



School's cool Westland

Jaarrekening 2021

Datum: 23-5-2022

Versie: Definitief

paraaf voor waarmerkingsdoeleinden
Was getekend

Jaarrekening 2021

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
Samenstellingsverklaring van de accountant	10

Balans

Activa	31-12-2021	31-12-2020	Passiva	31-12-2021	31-12-2020
<u>Vaste activa</u>	€ 805	€ 1.534	<u>Eigen vermogen</u>		
			Egalisatiereserve	€ 5.150	€ -
			Continuïteitsreserve	€ 12.850	€ 18.000
			Overige reserves	€ 1.577	€ 5.409
<u>Vlottende activa</u>			<u>Kortlopende schulden</u>		
Overlopende activa	€ 145	€ 508	Crediteuren	€ -	€ 51
Overige vorderingen	€ 6.000	€ 6.500	Belastingen	€ 498	€ 598
			Overige schulden	€ 3.771	€ 3.203
Liquide middelen	€ 16.896	€ 18.719			
Totaal	€ 23.846	€ 27.261	Totaal	€ 23.846	€ 27.261

Baten en lasten

	Werkelijk 2021	Begroot 2021	Werkelijk 2020
Baten			
Subsidie Gemeente Westland	€ 35.000	€ 35.000	€ 35.000
Subsidie Lucas Onderwijs PO/VO	€ 12.500	€ 9.502	€ 12.000
Bijdrage WestlandHart	€ 2.500	€ -	€ -
Bijdragen	€ 325	€ -	€ -
Rente	€ -	€ 10	€ 2
Totaal opbrengsten	€ 50.325	€ 44.512	€ 47.002
Lasten			
Personeelskosten			
Coördinator(en)	€ 36.601	€ 28.000	€ 36.391
Ziekte verzuimverzekering	€ 1.254	€ 730	€ 1.124
Reservering transitievergoeding	€ -	€ 650	€ -
Organisatiekosten			
- telefoon	€ 351	€ 1.250	€ 378
- accountant	€ 1.452	€ -	€ 726
- salarisadministratie	€ 303	€ -	€ 393
- verzekering (algemeen)	€ 643	€ 280	€ 310
- postbus	€ 272	€ -	€ 266
- bijdrage School's Cool Nederland	€ 325	€ -	€ 650
- bankkosten	€ 194	€ -	€ 179
- overige algemene kosten	€ 94	€ -	€ 105
- bestuurskosten	€ 429	€ -	€ -
- website en ICT	€ 814	€ 350	€ 697
- publiciteit	€ 448	€ 500	€ 478
Mentorcoördinatoren / Mentoraten			
Mentorcoördinatoren	€ 3.180	€ 4.800	€ 2.520
Uitvoering mentoraten	€ 5.070	€ 5.000	€ 5.198
Extra bijdrage mentoraten (WestlandHart)	€ 950	€ -	€ -
Bijeenkomsten mentoren	€ 1.048	€ 2.000	€ 629
Afschrijving investeringen			
Afschrijvingskosten	€ 729	€ -	€ 729
Totaal kosten	€ 54.157	€ 43.560	€ 50.773
Resultaat	€ -3.832	€ 952	€ -3.771

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

	31-12-2021	31-12-2020
Vaste activa		
Aanschafwaarde boeken	€ 1.996	€ 1.996
Cumulatieve afschrijving	€ 1.796-	€ 1.397-
	€ 200	€ 599
Aanschafwaarde laptops	€ 1.650	€ 1.650
Cumulatieve afschrijving	€ 1.045-	€ 715-
	€ 605	€ 935
Totaal	€ 805	€ 1.534
Overlopende activa		
Nog te ontvangen sponsor bijdrage	€ 145	€ 133
Vooruitbetaalde lasten	€ -	€ 309
Te ontvangen rente op de spaarrekening	€ -	€ 3
	€ 145	€ 445
Overige vorderingen		
Bijdrage PO-VO 2021/2022 (toegerekend deel 2021)	€ 6.000	€ -
Bijdrage PO-VO 2020/2021 (toegerekend deel 2020)	€ -	€ 6.500
	€ 6.000	€ 6.500
Liquide middelen		
Rabobank rekening-courant 1023.58.702	€ 396	€ 2.017
Rabobank BedrijfsSpaarRekening 1476.551.588	€ 16.500	€ 21.500
	€ 16.896	€ 23.517
De banksaldi zijn vrij beschikbaar.		
<u>PASSIVA</u>		
Egalisatiereserve		
Saldo algemene reserve per 1-1	€ -	€ -
Bij: dotatie 2021-2020	€ 5.150	€ -
Saldo algemene reserve 31-12	€ 5.150	€ -
De egalisatie reserve is gevormd op grond van artikel 8 van de Algemene Subsidieverordening Westland 2016 (ASV). Op basis hiervan is 10% van de begrote inkomsten 2022 als egalisatiereserve aan te merken.		
Continuïteitsreserve		
Saldo algemene reserve per 1-1	€ 18.000	€ -
Af: vorming Egalisatiereserve	€ 5.150-	
Bij: dotatie 2021-2020	€ -	€ 18.000
Saldo algemene reserve 31-12	€ 12.850	€ 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 enkele maanden aan haar verplichtingen voldoen.		
Overige reserves		
Saldo algemene reserve per 1-1	€ 5.409	€ 27.180
Af: dotatie Continuïteitsreserve		€ 18.000-
Bij: exploitatie resultaat	€ 3.832-	€ 3.771-
Saldo algemene reserve 31-12	€ 1.577	€ 5.409
Crediteuren	€ -	€ 51
Belastingen		
Loonheffing en premies december	€ 498	€ 598

