

Stichting Enschedese Speeltuinen Activiteiten
Jupiterstraat 7
7521 JH ENSCHEDE

Twentepoort Oost 14a
7609 RG Almelo
Postbus 206
7600 AE Almelo
Tel. 088-500 95 00
E-mail info@eshuis.com

Datum: 31 maart 2022

Betreft: Machtiging openbaarmaking boekjaar 2021

Geacht bestuur,

Hierbij ontvangt u een gewaarmerkt exemplaar van de jaarstukken 2021 voorzien van onze controleverklaring d.d. 31 maart 2022.

Tevens zenden wij u een ongewaarmerkte controleverklaring. Wij bevestigen u akkoord te gaan met het opnemen van deze controleverklaring in exemplaren van de jaarstukken 2021 die overeenkomen met het bijgevoegde gewaarmerkte exemplaar.

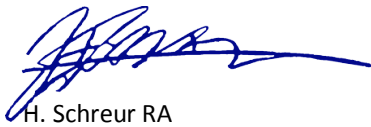
Wij hebben één exemplaar van de controleverklaring voorzien van een originele handtekening. Dit exemplaar is ten behoeve van uw eigen archief. Het andere exemplaar van de controleverklaring is voorzien van de naam van onze accountantspraktijk en de naam van de accountant, echter zonder persoonlijke handtekening. Wij verzoeken u bij openbaarmaking van de controleverklaring gebruik te maken van de exemplaren van de controleverklaring die niet zijn voorzien van een persoonlijke handtekening.

Wij bevestigen u ermee akkoord te gaan dat het afschrift van onze controleverklaring zonder persoonlijke handtekening, zoals opgenomen in de "Overige gegevens" van bijgaande - door ons gewaarmerkte - stukken, wordt openbaar gemaakt, mits de opgemaakte jaarrekening ongewijzigd wordt vastgesteld door de algemene vergadering en binnen een maand na vaststelling wordt gedeponneerd ten kantore van het handelsregister. Openbaarmaking van de controleverklaring is slechts toegestaan tezamen met deze jaarrekening. Indien u deze jaarstukken en de controleverklaring opneemt op Internet, dient u te waarborgen dat de jaarstukken goed zijn afgescheiden van andere informatie op de Internet-site. Afscheiding kan bijvoorbeeld plaatsvinden door de jaarstukken in niet-bewerkbare vorm als een afzonderlijk bestand op te nemen of door een waarschuwing op te nemen indien de lezer de jaarstukken verlaat ("u verlaat de beveiligde, door de accountant gecontroleerde jaarrekening").

Een exemplaar van de jaarstukken dient te worden ondertekend door het bestuur. Deze jaarrekening dient te worden vastgesteld in een algemene vergadering en de vaststelling dient te worden genoteerd.

Overigens wijzen wij erop dat, indien tot de algemene vergadering omstandigheden blijken die aanpassing van de jaarrekening noodzakelijk maken, een dergelijke aanpassing nog voor de algemene vergadering moet worden gemaakt op grond van het bepaalde in artikel 2:362 lid 6 en artikel 2:392 lid 1 letter g BW. Uiteraard vervalt in die situatie onze bovengenoemde toestemming.

Met vriendelijke groet,
Eshuis,
Registeraccountants



H. Schreur RA

STICHTING SES ACTIVITEITEN

ENSCHEDÉ

2021

Bestuursverslag

De Stichting SES activiteiten is statutair gevestigd te Enschede

De doelstelling van de stichting is de exploitatie van speeltuinen ten behoeve van de bewoners van de gemeente Enschede.

Op 2-12-2020 is er een statutenwijziging geweest.

Met deze nieuwe bestuursstructuur voldoet de SES aan de nieuwe wetgeving van de Wet Bestuur en Toezicht.

De directeur/bestuurder van de SES is Henja Bartelink.

De raad van toezicht bestaat uit de volgende leden:

Dhr. J. Bron, voorzitter

Dhr. W.A.M.J. ten Haaf, algemeen lid

Dhr. A. Timmerhuis, algemeen lid

Mevr. T. van Wijlinck, algemeen lid

De raad van toezicht bestaat voor z'n geheel uit vrijwilligers.

De speeltuinen zijn ondersteunende stichtingen en hebben als doel het organiseren, coördineren en ondersteunen van activiteiten en evenementen ten behoeve van de locatie en het bevorderen van de sociale betrokkenheid en verbondenheid met de wijk in het algemeen.

