



School's cool Westland

Jaarrekening 2023

Datum: 16-5-2024

Versie: definitief

Jaarrekening 2023

Inhoudsopgave	Pagina
Balans	2
Baten en lasten	3
Toelichting algemeen	4
Toelichting op de balans	5
Toelichting op de baten en lasten	7
Verantwoording	9

Balans

Activa	31-12-2023	31-12-2022	Passiva	31-12-2023	31-12-2022
<u>Vaste activa</u>	€ -	€ 275	<u>Eigen vermogen</u>		
			Overige reserves	€ 14.341	€ 14.252
<u>Vlottende activa</u>			<u>Kortlopende schulden</u>		
Overlopende activa	€ -	€ 416	Crediteuren	€ -	€ 353
Overige vorderingen	€ -	€ -	Belastingen	€ 1.666	€ 988
			Overige schulden	€ 11.631	€ 4.085
Liquide middelen	€ 27.638	€ 18.987			
Totaal	€ 27.638	€ 19.678	Totaal	€ 27.638	€ 19.678

Baten en lasten

	Werkelijk 2023	Begroot 2023	Werkelijk 2022	Begroot 2024
Baten				
Subsidie Gemeente Westland	€ 35.000	€ 35.000	€ 35.000	€ 35.000
Subsidie Lucas Onderwijs PO/VO	€ -	€ -	€ 6.000	€ -
Kringloopwinkel Re Sell	€ 2.000	€ -	€ -	€ -
Samenwerkingsverband VO School's Cool	€ 15.000	€ 15.000	€ 15.000	€ 15.000
Stichting School's Cool Nederland	€ 2.500	€ -	€ -	€ -
Subsidie Gemeente Midden Delfland	€ 2.000	€ 2.000	€ 2.000	€ 2.000
Subsidie Fonds 1818	€ -	€ -	€ -	€ 10.000
Rabobank Bijdrage Clubsupport	€ 499	€ -	€ -	€ -
Bijdragen / sponsoring	€ 45	€ -	€ 40	€ -
Rente	€ 7	€ -	€ 2	€ 7
Totaal opbrengsten	€ 57.051	€ 52.000	€ 58.042	€ 62.007
Lasten				
Personeelskosten				
Coördinator(en)	€ 40.477	€ 40.471	€ 44.446	€ 28.080
Inhuur derden	€ -	€ -	€ -	€ 7.500
Ziekte verzuimverzekering	€ 1.623	€ 1.044	€ 1.232	€ 800
Totaal personeelskosten	€ 42.100	€ 41.515	€ 45.678	€ 36.380
Organisatiekosten				
- telefoon	€ 320	€ 350	€ 817	€ 400
- verzekering (algemeen)	€ 649	€ 645	€ 643	€ 850
- E-herkenning	€ 48	€ 192	€ 48	€ 25
- bijdrage School's Cool Nederland	€ -	€ 325	€ 975	€ 650
- bankkosten	€ 342	€ 260	€ 239	€ 400
- accountant	€ 787	€ 1.500	€ 726	€ 1.200
- salarisadministratie	€ 363	€ 155	€ 787	€ 250
- postbus	€ -	€ 280	€ 278	€ -
- snelstart boekhoudsoftware	€ 169	€ -	€ -	€ -
- website en ICT	€ 417	€ 820	€ 769	€ 3.000
- publiciteit	€ 1.931	€ 500	€ -	€ 3.500
- bestuurskosten	€ 881	€ 500	€ 300	€ 1.000
- reiskosten	€ 226	€ -	€ -	€ -
- overige algemene kosten	€ 205	€ 500	€ 2.634	€ 1.200
Totaal organisatiekosten	€ 6.338	€ 6.027	€ 8.216	€ 12.475
Mentorcoördinatoren / Mentoraten				
Mentorcoördinatoren	€ 3.360	€ 3.800	€ 3.720	€ 4.000
Uitvoering mentoraten	€ 3.675	€ 4.500	€ 4.560	€ 5.000
Extra bijdrage mentoraten (WestlandHart)	€ -	€ -	€ -	€ -
Bijeenkomsten mentoren	€ 1.213	€ 1.060	€ 664	€ 2.000
Totaal kosten mentor / mentoraten	€ 8.248	€ 9.360	€ 8.944	€ 11.000
Afschrijving investeringen				
Afschrijvingskosten	€ 275	€ -	€ 530	€ -
Totaal kosten	€ 56.961	€ 56.902	€ 63.368	€ 59.855
Resultaat	€ 90	€ -4.902	€ -5.326	€ 2.152

Toelichting algemeen

Grondslagen van waardering en resultaatbepaling

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de Richtlijnen voor kleine rechtspersonen (Rjk-bundel), met specifiek Rjk C1 (kleine organisaties-zonder-winststreven) en art. 2:10 BW.

