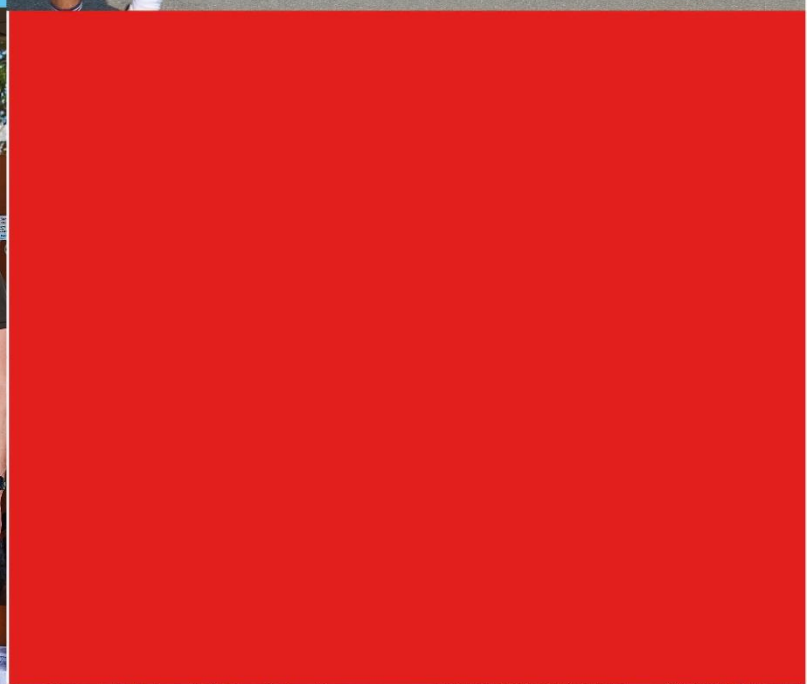


JAARREKENING 2021



BredaActief



MOOIWERK

Inhoud

Welkom	3
Infographics Stichting Breda Actief: labels Breda Actief en MOOIWERK	4
Inhoudelijk jaarverslag 2021	10
Begroting 2022	13
Balans per 31 december 2021	14
Staat van baten en lasten per 31 december 2021	15
Toelichting op de jaarrekening	16
Toelichting op de balans	19
Niet in de balans opgenomen verplichtingen	21
Toelichting op de staat van baten en lasten	22
Verantwoording projecten	24
Overige gegevens	25

Welkom

2021, wat een jaar. Met hoogte- en dieptepunten. Corona is helaas de wereld nog niet uit maar we staan graag stil bij wat we wél hebben kunnen doen. En dat was nogal wat. We hebben mooie resultaten behaald en zaadjes geplant.

Ik spreek mijn enorme waardering uit voor het werk dat collega's en partners het afgelopen jaar hebben verzet en nodig je uit de komende tijd met ons te blijven (samen)werken, verkennen, verdiepen, ontdekken etc. zodat we met elkaar Breda nog actiever en mooier maken.

Met in het bijzonder dank aan (beleidsambtenaren van) gemeente Breda, onze grootste opdrachtgever en belangrijke gesprekspartners.

Stichting Breda Actief ondersteunt organisaties, initiatieven, en vooral mensen in Breda vanuit twee thema's:

Sport- & beweegstimulering = label **Breda Actief**

Vrijwilligersondersteuning = label **MOOIWERK**.

Wij bouwen mét mensen, en op mensen. Mensen die 100% zichzelf mogen zijn.

Wij zijn enthousiast, pro actief, gedreven en gaan uit van wat iemand zelf wil én kan.

We zijn er voor alle inwoners van Breda. We pakken het werk en gaan ervoor. Onze inzet is nooit vrijblijvend.

We maken de wereld actiever, mooier en gekker. Om te beginnen in ons mooi Breda!

Meer over ons: [over Stichting Breda-Actief – Stichting Breda Actief](#)

Moniek M.H. Derks
Directeur-bestuurder

Infographics Stichting Breda Actief

BREDA ACTIEF

Iedere Bredanaar in beweging

2021

184.000 INWONERS

VOOR DEZE BREDANAARS ZETTEN WIJ ONS
IN OP DE VOLGENDE ONDERDELEN


**BEWEGEN
ALS BASIS**


**BEWEGEN
IN DE WIJK**


**INCLUSIEF
BEWEGEN**


**VITALE
SPORTAANBIEDERS**



BEWEGEN ALS BASIS



OP **31** **BASISSCHOLEN**
SPORTEN **WEKELIJKS**

9.200 LEERLINGEN

TIJDENS **110** DAGDELEN

249

KWETSBAAR
KINDEREN OP
BASISSCHOLEN
KREGEN EXTRA
AANDACHT

22

“ Ik ben blij met de
flexibiliteit van de
sportcoaches hier op
school, ze hebben ondanks
het lastige coronajaar
gezorgd voor verschillende
en voldoende
beweegmomenten ”

1.524

KINDEREN MAAKTEN VIA
SPORT- & CULTUURINTRO
KENNIS MET



VERSCHILLENDE
SPORTAANBIEDERS

OP **28** **BASISSCHOLEN** METEN
SPORTCOACHES DE MOTORISCHE
VAARDIGHEDEN DOOR MIDDEL VAN DE
MQ-SCAN

OP **12** **SCHOLEN** STAAT DIT OOK OP
HET **RAPPORT**



BEWEGEN IN DE WIJK

595



KIDS & JONGEREN DEDEN WEKELIJKS MEE AAN DE WIJKACTIVITEITEN.

1.383

KIDS & JONGEREN
NAMEN TIJDENS DE
VAKANTIES DEEL AAN
ACTIVITEITENNAAST DE
OFFLINE
SUMMervibes &
WINTERHILLS ACTIVITEITEN

ONLINE

SPEELDEN 565 JONGEREN
VERSCHILLENDE ESports TOERNOOIEN

“Ik kom elke vakantie
naar de activiteiten van
Breda Actief met mijn
broertjes en neefjes!”