Activiteiten

Er zijn 17 speeltuinen over de gehele stad verdeeld. Dankzij de inzet van vele vrijwilligers is het mogelijk op de speeltuinen vele vormen van activiteiten te laten plaats vinden.

Vrijwilligers ondersteunen de speeltuinen met;

- Deelnemen aan het speeltuinbestuur/speeltuincommissie
- Begeleiding van de activiteiten voor zowel kinderen als voor volwassenen
- Organiseren van verschillende activiteiten voor zowel jong als oud
- Coördineren en ondersteunen bij speciale activiteiten zoals bijv. de Jeugd Viva week

Door het vrijwilligerswerk in de speeltuin ontstaan er goede contacten in de buurt en kunnen er activiteiten worden georganiseerd die aansluiten bij wat er in de buurt leeft.

De algemene activiteitenprogramma's van de stichting zijn o.a.:

- Activiteiten voor zowel jong als oud (der)
- Jeugd Viva weken
- Kinderopvang in de middagpauzes van de scholen
- Buitenschoolse opvang
- Ontmoetingscentrum van de buurt

FINANCIEEL VERSLAG 2021

Voorgenomen besluiten en begroting 2022

Aan de toegekende subsidie zijn door de gemeente Enschede een aantal verplichtingen verbonden.

Naast de vanzelfsprekende voorwaarden zoals het bieden van een speelgelegenheid voor de jeugd, het schoon, veilig en toegankelijk zijn, zijn er voorwaarden gesteld aan het professionaliseren van de organisatie, het vergroten van de meerwaarde van de speeltuinen, het terugdringen van de tekorten en het verantwoorden van de gewerkte uren van de door de SES gedetacheerde DCW medewerkers.

Zo dienen de speeltuinen speelgelegenheid te bieden aan alle jeugd en dienen daarnaast activiteiten te organiseren die voor buurtbewoners uitnodigend zijn om aan deel te nemen. Het activiteitenaanbod dient aan te sluiten op de behoefte in de wijk en de speeltuin dient aan te sluiten op de stadsdeelagenda.

Ten aanzien van de gebouwen zal een meerjarenonderhoudsplan opgesteld dienen te worden.

Met de reeds ingezette veranderingen, de organisatieverandering en de toekomstige samenwerking met andere sociale partners hoopt de SES de subsidie voor een aantal jaren veilig te stellen en aan te tonen dat met deze koers de speeltuinen bestaansrecht hebben en een toegevoegde waarde zijn voor de buurt.

Voor de speeltuinen zal dit vooralsnog geen financiële gevolgen hebben.

Zij blijven verantwoordelijk voor het genereren van eigen inkomsten om de energiekosten etc. te kunnen betalen. Om de algemene tekorten te beperken / terug te dringen zal bij nieuwe of gewijzigde verhuur aan derden de inkomsten uit verhuur op basis van 50 - 50 met de SES gedeeld worden. Immers, de SES is en blijft verantwoordelijk voor de vaste kosten zoals o.a. verzekering opstal, belastingen en contributies met daarnaast de jaarlijkse onkosten voor het onderhoud aan het gebouw en de speeltoestellen zoals b.v. boomonderhoud, de diverse keuringen en gebouw beveiliging.

In de begroting zijn totale lasten opgenomen ad € 771.282.

Daarmee zal het gezamenlijk resultaat rond nihil uitkomen.

De gemeente heeft een extra budget van € 41.026,- beschikbaar gesteld om een extern bureau de opdracht te geven een doorontwikkelplan per speeltuin op te stellen. Deze opdracht zal in 2021 worden uitgevoerd.

Aan de hand van dit rapport zal de nieuw aangenomen coordinator samen met de speeltuinen projecten op gaan zetten om de meerwaarde van de speeltuinen daar waar nodig te vergroten.

Daarnaast is er door uitruling van DCW uren een medewerker PR en Communicatie werkzaam om de bekendheid van de speeltuinen te vergroten en de uniforme uitstraling te vergroten en te waarborgen.

Enschede, 22 februari 2022

H.J. Bartelink
Directeur/bestuurder

Verslag Raad van Toezicht

Nieuw elan en speelplezier in Enschede.

Iedereen vindt het erg belangrijk dat kinderen buiten spelen, want spelen is belangrijk voor een gezond leven.