De jaarrekening is opgesteld in euro's.

Activa en passiva worden gewaardeerd tegen nominale waarde, tenzij een andere waarderingsgrondslag is vermeld.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen aanschafprijs onder aftrek van afschrijvingen. De afschrijvingen worden berekend volgens de lineaire methode op basis van de verwachte economische levensduur.

Vorderingen

Vorderingen worden gewaardeerd op de nominale waarde, onder aftrek van een noodzakelijke geachte voorziening voor oninbaarheid.

De overlopende activa worden gewaardeerd tegen de vooruitbetaalde bedragen. Indien noodzakelijk geacht is rekening gehouden met mogelijke oninbaarheid.

Liquide middelen

De liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde per einde boekjaar.

Reserves

Reserves worden gebruikt voor het bereiken van de doelen van de organisatie. Deze doelen worden door het bestuur vastgesteld.

Grondslagen voor de resultaatbepaling

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de baten en de lasten over het verslagjaar, met in achtneming van de hiervoor reeds vermelde waarderingsgrondslagen.

De baten en lasten worden toegerekend aan de periode waarop deze betrekking hebben, uitgaande van historische kosten. Verliezen worden verantwoord als deze voorzienbaar zijn, baten worden verantwoord als deze gerealiseerd zijn.

Baten en lasten uit voorgaande jaren die in dit boekjaar zijn geconstateerd, worden aan dit boekjaar toegevoegd.

Toelichting op de balans

ACTIVA

	31-12-2023	31-12-2022
Vaste activa		
Aanschafwaarde boeken	€ 1.996	€ 1.996
Cumulatieve afschrijving	€ 1.996-	€ 1.996-
	€ -	€ -
Aanschafwaarde laptops	€ 1.650	€ 1.650
Cumulatieve afschrijving	€ 1.650-	€ 1.375-
	€ -	€ 275
Totaal	<u>€ -</u>	<u>€ 275</u>
Overlopende activa		
Nog te ontvangen sponsor bijdrage	€ -	€ 296
Vooruitbetaalde lasten	€ -	€ 120
Te ontvangen rente op de spaarrekening	€ -	€ -
	<u>€ -</u>	<u>€ 416</u>
Overige vorderingen		
Bijdrage PO-VO 2021/2022 (toegerekend deel 2021)	€ -	€ -
	<u>€ -</u>	<u>€ -</u>
Liquide middelen		
Rabobank rekening-courant 1023.58.702	€ 2.129	€ 984
Rabobank BedrijfsSparRekening 1476.551.588	€ 25.509	€ 18.003
	<u>€ 27.638</u>	<u>€ 18.987</u>

De banksaldi zijn vrij beschikbaar.

PASSIVA

31-12-2023

31-12-2022

Overige reserves

Saldo algemene reserve per 1-1

€ 14.251

€ 19.577

Bij: exploitatie resultaat

€ 90

€ 5.326-

Saldo algemene reserve 31-12

€ 14.341

€ 14.251

Crediteuren

€ -

€ 353

Belastingen

Loonheffing en premies december

€ 1.666

€ 988

Overige schulden en overlopende passiva

Reservering vakantiegeld

€ 940

€ 788

Reservering loopbaan begeleiding

€ 653

€ 672

Pensioenpremies

€ 874

€ 1.044

Te betalen PAWW

€ 14

€ 68

Salarisadministratie 2022

€ 363

€ 787

Jaarwerk accountantskosten

€ 787

€ 726

Ontvangen bijdrage 2024 Stichting Fonds 1818

€ 8.000

€ -

Declaraties

€ -

€ -

Kosten Rabobank

€ -

€ -

Bijdrage Stichting School's cool Nederland

€ -

€ -

€ 11.631

€ 4.085

Toelichting op de baten en lasten

BATEN

	2023	2022
Subsidies		
Ontvangen/toegekende subsidies		
Gemeente Westland	€ 35.000	€ 35.000
Subsidie Lucas Onderwijs PO/VO	€ -	€ 6.000
	<u>€ 35.000</u>	<u>€ 41.000</u>
Ontvangen bijdragen		
Kringloopwinkel Re Sell	€ 2.000	€ -
Samenwerkingsverband VO School's Cool	€ 15.000	€ 15.000
Stichting School's Cool Nederland	€ 2.500	€ -
Subsidie Gemeente Midden Delfland	€ 2.000	€ 2.000
Rabobank Bijdrage Clubsupport	€ 499	€ -
Vrijwillige ouderbijdrage	€ 45	€ 40
	<u>€ 22.044</u>	<u>€ 17.040</u>
Rente		
Rente Rabobank BedrijfsSparRekening	<u>€ 7</u>	<u>€ 2</u>
Totaal BATEN	<u>€ 57.051</u>	<u>€ 58.042</u>

