

JAARRAPPORT 2021
UITGEBRACHT AAN
STICHTING WALK ON
TE WAGENBORG

INHOUDSOPGAVE

Pagina

ACCOUNTANTSRAPPORT

Opdracht	3
Samenstellingsverklaring van de accountant	3
Algemeen	4
Financiële positie	5

JAARREKENING

Balans per 31 december 2021	6
Staat van baten en lasten over 2021	8
Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	9
Toelichting op de balans per 31 december 2021	11
Toelichting op de Staat van baten en lasten over 2021	13

BIJLAGEN

Overzicht vaste activa	14
------------------------	----

Aan het bestuur van
Stichting Walk On
Kerkstraat 54
9945 SG WAGENBORGEN

LEEK, 8 april 2022

Kenmerk: 106805/sdr/mlu

Geachte bestuurders,

Hierbij brengen wij verslag uit over boekjaar 2021 met betrekking tot de stichting.

OPDRACHT

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2021 van de stichting, waarin begrepen de balans met tellingen van € 101.091 en de winst-en-verliesrekening sluitende met een negatief resultaat van € 16.310, samengesteld.

SAMENSTELLINGSVERKLARING VAN DE ACCOUNTANT

De jaarrekening van Stichting Walk On te WAGENBORGEN is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2021 en de winst-en-verliesrekening over 2021 met de daarbij horende toelichting. In deze toelichting is onder andere een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving opgenomen.

Deze samenstellingsopdracht is door ons uitgevoerd volgens Nederlands recht, waaronder de voor accountants geldende Standaard 4410, "Samenstellingsopdrachten". Op grond van deze standaard wordt van ons verwacht dat wij u ondersteunen bij het opstellen en presenteren van de jaarrekening in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving. Wij hebben daarbij onze deskundigheid op het gebied van administratieve verwerking en financiële verslaggeving toegepast.

Bij een samenstellingsopdracht bent u er verantwoordelijk voor dat de informatie klopt en dat u ons alle relevante informatie aanlevert. Wij hebben onze werkzaamheden, in overeenstemming met de daarvoor geldende regelgeving, dan ook uitgevoerd vanuit de veronderstelling dat u aan deze verantwoordelijkheid heeft voldaan. Als slotstuk van onze werkzaamheden hebben wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van Stichting Walk On. Wij hebben geen controle- of beoordelingswerkzaamheden uitgevoerd die ons in staat stellen om een oordeel te geven of een conclusie te trekken met betrekking tot de getrouwheid van de jaarrekening.

Bij het uitvoeren van deze opdracht hebben wij ons gehouden aan de voor ons geldende relevante ethische voorschriften in de Verordening Gedrags- en Beroepsregels Accountants (VGBA). U en andere gebruikers van deze jaarrekening mogen dan ook ervan uitgaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij vertrouwelijk omgaan met de door u verstrekte gegevens.



ALGEMEEN

Bedrijfsgegevens

De activiteiten van Stichting Walk On bestaan voornamelijk uit het bekender maken van de gevolgen van een dwarslaesie aan een groot publiek en het inzamelen van fondsen teneinde bij te kunnen dragen aan de ontwikkeling van een exoskelet ten behoeve van dwarslaesie patiënten in het algemeen.

Bestuur

Per balansdatum wordt het bestuur gevoerd door de heer D. Jager (voorzitter), de heer B. van Dijk (secretaris) en mevrouw R. Jager - van Dijk (penningmeester).

**FINANCIËLE POSITIE**

Uit de balans is de volgende financieringsstructuur af te leiden:

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
Beschikbaar op lange termijn:		
Stichtingsvermogen	100.183	116.493
Waarvan vastgelegd op lange termijn:		
Materiële vaste activa	14.873	29.746
Werkkapitaal	<u>85.310</u>	<u>86.747</u>
 Dit bedrag is als volgt aangewend:		
Liquide middelen	86.218	87.352
Af: kortlopende schulden	908	605
Werkkapitaal	<u>85.310</u>	<u>86.747</u>

Tot het verstrekken van nadere toelichtingen zijn wij gaarne bereid.

Hoogachtend,
Alan Accountants en Adviseurs B.V.

S. Drost
Accountant-Administratieconsulent

6

[illegible]

STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2021

		2021	2020
		€	€
Opbrengsten	(5)	410	6.675
Kosten			
Afschrijvingen	(6)	14.873	14.873
Verkoopkosten	(7)	445	233
Algemene kosten	(8)	1.034	1.149
		<u>16.352</u>	<u>16.255</u>
Bedrijfsresultaat		<u>-15.942</u>	<u>-9.580</u>
Financiële baten en lasten	(9)	-368	-385
Resultaat		<u><u>-16.310</u></u>	<u><u>-9.965</u></u>

GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

Algemeen

Activiteiten

De activiteiten van Stichting Walk On, statutair gevestigd te WAGENBORGEN bestaan voornamelijk uit: het bekender maken van de gevolgen van een dwarslaesie aan een groot publiek en het inzamelen van fondsen teneinde bij te kunnen dragen aan de ontwikkeling van een exoskelet ten behoeve van dwarslaesie patiënten in het algemeen.

