

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: 26 maart 2021

Betreft: Machtiging openbaarmaking boekjaar 2020

Geacht bestuur,

Hierbij ontvangt u een gewaarmerkt exemplaar van de jaarstukken 2020 voorzien van onze controleverklaring d.d. 26 maart 2021.

Tevens zenden wij u een ongewaarmerkte controleverklaring. Wij bevestigen u akkoord te gaan met het opnemen van deze controleverklaring in exemplaren van de jaarstukken 2020 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



n. Schreur RA

STICHTING SES ACTIVITEITEN

ENSCHEDÉ

2020

Bestuursverslag

De Stichting SES activiteiten is statutair gevestigd in Enschede

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

Samenstelling van het bestuur tot 02-12-2020

Voorzitter: Dhr. G. Dijkhuizen

Secretaris: Dhr. W. Klein Onstenk

Penningmeester: vacature

Algemeen lid: Dhr.H. Wiersma

Het bestuur van de stichting bestaat geheel uit vrijwilligers:

Directie

De directeur van de stichting is Mevr. H.J. Bartelink.

Op 2-12-2020 is er een statutenwijziging geweest

Mw. H.J. Bartelink Directeur-bestuurder

Raad van Toezicht

Voorzitter :dhr. J. Bron

Lid: dhr. W.A.M.J. ten Haaf

Lid: dhr. A. Tmmerhuis

De leden van de raad van toezicht bestaan geheel uit vrijwilligers

Activiteiten

Er zijn 18 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
- 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 de Jeugd Viva week, Sinterklaas- en Kerstfeest en Halloween

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.:

- Kindercreatief activiteiten
- Jeugd Viva weken
- Kinderopvang in de middagpauzes van de scholen
- Buitenschoolse opvang
- Ontmoetingcentrum van de buurt

FINANCIEEL VERSLAG 2020

- Activiteiten voor ouderen
- Vergaderen van wijkorganen
- Huiskamer van de buurt
- Discoavonden voor de jeugd
- Verhuur aan diverse verenigingen

Voorgenomen besluiten en begroting 2021

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 activiteitsaanbod 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 hoop 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.

De begroting voor 2021 is opgesteld in combinatie met Stichting SES Accomodaties. De totale lasten zullen naar verwachting ongeveer € 742.308 bedragen.

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 uitruiling 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.

FINANCIEEL VERSLAG 2020

Vrij beschikbaar vermogen

De omvang van het eigen vermogen bedraagt per ultimo boekjaar € -33.785,-

Het negatieve resultaat over het boekjaar ad € -62.631,- is in mindering gebracht op de algemene reserve waardoor deze per ultimo boekjaar een negatief saldo laat zien van € -33785,-

Echter door het positieve resultaat van Stichting SES Accommodaties van € 74.052,- zal het totale eigen vermogen van de Stichting Enschedese Speeltuinen per ultimo boekjaar uitkomen op een positief saldo van € 17.051,-

In 2020 zijn in het kader van de Coronamaatregelen een aantal subsidies ontvangen ad. € 6.500,-. Deze zijn als reservering covid-19 opgenomen op de balans, daar de gevolgen van de coronacrisis per balansdatum nog niet bekend zijn.

Enschede, 26 maart 2021

H.J. Bartelink
Directeur-bestuurder

FINANCIEEL VERSLAG 2020

TOELICHTING

TOELICHTING ALGEMEEN

Bij notariële akte dd. 2 februari 2006 heeft er een afsplitsing plaatsgevonden van de Stichting Enschedese Speeltuinen.

De verkrijgende stichting "Stichting SES Activiteiten" verantwoord met ingang van 1 januari 2006 de financiële gegevens betreffende het af te splitsen gedeelte van het vermogen van de splitsende stichting in hun jaarstukken.

Wijziging bestuursstructuur

In december 2020 heeft er een wijziging in de bestuursstructuurwijziging. Daarin is ook opgenomen dat per 1 januari 2021 de stichtingen samen worden gevoegd.