570

KIDS & JONGEREN
NAMEN DEEL AAN DE STREETWISE
CUP & RAMADAN CUP

BEWEGEN 60 +

LANCERING PLATFORM ACTIEF IN BRED A VOOR DOELGROEP
60+ MET

51

UNIEKE AANBIEDERS

DEELNEMERS AAN HET
BEWEEGPROGRAMMA IN ZUIDOOST

18

“Jullie hebben mij weer
in beweging gekregen,
bedankt!”

DEELNAME AAN

5

BIJEENKOMSTEN WONENMETGEMAK



46

INDIVIDUEEL BEGELEIDT
BIJ BEWEEGVRAAGSTUK

INCLUSIEF BEWEGEN

VIA HET SPORTLOKET

87

INDIVIDUELE
ADVIESTRAJECTEN

18

BREDANAARS VOLGDEN EEN
INDIVIDUELE ROLSTOELTRAINING

928

LEERLINGEN VAN HET
SPECIAAL ONDERWIJS
VOLGDEN HET SPECIAL HEROES PROGRAMMA

“Wij waren al trots, maar
nu hij dankzij jullie zijn
plekje heeft gevonden,
zijn we extra trots. Zijn
zelfvertrouwen is enorm
gegroeit.”

15

MET SPOR TAANBIEDERS BEREIDEN
WE ONS VOOR OM DE SPECIAL OLYMPICS
NATIONALE SPELEN TE ORGANISEREN IN
2024

55

WE GINGEN DEELNEMERS
LANGS MET DE URBAN SPORTMIX ON TOUR

19.051

ER ZIJN MENSEN BEREIKT MET INFORMATIE
OVER HET INCLUSIEVE AANBOD



VITALE SPORTAANBIEDERS

263

UNIEKE
ADVIESTRAJECTEN BIJ

104

UNIEKE
SPORTAANBIEDERS

1	CORONA
2	LEDENWERVING EN -BINDING
3	WET- EN REGELGEVING
4	VRIJWILLIGERSBINDING EN -BEHOUD

“

Pim heeft mijn vragen rondom het 'Coronabeleid' op een snelle duidelijke manier beantwoordt via de mail. Wij kwamen in contact door de vrijblijvende mails die wij ontvangen van MOOIWERK Breda. Een fijne extra service voor bedrijven om vragen te stellen over het huidige beleid

”

ER ZIJN

15

SAMENWERKINGSVERBANDEN

BEGELEID MET

74

UNIEKE SPORTAANBIEDERS.



PLATFORM ACTIEF IN BRED A MET
UNIEKE AANBIEDERS

247



ZICHTBAARHEID VAN BRED A ACTIEF

22.909

WEBSITEBEZOEKERS



Op 61 locaties
2 weken lang
door heel Breda

1 OP DE 6

BREDANAARS* BEZOCHT
BRED A-ACTIEF.NL

* TUSSEN DE 15 & 75 JAAR



BEREIK: 53.379



BEREIK: 16.304



BEREIK: 24.829

TOTAAL BEREIK: 129.612

“

Ik vind de Actief in Breda campagne geweldig! Wat een unieke manier om sport te stimuleren

”

Daarnaast advertenties in lokale krantjes en regionale krantjes, interviews met Bredase organisaties.

OOK DE KOMENDE JAREN ZETTEN WIJ ONS IN VOOR

HET STIMULEREN VAN SPORT EN BEWEGEN IN BRED A

DIT DOEN WE

VERBINDEND

ENTHOUSIAST

FLEXIBEL

WWW.BRED A-ACTIEF.NL

MOOIWERK

2021

Iedere Bredanaar fan van vrijwilligerswerk

184.000 INWONERS

Voor deze Bredanaars zetten wij ons in op de volgende onderdelen

 **ZICHTBAARHEID & WAARDEREN VAN VRIJWILLIGERS(WERK)**

 **STIMULEREN & ONDERSTEUNEN (BIJ WERVING VAN) VRIJWILLIGERS(WERK)**

ZICHTBAARHEID & WAARDEN VAN VRIJWILLIGERS(WERK)

34.554
WEBSITEBEZOEKERS



Op 61 locaties
2 weken lang
door heel Breda

1 OP DE 4
BREDANAARS* BEZOCHT
MOOIWERKBREDA.NL



BEREIK: 268.581



BEREIK: 9.261



13 MOOI MENS GEZIEN



**NIEUWSBRIEF ONTVANGERS
2.801 (POTENTIËLE) VRIJWILLIGERS
797 ORGANISATIES**



[[IK WERD GETRIGGERD DOORDAT IK ZAG HOEVEEL ER TE DOEN IS IN BREDA. MIJN BEELD VAN VRIJWILLIGERSWERK IS VERANDERD!]]

Daarnaast advertenties in lokale krantjes (BredaVandaag), studentenkranten, Centercom borden door heel de stad, interviews met organisaties en vrijwilligers, persberichten, etc.



MEEST BEZOCHT:

- 1** WBTR (i.s.m. juridische partner)
- 2** Masterclass "De Perfecte Vacature"
- 3** Reanimatie (i.s.m. maatschappelijke partner)



[[DOOR HET JUISTE TAALGEBRUIK EN INZET VAN SOCIAL MEDIA KUNNEN WE ONZE VRIJWILLIGERS NU VEEL BETER BEREIKEN]]

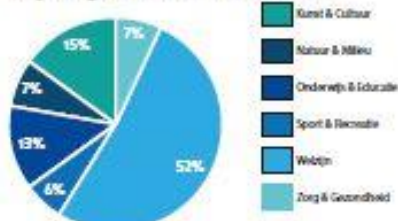
STIMULEREN & ONDERSTEUNEN VRIJWILLIGERS(WERK)

806
nieuwe vrijwilligers
op het platform

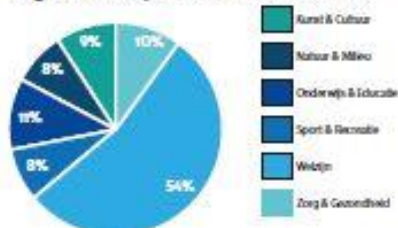
258
nieuwe organisaties
op het platform

1178x unieke
contactmomenten
met de helpdesk (voor ondersteuning bij het aanmaken
van een account, tot verzekeringen en vacatures).