LASTEN

	2023	2022
Personeelskosten		
Brutoloon inclusief vakantiegeld coördinatoren	€ 29.782	€ 30.533
Eindejaars uitkering	€ 2.479	€ 2.557
Loopbaanbegeleiding	€ 20-	€ 672
Pensioenlasten	€ 2.809	€ 4.841
Sociale lasten	€ 5.427	€ 5.703
Premie ziekteverzuimverzekering	€ 1.623	€ 1.232
Overige personeelskosten	€ -	€ 140
	<u>€ 42.100</u>	<u>€ 45.678</u>
Organisatiekosten		
Telefoonkosten	€ 320	€ 817
Salarisadministratie	€ 363	€ 787
Verzekeringen (algemeen)	€ 649	€ 643
Postbus	€ -	€ 278
E-herkenning	€ 48	€ 48
Deelnemersbijdrage School's cool Nederland	€ -	€ 975
Bankkosten	€ 342	€ 239
Accountantskosten (jaarlijks)	€ 787	€ 726
Snelstart	€ 169	€ -
Website en ICT	€ 417	€ 769
Publiciteit	€ 1.931	€ -
Bestuurskosten	€ 881	€ 300
Reiskosten	€ 226	€ -
Overige algemene kosten	€ 208	€ 2.634
	<u>€ 6.341</u>	<u>€ 8.216</u>
Mentorcoördinatoren		
Vrijwilligersvergoeding mentorcoördinatoren	<u>€ 3.360</u>	<u>€ 3.720</u>
Uitvoering mentoraten		
Vrijwilligersvergoeding mentoren	<u>€ 3.675</u>	<u>€ 4.560</u>
De vergoeding bedraagt € 15,- per leerling per maand.		
Bijeenkomsten mentoren		
	<u>€ 1.213</u>	<u>€ 664</u>
Afschrijvingen		
Afschrijving boeken (aanschaf € 1.996 / levensduur 5 jaar)	€ -	€ 200
Afschrijving laptops (aanschaf € 1.650 / levensduur 5 jaar)	€ 275	€ 330
	<u>€ 275</u>	<u>€ 530</u>

Verantwoording en ondertekening

Deze jaarrekening is vastgesteld door het bestuur.

Datum 16-5-2024

Ondertekening

Naam:	Functie:	Handtekening:
<i>ter vaststelling:</i>		
M.T. Hogervorst	Voorzitter
N. Boellaard- van Duin	Secretaris
M.J. Hendrix	Penningmeester



School's cool Westland
T.a.v. de bestuurders
Adelaarshorst 9
2675 WJ Honselersdijk

Onderwerp : **Samenstellingsverklaring 2023**
Kenmerk : 28992
Behandeld door : R. Smit

Naaldwijk, 16 mei 2024

Geachte bestuurders,

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2023 van Stichting School's cool Westland samengesteld.

Het bestuur van de stichting is op grond van wettelijke bepalingen verantwoordelijk voor de jaarrekening. De jaarrekening is gedateerd op 16 mei 2024.

Samenstellingsverklaring

De jaarrekening van Stichting School's cool Westland is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2023 en de resultatenrekening over 2023 met de daarbij horende toelichting. In deze toelichting is onder andere een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving opgenomen.

Deze samenstellingsopdracht is door ons uitgevoerd volgens Nederlands recht, waaronder de voor accountants geldende Standaard 4410, 'Samenstellingsopdrachten'. Op grond van deze standaard wordt van ons verwacht dat wij u ondersteunen bij het opstellen en presenteren van de jaarrekening. Wij hebben daarbij onze deskundigheid op het gebied van administratieve verwerking en financiële verslaggeving toegepast.

Bij een samenstellingsopdracht bent u er verantwoordelijk voor dat de informatie klopt en dat u ons alle relevante informatie aanlevert. Wij hebben onze werkzaamheden, in overeenstemming met de daarvoor geldende regelgeving, dan ook uitgevoerd vanuit de veronderstelling dat u aan deze verantwoordelijkheid heeft voldaan. Als slotstuk van onze werkzaamheden zijn wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van Stichting School's cool Westland.

+ Adresgegevens

Tiendweg 8, 2671 SB Naaldwijk
+31 (0)174 637 811
info@plus-accountants.nl

Banknummer Rabobank: NL 96 RABO 0155 0147 06
K.v.K. nummer Naaldwijk, 272 631 87
B.T.W. nummer NL 8125 79 604 B01



ACCOUNTANTS

Bij het uitvoeren van deze opdracht hebben wij ons gehouden aan de voor ons geldende relevante ethische voorschriften in de Verordening Gedrags- en Beroepsregels Accountants (VGBA). U en andere gebruikers van deze jaarrekening mogen er dan ook vanuit gaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij vertrouwelijk omgaan met de door u verstrekte gegevens.

Hoogachtend,

Was getekend

R. Smit
Accountant-Administratieconsulent