De Stichting Enschedese Speeltuinen maakt zich sterk voor een speeltuimte voor de kinderen en het ontmoeten van mensen in de speeltuinen. In de Gemeente Enschede beschikt de SES over 18 speeltuinen. We zetten ons in om die speeltuinen te behouden, te verbeteren en toekomstgericht tenaken. Uitdagende plekken te creëren waar kinderen elkaar graag ontmoeten en samen spelen. Dat kunnen organiseren door vele vrijwilligers die zich inzetten voor onze speeltuinen. We maken optimaal gebruik van de gebouwen en de speeltuinen. Ze zoeken steeds meer contact met de buurt, met omliggende scholen, de kinderopvang, welzijnswerk en de ontmoetingsfuncties van de WMO. De speeltuin is de centrale plek in de buurt waar mensen bij elkaar kunnen komen. De SES heeft een nieuwe bestuursstructuur, die voldoet aan de nieuwe wetgeving van de Wet Bestuur en Toezicht. De directeur / bestuurder van de SES is Henja Bartelink. De Raad van Toezicht heeft vier leden: Jan Bron, Jack te Haaf, Alphons Timmerhuis en Rhera van Wijlick. De financiën zijn gezond en we schrijven weer zwarte cijfers. Bijzonder blij zijn we met de extra financiële impuls van de gemeente Enschede voor het onderhoud van de speeltuingebouwen.

Enschede, 13 januari 2022

Voorzitter Raad van Toezicht
Stichting Enschedese Speeltuinen

Dhr. J. Bron

FINANCIEEL VERSLAG 2021

TOELICHTING

TOELICHTING ALGEMEEN

Algemene grondslagen voor de opstelling van de jaarrekening

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld op basis van RJ C1 Kleine Organisaties - zonder - winststreven.

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de desbetreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

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.

Verbonden partijen

In het boekjaar is de stichting met de volgende partij verbonden:

- Stichting SES Accommodaties
- De speeltuinen
- Jeugd ViVa Comité

Financiële instrumenten

Onder financiële instrumenten worden zowel primaire financiële instrumenten, zoals vorderingen en schulden, als financiële derivaten verstaan. Voor de grondslagen van primaire financiële instrumenten wordt verwezen naar de behandeling per balanspost.

TOELICHTING ALGEMEEN - VERVOLG

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

Materiële vaste activa

Alle materiële activa zijn gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs, verminderd met lineair bepaalde afschrijvingen. Deze afschrijvingen zijn gebaseerd op de geschatte economische levensduur. Investerings waarvoor subsidies zijn verleend, worden geactiveerd onder aftrek van de daarvoor verkregen subsidies.

Kosten voor periodiek groot onderhoud worden ten laste gebracht van het resultaat op het moment dat deze zich voordoen.

Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. De reële waarde en geamortiseerde kostprijs zijn gelijk aan de nominale waarde. Noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid worden in mindering gebracht. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

Liquide middelen

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

Kortlopende schulden en overlopende passiva

De kortlopende schulden en overlopende passiva zijn gewaardeerd tegen nominale waarde.

Vrij beschikbaar vermogen

De omvang van het eigen vermogen bedraagt per ultimo boekjaar € 111.921,-. Het positieve resultaat over het boekjaar ad € 5.413,- is toegevoegd aan de algemene reserve.

TOELICHTING ALGEMEEN - VERVOLG

Grondslagen van resultaatbepaling

Onder baten worden verstaan de opbrengsten uit exploitatie- en projectsubsidies, de opbrengsten uit leveringen van goederen en diensten en rente-opbrengsten. De baten worden verantwoord in het jaar waarop de(ze) (subsidies) feitelijk betrekking hebben (volgens de beschikking), de leveringen van goederen en diensten zijn verricht, alsmede waaraan de rente-opbrengsten zijn toe te rekenen.

De exploitatie- en projectsubsidies zijn berekend aan de hand van de ontvangen subsidiebeschikkingen al dan niet rekening houdend met de werkelijk bestede bedragen. Afrekeningen van subsidies over voorgaande jaren worden rechtstreeks ten laste of ten gunste van het resultaat gebracht.

De lasten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde grondslagen van waardering en worden toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

Alle in de exploitatierekening opgenomen bedragen zijn vermeld tegen de historische kosten.

Pensioen

Stichting SES Activiteiten is aangesloten bij het Pensioenfonds Zorg & Welzijn. De door het fonds verzorgde pensioenregeling is een toegezegde pensioenregeling. De regeling is verwerkt volgens de 'verplichting aan de pensioenuitvoerder benadering'. In deze benadering wordt de aan de pensioenuitvoerder te betalen premie als last in de staat van baten en lasten verantwoord.