Corona

Het is evident dat de uitbraak van het coronavirus impact zal hebben op de Nederlandse maatschappij. Voor de stichting Enschedese speeltuinen zijn de economische consequenties slechts beperkt merkbaar. Door de sluiting van de speeltuingebouwen zijn de individuele speeltuinen huurinkomsten mis gelopen waardoor enkele tuinen in liquiditeits problemen kwamen. Derhalve heeft het bestuur besloten de ontvangen bedragen van de Rabobank en van het UWV voor een totaalbedrag van € 6.500 te reserveren om in de toekomst deze tuinen te ondersteunen.

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

TOELICHTING ALGEMEEN - VERVOLG

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.

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 € -33.785,-. Het negatieve resultaat over het boekjaar ad € -62.631,- is in mindering gebracht op 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 2020 (en 2019) waren er voor de stichting geen pensioenvorderingen en geen verplichtingen naast de betaling van de jaarlijks aan de pensioenuitvoerder verschuldigde premie.

FINANCIEEL VERSLAG 2020

BALANS

(na resultaatbestemming)

		Per		Per
		31-12-2020		31-12-2019
	€	€	€	€
ACTIVA				
Vaste activa				
<u>Materiële vaste activa</u>				
Computers/telefoon	607		-	
Kantoormachines	1.019		1.660	
		1.626		1.660
Vlottende activa				
<u>Vorderingen en overlopende activa</u>				
Transitorische posten	9.249		-	
R/C SES	-		41.120	
		9.249		41.120
<u>Liquide middelen</u>		170.216		131.691
		181.091		174.471
PASSIVA				
Eigen vermogen				
<u>Algemene reserve</u>				
Stand per 1 januari	28.845		37.480	
Resultaat boekjaar	62.631-		8.635-	
Stand per 31 december		33.785-		28.845
<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	18.912		-	
Transitorische posten	15.832		53.493	
Crediteuren	8.368		-	
Vooruitontvangen subsidie	41.026		-	
Reservering Covid-19	6.500		-	
Res. Sp. Polboske	-		2.674	
R/C SES	34.779		-	
		125.417		56.167
8		181.091		174.471

FINANCIEEL VERSLAG 2020

STAAT VAN BATEN EN LASTEN

	Realisatie 2020	Begroting 2020	Realisatie 2019
	€	€	€
BATEN			
Organisatie	1	-	-
Diversen	5.475	74.500	84.662
Subsidies/bijdragen	685.356	689.157	674.855
	<u>690.832</u>	<u>763.657</u>	<u>759.518</u>
LASTEN			
Personeel	402.556	411.159	387.427
Overige personeelskosten	12.492	14.350	15.618
Afschrijvingen	1.207	2.000	2.534
Huisvesting	2.647	4.000	3.504
Organisatie	100.006	52.750	49.477
Diversen	42.554	48.498	42.592
Doorberekende kosten SES	192.000	230.900	192.000
	<u>753.462</u>	<u>763.657</u>	<u>693.153</u>
Voordelig / nadelig saldo	<u>62.631-</u>	<u>-</u>	<u>66.365</u>
Resultaatbestemming			
Resultaat 2020	<u>-62.631</u>		
Naar algemene reserve	-62.631		

TOELICHTING OP DE BALANS

MATERIËLE VASTE ACTIVA

Jaar van aanschaf	%	aanschaf waarde	cumul. afschr. 01-01-2020	boekwaarde 01-01-2020	nieuwe invest.	afschrijving in boekjaar	boekwaarde 31-12-2020
		€	€	€	€	€	€
COMPUTERS/TELEFOON							
	33				624	17	607
Totaal naar balans		-	-	-	624	17	607

KANTOORMACHINES							
2017	33	2.228	2.041	187	-	187	-
2018	33	3.008	1.535	1.473	-	1.003	470
	33				549	-	549
Totaal naar balans		5.236	3.576	1.660	549	1.190	1.019