Vestigingsadres, rechtsvorm en inschrijfnummer handelsregister

Stichting Walk On (geregistreerd onder KvK-nummer 65558456) is feitelijk gevestigd op Kerkstraat 54 te Wagenborgen.

Schattingen

Bij toepassing van de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening vormt de leiding van Stichting Walk On zich verschillende oordelen en schattingen 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 en de Richtlijn voor de Jaarverslaglegging Kleine Organisaties zonder winststreven (RJK C1) vereiste inzicht noodzakelijk is, is de aard van deze oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de desbetreffende jaarrekeningposten.

Algemene grondslagen voor de opstelling van de jaarrekening

De jaarrekening is opgesteld volgens de in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving, mede op basis van de Richtlijn voor de Jaarverslaggeving Kleine Organisaties zonder winststreven' (RJK C1).

Activa en passiva worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs of de actuele waarde. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs. In de balans en de winst-en-verliesrekening zijn referenties opgenomen. Met deze referenties wordt verwezen naar de toelichting. Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. 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.

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

Materiële vaste activa

Overige materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs inclusief direct toerekenbare kosten, onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige gebruiksduur en bijzondere waardeverminderingen.

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 de bedragen waartegen de schuld moet worden afgelost.

Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en de kosten en andere lasten over het jaar. De opbrengsten op transacties worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd.

Opbrengstverantwoording

Algemeen

Netto-omzet omvat de opbrengsten uit levering van goederen en diensten en gerealiseerde projectopbrengsten uit hoofde van onderhanden projecten onder aftrek van kortingen en dergelijke en van over de omzet geheven belastingen.

Kosten

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

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.

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2021

ACTIVA

VASTE ACTIVA

1. Materiële vaste activa

	<u>Inventaris</u>
	€
Boekwaarde per 1 januari 2021	29.746
Afschrijvingen	-14.873
Boekwaarde per 31 december 2021	<u>14.873</u>
 Aanschaffingswaarde	 74.365
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-59.492
Boekwaarde per 31 december 2021	<u>14.873</u>
 <i>Afschrijvingspercentages</i>	 %
Inventaris	20

VLOTTENDE ACTIVA

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
2. Liquide middelen		
ING zakelijke rekening NL23 INGB 0007 0898 21	86.218	87.336
ING zakelijke spaarrekening NL23 INGB 0007 0898 21 (opgeheven)	-	16
	<u>86.218</u>	<u>87.352</u>

PASSIVA

3. Stichtingsvermogen

	2021	2020
	€	€
<i>Stichtingsvermogen</i>		
Stand per 1 januari	116.493	126.458
Resultaat boekjaar	-16.310	-9.965
Stand per 31 december	<u>100.183</u>	<u>116.493</u>

4. Kortlopende schulden

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
Overige schulden en overlopende passiva		
Overlopende passiva	<u>908</u>	<u>605</u>
Overlopende passiva		
Accountantskosten	<u>908</u>	<u>605</u>

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2021

	2021	2020
	€	€
5. OPBRENGSTEN		
Donaties	410	6.675
PERSONEELSLEDEN		
Gedurende het jaar 2021 waren er geen werknemers in dienst op basis van een volledig dienstverband.		
6. AFSCHRIJVINGEN		
Materiële vaste activa	14.873	14.873
Afschrijvingen materiële vaste activa		
Inventaris	14.873	14.873
OVERIGE BEDRIJFSKOSTEN		
7. Verkoopkosten		
Reclame- en advertentiekosten	445	233
8. Algemene kosten		
Accountantskosten	303	303
Administratiekosten	23	138
Verzekeringen	708	708
	1.034	1.149
9. FINANCIËLE BATEN EN LASTEN		
Rentelasten en soortgelijke kosten	-368	-385
Rentelasten en soortgelijke kosten		
Rente en bankkosten	-368	-385

Alan Accountants en Adviseurs
Stichting Walk On
Jaaroverzicht Commercieel 2021 (bedragen in euro's)

Omschrijving Activum	Jaar van investering	Afschr.-Meth. perc.	Aanschaf-waarde	Rest-waarde	Afschrijving voorg.jaren	Boekwaarde beginbalans	Investering dit jaar	Subsidie/ Herinvestering	Afschrijving dit jaar	Opbrengst verkoop	Resultaat	Boekwaarde eindbalans
MATERIELE VASTE ACTIVA												
Inventaris												
Exoskelet	31-12-2017	20,0%	74.365	-	44.619	29.746		-	14.873	-	-	14.873
			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
			<u>74.365</u>	<u>-</u>	<u>44.619</u>	<u>29.746</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>14.873</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>14.873</u>