



VERENIGING WERELDWINKEL OOSTERBEEK

Financieel jaarverslag 2020

Ingeschreven bij de Kamer van Koophandel 09087492
Fiscaal nummer 8040 46 761

De kascontrole over 2020 is uitgevoerd door
Wil de Boer en Jaap Matzer op 11-mei 2021.

Jaarrekening 2020 – 7 mei-2021

Samenvatting

Eindresultaat: winst van € 1463,95 !

Dit is vooral tgv diverse meevallers, zoals

- Overheidssteun van € 4000,-
- Teruggaaf energiebelasting van 6 jaar: € 2511,-
- Hogere voorraad op 31-12: € 1687,-

Als we de overheidssteun en de belasting-teruggaaf niet meerekenen, dan komen we uit op een verlies van € 5047,-

In de nu gemaakte opstelling zijn de kosten voor corona-proof maken van de winkel (€ 1593,-) volledig ten laste gebracht van de winst & verlies-rekening van 2020. Er is geen gebruik gemaakt van de reservering voor winkelinrichting op de balans. Wordt dat wel gedaan dan is de winst zelfs € 3050,-. Maar dan is dat bedrag van € 1593,- weer onttrokken aan die reservering.

Andere reden voor de winst is dat we veel lagere kosten hebben gemaakt dan begroot. Met name lagere uitgaven aan medewerkers kosten en aan PR/reclame.

Onze omzet is uitgekomen op: € 66.068,-

De inkoop bedroeg: € 43.570,-.

Hieronder de cijfers in detail, met toelichting in blauw.

Balans t/m 31-12-2020 (23)

Code	Omschrijving	Activa	Passiva
1000	Kas	100,00	
1010	Kas evenementen	75,00	
1100	ASN	31.532,71	
1200	ING	24.221,70	
1300	Debiteuren	20,00	
	<i>Nog te ontvangen factuur. Is inmiddels betaald</i>		
1354	Aandelen Oikocredit	13.554,46	
1356	Reservering automatisering		3.530,48
	<i>Is verlaagd met een bedrag van 1823,09 tov 31-12-2019 ivm vervanging pc's en printers</i>		
1358	Reservering winkelinrichting		5.379,77
	<i>Ongewijzigd, niet gebruikt voor corona-proof maken</i>		
1400	Eigen Vermogen		94.544,35
	<i>Verhoogd met € 1463,95 = Winst 2020</i>		
1600	Voorbelasting	31,31	
1630	BTW Af te dragen Hoog	0,78	
1631	BTW af te dragen Laag		0,39
1650	BTW R/C		2.379,00
1700	Crediteuren		107,25
	<i>Nog te betalen factuur van leverancier. Is inmiddels betaald</i>		
2000	Kruisposten	26,20	
	<i>Contant kasgeld dat nog moet worden gestort</i>		
2005	Kruisposten PIN	7,50	
	<i>Pin bedrag van 31-12-2020. Ontvangen op 2-jan-2021</i>		
2010	Kruisposten Cadeaubonnen	20,00	
	<i>Nog te verzilveren cadeaubonnen</i>		
3000	Voorraad Cadeaubonnen en postzegels	584,10	
3010	Voorraad Food BTW Laag	3.327,77	
3020	Voorraad Food BTW Hoog	448,68	
	<i>Voorraad food totaal € 3776,45 Afname van € 195,88 tov 31-12-2019</i>		
3030	Voorraad Nonfood BTW Hoog	31.684,01	
3040	Voorraad Nonfood BTW Laag	307,02	
	<i>Voorraad nonfood totaal € 31991,03 Toename van € 1883,69</i>		
		105.941,24	105.941,24