TOTAAL		5.236	3.576	1.660	1.173	1.207	1.626
--------	--	-------	-------	-------	-------	-------	-------

FINANCIEEL VERSLAG 2020

TOELICHTING OP DE BALANS - VERVOLG

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
Vlottende activa		
<u>Transitorische posten</u>		
Nog te ontvangen ziekingeld UWV	4.815	-
UWV subsidie LKV 2020	4.429	-
Rente	0	-
Pensioenfonds	5	-
Overige opbrengsten	-	-
	<u>9.249</u>	<u>-</u>
<u>Liquide middelen</u>		
Kas	239	226
ABN/AMRO rekening-courant	10.336	11.367
Postbank rekening-courant	130.310	69.428
Rabobank	3.533	26.272
Postbank renterekening	10.117	10.117
ABN/AMRO vermogensspaarrekening	429	428
Rabobank Jeugd ViVa Comité	15.252	13.853
	<u>170.216</u>	<u>131.691</u>

TOELICHTING OP DE BALANS - VERVOLG

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
Kortlopende schulden en overlopende passiva		
<u>Crediteuren</u>	<u>8.368</u>	<u>-</u>
<u>Belastingen en sociale premies</u>		
Loonbelasting/premies	18.758	21.927
Stichting PAWW	154	201
	<u>18.912</u>	<u>22.128</u>
<u>Transitorische posten</u>		
Nog te betalen vakantietoeslag	12.778	14.257
Porti/Telefoonkosten	23	-
Computerbenodigdheden	-	118
Arbokosten	-	200
Accountantskosten	2.508	11.750
Rente- en bankkosten	53	81
Advieskosten	-	1.724
Kosten promotie SES	-	3.025
Overige organisatiekosten	-	35
Reis- en verblijfkosten	180	-
Administratiekosten	206	176
Vrijwilligerskosten	75	-
Viva	9	-
	<u>15.832</u>	<u>31.365</u>

Niet uit de balansbijkende verplichtingen

Resultaatsbestemming

Het bestuur van de stichting heeft besloten om het nadelig resultaat ad € -62.631,- in mindering te brengen op de algemene reserve.

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

	Realisatie 2020 €	Begroting 2020 €	Realisatie 2019 €
BATEN			
<u>Organisatie</u>			
Rente	1	-	-
	<u>1</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
<u>Diversen</u>			
Werken voor derden	250	-	-
Verschillenrekening	35	-	4
Overige inkomsten	375	74.500	58
Ziekengeld UWV	4.815	-	9.600
Ontvangen legaat schildersbedrijf Voogsgeert	-	-	75.000
	<u>5.475</u>	<u>74.500</u>	<u>84.662</u>
<u>Subsidies/bijdragen</u>			
Subsidie regulier Gemeente Enschede	464.468	479.413	465.549
Vervanging DCW krachten Gem. Enschede	27.323	27.323	27.323
Susidie straatspeeldag	4.527	4.527	4.527
Vervanging Toezichthouders Robinia	30.957	30.957	30.957
Subsidie beheerder DCW	62.414	62.414	62.414
Incidentele subsidie	9.496	-	1.263
Bijdrage Viva	47.514	48.523	46.434
Loonkostensubsidie Gem. Enschede	38.657	36.000	36.388
	<u>685.356</u>	<u>689.157</u>	<u>674.855</u>

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN (vervolg)

	Realisatie 2020	Begroting 2020	Realisatie 2019
	€	€	€
LASTEN			
<u>Personeel</u>			
Bruto salaris	323.537	329.782	309.371
Pensioenpremie	25.102	26.802	24.689
Wettelijke sociale verzekeringspremies	53.918	54.575	53.367
	402.556	411.159	387.427
Afdrachtskorting loonheffing	-	-	-
	402.556	411.159	387.427

