze kosten contracten verbonden die de vereniging niet direct kan opzeggen of die noodzakelijk zijn voor de winkel.

1.3 Het resultaat:

Het resultaat van de vereniging wordt naast de organisatiekosten nog beïnvloed door de donaties die de vereniging doet. In 2021 is er door de vereniging “slechts” € 30.7500 aan donaties uitgekeerd (zie ook hoofdstuk 2).

| | Begroting 2021 | Realisatie 2021 | Realisatie 2020 |
|-------------------|----------------|-----------------|-----------------|
| Omzet | € 233.332 | € 297.087 | € 276.750 |
| Organisatiekosten | € -201.237 | € -195.595 | € -177.367 |
| Correctie BTW | € -36.507 | € -47.241 | € -43.104 |
| sub totaal | € -4.411 | € 54.251 | € 56.280 |
| Donaties | € - | € -30.750 | € -28.300 |
| Resultaat | € -4.411 | € 23.501 | € 27.980 |

*(correctie i.v.m. de BTW belaste omzet).



Ultimo 2021 staat er een positief resultaat van € 23.501,- in de boeken. Het bestuur van de vereniging stelt voor om het resultaat toe te voegen aan het eigen vermogen. Het eigen vermogen van de vereniging is ultimo 2021 sterk genoeg om de normale bedrijfsvoering zeker nog langer dan een jaar uit te voeren in de huidige situatie.

Hieronder het verloop van het eigen vermogen in 2021.

| | Saldo |
|---------------------------|--------------|
| Eigenvermogen ultimo 2020 | € 161.443 |
| Dotatie resultaat | € 23.501 |
| Eigenvermogen ultimo 2021 | € 184.944 |

Hoofdstuk 2: Donaties aan Goede doelen

Voor het jaar 2021 had de vereniging geen donaties begroot. Door de Corona pandemie was de financiële ontwikkeling van de vereniging onzeker en het bestuur moeten besluiten om op voorhand geen geld voor onze doelen te reserveren. Uiteindelijk heeft de vereniging in 2021 alsnog € 30.7500 aan donaties kunnen uitkeren.

De opbouw naar goede doelen categorie is als volgt:

| | Begroting 2021 | Realisatie 2021 | Realisatie 2020 |
|------------------|----------------|-----------------|-----------------|
| Meerjaren doelen | € 0,0 | € 30.000 | € 17.200 |
| Neven doelen | € 0,0 | € 0,0 | € 11.100 |
| Regio doelen | € 0,0 | € 750 | € 0,0 |
| Totaal | € 0,0 | € 30.750 | € 28.300 |

In bijlage 1 een uitsplitsing naar de verschillende goede doelen en de toegewezen bedragen.

In het onderstaande overzicht de toegekende bedragen en de betaalde bedragen de afgelopen jaren.

| Jaar | Sum of Toegekend bedrag | Som van betaald bedrag |
|-------------------|-------------------------|------------------------|
| 2012 | 62.404,00 | 62.404,00 |
| 2013 | 62.142,00 | 62.642,00 |
| 2014 | 88.460,00 | 86.960,00 |
| 2015 | 155.950,00 | 144.150,00 |
| 2016 | 192.422,50 | 191.292,50 |
| 2017 | 147.025,00 | 146.825,00 |
| 2018 | 208.953,00 | 207.578,00 |
| 2019 | 134.910,00 | 134.910,00 |
| 2020 | 73.620,00 | 28.800,00 |
| 2021 | 30.750,00 | 30.750,00 |
| Eindtotaal | 1.156.636,50 | 1.096.311,50 |

De vereniging heeft in de periode 2012 t/m 2021 circa € 1,096 miljoen aan donaties uitgekeerd. Een bedrag waar we als vereniging, ondanks twee corona jaren, trots op mogen zijn!

Vanuit een van de leden is een overzicht aangeleverd van de donaties per jaar van vóór 2012. Hieruit blijkt dat de vereniging in de periode 1992 tot en met 2011 circa € 1.219.780,- aan donaties heeft uitgekeerd. Gezamenlijk telt dit op tot € 2.316.091 aan donaties. Een ongelooflijk hoog bedrag.

Bijlage 1: Overzicht van de Goede doelen

| Sum of Toegekend bed | | eind status aanvraag | | |
|-------------------------|------------|----------------------------------|---------------|---------------|
| Hoofd of neven doel | Aanvraagnr | Stichting | betaald | Eindtotaal |
| meerjaren | (leeg) | Stichting Friends Indeed (India) | 7.500 | 7.500 |
| | | Stichting Geef een Koe | 7.500 | 7.500 |
| | | Stichting Stop Poverty | 7.500 | 7.500 |
| | | Stichting Tools to Work | 7.500 | 7.500 |
| Totaal meerjaren | | | 30.000 | 30.000 |
| Regio | (leeg) | Dierenambulance | 250 | 250 |
| | | Stichting Eetbaar Heemskerk | 250 | 250 |
| | | Voedselbank IJmond | 250 | 250 |
| Totaal Regio | | | 750 | 750 |
| Eindtotaal | | | 30.750 | 30.750 |