Ultimo 2021 (en 2020) waren er voor de stichting geen pensioenvorderingen en geen verplichtingen naast de betaling van de jaarlijks aan de pensioenuitvoerder verschuldigde premie.

FINANCIEEL VERSLAG 2021

BALANS

(na resultaatbestemming)

		Per		Per
		31-12-2021		31-12-2020
	€	€	€	€
ACTIVA				
Vaste activa				
<u>Materiële vaste activa</u>				
Opel Vivaro 2.0 CDTI	7.235		9.352	
Computers/telefoon	399		607	
Kantoormachines	366		1.019	
		8.000		10.978
Vlottende activa				
<u>Vorderingen en overlopende activa</u>				
Transitorische posten	2.994		9.249	
R/C Speeltuinen	2.957		3.039	
Debiteuren	418		-	
Overige vorderingen	325		325	
		6.694		12.613
<u>Liquide middelen</u>		325.924		178.520
		<u>340.618</u>		<u>202.111</u>
PASSIVA				
Eigen vermogen				
<u>Algemene reserve</u>				
Stand per 1 januari	17.050		5.629	
Resultaat boekjaar	5.413		11.421	
Stand per 31 december		22.463		17.050
<u>Bestemmingsreserve</u>				
Stand per 1 januari	75.000		-	
Toevoeging vanuit resultaatbestemming	-		75.000	
Stand per 31 december		75.000		75.000
<u>Bestemmingsfonds Jeugd ViVa Comité</u>				
Stand per 1 januari	14.458		14.458	
Resultaat boekjaar	-		-	
Stand per 31 december		14.458		14.458
Kortlopende schulden en overlopende passiva				
Belastingen en sociale premies	21.504		18.912	
Transitorische posten	23.654		18.599	
Crediteuren	18.641		10.566	
Vooruitontvangen subsidie	37.005		41.026	
Reservering Covid-19	-		6.500	
Nieuwbouw Sp. Mekkelholt	127.892		-	
		228.696		95.603
8		<u>340.618</u>		<u>202.111</u>

FINANCIEEL VERSLAG 2021

STAAT VAN BATEN EN LASTEN

	Realisatie 2021 €	Begroting 2021 €	Realisatie 2020 €
BATEN			
Organisatie	-	-	1
Diversen	36.487	77.810	63.190
Subsidies/bijdragen	729.070	693.472	685.356
	<u>765.557</u>	<u>771.282</u>	<u>748.547</u>
LASTEN			
Personeel	402.636	393.394	402.556
Overige personeelskosten	16.163	11.250	12.492
Afschrijvingen	2.978	2.500	2.442
Huisvesting	190.273	239.900	176.640
Organisatie	100.252	53.250	100.443
Diversen	47.842	42.014	42.554
	<u>760.144</u>	<u>742.308</u>	<u>737.127</u>
Voordelig / nadelig saldo	<u>5.413</u>	<u>28.974</u>	<u>11.420</u>
Resultaatbestemming			
Resultaat 2021	<u>5.413</u>		
Naar algemene reserve	5.413		

FINANCIËEL VERSLAG 2021

TOELICHTING OP DE BALANS

MATERIËLE VASTE ACTIVA

Jaar van aanschaf	%	aanschaf waarde	cumul. afschr. 01-01-2021	boekwaarde 01-01-2021	nieuwe invest.	afschrijving in boekjaar	boekwaarde 31-12-2021
		€	€	€	€	€	€
OPEL VIVARO 2.0 CDTI							
	20	10.587	1.235	9.352	-	2.117	7.235
Totaal naar balans		10.587	1.235	9.352	-	2.117	7.235
COMPUTERS/TELEFOON							
	33	624	17	607	-	208	399
Totaal naar balans		624	17	607	-	208	399
KANTOORMACHINES							
2018	33	3.008	2.538	470	-	470	-
	33	549	-	549	-	183	366
Totaal naar balans		3.557	2.538	1.019	-	653	366
<hr/>							
TOTAAL		14.768	3.790	10.978	-	2.978	8.000