Vrijwilligers zoeken vacatures in:



Organisaties plaatsen vacatures in:

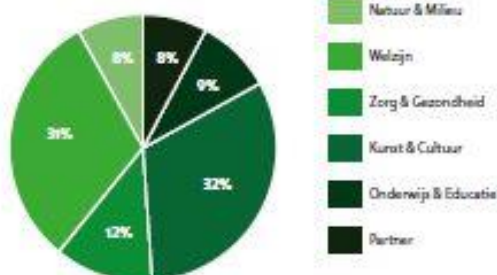


DOOR MOOIWERK
BEN IK IN CONTACT
GEKOMEN MET EEN
LEUKE
ORGANISATIE

4
inspiratiesessies
en voorlichtingen

390
verbindingen
organisaties en vrijwilligers

ADVIES & ONDERSTEUNING VRIJWILLIGERSORGANISATIES



coachingprogramma's
vinden, binden en beleid:

65
deelnemende organisaties

54
groepsbijeenkomsten:
interviews, themacafés, samenwerkingsverbanden.

1 OP 1

ADVIESTRAJECTEN:

115

- 1 WERKEN MET VRIJWILLIGERS
- 2 VRIJWILLIGERS WERVEN
- 3 BESTUUR & BELEID

WE WETEN NU HOE WE ZICHTBAARDER
KUNNEN ZIJN; DAT MAAKT HET WERVEN
STUKKEN GEMAKKELIJKER

Dit zeggen mensen over MOOIWERK

VAN DE RESPONDENTEN (204) IS

90% TEVREDEN

OVER DE INZET VAN MOOIWERK

OOK DE KOMENDE JAREN ZETTEN WIJ ONS IN VOOR

EEN GOED BREDAAS VRIJWILLIGERSKLIMAAT

DIT DOEN WE

FLEXIBEL

DESKUNDIG

PERSOONLIJK

VERBINDEND

MOOIWERKBREDA.NL

Inhoudelijk Jaarverslag 2021

Algemene gegevens

Onze statutaire naam is Stichting Breda Actief, De vestigingsplaats is Breda, Gasthuisvelden 11. Breda Actief is onder nummer 20116688 ingeschreven bij de Kamer van Koophandel.

De stichting heeft ten doel:

Het bevorderen dat de inwoners van Breda naar eigen keuze en op verantwoorde wijze sport en andere zinvolle vrijetijdsactiviteiten kunnen beoefenen, dan wel op andere wijze daarbij betrokken kunnen zijn. Deze diensten en activiteiten voeren wij uit onder het **label Breda Actief**.

Het verlenen van diensten aan op de samenleving gerichte verbanden en initiatieven in de gemeente Breda, waaraan op vrijwillige basis wordt deelgenomen. Daarnaast het stimuleren van het (als vrijwilliger) deelnemen aan deze verbanden en initiatieven.

Meer specifiek: het bevorderen van vrijwilligerswerk, deskundigheidsbevordering van vrijwilligers en vrijwillig kader in de breedste zin van het woord ten behoeve van een zo breed mogelijk publiek in de gemeente Breda en omgeving. Deze diensten en activiteiten voeren wij uit onder het **label MOOIWERK**.

Alsmede al hetgeen daarmee verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn, alles in de ruimste zin van het woord.

Bestuur 2021

De Raad van Bestuur bestaat uit mevrouw M. Derks.

De Raad van Toezicht bestaat uit: de heer C. Jacobs (voorzitter), mevrouw J. Bastiaansen (lid, portefeuille PR & Communicatie), mevrouw S. Schreppers (lid, portefeuille vrijwilligersondersteuning), de heer D. Klijn (lid, portefeuille sport & bewegen) en de heer A. Weterings (lid, portefeuille financiën).

Breda Samen Doen

In het beleidskader 'Breda Samen Doen' zijn de maatschappelijke resultaten opgenomen die we de komende jaren in Breda met elkaar willen realiseren en volgens welke principes we werken. Dat deze opdrachten en principes zijn bedacht wil niet zeggen dat daarmee alles meteen op deze manier gaat werken. Breda Samen Doen is een continu proces en vraagt om blijvende aandacht, inzet en betrokkenheid van Breda Actief en MOOIWERK.

Veilig (vrijwilligers)werk

Zorgen voor sociale veiligheid gaat over veel méér dan het tegengaan van onveiligheid. Beleid op sociale veiligheid is afhankelijk van het type organisatie en is onderhevig aan de context en omgevingsfactoren. Op basis daarvan denk je na en formuleer je met elkaar een visie op veiligheid en hierin maak je overwegingen die voor jouw organisatie van belang zijn. Je gaat dus aan de slag met het creëren van een visie. Deze visie kan alleen volledig zijn als iedere partij binnen de organisatie (vrijwilliger, cliënt, medewerker, bestuur) daarin wordt betrokken.

Om visie op sociale veiligheid verder te ontwikkelen en de praktische vertaalslag daarin te maken heeft MOOIWERK een eenvoudig stappenplan ontwikkeld en adviseert (vrijwilligers)organisaties bij het inbedden van dit plan in hun eigen organisatie. Voor alle medewerkers en vrijwilligers van Stichting Breda Actief is het hebben van een VOG verplicht. Stichting Breda Actief heeft een interne vertrouwenscontactpersoon waar betaalde en onbetaalde medewerkers terecht kunnen.

Vrijwillig waar het mogelijk is én kan, professioneel waar het moet

MOOIWERK adviseert en ondersteunt organisaties bij het voorbereidingstraject, de beoordeling en de aanvraag van het keurmerk “Goed Geregeld”. Bij Stichting Breda Actief werken vrijwilligers binnen de kerntaken: Sport & Bewegen en Vrijwilligersondersteuning en in de ondersteuning daarvan.

Social Return

Stichting Breda Actief geeft al sinds haar oprichting invulling aan de doelstelling van social return. We bieden stageplaatsen aan leerlingen vo, vmbo, mbo en hbo-studenten en brengen ze daarnaast in contact met Bredase maatschappelijke organisaties en initiatieven. Stichting Breda Actief is geregistreerd als erkend leerbedrijf. Daarnaast zorgen cliënten van Amarant voor het dagelijks ophalen van onze post, het legen van prullenbakken, helpen bij kleine klusjes, etc.