Winst en Verlies rekening 2020

Code	Omschrijving	Verlies	Winst
------	--------------	---------	-------

4010	Huur winkel 11 x € 1316,45 en 1x € 1351,06 (= huur jan 2021 = +2,64%)	15.832,01	
4020	Gas, water, elektriciteit Vattenfall: 2939,- Vitens: 101,-	3.040,10	
4021	Ontvangen voorschot Energie Van de huurder boven: 12 x 90,-		1.080,00
4030	Onderhoud winkel Schoonmaak: 600,- / oud papier: 88,- / diversen: 55,-	743,06	
4050	Overige huisvestingskosten Rioolheffing: 524,- / Waterschap: 162,- / brandblusser: 12,-	698,96	
4100	Telefonie en internet	637,57	
4110	Betalingsverkeer	506,72	
4120	Kantoorbenodigdheden Desinfectie: 98,- / inkt printer: 27,- / koffiezetapp. 23,- diversen (wc-papier, batterijen): 37,-	185,50	
4130	Ondersteuning hardware en software Blue retail onderhoud + helpdesk: 900,- CCV (pin-apparaat): 177,- Boekhoud-programma: 123,-	1.201,14	
4200	PR / Reclame Regio-acties: 167,- / kerstfolders: 13,- / website: 52,- Presentjes – proeven in de winkel: 44,- Donatie corona hulp mexico: 117,-	392,61	
4300	Medewerkerskosten Bijeenkomsten (nieuwjaar en high tea): 670,- Cadeaubonnen: 580,- Bloemen: 78,- / diversen (koffie / thee / kaart): 97,-	1.425,80	
4400	Bestuur Vergaderruimte, presentje WW Arnhem, porto	59,47	
4410	Contributies en abonnementen Winkeliersvereniging: 350,- SENA (= Buma/Stemra): 198,-	548,45	
4420	Verzekeringen	362,73	
4440	Inkoopkosten Veelal verzendkosten (NB geen km-kosten)	236,60	
4450	Verkoopkosten Inpakmateriaal + stickers: 1047,- / porto 37,-	1.084,95	
4460	Kasverschillen		3,90
4500	Donaties		100,00
4510	Rente baten		9,32
4515	Incidentele inkomsten Corona steun overheid: 4000,- Overheveling reservering automatisering: 1823,- Teruggaaf energie belasting 2014 – 2020: 2511,-		8.334,84
4520	Incidentele uitgaven Vernieuwing PC's en printers: 1823,09 Corona-proof maken v.d. winkel: 1592,71	3.415,80	
4530	Afschrijving breuk en food over datum	189,71	

7000	Inkoop Food BTW Laag	11.152,49	
7010	Inkoop Food BTW Hoog	1.221,53	
7020	Inkoop Nonfood BTW Hoog	30.498,37	
7030	Inkoop Nonfood BTW Laag	698,46	
8000	Omzet Food BTW Laag		14.958,81
8010	Omzet Food BTW Hoog		1.164,05
8020	Omzet Nonfood BTW Hoog		49.061,18
8030	Omzet Nonfood BTW Laag		883,88
9998	Eindresultaat (winst 2020)	1.463,95	
	Saldo		
		75.595,98	75.595,98

Vergelijking met voorgaande jaren

Balans

	31-dec-17	31-dec-18	31-dec-19	31-dec-20
Activa				
Kassen	175,00	175,00	175,00	175,00
ASN bank	41500,85	41500,85	31523,39	31532,71
Ing bank	18781,74	21745,90	25100,66	24221,70
Debiteuren	571,58		427,89	20,00
Aandelen Oikocredit	3515,88	3535,07	13554,46	13554,46
Kruisposten kas	210,00	3214,08	255,78	26,20
Kruispost pinnen	628,23	200,33	378,39	7,50
Kadobonnen te verzilveren	2329,00	1362,50	290,00	20,00
Voorraad kadobonnen	290,00	360,00	310,00	584,10
Voorraad food	4579,00	4716,93	3972,33	3776,45
Voorraad nonfood	25353,00	28562,15	30107,34	31991,03
	<u>97934,28</u>	<u>105372,81</u>	<u>106095,24</u>	<u>105909,15</u>
Passiva				
Crediteuren	850,31	4117,12	7,50	107,25
Af te dragen BTW	2792,00	2371,65	2274,00	2347,30
Reservering inventaris	5379,77	5379,77	5379,77	5379,77
reservering automatisering	5600,68	5600,68	5353,57	3530,48
	<u>14622,76</u>	<u>17469,22</u>	<u>13014,84</u>	<u>11364,80</u>
Activa totaal	97934,28	105395,35	106095,24	105909,15
Passiva totaal	<u>-14622,76</u>	<u>-17469,22</u>	<u>-13014,84</u>	<u>-11364,80</u>
Eigen vermogen	83311,52	87926,13	93080,40	94544,35
Eigen vermogen v/h voorgaande jaar	<u>-82263,08</u>	<u>-83241,36</u>	<u>-87926,13</u>	<u>-93080,40</u>
Winst/verlies	1048,44	4684,77	5154,27	1463,95