

FINANCIEEL JAARVERSLAG 2017

STICHTING LEERGELD HILVERSUM WIJDEMEREN

te

HILVERSUM

INHOUD

ALGEMEEN

1. Algemeen	3
-------------------	---

JAARREKENING

1. Balans per 31 december 2017	4
2. Staat van baten en lasten over 2017	6
3. Kasstroomoverzicht 2017	7
4. Grondslagen van de financiële verslaglegging.....	8
5. Toelichting op de balans per 31 december 2017	9
6. Toelichting op de staat van baten en lasten over 2017	12

OVERIGE GEGEVENS

1. Resultaatbestemming	16
2. Gebeurtenissen na balansdatum	16

Stichting Leergeld Hilversum Wijdmeren
Postbus 2512
1200 CM Hilversum

1. ALGEMEEN

De stichting Leergeld Hilversum Wijdmeren is opgericht op 1 februari 2012 en onder nummer 54541616 ingeschreven in het Stichtingenregister van de Kamer van Koophandel Gooi-, Eem- en Flevoland. Zij heeft de ANBI-status en haar RSIN is 851383464.

De presentatie van de jaarrekening is conform de Richtlijn 650 Fondsenwervende instellingen van de Raad voor de Jaarverslaggeving.

Het primaire doel van de stichting is het voorkomen van sociaal isolement dan wel sociale uitsluiting van schoolgaande kinderen/jongeren, in principe in de leeftijd van vier tot achttien jaar, uit gezinnen, voor wie (overheids)voorzieningen uitgeput, niet toereikend dan wel niet beschikbaar zijn en die niet in staat zijn uit eigen middelen hun kinderen normaal te laten participeren binnen het onderwijs en/of in het sociaal maatschappelijk leven op en rond school. Het verzorgingsgebied van de stichting omvat in principe de gemeenten Hilversum en Wijdmeren.

Het bestuur is als volgt samengesteld: R. Hazewinkel (voorzitter), Mw. K. Beun (secretaris), R. Kamsteeg (penningmeester) en A. Mol (lid).

De uitvoering van de werkzaamheden is in handen een coördinator die een team van intermediairs (die om privacyredenen anoniem blijven) aanstuurt. De coördinator wordt met ingang van september 2017 beloond voor haar werkzaamheden. Bestuurders en intermediairs ontvangen (behalve gemaakte onkosten) geen vergoeding voor hun werkzaamheden – het is strikt vrijwilligerswerk.

Het beleidsplan van de stichting laat zich op hoofdlijnen als volgt samenvatten: het werven van liefst structurele financiële middelen bij (zo veel mogelijk lokale) ondernemers, particulieren en instellingen. Dit om tot de doelgroep behorende kinderen/jongeren te kunnen ondersteunen op het gebied van onderwijs, sport en/of cultuur. Daarmee samenhangend maar secundair werkt de stichting aan bewustwording van aard en omvang van de problematiek bij het algemeen publiek en (gemeentelijke) instellingen.

1. **BALANS PER 31 DECEMBER 2017**
(na resultaatbestemming)

Stichting Leergeld Hilversum Wijdemeren		31-12-17	31-12-16
		€	€
VLOTTENDE ACTIVA			
Vorraden			
Computers		-	1.350
Vorderingen en overlopende activa			
Debiteuren	-		-
Overige vorderingen en overlopende activa	3.203		124
		3.203	124
Liquide middelen		95.444	77.572
TOTAAL ACTIVA		98.647	79.046

		31-12-17		31-12-16
		€		€
RESERVES				
Continuïteitsreserve	25.675		2.789	
Bestemmingsreserves	61.919		67.355	
Bestemmingsfondsen	1.101		1.124	
		88.695		71.268
KORTLOPENDE SCHULDEN				
Belastingen en premies	694		—	
Overige schulden en overlopende passiva	9.258		7.778	
		9.952		7.778
TOTAAL PASSIVA		98.647		79.046

2. STAAT VAN BATEN EN LASTEN

Stichting Leergeld Hilversum Wijdmeren	Saldo 2017	Begroot 2017	Saldo 2016
	€	€	€
BATEN			
Eigen fondsenwerving	8.984		10.627
Acties derden	40.313		23.706
Subsidies van overheden	3.000		3.000
	52.297		37.333
In eerdere jaren gerealiseerd	28.086		29.563
Bestemd voor latere jaren	-35.650		-21.991
TOTAAL BATEN	44.733	46.700	44.905
LASTEN			
Kosten van werving van baten			
Kosten fondsenwerving	817	1.750	945
Besteed aan de doelstellingen			
Meedoen	30.707	40.000	18.842
Beheer en administratie			
Lonen en salarissen	3.969		—
Sociale lasten	646		—
Pensioenlasten	264		—
Doorbelaste loonkosten	-4.635		—
Overige exploitatiekosten	8.501	4.950	2.012
Totaal lasten	34.869	46.700	21.799
RESULTAAT	9.864	—	23.106
RESULTAATBESTEMMING			
Bestemmingsfonds Gemeente Wijdmeren	-23	—	289
Bestemmingsfonds Nationaal Fonds Kinderhulp	—	—	835
Bestemmingsreserve algemeen	-13.000	—	21.000
Onverdeeld resultaat	22.887	—	982
	9.864	—	23.106