Participeren

Stichting Breda Actief vindt het belangrijk dat iedereen in de gemeente Breda lekker in zijn vel zit. Tevreden mensen zorgen namelijk goed voor zichzelf, voor een ander en voor de stad. We zijn enthousiast, positief en gaan uit van datgene wat iemand zelf wil en kan. We brengen beleid en uitvoering dicht bij elkaar en moedigen aan om wensen en ideeën te vertalen naar de praktijk op het gebied van vrijwilligerswerk, sport en bewegen. Bij het verrichten van vrijwilligerswerk is nadrukkelijk sprake van een maatschappelijk nuttige activiteit.

Inclusief beleid

Bij Stichting Breda Actief werken medewerkers waarvan de ouders niet afkomstig zijn uit Nederland. In het aannamebeleid gaat kwaliteit boven diversiteit. Bij gelijke geschiktheid gaat diversiteit voor.

Gezondheid

Kerntaak van Breda Actief is het stimuleren van mensen om te gaan sporten en bewegen. Aansluiting bij JOGG is een vanzelfsprekendheid daar waar het de doelgroep jeugd betreft. Voor de doelgroepen volwassenen waartoe specifiek ouderen en mensen met een beperking behoren, wordt samenwerking gezocht met relevante instellingen, organisaties en partners. Binnen deze samenwerkingsverbanden zet iedere organisatie zijn specialisme in. Onder meer via het Sportloket kunnen inwoners hun behoefte en vragen kenbaar maken. Per individu wordt maatwerk geboden.

Wijkgericht werken

Stichting Breda Actief zet haar producten en diensten stedelijk uit en zoekt in op wijkniveau, afhankelijk van de vraag die zich voordoet. De projecten op het gebied van sport en bewegen vinden grotendeels op wijkniveau plaats. Er wordt ingespeeld op vragen uit buurt, onderwijs en sportvereniging.

De producten en diensten op het gebied van vrijwilligerswerk vinden op stedelijk niveau plaats.

Daarnaast is Stichting Breda Actief een partij die met regelmaat wordt gevraagd deel te nemen aan diverse overlegvormen in de verschillende wijken, om daar de behoeften van wijkbewoners op het gebied van vrijwilligerswerk, sport en bewegen in kaart te brengen en de verbinding met en tussen vrijwilligersorganisaties waaronder sportverenigingen en professionele instellingen tot stand te brengen.

Meldcode huiselijk geweld en kindermishandeling

Breda Actief hanteert de meldcode huiselijk geweld en kindermishandeling.

Subsidies 2021

Gemeente Breda heeft voor het jaar 2021 éénmalig subsidies toegekend aan Stichting Breda Actief voor een totaalbedrag van € **2.142.076**. Subsidies worden over het algemeen jaarlijks door gemeente Breda bepaald. Zie verder de paragraaf over continuïteit in de toelichting op de jaarrekening.

Begroting 2022

De begroting is op 9-3-2022 goedgekeurd door de Raad van Toezicht van Stichting Breda Actief.

(thema)tafel, naam project	HERKOMST				BESTEDING		
	subsidie gemeente Breda 2022	voorgaande jaren	inkomsten	totaal	loon- en overige kosten	projectkosten	totaal
Kermtaak: Sport en Bewegen (thematafel Beweegt)							
Bewegen als basis - Breda Actief	582.020	15.321	221.402	818.743	813.743	5.000	818.743
Bewegen als basis - Jeugdfonds Sport & Cultuur Breda	34.170			34.170	34.170		34.170
Bewegen in de wijk: 4-27 jarigen + ouders/verzorgers	467.840	2.059		469.899	423.099	46.800	469.899
Bewegen in de wijk: 60+/pensioen	40.800			40.800	37.000	3.800	40.800
Vitale sport- en beweegaanbieders	284.000			284.000	244.000	40.000	284.000
Inclusief bewegen- Breda Actief	260.400			260.400	252.400	8.000	260.400
Inclusief bewegen - Stichting BAS	40.290			40.290	40.290		40.290
	<u>1.709.520</u>						
Kermtaak: Vrijwilligersondersteuning							
Vrijwilligersondersteuning	530.400			530.400	468.668	61.732	530.400
	<u>530.400</u>						
Tijdelijke subsidieregeling Sportakkoord en steunpakket sociaal en mentaal welzijn en leefstijl 2022							
BMO - Breed Motorische Ontwikkeling	30.000	604		30.604	22.501	8.102	30.603
HealthyLIFE Breda	68.770	238		69.008	59.008	10.000	69.008
	<u>98.770</u>						
Overig							
Impuls & innovatie bewegingsonderwijs			93.473	93.473	83.473	10.000	93.473
Jongeren & Covid		48.578	72.867	121.445	98.352	23.093	121.445
Uniek Sporten West-Brabant		6.400	28.300	34.700	27.700	7.000	34.700
Special Heroes		2.367	3.500	5.867	1.890	3.977	5.867
Maatjesproject SAMEN BEWEGEN		13.324		13.324	0	13.324	13.324
Partnership Fontys		700	38.720	39.420	38.920	500	39.420
	<u>2.338.690</u>	<u>89.590</u>	<u>458.262</u>	<u>2.886.542</u>	<u>2.645.214</u>	<u>241.328</u>	<u>2.886.542</u>

Breda, 28 april 2022

De jaarstukken 2021 zijn op 20 april 2022 goedgekeurd door de Raad van Toezicht van Breda Actief.