WNT-verantwoording 2020 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 2020 voor de SES is EUR 201.000. 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 2020	1/1-31/12
Omvang dienstverband (in fte)	0,78
Gewezen topfunctionaris?	Nee
Echte of fictieve dienstbetrekking?	Ja
	Zo niet, langer dan 6 maanden binnen 18 maanden werkzaam?
	n.v.t.
Individueel WNT-maximum	201.000
Bezoldiging	
Beloning	58.311
Belastbare onkostenvergoedingen	0
Beloningen betaalbaar op termijn	5.737
<i>Subtotaal</i>	64.048
-/- onverschuldigd betaald bedrag	0
Totaal bezoldiging	64.048

Gegevens 2019	
Duur dienstverband in 2019	1/1 - 31-12
Omvang dienstverband in 2019 (in fte)	0,78
Bezoldiging 2019	
Beloning	50.543
Belastbare onkostenvergoedingen	0
Beloningen betaalbaar op termijn	5.048
Totaal bezoldiging 2019	55.591
Individueel WNT-maximum 2019	194.000

Leden Raad van Bestuur

De leden van de Raad van Bestuur ontvangen allen een vrijwilligersvergoeding van EURO 1.500.

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN (vervolg)

	Realisatie 2020 €	Begroting 2020 €	Realisatie 2019 €
LASTEN			
Aantal personeelsleden op basis van FTE	2020		2019
Categorie:			
Directie	0,8		0,8
Adviseur	0,0		0,0
Overig	7,2		7,4
Totaal	8,0		8,2
<u>Overige personeelskosten</u>			
Studiekosten	-	500	1.452
Kosten Arbodienst	2.135	1.250	2.935
Kosten detachering	-	-	-
Reiskosten	1.151	3.500	2.431
Vrijwilligerskosten	9.206	9.000	8.800
Overige personeelskosten	-	100	-
	12.492	14.350	15.618
<u>Afschrijvingen</u>			
Kantoormachines	1.207	2.000	2.534
	1.207	2.000	2.534
<u>Huisvesting</u>			
Onderhoud/schoonmaak	11	-	21
Verwarming/verlichting/water	2.637	4.000	3.483
Verzekering/belasting	-	-	-
	2.647	4.000	3.504

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN (vervolg)

	Realisatie 2020 €	Begroting 2020 €	Realisatie 2019 €
<u>Organisatie</u>			
Portikosten/telefoon	2.854	3.500	2.858
Kantoorartikelen	493	750	192
Drukwerk	2.807	2.500	2.579
Computerbenodigdheden	1.801	1.500	1.482
Rente- en bankkosten	944	1.000	944
Accountantskosten	8.000	7.500	7.250
Administratiekosten	1.546	1.750	1.270
Kosten promotie SES	-	-	3.025
Verzekeringen	2.293	2.500	2.276
Advieskosten	47.480	2.500	1.724
Bestuurskosten	-	-	-
Bijdragen/kontributies	20.659	20.000	20.227
Representatiekosten	3.334	5.000	3.817
Promotiekosten	6.101	2.500	-
Overige organisatiekosten	1.695	1.750	1.833
	<u>100.006</u>	<u>52.750</u>	<u>49.477</u>
<u>Diversen</u>			
Straatspeeldag	-	1.250	545
Jeugd Viva	41.780	42.998	40.971
Consumpties	750	750	1.077
Kosten werk voor derden	24	-	-
Lasten voorgaande jaren	-	3.500	-
Baten en lasten voorgaande jaren	-	-	-
	<u>42.554</u>	<u>48.498</u>	<u>42.592</u>
<u>Doorberekende kosten SES</u>			
Gebuikersvergoedingen St. SES Accomodaties	192.000	230.900	192.000
	<u>192.000</u>	<u>230.900</u>	<u>192.000</u>

FINANCIEEL VERSLAG 2020

Aldus opgemaakt te Enschede
26 maart 2021

H.J. Bartelink
Directeur / bestuurder

Aldus vastgesteld te Enschede
26 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 2020

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2020 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 2020 en van het resultaat over 2020 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 2020
2. de winst-en-verliesrekening over 2020; 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) 2020 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, 26 maart 2021

Eshuis Registeraccountants B.V.



H. Schreur RA