Geachte 5.1,2,e

d.d. 15-07-2021 verzocht u de Stichting BBU om aanvullende informatie middels bijgaande brief d.d. 15-07-2021, kenmerk SBA-027856. Ik voeg voor de meelezers tevens de jaarrekening bij. Ik heb uw vraag inmiddels uitgezocht en het antwoord is:

1) In de Staat van Baten en Lasten 2020 pagina 10 staat bij inkomsten, staat inderdaad o.a. "SBA-027856+024807 € 83.527." dit bedrag bestaat uit €10.000 SBA 024807, reeds beschikt en €73.527 SBA 027856. Daarmee ontbreekt van de laatste toekenning inderdaad €48.000, gelijk aan het onderdeel vergoeding VSO 5.1,2,e van deze beschikking.

2) Deze bijdrage is opgenomen in de balans pagina 9 als reservering onder Passiva, Kortlopende Schulden als twee posten, zijnde a) "reservering uitkering vergoeding €45.000"en b) "Reservering nagekomen loonheffing 2017 €2.500" samen €48.000. Helaas zonder daarbij SBO 027856 te vermelden. Dit onderdeel is dus rechtstreeks van Balans bankrekening aan Balans reserveringen geboekt. Het netto equivalent van reservering a) is in januari 2021 uitbetaald en de heffing afgedragen aan de inkomstenbelasting en b) als achterstallige loonheffing ad €2459,50 in juni 2021 verrekend met deel b) van de uitkering vanwege de herziene aangifte loonheffing 2017 vanwege de uitbetaling van een bijzondere beloning aan de toenmalige directeur buiten de salarisadministratie/aangifte om. Daarna is een netto restant van €40,50 aan 5.1,2,e uitbetaald. We waren van plan e.e.a. in de jaarrekening 2021 te verantwoorden, mede omdat op het moment van indiening de herziene aangifte 2017 nog niet rond was. Er is, zeker gegeven uw vraag, een casus te maken om e.e.a. wel via de Staat van Baten en Lasten 2020 te laten lopen en de reserveringen onder een post "nog te betalen" te verantwoorden. De totalen Baten en Lasten) m.n. personeelslasten, waren dan beide €48.000 hoger geweest, netto effect resultaat/vermogen €0, idem op het totaal Passiva kortlopende schulden, maar wel onder een andere titel.

Kortom de subsidie is geheel conform de beschikking SBA 027856 benut, zij het deels via de balansreservering uiteindelijk in 2021. De oorzaak van de reservering, de VSO met 5.1,2,e lag wel in 2020

Met vriendelijke groet, namens de St.BBU

5.1,2,e penningmeester