Balans per 31-12-2021 (na verwerking resultaat)

ACTIEF	31-12-2021	31-12-2020	PASSIEF	31-12-2021	31-12-2020
Financiële vaste activa			Eigen Vermogen		
Waarborgsom 'De Teruggave'	0	5.291	Algemene Reserve: Eigen middelen	263.635	263.635
			Algemene Reserve: Gemeentelijke middelen	16.093	28.406
			Bestemmingsreserve langdurig ziekteverzuim	47.165	44.000
Som vaste activa	0	5.291	Bestemmingsreserve herhuisvesting	32.203	0
Vlottende activa			Som eigen vermogen	359.096	336.041
Debiteuren	14.201	17.125	Kortlopende schulden		
Overige vorderingen en activa	158.738	245.725	Crediteuren	2.536	9.073
Som vorderingen	172.939	262.850	Belastingen en pensioenen	1.270	178.789
Liquide middelen	437.263	529.049	Vooruitontvangen inkomsten	89.590	100.193
Som vlottende activa	610.202	791.899	Overige schulden en passiva	157.710	173.094
			Som kortlopende schulden	251.106	461.149
Totaal	610.202	797.190	Totaal	610.202	797.190

Staat van baten en lasten per 31-12-2021

	Begroot 2021	Realisatie 2021	Realisatie 2020
BATEN			
Subsidie gemeente Breda	2.142.076	2.142.076	2.152.233
Subsidie gemeente Breda Talentontwikkeling	0	0	229.336
Overige baten	324.926	570.247	511.203
Totaal baten	2.467.002	2.712.323	2.892.772
LASTEN			
Loonkosten	2.181.997	2.234.606	2.189.129
Huisvestingskosten	77.000	76.566	76.904
Personele kosten	63.500	80.255	75.289
Kantoorkosten	74.900	68.903	56.690
Inventariskosten	17.500	26.271	18.939
Administratiekosten	18.500	24.739	19.634
Projectkosten	143.961	177.927	345.025
Totaal lasten	2.577.358	2.689.267	2.781.609
Resultaat		23.056	111.163
Algemene reserve: Eigen middelen		0	46.005
Algemene reserve: Gemeentelijke middelen		0	25.043
Vrijval algemene reserve: Gemeentelijke middelen		-12.312	-3.886
Bestemmingsreserve langdurig ziekteverzuim		3.165	44.000
Bestemmingsreserve herhuisvesting		32.203	0
		23.056	111.162

Toelichting op de jaarrekening

ALGEMEEN

Activiteiten

Stichting Breda Actief te Breda richt haar activiteiten voornamelijk op het ondersteunen en stimuleren van vrijwilligerswerk en sport & bewegen.

Verslaggevingsstelsel

Het toegepaste verslaggevingsstelsel is gebaseerd op RJ640 Organisatie zonder winststreven en de bepalingen van en krachtens de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT).

Continuïteit

De gemeente Breda heeft voor het jaar 2022 op basis van ingediende uitvoeringsplannen en daaraan gekoppelde offertes, subsidies toegekend aan de stichting. Doordat de subsidie alleen voor het boekjaar 2022 is beschikt, is er sprake van een onzekerheid ten aanzien van de continuïteit van de stichting. Vanuit de Algemene Wet Bestuursrecht en meer specifiek de algemene beginselen van behoorlijk bestuur is gemeente Breda gehouden om bij afwijzing van een subsidieverzoek aan een organisatie waaraan meer dan drie jaar achtereenvolgend een subsidie is beschikt, de betreffende organisatie voor de frictiekosten te compenseren. Dit geeft voor het bestuur voldoende zekerheid dat de continuïteit van de stichting voor een periode van minimaal 12 maanden na vaststellen van de jaarrekening is geborgd. Om deze reden is de jaarrekening opgesteld uitgaande van deze continuïteitsveronderstelling.

De gehanteerde grondslagen voor waardering en resultaat zijn gebaseerd op de continuïteits-veronderstelling van Stichting Breda Actief. Echter, als gevolg van de uitbraak van het coronavirus wereldwijd, zijn door de Nederlandse overheid ingrijpende maatregelen genomen om de verspreiding van dit virus onder controle te krijgen. Deze maatregelen en mogelijke maatregelen die nog volgen hebben naar verwachting belangrijke financiële gevolgen voor ondernemingen in Nederland. Deze gevolgen zijn op dit moment nog niet te overzien. De door de Nederlandse overheid genomen maatregelen kunnen impact hebben op de subsidies en overige opbrengsten en daarmee de ontwikkeling van het resultaat en liquiditeit van Stichting Breda Actief. Ook de financiële positie van Stichting Breda Actief kan daardoor onder druk komen te staan, met als gevolg mogelijke onzekerheid over de continuïteitsveronderstelling. Door de Nederlandse overheid is een breed pakket van maatregelen beschikbaar gesteld en aangekondigd ter ondersteuning van instellingen. Op grond van de financiële positie van Stichting Breda Actief per balansdatum en de positieve invloed van de ondersteuningsmaatregelen door de overheid, acht het bestuur van Stichting Breda Actief een duurzame voortzetting van bedrijfsactiviteiten aannemelijk. De jaarrekening is dan ook opgemaakt uitgaande van de veronderstelling van continuïteit.

GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

Algemeen

De waardering van activa en passiva is gebaseerd op het stelsel van historische kosten, tenzij hierna anders aangegeven. Niet genoemde activa en passiva zijn voor de nominale waarde in de balans opgenomen. De grondslagen zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van vorig jaar.

Balans

Financiële vaste activa

De overige financiële vaste activa zijn bij de eerste verwerking in de balans gewaardeerd tegen de reële waarde, die gelijk is aan de kostprijs op het moment van de transactie. Na deze eerste verwerking vindt de waardering plaats tegen de geamortiseerde kostprijs. De reële waarde en de geamortiseerde kostprijs zijn meestal gelijk aan de nominale waarde van de vordering. Voorzieningen wegens oninbaarheid zijn in mindering gebracht op de aldus bepaalde waarde van de vordering.

Vlottende activa

De vlottende activa zijn gewaardeerd tegen nominale waarden onder aftrek van een voorziening voor oninbaarheid.

Liquide middelen

Onder liquide middelen worden uitsluitend middelen opgenomen die binnen 12 maanden beschikbaar zijn voor de rechtspersoon. Middelen die langer dan 12 maanden niet beschikbaar zijn worden gepresenteerd onder de financiële vaste activa.

Eigen vermogen

Vanaf 2016 zijn de algemene reserves gesplitst in een deel eigen middelen (algemene reserve: eigen middelen) en in een deel gemeentelijke middelen (algemene reserve: gemeentelijke middelen).