Overige schulden en overlopende passiva

	31-12-2021	31-12-2020
Reservering vakantiegeld	€ 1.618	€ 1.611
Salarisadministratie	€ 303	€ 394
Jaarwerk accountantskosten	€ 726	€ 726
Accountantskosten inzake eenmalige subsidieverantwoording	€ 726	
Bijdrage WBC: Wollebrandcross (gericht bestedingsdoel)	€ -	€ 1.075
Uitgekeerde bijdragen WBC	€ -	€ 1.075-
Declaraties	€ 55	€ 132
Kosten Rabobank	€ 18	€ 15
Bijdrage Stichting School's cool Nederland	€ 325	€ 325
	<u>€ 48.332</u>	<u>€ 47.399</u>

Toelichting op de baten en lasten

BATEN

	2021	2020
Subsidies		
Ontvangen/toegekende subsidies		
Gemeente Westland	€ 35.000	€ 35.000
Subsidie Lucas Onderwijs PO/VO	€ 12.500	€ 12.000
	<u>€ 47.500</u>	<u>€ 47.000</u>
Ontvangen bijdragen		
WestlandHart	€ 2.500	€ -
Vrijwillige ouderbijdrage	€ 325	€ -
	<u>€ 2.825</u>	<u>€ -</u>
Rente		
Rente Rabobank BedrijfsSparRekening	€ -	€ 2

LASTEN

	2021	2020
Personeelskosten		
Brutoloon inclusief vakantiegeld coördinatoren	€ 31.214	€ 30.733
Sociale lasten	€ 5.314	€ 5.658
Premie ziekteverzuimverzekering	€ 1.254	€ 1.124
Overige personeelskosten	€ 73	€ -
	<u>€ 37.855</u>	<u>€ 37.515</u>
Organisatiekosten		
Telefoonkosten	€ 351	€ 378
Accountantskosten (jaarlijks)	€ 726	€ 726
Accountantskosten (eenmalig)	€ 726	€ -
Salarisadministratie	€ 303	€ 393
Verzekeringen (algemeen)	€ 643	€ 310
Postbus	€ 272	€ 266
Deelnemersbijdrage School's cool Nederland	€ 325	€ 650
Bankkosten	€ 194	€ 179
Overige algemene kosten	€ 94	€ 105
Bestuurskosten	€ 429	€ -
Website en ICT	€ 814	€ 697
Publiciteit	€ 448	€ 478
	<u>€ 5.325</u>	<u>€ 4.182</u>
Mentorcoördinatoren		
Vrijwilligersvergoeding mentorcoördinatoren	<u>€ 3.180</u>	<u>€ 2.520</u>
Uitvoering mentoraten		
Vrijwilligersvergoeding mentoren	<u>€ 5.070</u>	<u>€ 5.198</u>
De vergoeding bedraagt € 15,- per leerling per maand.		
Bijeenkomsten mentoren	<u>€ 1.048</u>	<u>€ 629</u>
Afschrijvingen		
Afschrijving boeken (aanschaf € 1.996 / levensduur 5 jaar)	€ 399	€ 399
Afschrijving laptops (aanschaf € 1.650 / levensduur 5 jaar)	€ 330	€ 330
	<u>€ 729</u>	<u>€ 729</u>

Verantwoording en ondertekening

Deze jaarrekening is vastgesteld door het bestuur.

Datum 23-5-2022

Ondertekening

Naam:	Functie:	Handtekening:
<i>ter vaststelling:</i>		
R.J. Prins	Voorzitter
J. Esser-Looije	Bestuurder
M.T. Hogervorst	Bestuurder
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 2021**
Kenmerk : 28992
Behandeld door : R. Smit

Naaldwijk, 23 mei 2022

Geachte bestuurders,

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2021 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 23 mei 2022.

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 2021 en de resultatenrekening over 2021 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