



School's cool Westlanc

Jaarrekening 2019

Datum: 22-5-2020

Versie: definitief

Jaarrekening 2019

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

Balans

Activa	31-12-2019	31-12-2018	Passiva	31-12-2019	31-12-2018
<u>Vaste activa</u>	€ 2.263	€ 2.992	Eigen vermogen	€ 27.180	€ 21.938
<u>Vlottende activa</u>			<u>Kortlopende schulden</u>		
Overlopende activa	€ 445	€ 32	Crediteuren	€ 320	€ 39
Overige vorderingen	€ 5.500	€ 10.000	Belastingen	€ 668	€ 633
			Overige schulden	€ 3.557	€ 8.777
Liquide middelen	€ 23.517	€ 18.363	Voorzieningen	€ -	€ -
Totaal	€ 31.725	€ 31.387	Totaal	€ 31.725	€ 31.387

Baten en lasten

	Werkelijk 2019	Begroot 2019	Werkelijk 2018
<u>Baten</u>			
Subsidies	€ 51.150	€ 35.000	€ 37.000
Bijdragen	€ 5.262	€ 6.502	€ 5.050
Rente	€ 3	€ 20	€ 2
Totaal opbrengsten	<u>€ 56.415</u>	<u>€ 41.522</u>	<u>€ 42.052</u>
<u>Lasten</u>			
Huisvesting	€ -	€ -	€ -
Apparaatskosten			
- organisatie	€ 2.245	€ 1.250	€ 1.753
- accountant	€ 726	€ -	€ 726
- website en ICT	€ 620	€ 350	€ 831
- publiciteit	€ 2.869	€ 500	€ 1.747
- verzekering (algemeen)	€ 329	€ 260	€ 219
Bijeenkomsten mentoren	€ 416	€ 2.000	€ 175
Coördinator(en)	€ 35.223	€ 28.000	€ 29.912
Verzuimverzekering/AO	€ 906	€ 710	€ 852
Reservering transitievergoeding: vrijval	€ -	€ 625	€ -1.500
Mentorcoördinatoren	€ 2.400	€ 4.800	€ 3.360
Uitvoering mentoraten	€ 4.710	€ 5.000	€ 3.450
Afschrijvingskosten	€ 729	€ -	€ 454
Totaal kosten	<u>€ 51.173</u>	<u>€ 43.495</u>	<u>€ 41.979</u>
Resultaat	€ 5.242	€ -1.973	€ 73

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

Vaste activa	31-12-2019	31-12-2018
Aanschafwaarde boeken	€ 1.996	€ 1.996
Cumulatieve afschrijving	€ 998	€ 599
	€ 998	€ 1.397
Aanschafwaarde laptops	€ 1.650	€ 1.650
Cumulatieve afschrijving	€ 385	€ 55
	€ 1.265	€ 1.595
Totaal	€ 2.263	€ 2.992
Overlopende activa		
Nog te ontvangen sponsor bijdrage	€ 133	€ -
Vooruitbetaalde lasten	€ 309	€ -
Te ontvangen rente op de spaarrekening	€ 3	€ 2
Te veel afgedragen loonheffing	€ -	€ 30
	€ 445	€ 32
Overige vorderingen		
Bijdrage PO-VO 2019/2020 (toegerekend deel 2019)	€ 5.500	€ -
Bijdrage PO-VO 2018/2019 (toegerekend deel 2018)	€ -	€ 10.000
	€ 5.500	€ 10.000
Liquide middelen		
Rabobank rekening-courant 1023.58.702	€ 2.017	€ 1.488
Rabobank BedrijfsSpaarRekening 1476.551.588	€ 21.500	€ 16.875
	€ 23.517	€ 18.363
De banksaldi zijn vrij beschikbaar.		
PASSIVA		
Eigen vermogen		
Saldo algemene reserve per 1-1	€ 21.938	€ 21.865
Bij: exploitatie resultaat	€ 5.242	€ 73
Saldo algemene reserve 31-12	€ 27.180	€ 21.938
Crediteuren	€ 43	€ 39
Belastingen		
Loonheffing en premies december	€ 668	€ 633
Overige schulden en overlopende passiva		
Administratiekantoor salarisadministratie	€ 212	€ 243
Jaarwerk accountantskosten	€ 726	€ 726
Bijdrage WBC: Wollebrandcross (gericht bestedingsdoel)	€ 2.125	€ 2.975
Betaalde bijdrage WBC: 21 mentoraten lopend per 1 juni ontvingen € 50,- (2018: 17)	€ 1.050	€ 850
Reservering vakantiegeld	€ 1.289	€ 1.142
Declaraties	€ 240	€ -
Kosten Rabobank	€ 15	€ 14
Bijdrage Stichting School's cool Nederland	€ -	€ 244
Retour Kinderpostzegels Nederland 2018	€ -	€ 4.250
Vitis Welzijn eigen bijdrage gebruik ruimte derden september - december 2018	€ -	€ 33
	€ 3.557	€ 8.777

