



School's cool Westland

Jaarrekening 2020

Datum: 14-5-2021

Versie: definitief

Jaarrekening 2020

Inhoudsopgave	Pagina
Balans	2
Baten en lasten	3
Toelichting algemeen	4
Toelichting op de balans	5
Toelichting op de baten en lasten	6
Verantwoording	8
Samenstellingsverklaring van de accountant	9

Balans

Activa	31-12-2020	31-12-2019	Passiva	31-12-2020	31-12-2019
<u>Vaste activa</u>	€ 1.534	€ 2.263	<u>Eigen vermogen</u>		
			Continuïteitsreserve	€ 18.000	€ -
			Overige reserves	€ 5.409	€ 27.180
			Voorzieningen	€ -	€ -
<u>Vlottende activa</u>			<u>Kortlopende schulden</u>		
Overlopende activa	€ 508	€ 445	Crediteuren	€ 51	€ 320
Overige vorderingen	€ 6.500	€ 5.500	Belastingen	€ 598	€ 668
			Overige schulden	€ 3.203	€ 3.557
Liquide middelen	€ 18.719	€ 23.517			
Totaal	€ 27.261	€ 31.725	Totaal	€ 27.261	€ 31.725

Baten en lasten

	Werkelijk 2020	Begroot 2020	Werkelijk 2019
<u>Baten</u>			
Subsidies	€ 35.000	€ 35.000	€ 51.150
Bijdragen	€ 12.000	€ 8.502	€ 5.262
Rente	€ 2	€ 15	€ 3
Totaal opbrengsten	<u>€ 47.002</u>	<u>€ 43.517</u>	<u>€ 56.415</u>
<u>Lasten</u>			
Huisvesting	€ -	€ -	€ -
Apparaatskosten			
- organisatie	€ 1.923	€ 1.250	€ 2.245
- accountant	€ 726	€ -	€ 726
- website en ICT	€ 697	€ 350	€ 620
- publiciteit	€ 526	€ 500	€ 2.869
- verzekering (algemeen)	€ 310	€ 270	€ 329
Bijeenkomsten mentoren	€ 629	€ 2.000	€ 416
Coördinator(en)	€ 36.391	€ 28.000	€ 35.223
Ziekte verzuimverzekering	€ 1.124	€ 720	€ 906
Reservering transitievergoeding: vrijval	€ -	€ 625	€ -
Mentorcoördinatoren	€ 2.520	€ 4.800	€ 2.400
Uitvoering mentoraten	€ 5.198	€ 5.000	€ 4.710
Afschrijvingskosten	€ 729	€ -	€ 729
Totaal kosten	<u>€ 50.773</u>	<u>€ 43.515</u>	<u>€ 51.173</u>
Resultaat	€ -3.771	€ 2	€ 5.242

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

	31-12-2020	31-12-2019
Vaste activa		
Aanschafwaarde boeken	€ 1.996	€ 1.996
Cumulatieve afschrijving	€ 1.397-	€ 998-
	€ 599	€ 998
Aanschafwaarde laptops	€ 1.650	€ 1.650
Cumulatieve afschrijving	€ 715-	€ 385-
	€ 935	€ 1.265
Totaal	€ 1.534	€ 2.263
Overlopende activa		
Nog te ontvangen sponsor bijdrage	€ 141	€ 133
Vooruitbetaalde lasten	€ 365	€ 309
Te ontvangen rente op de spaarrekening	€ 2	€ 3
Te veel afgedragen loonheffing	€ -	€ -
	€ 508	€ 445
Overige vorderingen		
Bijdrage PO-VO 2019/2020 (toegerekend deel 2019)	€ -	€ 5.500
Bijdrage PO-VO 2020/2021 (toegerekend deel 2020)	€ 6.500	€ -
	€ 6.500	€ 5.500
Liquide middelen		
Rabobank rekening-courant 1023.58.702	€ 719	€ 2.017
Rabobank BedrijfsSpaarRekening 1476.551.588	€ 18.000	€ 21.500
	€ 18.719	€ 23.517
De banksaldi zijn vrij beschikbaar.		
<u>PASSIVA</u>		
Continuïteitsreserve		
Saldo algemene reserve per 1-1	€ -	€ -
Bij: dotatie 2020	€ 18.000	€ -
Saldo algemene reserve 31-12	€ 18.000	€ -
Het bestuur heeft besloten een continuïteitsreserve te vormen, mochten de subsidie inkomsten op enig moment onverhoopt achterwege blijven, dan kan de stichting nog voor minimaal 4 maanden aan haar verplichtingen voldoen.		
Overige reserves		
Saldo algemene reserve per 1-1	€ 27.180	€ 21.938
Bij: exploitatie resultaat	€ 3.771-	€ 5.242
Saldo algemene reserve 31-12	€ 23.409	€ 27.180
Crediteuren	€ 51	€ 320
Belastingen		
Loonheffing en premies december	€ 598	€ 668
Overige schulden en overlopende passiva		
Salarisadministratie	€ 394	€ 212
Jaarwerk accountantskosten	€ 726	€ 726
Bijdrage WBC: Wollebrandcross (gericht bestedingsdoel)	€ 1.075	€ 2.125
Uitgekeerde bijdragen WBC	€ 1.075-	€ 1.050-
Reservering vakantiegeld	€ 1.611	€ 1.289
Declaraties	€ 132	€ 240
Kosten Rabobank	€ 15	€ 15
Bijdrage Stichting School's cool Nederland	€ 325	€ -
	€ 3.203	€ 3.557