In 2020 is een bestemmingsreserve langdurig ziekteverzuim gevormd omdat de Stichting vanwege hoge kosten, geen ziekteverzuimverzekering heeft. Basis is 2% van de begrote loonsom van het volgende boekjaar.

In 2021 is een bestemmingsreserve herhuisvesting gevormd met het oog op verhuizing in 2022 in verband met afloop huurovereenkomst Gasthuisvelden 11, Breda op 31 december 2022.

Kortlopende schulden

De kortlopende schulden zijn gewaardeerd tegen nominale waarden en betreffen de schulden met een looptijd korter dan één jaar.

De pensioenen zijn ondergebracht bij Pensioenfonds Zorg en Welzijn. Er is sprake van middelloonregeling en de actuele dekkingsgraad is 106,6% per eind december 2022.

Schattingen

Bij het opstellen van de jaarrekening maakt de leiding van de Stichting schattingen en gaat van bepaalde veronderstellingen uit die van invloed kunnen zijn op de waardering van de activa, passiva en de uitkomsten van de staat van baten en lasten. De werkelijke uitkomsten kunnen afwijken van deze schattingen en veronderstellingen.

Financiële instrumenten

De stichting maakt in de normale bedrijfsuitvoering gebruik van financiële instrumenten, die in de balans als activa en passiva zijn verantwoord. De op de balans opgenomen financiële instrumenten bestaan voornamelijk uit financiële vaste activa (met uitzondering van deelnemingen), handelsdebiteuren, liquide middelen, kortlopende leningen en leveranciers en handelskredieten. Over de financiële instrumenten loopt de stichting rente- en kredietrisico. De stichting maakt geen gebruik van afgeleide financiële instrumenten om deze risico's af te dekken.

Resultaatbepaling

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de in het boekjaar geleverde prestaties en de kosten en andere lasten over het boekjaar op basis van verkrijgingsprijzen. Winsten op transacties zijn verantwoord in het jaar waarin ze zijn gerealiseerd; verliezen zijn verantwoord in het jaar waarin ze voorzienbaar zijn, rekening houdend met de grondslagen voor voorzieningen.

Baten

De baten omvatten alle opbrengsten uit leveringen van diensten aan derden, minus kortingen. Opbrengsten van diensten worden opgenomen op het moment dat de diensten zijn verricht of naar rato waarin de diensten zijn verricht. De kostprijs van deze diensten wordt aan dezelfde periode toegerekend.

De in de staat van baten en lasten vermelde opbrengst is de opbrengst van derden ontvangen gelden.

De overige baten betreffen bedragen voor de in het verslagjaar geleverde diensten alsmede de bate uit hoofde van overige subsidies, sponsorbijdragen en overige ontvangsten. Overige baten worden aan de periode waarop deze betrekking hebben toegerekend.

Lasten

De kosten worden berekend op basis van de verkrijgingsprijs en worden aan de desbetreffende periode toegekend.

De rentelasten betreffen het betaalde en te betalen bedrag aan interest over het boekjaar.

Toelichting op de balans

1. Financiële vaste activa

	2021	2020
Waarborgsom Gasthuisvelden 11, Breda	0	5.291
	0	5.291

Per 1-11-2018 is een huurovereenkomst afgesloten tot en met 31-12-2022.

De waarborgsom betreft één maand huur en sleutels van het pand. Vanwege afloop huurovereenkomst per 31-12-2022 is deze post verplaatst naar overige vorderingen.

2. Debiteuren

	2021	2020
Debiteuren	14.201	17.125
	14.201	17.125

Eind december zijn diverse facturen verzonden met betaaltermijn van 14 dagen.

Openstaande posten worden continu gevolgd en waar nodig wordt actie ondernomen.

3. Overige vorderingen en activa

	2021	2020
Waarborgsom Gasthuisvelden 11, Breda	5.291	0
Nog te ontvangen subsidies 2019	0	87.715
Nog te ontvangen subsidies 2020	29.949	122.522
Nog te ontvangen subsidies 2021	107.104	0
Vooruitbetaalde bedragen	16.394	35.488
	158.738	245.725

In verband met einde huurovereenkomst per 31-12-2022 is waarborgsom opgenomen onder overige vorderingen.

Door Corona is gemeente Breda niet in staat geweest subsidies 2020 binnen de daarvoor gestelde termijn vast te stellen en te betalen. Begin 2022 zijn alle nog te ontvangen subsidies 2020 vastgesteld en betaald.

4. Liquide middelen

	2021	2020
Kas	233	201
Bank	200.755	292.574
Deposito	236.275	236.275
	437.263	529.049

Eind 2020 heeft gemeente Breda diverse opdrachten verstrekt en betaald met uitvoering in 2021.

5. Eigen vermogen

	2020	resultaat	onttrekking	2021
Algemene Reserve: Eigen middelen	263.635	0		263.635
Algemene Reserve: Gemeentelijke middelen	28.406	-12.312		16.093
Bestemmingsreserve langdurig ziekteverzuim	44.000	3.165		47.165
Bestemmingsreserve herhuisvesting	0	32.203		32.203
	336.041	23.056	0	359.096

Het resultaat 2021 is conform herkomst toegevoegd aan/in mindering gebracht op de reserves.

Voor de bestemmingsreserve langdurig ziekteverzuim houden we 2% van de begrote loonsom van het volgende boekjaar aan.

In 2021 is een bestemmingsreserve herhuisvesting gevormd in verband met afloop huurovereenkomst Gasthuisvelden 11, Breda per 31-12-2022.

Resultaat 2021 23.056

6. Belastingen en pensioenen

	2021	2020
Pensioenverplichtingen	1.258	28.185
Loonbelasting	0	150.594
Afdracht premie PAWW	12	11
	1.270	178.789

Pensioenverplichtingen en loonbelasting 2020 hoog in verband met afwikkeling uitdienst-treding van sportcoaches talentontwikkeling per 31-12-2020 en verwerking in januari 2021.

7. Vooruitontvangen inkomsten

	2021	2020
Vooruitontvangen inkomsten	89.590	100.193
	89.590	100.193

Zie voor detaillering: Verantwoording projecten 2021.

