



# School's cool Westland

Jaarrekening 2022

Datum: 17-5-2023

Versie: definitief

paraaf voor waarmerkingsdoeleinden  
Was getekend

## Jaarrekening 2022

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	31-12-2022	31-12-2021	Passiva	31-12-2022	31-12-2021
<u>Vaste activa</u>	€ 275	€ 805	<u>Eigen vermogen</u>		
			Overige reserves	€ 14.252	€ 19.577
<u>Vlottende activa</u>			<u>Kortlopende schulden</u>		
Overlopende activa	€ 416	€ 145	Crediteuren	€ 353	€ -
Overige vorderingen		€ 6.000	Belastingen	€ 988	€ 498
			Overige schulden	€ 4.085	€ 3.771
Liquide middelen	€ 18.987	€ 16.896			
<b>Totaal</b>	<b>€ 19.678</b>	<b>€ 23.846</b>	<b>Totaal</b>	<b>€ 19.678</b>	<b>€ 23.846</b>

## Baten en lasten

	Werkelijk 2022	Begroot 2022	Werkelijk 2021	Begroot 2023
<b>Baten</b>				
Subsidie Gemeente Westland	€ 35.000	€ 35.000	€ 35.000	€ 35.000
Subsidie Lucas Onderwijs PO/VO	€ 6.000	€ -	€ 12.500	€ -
Samenwerkingsverband VO Scool's Cool	€ 15.000	€ 15.000	€ -	€ 15.000
Subsidie Gemeente Midden Delfland	€ 2.000	€ 2.000	€ -	€ 2.000
Bijdrage WestlandHart	€ -	€ -	€ 2.500	€ -
Bijdragen / sponsoring	€ 40	€ 6.000	€ 325	€ -
Rente	€ 2	€ -	€ -	€ -
<b>Totaal opbrengsten</b>	<b>€ 58.042</b>	<b>€ 58.000</b>	<b>€ 50.325</b>	<b>€ 52.000</b>
<b>Lasten</b>				
<b>Personeelskosten</b>				
Coördinator(en)	€ 44.446	€ 42.476	€ 36.601	€ 40.471
Ziekte verzuimverzekering	€ 1.232	€ 1.044	€ 1.254	€ 1.044
<b>Totaal personeelskosten</b>	<b>€ 45.678</b>	<b>€ 43.520</b>	<b>€ 37.855</b>	<b>€ 41.515</b>
<b>Organisatiekosten</b>				
- telefoon	€ 817	€ 350	€ 351	€ 350
- salarisadministratie	€ 787	€ 155	€ 303	€ 155
- verzekering (algemeen)	€ 643	€ 645	€ 643	€ 645
- postbus	€ 278	€ 280	€ 272	€ 280
- E-herkenning	€ 48	€ 192	€ -	€ 192
- bijdrage School's Cool Nederland	€ 975	€ 325	€ 325	€ 325
- bankkosten	€ 239	€ 260	€ 194	€ 260
- accountant	€ 726	€ 1.500	€ 1.452	€ 1.500
- accountant subsidieverklaring	€ -	€ 750	€ -	€ -
- website en ICT	€ 769	€ 820	€ 814	€ 820
- publiciteit	€ -	€ 500	€ 448	€ 500
- bestuurskosten	€ 300	€ 500	€ 429	€ 500
- overige algemene kosten	€ 2.634	€ 500	€ 94	€ 500
<b>Totaal organisatiekosten</b>	<b>€ 8.216</b>	<b>€ 6.777</b>	<b>€ 5.325</b>	<b>€ 6.027</b>
<b>Mentorcoördinatoren / Mentoraten</b>				
Mentorcoördinatoren	€ 3.720	€ 3.800	€ 3.180	€ 3.800
Uitvoering mentoraten	€ 4.560	€ 4.500	€ 5.070	€ 4.500
Extra bijdrage mentoraten (WestlandHart)	€ -	€ -	€ 950	€ -
Bijeenkomsten mentoren	€ 664	€ 1.060	€ 1.048	€ 1.060
<b>Totaal kosten mentor / mentoraten</b>	<b>€ 8.944</b>	<b>€ 9.360</b>	<b>€ 10.248</b>	<b>€ 9.360</b>
<b>Afschrijving investeringen</b>				
Afschrijvingskosten	€ 530	€ 530	€ 729	€ -
<b>Totaal kosten</b>	<b>€ 63.368</b>	<b>€ 60.187</b>	<b>€ 54.157</b>	<b>€ 56.902</b>
<b>Resultaat</b>	<b>€ -5.326</b>	<b>€ -2.187</b>	<b>€ -3.832</b>	<b>€ -4.902</b>

## **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 achtname 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**

	31-12-2022	31-12-2021
<b>Vaste activa</b>		
Aanschafwaarde boeken	€ 1.996	€ 1.996
Cumulatieve afschrijving	€ 1.996-	€ 1.397-
	€ -	€ 599
Aanschafwaarde laptops	€ 1.650	€ 1.650
Cumulatieve afschrijving	€ 1.375-	€ 715-
	€ 275	€ 935
<b>Totaal</b>	<u>€ 275</u>	<u>€ 1.534</u>
<b>Overlopende activa</b>		
Nog te ontvangen sponsor bijdrage	€ 296	€ 133
Vooruitbetaalde lasten	€ 120	€ 309
Te ontvangen rente op de spaarrekening	€ -	€ 3
	<u>€ 416</u>	<u>€ 445</u>
<b>Overige vorderingen</b>		
Bijdrage PO-VO 2021/2022 (toegerekend deel 2021)	€ -	€ 6.500
	<u>€ -</u>	<u>€ 6.500</u>
<b>Liquide middelen</b>		
Rabobank rekening-courant 1023.58.702	€ 984	€ 2.017
Rabobank BedrijfsSpaarRekening 1476.551.588	€ 18.003	€ 21.500
	<u>€ 18.987</u>	<u>€ 23.517</u>

De banksaldi zijn vrij beschikbaar.

