



School's cool Westland

Jaarrekening 2018

Datum: 29-5-2019

Versie: definitief

Jaarrekening 2018

Inhoudsopgave	Pagina
Balans	2
Winst- en verliesrekening	3
Toelichting algemeen	4
Toelichting op de balans	5
Toelichting op de baten en lasten	6
Samenstellingsverklaring van de accountant	8

Balans

Activa	31-12-2018	31-12-2017	Passiva	31-12-2018	31-12-2017
<u>Vaste activa</u>	€ 2.992	€ 1.796	Eigen vermogen	€ 21.938	€ 21.865
<u>Vlottende activa</u>			<u>Vlottende passiva</u>		
Overlopende activa	€ 30	€ -	Overlopende passiva	€ 3.281	€ 7.167
Debiteuren	€ 10.002	€ 1.505	Crediteuren	€ 6.168	€ 951
Liquide middelen	€ 18.362	€ 26.682	Voorzieningen	€ -	€ -
Totaal	€ 31.386	€ 29.983	Totaal	€ 31.386	€ 29.983

Winst- en verliesrekening

	Werkelijk 2018	Begroot 2018	Werkelijk 2017
<u>Opbrengsten</u>			
Subsidies	€ 37.000	€ 35.000	€ 34.500
Bijdragen	€ 5.050	€ 5.502	€ 9.000
Rente	€ 2	€ 25	€ 5
Totaal opbrengsten	<u>€ 42.052</u>	<u>€ 40.527</u>	<u>€ 43.505</u>
<u>Kosten</u>			
Huisvesting	€ -	€ -	€ -
Apparaatskosten			
- organisatie	€ 1.753	€ 1.250	€ 1.683
- accountant	€ 726	€ -	€ -
- website en ICT	€ 831	€ 350	€ 609
- publiciteit	€ 1.747	€ 500	€ 369
- verzekering (algemeen)	€ 219	€ 250	€ 661
Bijeenkomsten mentoren	€ 175	€ 2.000	€ 621
Coördinator(en)	€ 29.912	€ 28.000	€ 28.095
Verzuimverzekering/AO	€ 852	€ 700	€ -
Reservering transitievergoeding: vrijval	€ -1.500	€ 700	€ 1.500
Mentorcoördinatoren	€ 3.360	€ 4.800	€ 4.320
Uitvoering mentoraten	€ 3.450	€ 5.000	€ 3.895
Afschrijvingskosten	€ 454	€ -	€ 200
Totaal kosten	<u>€ 41.980</u>	<u>€ 43.550</u>	<u>€ 41.953</u>
Resultaat	€ 73	€ -3.023	€ 1.552

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

Vaste activa

	<u>€ 2.992</u>
Aanschafwaarde boeken	€ 1.996
Afschrijving t/m 31-12-2018	€ 599-
	<u>€ 1.397</u>

Aanschafwaarde laptops	€ 1.650
Afschrijving t/m 31-12-2018	€ 55-
	<u>€ 1.595</u>

Overlopende activa

	<u>€ 30</u>
Te veel afgedragen loonheffing	€ 30
	<u>€ 30</u>

Debiteuren

	<u>€ 10.002</u>
Te ontvangen rente op de spaarrekening over 2018	€ 2
Bijdrage PO-VO 2018/2019 (toegerekend deel 2018)	€ 10.000
	<u>€ 10.002</u>

Liquide middelen

	<u>€ 18.362</u>
Dit betreft de volgende bankrekeningen:	
Rabobank rekening-courant 1023.58.702	€ 1.487
Rabobank BedrijfsSpaarRekening 1476.551.588	€ 16.875
	<u>€ 18.362</u>

De banksaldi zijn direct opeisbaar.

PASSIVA

Eigen vermogen

	<u>€ 21.938</u>
Saldo algemene reserve 1-1-2018	€ 21.865
Bij: Saldo 2018	€ 73
Saldo algemene reserve 31-12-2018	<u>€ 21.938</u>

Het negatieve saldo voor 2018 is toegevoegd aan de algemene reserve

Overlopende passiva

	<u>€ 3.281</u>
Deels of geheel vooruitontvangen subsidies en nog te betalen bedragen:	
Bijdrage WBC: Wollebrandcross (gericht bestedingsdoel)	€ 2.975
Vrijval WBC: 17 mentoraten lopend per 1 juni ontvingen € 50,--	€ 850-
Kosten Rabobank, rekening-courant over december 2018	€ 14
Reservering vakantiegeld	€ 1.142
	<u>€ 3.281</u>