8. Overige schulden en passiva

	2021	2020
Reservering eindejaarsuitkering	64	0
Nog te betalen vakantiegeld	65.424	78.459
Nog te betalen vakantiedagen	25.351	24.242
Reserveringen IKB VGM/Eindejaarsuitkering	197	199
Netto lonen	0	394
Accountantskosten	7.451	12.836
Bedrijf spaar- en levensloopregeling (LBB)	48.885	55.115
Nog te betalen facturen	10.336	1.849
	157.710	173.094

Door uitdiensttreding van medewerkers is post: Nog te betalen vakantiegeld afgenomen.

LBB: Door Corona weinig mogelijkheden om opleidingen, trainingen etc. te volgen in combinatie met vrijval opgebouwd LBB van medewerkers uit dienst.

Niet in de balans opgenomen verplichtingen

Huurovereenkomst Gasthuisvelden 11, Breda

Er is een huurovereenkomst afgesloten betreffende de huur van een deel van het pand voor de duur van 4 jaar en 2 maanden. Ingaande op 1 november 2018 en lopend tot en met 31 december 2022. Bedrag voor 2022: € 66.112. We hebben bij het opmaken van de jaarrekening geen bericht ontvangen dat er in 2022 geïndexeerd wordt. De waarborgsom betreft één maand huur en sleutels van het pand en is overgemaakt naar de verhuurder.

Printer Ineo+284

Er is een all-in huurovereenkomst afgesloten met Grenke Finance en A.S.I. Groep voor de duur van 36 maanden, ingaande op 28-1-2019. Per 1-7-2021 is het contract met Grenke overgenomen door A.S.I. Groep. Jaarlijks bedrag: € 3.670 exclusief extra kopieën bovenop in de overeenkomst vastgelegde aantallen.

Toelichting op de staat van baten en lasten

BATEN

Subsidies 2021 hebben een incidenteel karakter.

Subsidies gemeente Breda	begroot 2021	realisatie 2021	realisatie 2020
	2.142.076	2.142.076	2.152.233
	2.142.076	2.142.076	2.152.233

9. Gemeente Breda Talentontwikkeling	begroot 2021	realisatie 2021	realisatie 2020
	0	0	229.336
	0	0	229.336

De arbeidsovereenkomsten met sportcoaches talentontwikkeling zijn per 1-1-2021 beëindigd. Subsidie vanuit gemeente Breda wordt voortaan rechtstreeks beschikt aan Stichting Deltalent.

10. Overige baten

	begroot 2021	realisatie 2021	realisatie 2020
Overige baten	324.926	570.247	511.203
	324.926	570.247	511.203

Inzet sportcoaches schooljaar 2021-2022 (september t/m oktober 2021) niet in begroting opgenomen. Daarnaast ontvangen we opdracht voor nieuw project ultimo 2021 (uitvoering in 2022): Jongeren & Covid. Betreft eenmalige middelen.

LASTEN

11. Loonkosten

	begroot 2021	realisatie 2021	realisatie 2020
Brutoloonkosten	2.156.497	1.763.524	1.738.401
Sociale Lasten		315.163	314.449
Reiskosten	12.500	5.985	8.689
Telefoonvergoedingen	13.000	11.715	11.651
Loopbaanbudget		-6.230	7.528
Pensioenpremies		151.675	137.331
Mutatie voorziening ziekengelden		0	26.380
Mutatie vakantiedagen		1.109	-8.430
Ziekengelden		-8.336	-20.490
	2.181.997	2.234.606	2.215.509
Aantal medewerkers		47	52

Per 1-1-2021 zijn 5 sportcoaches talentontwikkeling uit dienst getreden. Per 1-8-2021 zijn 6 vakleerkrachten bewegings-onderwijs in dienst gekomen van het onderwijs zelf. Als gevolg van toegenomen vraag vanuit basisonderwijs m.b.t. inzet van sportcoaches schoolsport zijn er per 1-8-2021 6 nieuwe medewerkers in dienst gekomen.

Cao-loonstijging per 1-12-2021 en doorberekende prijscompensatie.

Minder reiskosten als gevolg van corona-maatregelen.

Vrijval van opgebouwd loopbaanbudget (LBB) van medewerkers uit dienst.

12. Huisvestingskosten

	begroot 2021	realisatie 2021	realisatie 2020
Gasthuisvelden 11 en 't Blok 175	77.000	76.566	76.904
	77.000	76.566	76.904

13. Personele kosten

	begroot 2021	realisatie 2021	realisatie 2020
Loonadministratie	6.500	8.955	7.451
Arbodienst	2.000	4.465	1.894
Opleiding en training	20.000	23.568	31.427
Ondernemingsraad (OR)	3.000	0	1.285
Juridische en fiscale werkzaamheden	6.000	2.923	2.105
Overige personele kosten	26.000	40.344	31.127
	63.500	80.255	75.289

Loonadministratie: in- en uitstroom medewerkers incl. bijbehorende werkzaamheden is oorzaak van hogere kosten.

Arbodienst: betreft kosten langdurig ziekteverzuim medewerker (spoor 1 en arbeidsdeskundig onderzoek)

Overige personele kosten: Betreft met name aanschaf nieuwe bedrijfskleding ivm vervallen kledinglijn bij leverancier.

Veel aandacht besteed aan ontmoeting tussen medewerkers in de vorm van teamdagen.

Daarnaast hebben diverse medewerkers hun dienstbetrekking beëindigd met passende cadeaus/afschied.

14. Kantoorkosten

	begroot 2021	realisatie 2021	realisatie 2020
Verzekeringen	6.000	5.022	6.184
Porto en kopieerkosten	5.900	5.322	3.719
Vakliteratuur, contributies en abonnementen	3.000	2.360	2.060
Licenties	15.000	18.234	8.986
Telefoon: algemene nummers	6.500	3.848	4.061
Kantoorartikelen	1.500	790	1.306
Inhuur derden	16.500	12.031	3.600
PR & Communicatie		5.561	11.104
Kosten vervoer: goederen en personen	10.500	8.140	7.189
Overige kosten	10.000	7.596	8.481
	74.900	68.903	56.690

Licenties: Stijging is veroorzaakt door aanschaf nieuwe licenties: MQ, Tribe, Zoom voor webinars, Active Campaign.