Toelichting op de baten en lasten

BATEN

	2019	2018
Subsidies		
Ontvangen/toegekende subsidies		
Gemeente Westland	€ 35.000	€ 25.000
Stichting Kinderpostzegels Nederland 2016: egalisatie naar 2018	€ -	€ 1.500
Stichting Kinderpostzegels Nederland 2017: definitieve afrekening	€ -	€ 500
Stichting Kinderpostzegels Nederland 2019, lokaal besteden	€ 650	€ -
Bijdrage PO-VO 2019/2020 (toegerekend deel 2019)	€ 5.500	€ -
Bijdrage PO-VO 2018/2019 (toegerekend deel 2018)	€ 10.000	€ 10.000
	<u>€ 51.150</u>	<u>€ 37.000</u>
Ontvangen bijdragen		
Specificatie van ontvangen bijdragen - niet subsidies:		
Eva VOW	€ -	€ 1.000
Rabobank Charity Management	€ -	€ 3.000
Vrijwillige ouderbijdrage	€ -	€ 50
Stichting Filiorum Future	€ 5.000	€ -
Donatie Viridian namens Biefit	€ 250	€ -
Overige donaties	€ 12	€ -
ING Nederland Fonds voor Medewerkers	€ -	€ 1.000
	<u>€ 5.262</u>	<u>€ 5.050</u>
Rente		
Rente Rabobank BedrijfsSparRekening	<u>€ 3</u>	<u>€ 2</u>

LASTEN

	2019	2018
Apparaatskosten		
<u>Organisatiekosten</u>		
Telefoonkosten	€ 395	€ 515
Reiskosten	€ 134	€ 19
Deelnemersbijdrage School's cool Nederland	€ 650	€ 244
Salarisadministratie	€ 212	€ 347
Kosten postbus	€ 254	€ 254
Bankkosten	€ 176	€ 173
Overige kosten	€ 424	€ 201
	<u>€ 2.245</u>	<u>€ 1.753</u>
<u>Website en ICT</u>		
Kosten voor hosting, onderhoud, actualiseren en ICT	<u>€ 620</u>	<u>€ 831</u>
<u>Publiciteit</u>		
Advertentie en beeldmateriaal	€ 2.869	€ 1.492
Visitekaartjes & flyers	€ -	€ 255
	<u>€ 2.869</u>	<u>€ 1.747</u>
<u>Accountant</u>		
Accountantskosten	<u>€ 726</u>	<u>€ 726</u>
<u>Verzekering</u>		
Premie aansprakelijkheidsverzekering	<u>€ 329</u>	<u>€ 219</u>
Bijeenkomsten mentoren	<u>€ 416</u>	<u>€ 175</u>
Coördinator(en)		
<u>Loon</u>		
Brutoloon inclusief vakantiegeld coördinator	€ 29.598	€ 25.228
Sociale lasten	€ 5.625	€ 4.684
Vrijval transitievergoeding	€ -	€ 1.500-
Premie arbeidsongeschiktheidsverzekering en verzuim	€ 906	€ 852
	<u>€ 36.129</u>	<u>€ 29.264</u>
Mentorcoördinatoren		
Vrijwilligersvergoeding mentorcoördinatoren	<u>€ 2.400</u>	<u>€ 3.360</u>
Uitvoering mentoraten		
Vrijwilligersvergoeding mentoren (230 x € 15,-)	<u>€ 4.710</u>	<u>€ 3.450</u>
De vergoeding bedraagt € 15, - per leerling per maand.		
Afschrijvingen		
Afschrijving boeken	€ 399	€ 399
Aanschafwaarde € 1.996 / levensduur 5 jaar x afschrijvingsperiode 12 maanden		
Afschrijving laptops	€ 330	€ 55
Aanschafwaarde € 1.650 / levensduur 5 jaar x afschrijvingsperiode 2 maanden		
	<u>€ 729</u>	<u>€ 454</u>



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

Onderwerp : **Samenstellingsverklaring 2019**
Kenmerk : 28992
Behandeld door : R. Smit

Naaldwijk, 22 mei 2020

Geachte bestuurders,

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2019 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 22 mei 2020.

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 2019 en de resultatenrekening over 2019 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,

Was getekend

R. Smit
Accountant-Administratieconsulent

ADRESGEGEVENS	Tiendweg 30B, 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