Crediteuren en overige schulden

	<u>€ 6.168</u>
Loonheffing en premies december 2018	€ 633
Administratiekantoor salarisadministratie	€ 243
Bijdrage Stichting School's cool Nederland	€ 244
Retour Kinderpostzegels Nederland 2018	€ 4.250
Jaarwerk accountantskosten 2018	€ 726
ICT-kosten december 2018	€ 39
Vitis Welzijn eigen bijdrage gebruik ruimte derden september - december 2018	€ 33
	<u>€ 6.168</u>

Toelichting op de baten en lasten

OPBRENGSTEN

Subsidies		<u>€ 37.000</u>
Ontvangen/toegekende subsidies		
Gemeente Westland	€ 25.000	
Stichting Kinderpostzegels Nederland 2016; egalisatie naar 2018	€ 1.500	
Stichting Kinderpostzegels Nederland 2017; definitieve afrekening	€ 500	
Bijdrage PO-VO 2018/2019 (toegerekend deel 2018)	<u>€ 10.000</u>	
	€ 37.000	
Ontvangen bijdragen		<u>€ 5.050</u>
Specificatie van in 2018 ontvangen bijdragen - niet subsidies:		
Eva VOV	€ 1.000	
Rabobank Charity Management	€ 3.000	
Vrijwillige ouderbijdrage	€ 50	
ING Nederland Fonds voor Medewerkers	<u>€ 1.000</u>	
	€ 5.050	
Rente		
Rente Rabobank BedrijfsSparRekening over 2018		<u>€ 2</u>

KOSTEN

Apparaatskosten

Organisatiekosten

	€	<u>1.753</u>
Telefoonkosten	€	515
Reiskosten	€	19
Deelnemersbijdrage School's cool Nederland 2018	€	244
Administratiekantoor	€	347
Kosten postbus	€	254
Bankkosten	€	173
Overige kosten	€	<u>201</u>
	€	1.753

Website en ICT

	€	<u>831</u>
Kosten voor hosting, onderhoud, actualiseren en ICT	€	831

Publiciteit

	€	<u>1.747</u>
Advertenties	€	1.492
Visitekaartjes & flyers	€	<u>255</u>
	€	1.747

Accountant

	€	<u>726</u>
Accountantskosten	€	726

Verzekering

	€	<u>219</u>
Premie aansprakelijkheidsverzekering	€	219

Bijeenkomsten mentoren

€ 175

Coördinator(en)

Loon

	€	<u>29.264</u>
Brutoloon inclusief vakantiegeld coördinator	€	25.228
Sociale lasten	€	4.684
Vrijval transitievergoeding	€	1.500-
Premie arbeidsongeschiktheidsverzekering en verzuim	€	<u>852</u>
	€	29.264

Mentorcoördinatoren

€ 3.360

Vrijwilligersvergoeding mentorcoördinatoren (3 personen)

Uitvoering mentoraten

€ 3.450

Vrijwilligersvergoeding mentoren (230 x € 15,-)

De vergoeding bedraagt € 15,- per leerling per maand.

Afschrijvingen

€ 454

Afschrijving boeken
Aanschafwaarde € 1.996 / levensduur 5 jaar x afschrijvingsperiode 12 maanden

€ 399

Afschrijving laptops

€ 55

Aanschafwaarde € 1.650 / levensduur 5 jaar x afschrijvingsperiode 2 maanden



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

Onderwerp : Samenstellingsverklaring 2018
Kenmerk : 28992
Behandeld door : R. Smit

Naaldwijk, 29 mei 2019

Geachte bestuurders,

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2018 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 29 mei 2019.

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 2018 en de resultatenrekening over 2018 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.

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,

R. Smit
Accountant-Administratieconsulent

ADRESGEGEVENS	Tiendweg 308, 2671 SB Naaldwijk
	T. +31 (0)174 637811 F. +31 (0)174 637822
WEBGEGEVENS	E. info@plus-accountants.nl
K.V.K. NUMMER	Naaldwijk, 272 631 87

BANKNUMMER	Rabobank: 1550 14 706
IBAN	NL96RAB00155014706
BIC	RABONL2U
B.T.W. NUMMER	NL 8125 79 604 B 01