Inhuur derden betreft initiele kosten platform en marketing Actiefinbreda.nl.

PR & Communicatie: kosten hebben alleen nog betrekking op marketing Stichting Breda Actief.

Kosten vervoer: diverse grote reparaties aan personenbus.

15. ICT

	begroot 2021	realisatie 2021	realisatie 2020
ICT-inventarismiddelen & ondersteuning	17.500	26.271	18.939
	17.500	26.271	18.939

In 2021 externe inhuur ICT-ondersteuning

16. Administratiekosten

	begroot 2021	realisatie 2021	realisatie 2020
Accountant	18.000	21.135	19.220
Bankkosten	500	3.603	415
	18.500	24.739	19.634

Negatieve rente wordt in 2021 in rekening gebracht. Was niet meegenomen in begroting.

17. Algemeen

	begroot 2021	realisatie 2021	realisatie 2020
Projectkosten	143.961	177.927	345.025
	143.961	177.927	345.025

In 2020 zijn de kosten voor inzet sportcoaches talentontwikkeling opgenomen onder de projectkosten. Per 1-1-2021 zijn deze sportcoaches niet meer in dienst.

Verantwoording projecten 2021

Naam tafel/thema/project	subsidie gemeente Breda	loon- en overige kosten	project- kosten	voorgaande jaren	inkomsten	totaal	resultaat	naar 2022: eigen middelen	naar 2022: projectsubsidies gemeente breda	Algemene reserve: eigen middelen	Algemene reserve: gemeentelijke middelen
THEMATAFEL BEWEEGT											
Bewegen als basis	584.500	794.865	6.125		215.965	585.026	-526				
Bewegen in de wijk	439.250	409.250	39.727	600	1.200	447.177	-7.927				
Bewegen in de wijk: pensioen	40.000	36.000	5.771	1.546	225	40.000	0				
Inclusief bewegen	317.250	303.250	13.235			316.485	765				
Vitale sportaanbieders	295.000	270.000	24.032		975	293.057	1.943				
Subtotaal subsidie thematafel Beweegt	1.676.000	1.813.365	88.890	2.146	218.365	1.681.745	-5.745	0	0	0	-5.745
VRJWILLIGERSONDERSTEUNING											
Vrijwilligersondersteuning	430.076	426.076	2.921			428.997	1.080				
Zichtbaarheid en promotie	12.500		12.597			12.597	-97				
Advies en ondersteuning	2.500		3.513		683	2.831	-331				
Cursussen, workshops, bijeenkomsten	15.000		14.782			14.782	218				
Platform www.mooiwerkbreda.nl	6.000		6.153			6.153	-153				
Subtotaal thema Vrijwilligersondersteuning	466.076	426.076	39.965		683	465.359	717	0	0	0	717
OVERIGE PROJECTEN											
USWB - Uniek Sporten West-Brabant		37.780	8.832	25.232	27.780	-6.400	6.400	6.400			
Special Heroes			4.672	3.539	3.500	-2.367	2.367	2.367			
Maatjesproject Samen Bewegen			6.676	20.000		-13.324	13.324	13.324			
Buurthelden Heuvel				2.059		-2.059	2.059	2.059			
Actief in Breda (topidee sportintro 60+)			27.085	19.800		7.285	-7.285				-7.285
BMO Breed Motorische Ontwikkeling		10.400	1.396	12.400		-604	604	604			
Jongeren & Covid 2021-2022					48.578	-48.578	48.578		48.578		
Partnership Fontys		35.986	88	289	36.486	-701	701	700			
pilot HealthyLIFE Breda		6.000	322		6.560	-238	238	238			
Inzet bij derden		217.102			232.422	-15.320	15.320	15.320			
Subtotaal overige projecten	0	307.268	49.072	83.318	355.326	-82.305	82.305	41.011	48.578	0	-7.285
TOTAAL	2.142.076	2.546.709	177.927	85.464	574.373	2.064.798	77.278	41.011	48.578	0	-12.312

Overige gegevens

WNT-verantwoording 2021

De WNT is van toepassing op Stichting Breda Actief. Het voor Stichting Breda Actief toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2021 € 209.000 (Algemeen bezoldigingsmaximum).

Bezoldiging topfunctionarissen

Leidinggevende topfunctionarissen met dienstbetrekking en leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking vanaf de 13^e maand van de functievervulling.

<i>bedragen x € 1</i>	Mw. M.M.H. Derks
Functiegegevens	Directeur-Bestuurder
Aanvang en einde functievervulling in 2021	1/1 - 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	0,93
Dienstbetrekking?	ja
Bezoldiging	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 100.257
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 11.162
<i>Totale bezoldiging</i>	€ 111.419
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 193.513
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	€ 0
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	n.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	n.v.t.
Gegevens 2020	
Aanvang en einde functievervulling in 2020	1/1 - 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	0,94
Dienstbetrekking?	ja
Bezoldiging	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 99.905
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 10.390
<i>Totale bezoldiging</i>	€ 110.295
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	€ 189.845

Toezichthoudende topfunctionarissen

Naam topfunctionaris	Functie
Dhr. C. Jacobs	voorzitter RvT
Mw. J. Bastiaansen	lid RvT
Mw. S. Schreppers	lid RvT
Dhr. D. Klijn	lid RvT
Dhr. A. Weterings	lid RvT

De voorzitter en leden van de RvT ontvangen géén enkele vergoeding.

Overige rapportageverplichtingen op grond van de WNT

Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen met een dienstbetrekking die in 2021 een bezoldiging boven het individueel toepasselijke drempelbedrag hebben ontvangen.

Vaststelling en goedkeuring jaarrekening

De jaarrekening van Stichting Breda Actief is vastgesteld door het bestuur op 20 april 2022.

Voorstel resultaatbestemming

Resultaat 2021	23.056	
Vrijval algemene reserve: Gemeentelijke middelen		-12.312
Bestemmingsreserve langdurig ziekteverzuim		3.165
Bestemmingsreserve herhuisvesting		32.203
		<u>23.056</u>

Gebeurtenissen na balansdatum

Er zijn geen bijzondere gebeurtenissen na balansdatum