FINANCIEEL VERSLAG 2021

TOELICHTING OP DE BALANS - VERVOLG

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
Vlottende activa		
<u>Transitorische posten</u>		
Nog te ontvangen ziekengeld UWV	-	4.815
UWV subsidie LKV 2021	2.544	4.429
Nog te ontvangen huur	450	-
Pensioenfondsen	-	5
	<u>2.994</u>	<u>9.249</u>
<u>Debiteuren</u>	<u>418</u>	<u>-</u>
<u>R/C Speeltuinen</u>		
Sp. Robinia	-	1.615
Sp. Boswinkel	2.401	206
Sp. Glanerbrug	206	206
Sp. Stevenfenne	-	134
Sp. Kozakkenpark	350	-
Sp. Varvik	-	234
Sp. De Wester	-	410
Sp. Tuindorp	-	234
	<u>2.957</u>	<u>3.039</u>
<u>Overige vorderingen</u>		
Waarborgsommen	<u>325</u>	<u>325</u>
	<u>325</u>	<u>325</u>
<u>Liquide middelen</u>		
Kas	477	239
ABN/AMRO rekening-courant (107)	5.988	10.335
ABN/AMRO rekening-courant (349)	6.898	8.305
Postbank rekening-courant	90.419	130.310
Rabobank	79.458	3.533
Postbank renterekening	80.117	10.117
ABN/AMRO vermogensspaarrekening	40.429	429
Rabobank Jeugd ViVa Comité	22.138	15.252
	<u>325.924</u>	<u>178.520</u>

TOELICHTING OP DE BALANS - VERVOLG

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
Kortlopende schulden en overlopende passiva		
<u>Crediteuren</u>	<u>18.641</u>	<u>10.566</u>
<u>Belastingen en sociale premies</u>		
Loonbelasting/premies	20.647	18.758
Pensioenfondsen	683	-
Stichting PAWW	174	154
	<u>21.504</u>	<u>18.912</u>
<u>Transitorische posten</u>		
Nog te betalen vakantietoeslag	15.158	12.778
Porti/Telefoonkosten	-	23
Drukwerk	219	-
Huur	2.109	2.250
Voorschotten	-	517
Accountantskosten	4.103	2.508
Rente- en bankkosten	56	53
Reis- en verblijfkosten	-	180
Administratiekosten	-	206
Vrijwilligerskosten	-	75
Stichting Stimuland	2.000	-
Viva	10	9
	<u>23.654</u>	<u>18.599</u>

Niet uit de balansblijvende verplichtingen

Resultaatsbestemming

Het bestuur van de stichting heeft besloten om het voordelig resultaat ad € 5.413,- toe te voegen aan de algemene reserve.

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

	Realisatie 2021 €	Begroting 2021 €	Realisatie 2020 €
BATEN			
<u>Organisatie</u>			
Rente	-	-	1
	-	-	1
<u>Diversen</u>			
Werken voor derden	-	-	250
Verschillenrekening	31	-	35
Overige inkomsten	282	-	375
Ziekengeld UWV	-	-	4.815
Ontvangen huur BSO Sp. 't Honk	-	-	15.000
Ontvangen huur BSO Sp. Mekkelholt	-	-	12.000
Verkoop Ford Transit	-	-	2.000
Baten voorgaande jaren	-	-	732
Diverse huuropbrengsten	30.320	27.810	-
Bijdragen onderhoudskosten	5.854	50.000	-
Bijdrage WB Sp. Tuindorp jij maakt de buurt	-	-	10.000
Bijdrage WB Sp. Lindenhof	-	-	5.300
Eigen Bijdrage Sp. De Wester zwembad	-	-	3.500
Eigen bijdrage Sp. Heelal speeltoestellen	-	-	750
Eigen bijdrage Sp. Stadsveld Kuhlkamp	-	-	5.082
Eigen bijdrage Sp. 't Bruggert voetbalmuur	-	-	1.838
Eigen bijdrage Sp Hoogeland schilderwerk	-	-	1.513
	36.487	77.810	63.190
<u>Subsidies/bijdragen</u>			
Subsidie regulier Gemeente Enschede	464.468	480.779	464.468
Vervanging DCW krachten Gem. Enschede	27.323	28.282	27.323
Susidie straatspeeldag	4.527	-	4.527
Vervanging Toezichthouders Robinia	30.957	32.043	30.957
Subsidie beheerder DCW	62.414	64.604	62.414
Subsidie ontwikkelplan SES	41.026	-	-
Subsidie beheer Sp. Voortsweg	8.047	-	-
Incidentele subsidie	2.544	-	9.496
Bijdrage Viva	47.514	47.514	47.514
Loonkostensubsidie Gem. Enschede	40.250	40.250	38.657
	729.070	693.472	685.356