Toelichting op de baten en lasten

BATEN

	2020	2019
Subsidies		
Ontvangen/toegekende subsidies		
Gemeente Westland	€ 35.000	€ 35.000
Stichting Kinderpostzegels Nederland 2019, lokaal besteden	€ -	€ 650
Bijdrage PO-VO 2019/2020 (toegerekend deel 2019)	€ 5.500	€ 5.500
Bijdrage PO-VO 2020/2021 (toegerekend deel 2020)	€ 6.500	€ 10.000
	<u>€ 47.000</u>	<u>€ 51.150</u>
 Ontvangen bijdragen		
Specificatie van ontvangen bijdragen - niet subsidies:		
Eva VOW	€ -	€ -
Rabobank Charity Management	€ -	€ -
Vrijwillige ouderbijdrage	€ -	€ -
Stichting Filiorum Future	€ -	€ 5.000
Donatie Viridian namens Biefit	€ -	€ 250
Overige donaties	€ -	€ 12
ING Nederland Fonds voor Medewerkers	€ -	€ -
	<u>€ -</u>	<u>€ 5.262</u>
 Rente		
Rente Rabobank BedrijfsSparRekening	<u>€ 2</u>	<u>€ 3</u>

LASTEN

	2020	2019
Apparaatskosten		
<u>Organisatiekosten</u>		
Telefoonkosten	€ 378	€ 395
Reiskosten	€ 9	€ 134
Deelnemersbijdrage School's cool Nederland	€ 650	€ 650
Salarisadministratie	€ 393	€ 212
Kosten postbus	€ 266	€ 254
Bankkosten	€ 179	€ 176
Overige kosten	€ 48	€ 424
	<u>€ 1.923</u>	<u>€ 2.245</u>
<u>Website en ICT</u>		
Kosten voor hosting, onderhoud, actualiseren en ICT	<u>€ 697</u>	<u>€ 620</u>
<u>Publiciteit</u>		
Advertentie en beeldmateriaal	€ 478	€ 2.869
Visitekaartjes, flyers & briefpapier	€ 48	€ -
	<u>€ 526</u>	<u>€ 2.869</u>
<u>Accountant</u>		
Accountantskosten	<u>€ 726</u>	<u>€ 726</u>
<u>Verzekering</u>		
Premie aansprakelijkheidsverzekering	<u>€ 310</u>	<u>€ 329</u>
Bijeenkomsten mentoren	<u>€ 629</u>	<u>€ 416</u>
Coördinator(en)		
<u>Loon</u>		
Brutoloon inclusief vakantiegeld coördinator	€ 30.733	€ 29.598
Sociale lasten	€ 5.658	€ 5.625
Premie ziekteverzuimverzekering	€ 1.124	€ 906
	<u>€ 37.515</u>	<u>€ 36.129</u>
Mentorcoördinatoren		
Vrijwilligersvergoeding mentorcoördinatoren	<u>€ 2.520</u>	<u>€ 2.400</u>
Uitvoering mentoraten		
Vrijwilligersvergoeding mentoren	<u>€ 5.198</u>	<u>€ 4.710</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	€ 330
Aanschafwaarde € 1.650 / levensduur 5 jaar x afschrijvingsperiode 2 maanden		
	<u>€ 729</u>	<u>€ 729</u>

Verantwoording en ondertekening

Deze jaarrekening is vastgesteld door het bestuur.

Datum 14-5-2021

Ondertekening

Naam: Functie: Handtekening:

ter vaststelling:

R.J. Prins Voorzitter

J. Esser-Looije Bestuurder

K. van der Meer Penningmeester

M.T. Hogervorst Bestuurder



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

Onderwerp : **Samenstellingsverklaring 2020**
Kenmerk : 28992
Behandeld door : R. Smit

Naaldwijk, 14 mei 2021

Geachte bestuurders,

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2020 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 14 mei 2021.

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 2020 en de resultatenrekening over 2020 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