**PASSIVA**

31-12-2022

31-12-2021

**Overige reserves**

Saldo algemene reserve per 1-1	€ 19.577	€ 23.409
Bij: exploitatie resultaat	€ 5.326-	€ 3.832-
Saldo algemene reserve 31-12	<u>€ 14.251</u>	<u>€ 19.577</u>

**Crediteuren**

	<u>€ 353</u>	<u>€ -</u>
--	--------------	------------

**Belastingen**

Loonheffing en premies december	<u>€ 988</u>	<u>€ 498</u>
---------------------------------	--------------	--------------

**Overige schulden en overlopende passiva**

Reservering vakantiegeld	€ 788	€ 1.618
Reservering loopbaan begeleiding	€ 672	€ -
Pensioenpremies	€ 1.044	€ -
Te betalen PAWW	€ 68	€ -
Salarisadministratie 2022	€ 787	€ 303
Jaarwerk accountantskosten	€ 726	€ 726
Accountantskosten inzake eenmalige subsidieverantwoording	€ -	€ 726
Declaraties	€ -	€ 55
Kosten Rabobank	€ -	€ 18
Bijdrage Stichting School's cool Nederland	€ -	€ 325
	<u>€ 4.085</u>	<u>€ 3.771</u>

## Toelichting op de baten en lasten

### BATEN

	2022	2021
<b>Subsidies</b>		
<b>Ontvangen/toegekende subsidies</b>		
Gemeente Westland	€ 35.000	€ 35.000
Subsidie Lucas Onderwijs PO/VO	€ 6.000	€ 12.500
	<u>€ 41.000</u>	<u>€ 47.500</u>
<b>Ontvangen bijdragen</b>		
WestlandHart	€ -	€ 2.500
Samenwerkingsverband VO Scool's Cool	€ 15.000	€ -
Subsidie Gemeente Midden Delfland	€ 2.000	€ -
Vrijwillige ouderbijdrage	€ 40	€ 325
	<u>€ 17.040</u>	<u>€ 2.825</u>
<b>Rente</b>		
Rente Rabobank BedrijfsSparRekening	€ 2	€ -
	<u>€ 2</u>	<u>€ -</u>
<b>Totaal BATEN</b>	<u>€ 58.042</u>	<u>€ 50.325</u>



## LASTEN

	2022	2021
<b>Personeelskosten</b>		
Brutoloon inclusief vakantiegeld coördinatoren	€ 30.533	€ 31.214
Eindejaars uitkering	€ 2.557	€ -
Loopbaanbegeleiding	€ 672	€ -
Pensioenlasten	€ 4.841	€ -
Sociale lasten	€ 5.703	€ 5.314
Premie ziekteverzuimverzekering	€ 1.232	€ 1.254
Overige personeelskosten	€ 140	€ 73
	<u>€ 45.678</u>	<u>€ 37.855</u>
<b>Organisatiekosten</b>		
Telefoonkosten	€ 817	€ 351
Salarisadministratie	€ 787	€ 303
Verzekeringen (algemeen)	€ 643	€ 643
Postbus	€ 278	€ 272
E-herkenning	€ 48	€ -
Deelnemersbijdrage School's cool Nederland	€ 975	€ 325
Bankkosten	€ 239	€ 194
Accountantskosten (jaarlijks)	€ 726	€ 726
Accountantskosten (subsidieverklaring)	€ -	€ 726
Website en ICT	€ 769	€ 814
Publiciteit	€ -	€ 448
Bestuurskosten	€ 300	€ 429
Overige algemene kosten	€ 2.634	€ 94
	<u>€ 8.216</u>	<u>€ 5.325</u>
<b>Mentorcoördinatoren</b>		
Vrijwilligersvergoeding mentorcoördinatoren	<u>€ 3.720</u>	<u>€ 3.180</u>
<b>Uitvoering mentoraten</b>		
Vrijwilligersvergoeding mentoren	<u>€ 4.560</u>	<u>€ 5.070</u>
De vergoeding bedraagt € 15, - per leerling per maand.		
<b>Bijeenkomsten mentoren</b>	<u>€ 664</u>	<u>€ 1.048</u>
<b>Afschrijvingen</b>		
Afschrijving boeken (aanschaf € 1.996 / levensduur 5 jaar)	€ 200	€ 399
Afschrijving laptops (aanschaf € 1.650 / levensduur 5 jaar)	€ 330	€ 330
	<u>€ 530</u>	<u>€ 729</u>

## Verantwoording en ondertekening

Deze jaarrekening is vastgesteld door het bestuur.

Datum 17-5-2023

### Ondertekening

Naam:                      Functie:                      Handtekening:

*ter vaststelling:*

M.T. Hogervorst              Voorzitter                      .....

N. Boellaard- van Duin      Secretaris                      .....

M.J. Hendrix                  Penningmeester              .....