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN (vervolg)

	Realisatie 2021	Begroting 2021	Realisatie 2020		
	€	€	€		
LASTEN					
<u>Personeel</u>					
Bruto salaris	323.001	316.935	323.537		
Pensioenpremie	27.675	25.260	25.101	9%	8%
Wettelijke sociale verzekeringspremies	51.960	51.199	53.918	16%	16%
	402.636	393.394	402.556		
Afdrachtskorting loonheffing	-	-	-		
	402.636	393.394	402.556		

WNT-verantwoording 2021 SES Activiteiten

Per 1 januari 2013 is de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT) ingegaan. Deze verantwoording is opgesteld op basis van de volgende op Stichting Enschedese Speeltuinen van toepassing zijnde regelgeving:

Het algemene WNT-maximum.

Het bezoldigingsmaximum in 2021 voor de SES is EUR 209.000,-Het weergegeven individuele WNT-maximum is berekend naar rato van de omvang (en voor topfunctionarissen tevens de duur) van het dienstverband, waarbij voor de berekening de omvang van het dienstverband nooit groter kan zijn dan 1,0 fte. Het individuele WNT-maximum voor de leden van de Raad van Toezicht bedraagt voor de voorzitter 15% en voor de overige leden 10% van het bezoldigingsmaximum, berekend naar rato van de duur van het dienstverband.

Bezoldiging topfunctionarissen

Leidinggevende functionaris 1

Bedragen x EUR 1	H. Bartelink
Functie(s)	Directeur
Duur dienstverband in 2021	1/1-31/12
Omvang dienstverband (in fte)	0,89
Gewezen topfunctionaris?	Nee
Echte of fictieve dienstbetrekking?	Ja
	Zo niet, langer dan 6 maanden binnen 18 maanden werkzaam?
	n.v.t.
Individueel WNT-maximum 2021	185.801
Bezoldiging	
Beloning	70.170
Belastbare onkostenvergoedingen	0
Beloningen betaalbaar op termijn	7.530
<i>Subtotaal</i>	77.700
-/- onverschuldigd betaald bedrag	0
Totaal bezoldiging	77.700

Gegevens 2020	
Duur dienstverband in 2020	1/1 - 31-12
Omvang dienstverband in 2020 (in fte)	0,78
Bezoldiging 2020	
Beloning	58.311
Belastbare onkostenvergoedingen	0
Beloningen betaalbaar op termijn	5.737
Totaal bezoldiging 2020	64.048
Individueel WNT-maximum 2020	156.780

Toezichthoudende functionarissen

De leden van de Raad van Toezicht werken onbezoldigd.

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN (vervolg)

	Realisatie 2021 €	Begroting 2021 €	Realisatie 2020 €
LASTEN			
Aantal personeelsleden op basis van FTE	2021		2020
Categorie:			
Directie	0,9		0,8
Adviseur	0,0		0,0
Overig	6,9		7,2
Totaal	7,8		8,0
<u>Overige personeelskosten</u>			
Studiekosten	3.388	250	-
Kosten Arbodienst	5.894	1.500	2.135
Reiskosten	1.371	1.250	1.151
Vrijwilligerskosten	5.510	8.000	9.206
Overige personeelskosten	-	250	-
	16.163	11.250	12.492
<u>Afschrijvingen</u>			
Kantoormachines	652	500	1.207
Computers/telefoon	208	-	-
Opel Vivaro	2.117	2.000	1.235
	2.978	2.500	2.442
<u>Huisvesting</u>			
Huur	20.555	17.400	18.400
Onderhoud/schoonmaak	94.274	143.500	88.301
Groot groenonderhoud	15.493	10.000	7.831
Beveiliging	7.847	10.000	7.688
Verzekering/belastingen	48.601	55.000	51.783
Verwarming/verlichting/water	3.503	4.000	2.637
	190.273	239.900	176.640

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN (vervolg)

	Realisatie 2021	Begroting 2021	Realisatie 2020
	€	€	€
<u>Organisatie</u>			
Portikosten/telefoon	2.876	3.250	2.854
Kantoorartikelen	404	500	493
Drukwerk	3.439	2.500	2.807
Computerbenodigdheden	6.633	2.000	1.801
Rente- en bankkosten	1.545	1.250	1.380
Accountantskosten	8.251	8.000	8.000
Administratiekosten	1.425	1.500	1.546
Kosten promotie SES	2.376	2.500	6.101
Verzekeringen	2.960	2.500	2.293
Advieskosten	12.025	3.000	47.480
Inhuur derden (ontwikkelplan SES)	41.026	-	-
Vakliteratuur/dokumentatie	22	-	-
Bijdragen/kontributies	12.583	20.500	20.659
Representatiekosten	3.127	3.500	3.334
Overige organisatiekosten	1.562	1.500	1.695
	<u>100.252</u>	<u>52.500</u>	<u>100.443</u>
<u>Diversen</u>			
Jeugd Viva	43.181	42.014	41.780
Consumpties	810	750	750
Kosten werk voor derden	-	-	24
Lasten voorgaande jaren	466	-	-
Buitengewone lasten	3.385	-	-
	<u>47.842</u>	<u>42.764</u>	<u>42.554</u>

FINANCIEEL VERSLAG 2021

Aldus opgemaakt te Enschede
31 maart 2021

H.J. Bartelink
Directeur / bestuurder

Aldus vastgesteld te Enschede
31 maart 2021

Dhr. J. Bron
Voorzitter Raad van Toezicht

OVERIGE GEGEVENS

Controleverklaring

De controleverklaring van de onafhankelijke accountant is op de volgende pagina opgenomen.

Stichting Enschedese Speeltuinen Activiteiten
Jupiterstraat 7
7521 JH ENSCHEDE

Twentepoort Oost 14a
7609 RG Almelo
Postbus 206
7600 AE Almelo
Tel. 088-500 95 00
E-mail info@eshuis.com

CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Verklaring over de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2021

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2021 van Stichting Enschedese Speeltuinen Activiteiten te Enschede gecontroleerd.

Naar ons oordeel geeft de in dit rapport opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting Enschedese Speeltuinen Activiteiten per 31 december 2021 en van het resultaat over 2021 in overeenstemming met RJ C1 Kleine organisaties zonder winststreven en met bepalingen krachtens de WNT.

De jaarrekening bestaat uit:

1. de balans per 31 december 2021
2. de winst-en-verliesrekening over 2021; en
3. de toelichting met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

De basis voor ons oordeel

Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens het Nederlands recht, waaronder ook de Nederlandse controlestandaarden en de Regeling Controleprotocol Wet Normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT) 2021 vallen. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening'.

Wij zijn onafhankelijk van Stichting Enschedese Speeltuinen Activiteiten zoals vereist in de Verordening inzake de onafhankelijkheid van accountants bij assurance-opdrachten (ViO) en andere voor de opdracht relevante onafhankelijkheidsregels in Nederland. Verder hebben wij voldaan aan de Verordening gedrags- en beroepsregels accountants (VGBA).

Wij vinden dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel.

Verklaring over de in dit rapport opgenomen andere informatie

Naast de jaarrekening en onze controleverklaring daarbij, omvat dit rapport andere informatie, die bestaat uit:

- het bestuursverslag;
- de overige gegevens.

Op grond van onderstaande werkzaamheden zijn wij van mening dat de andere informatie:

- met de jaarrekening verenigbaar is en geen materiële afwijkingen bevat;
- alle informatie bevat die op grond van RJ C1 Kleine organisaties zonder winststreven is vereist.

Wij hebben de andere informatie gelezen en hebben op basis van onze kennis en ons begrip, verkregen vanuit de jaarrekeningcontrole of anderszins, overwogen of de andere informatie materiële afwijkingen bevat.

Met onze werkzaamheden hebben wij voldaan aan de vereisten in RJ C1 Kleine organisaties zonder winststreven en de Nederlandse Standaard 720, tevens is het controleprotocol gesubsidieerde instellingen van de gemeente Enschede in acht genomen. Deze werkzaamheden hebben niet dezelfde diepgang als onze controlewerkzaamheden bij de jaarrekening.

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opstellen van het bestuursverslag en de overige gegevens in overeenstemming met RJ C1 Kleine organisaties zonder winststreven.

Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening

Verantwoordelijkheden van het bestuur voor de jaarrekening

De directie is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening in overeenstemming met RJ C1 Kleine organisaties zonder winststreven en de bepalingen van en krachtens de WNT. In dit kader is de directie verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die het bestuur noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fouten of fraude.

Bij het opmaken van de jaarrekening moet het bestuur afwegen of de onderneming in staat is om haar werkzaamheden in continuïteit voort te zetten. Op grond van genoemd verslaggevingsstelsel moet het bestuur de jaarrekening opmaken op basis van de continuïteitsveronderstelling, tenzij het bestuur het voornemen heeft om de vennootschap te liquideren of de bedrijfsactiviteiten te beëindigen of als beëindiging het enige realistische alternatief is.

De directie moet gebeurtenissen en omstandigheden waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de onderneming haar bedrijfsactiviteiten in continuïteit kan voortzetten, toelichten in de jaarrekening.

Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening

Onze verantwoordelijkheid is het zodanig plannen en uitvoeren van een controleopdracht dat wij daarmee voldoende en geschikte controle-informatie verkrijgen voor het door ons af te geven oordeel.

Onze controle is uitgevoerd met een hoge mate maar geen absolute mate van zekerheid waardoor het mogelijk is dat wij tijdens onze controle niet alle materiële fouten en fraude ontdekken.

Afwijkingen kunnen ontstaan als gevolg van fraude of fouten en zijn materieel indien redelijkerwijs kan worden verwacht dat deze, afzonderlijk of gezamenlijk, van invloed kunnen zijn op de economische beslissingen die gebruikers op basis van deze jaarrekening nemen. De materialiteit beïnvloedt de aard, timing en omvang van onze controlewerkzaamheden en de evaluatie van het effect van onderkende afwijkingen op ons oordeel.

Wij hebben deze accountantscontrole professioneel kritisch uitgevoerd en hebben waar relevant professionele oordeelsvorming toegepast in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden, ethische voorschriften en de onafhankelijkheidseisen. Onze controle bestond onder andere uit:

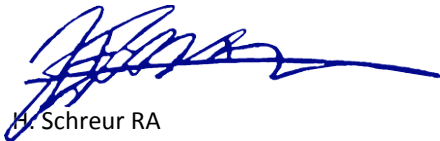
- het identificeren en inschatten van de risico's dat de jaarrekening afwijkingen van materieel belang bevat als gevolg van fouten of fraude, het in reactie op deze risico's bepalen en uitvoeren van controlewerkzaamheden en het verkrijgen van controle-informatie die voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel. Bij fraude is het risico dat een afwijking van materieel belang niet ontdekt wordt groter dan bij fouten. Bij fraude kan sprake zijn van samenspanning, valsheid in geschrifte, het opzettelijk nalaten transacties vast te leggen, het opzettelijk verkeerd voorstellen van zaken of het doorbreken van de interne beheersing;
- het verkrijgen van inzicht in de interne beheersing die relevant is voor de controle met als doel controlewerkzaamheden te selecteren die passend zijn in de omstandigheden. Deze werkzaamheden hebben niet als doel om een oordeel uit te spreken over de effectiviteit van de interne beheersing van de entiteit;
- het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving en het evalueren van de redelijkheid van schattingen door de directie en de toelichtingen die daarover in de jaarrekening staan;
- het vaststellen dat de door de directie gehanteerde continuïteitsveronderstelling aanvaardbaar is. Tevens het op basis van de verkregen controle-informatie vaststellen of er gebeurtenissen en omstandigheden zijn waardoor gereede twijfel zou kunnen bestaan of de onderneming haar bedrijfsactiviteiten in continuïteit kan voortzetten. Als wij concluderen dat er een onzekerheid van materieel belang bestaat, zijn wij verplicht om aandacht in onze controleverklaring te vestigen op de relevante gerelateerde toelichtingen in de jaarrekening. Als de toelichtingen inadequaat zijn, moeten wij onze verklaring aanpassen. Onze conclusies zijn gebaseerd op de controle-informatie die verkregen is tot de datum van onze controleverklaring. Toekomstige gebeurtenissen of omstandigheden kunnen er echter toe leiden dat een onderneming haar continuïteit niet langer kan handhaven;

- het evalueren van de presentatie, structuur en inhoud van de jaarrekening en de daarin opgenomen toelichtingen; en
- het evalueren of de jaarrekening een getrouw beeld geeft van de onderliggende transacties en gebeurtenissen.

Wij communiceren met de governance belaste personen onder andere over de geplande reikwijdte en timing van de controle en over de significante bevindingen die uit onze controle naar voren zijn gekomen, waaronder eventuele significante tekortkomingen in de interne beheersing.

Almelo, 31 maart 2022

Eshuis Registeraccountants B.V.



H. Schreur RA