3. KASSTROOMOVERZICHT

De toename van het saldo liquide middelen (de netto kasstroom) ad € 17.872 laat zich als volgt specificeren:

		2017
Kasstroom uit operationele activiteiten		€
Resultaat		22.777
Aanpassingen voor:		
Onttrekking aan bestemmingsreserves	-5.437	
Onttrekking aan bestemmingsfondsen	-23	-5.460
Veranderingen in werkkapitaal		
Afname voorraden	1.350	
Toename vorderingen	-2.969	
Toename kortlopende schulden	2.174	
		555
Kasstroom uit operationele activiteiten		17.872
Netto kasstroom		17.872
Mutatie liquide middelen:		
Het saldo liquide middelen bedroeg		
Per 31 december		95.444
Per 1 januari		77.572
Mutatie		17.872
Specificatie per 31 december		
NL05 RABO 0144 0204 24		944
NL69 RABO 3034 3924 86		94.500
		95.444

4. GRONDSLAGEN VAN DE FINANCIËLE VERSLAGLEGGING

4.1 ALGEMEEN

De jaarrekening is opgesteld volgens de verslaggevingsrichtlijnen die gelden voor fondsenwervende instellingen (richtlijn voor de jaarverslaggeving 650, aangepast 2011). De cijfers uit de jaarrekening van het voorgaande boekjaar en de begroting van het jaar van verslaggeving zijn als vergelijkende cijfers in de jaarrekening opgenomen.

4.2 GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Activa en passiva zijn opgenomen voor de nominale waarde, tenzij een andere waarderingsgrondslag is vermeld.

4.3 GRONDSLAGEN VOOR DE BEPALING VAN HET RESULTAAT

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de toegekende subsidiebatens en de kosten en overige lasten over het jaar. Baten worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd, verliezen reeds zodra zij voorzienbaar zijn.

Baten

Tenzij door de verstrekker anders wordt bepaald worden baten gelijkmatig toegerekend aan een periode van drie jaar, namelijk het lopende boekjaar en de twee volgende (in incidentele gevallen alleen de drie volgende boekjaren). Dit houdt verband met de wens een kind steeds minimaal drie jaar achtereen te ondersteunen.

5. TOELICHTING OP DE BALANS

	31-12-17	31-12-16
	€	€
VLOTTENDE ACTIVA		
Vorraden		
Computers	–	1.350
	–	1.350
Debiteuren		
Saldo	–	–
	–	–
Overlopende activa		
Nog te ontvangen rente	18	124
Vooruit betaalde huur	110	–
Nog te ontvangen Gemeente Wijdmeren	3.000	–
Overige vorderingen	75	–
	3.203	124
Liquide middelen		
NL05 RABO 0144 0204 24	944	72
NL69 RABO 3034 3924 86	94.500	77.500
	95.444	77.572

5. TOELICHTING OP DE BALANS

(vervolg)

	31-12-17	31-12-16
	€	€
EIGEN VERMOGEN		
Continuïteitsreserve		
Saldo per 1 januari	2.789	1.807
Resultaat over het boekjaar	22.886	982
	25.675	2.789
<p>De reserve is bedoeld voor risico's op korte termijn zodat zeker is dat de stichting aan haar verplichtingen kan voldoen. De hoogte is afhankelijk van de uitvoeringskosten. Deze bedragen in 2018 naar verwachting € 25.000.</p>		
Bestemmingsreserve (mutaties)		
Saldo per 1 januari	67.355	53.927
Dotatie boekjaar	35.650	42.991
Onttrekking boekjaar	-41.086	-29.563
Saldo per 31 december	61.919	67.355
Bestemmingsreserve (samenstelling)		
Ontvangen baten voor 2017	–	28.086
Ontvangen baten voor 2018	27.759	11.602
Ontvangen baten voor 2019	17.825	1.667
Ontvangen baten voor 2020	3.335	–
Niet aan een jaar toegerekend	13.000	26.000
	61.919	67.355
Bestemmingsfonds Gemeente Wijdmeren		
Saldo per 1 januari	289	–
Van de gemeente is ontvangen)	3.000	6.000
Hiervan is binnen de gemeente aan hulp verleend	-3.023	5.711
	266	289
Bestemmingsfonds Nationaal Fonds Kinderhulp		
Saldo per 1 januari	835	–
Van de het fonds is ontvangen	–	835
Hiervan is binnen de gemeente Wijdmeren aan hulp verleend	–	–
	835	835
<p>Het fonds is tot stand gekomen dankzij Mw. S. van der Stel</p>		

5. TOELICHTING OP DE BALANS

(vervolg)

	31-12-17	31-12-16
	€	€
KORTLOPENDE SCHULDEN		
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Loonheffing december	181	
Pensioenpremie PFZW	513	
	694	
Overige schulden en overlopende passiva		
Toegekende hulpaanvragen	8.624	7.749
Reserve vakantietoeslag	333	
Reserve vakantiedagen	223	
Nog te betalen kosten	78	29
	9.258	7.778
Niet uit de balans blijvende verplichtingen		
Geen.		

6. TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

BATEN

	Saldo 2017	Begroot 2017	Saldo 2016
	€	€	€
Baten uit eigen fondsenwerving			
Particulieren	3.232		2.935
Benefietconcert	5.752		6.854
Diverse giften en activiteiten	–		838
	8.984		10.627
Acties derden			
Lions Hilversum	2.500		3.000
Kiwanis Hilversum – Baarn en	3.000		2.250
Kiwanis Laren	–		4.000
Inzamelactie particulier	1.600		1.100
Luudiek (Daklozendag)	–		2.116
Bijdrage TrosKompas en TV Krant	5.000		5.000
Riki Stichting	10.000		–
Primark	1.500		–
Stichting Lennep Bartel Fonds	5.000		–
Stichting A.	5.300		–
Eliza Vastgoed (stoelen City)	1.605		–
Regenboogkerk (vastenactie)	1.073		–
De Savornin Lohmanschool	250		–
Prot. Gem. Nederhorst den Berg	500		–
St. Zonnige Jeugd (F. van Dulm)	2.500		1.500
Stichting Veenshof	–		3.000
Stichting S	–		530
Protestantse Gemeente Hilversum	–		835
Nat. Fonds Kinderhulp (algemeen)	285		375
Nat. Fonds Kinderhulp (specifiek)	200		–
Gemeente Hilversum (specifiek)	40.313		19.206
Subsidies van overheden			
Gemeente Wijdmeren	3.000		3.000
	3.000		3.000
Toegerekend aan andere jaren			
In eerdere jaren gerealiseerd	28.086		29.563
Bestemd voor latere jaren	-35.650		-22.547
	-7.564		7.016
	44.733	46.700	33.148

6. **TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN**
(vervolg)

	Saldo	Begroot	Saldo
	€	€	€
Toezeggingen voor komende jaren zijn ontvangen tot een bedrag van circa € 7.500.			

6. TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

(vervolg)

	Saldo	Begroot	Saldo
	€	€	€
Werving baten			
Kosten fondsenwerving algemeen	817		945
	817	1.750	945
Besteed aan doelstellingen			
Toegekende hulpaanvragen	25.551		18.842
Doorbelaste loonkosten	4.635		–
	30.186	40.000	18.842
Kosten beheer en administratie			
Lonen en salarissen			
Lonen en salarissen	3.827		–
Mutatie reserve vakantietoeslag	333		–
Mutatie reserve vakantiedagen	223		–
WIA-korting	-414		–
	3.969	–	–
Sociale lasten			
Wettelijke sociale lasten	646		–
	646	–	–
Pensioenlasten			
Pensioenpremie PFZW	513		–
Waarvan ingehouden	-249		–
	264	–	–
Doorbelaste loonkosten			
Lonen en salarissen	3.969		–
Sociale lasten	646		–
Pensioenlasten	264		–
Totaal directe loonkosten	4.879		–
Waarvan intern besteed	-244		–
Besteed aan het doel	4.635	–	–
De werkzaamheden van de coördinator zijn voor 95% rechtstreeks aan het doel toe te rekenen.			

6. TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

(vervolg)

	Saldo	Begroot	Saldo
	€	€	€
Overige exploitatiekosten			
Personeelskosten			
Salarisadministratie	24		–
Reiskostenvergoeding	26		–
	50	–	–
Huisvestingskosten			
Huur	440		–
	440	–	–
Algemene kosten			
Representatiekosten	–		56
Kantoorbenodigdheden	377		–
Drukwerk	299		–
Automatisering	292		–
Postzegels en kosten postbus	236		224
Telefoonkosten	357		258
Contributies en bijdragen	664		664
Verzekeringen	158		161
Onkostenvergoeding coördinator	–		600
Kosten VOG bestuur en vrijwilligers	41		44
Overige kosten vrijwilligers	594		–
Bankrente en –kosten	131		129
Ontvangen bankrente	-18		-124
Afrondingsverschil	2		–
	3.132	–	2.012
	3.622	4.950	2.012

OVERIGE GEGEVENS

1. WINSTBESTEMMING

Het resultaat ad € 9.753 is door het bestuur in haar vergadering van 24 januari 2018 als volgt verdeeld:

	€
Onttrokken aan de bestemmingsreserve	-13.000
Onttrokken aan het bestemmingsfonds Gemeente Wijdmeren	-23
Toegevoegd aan het bestemmingsfonds Nationaal Fonds Kinderhulp	-
Toegevoegd aan de continuïteitsreserve	22.887
	<u>9.864</u>

2. GEBEURTENISSEN NA BALANSDATUM

Er hebben zich na balansdatum geen gebeurtenissen voorgedaan die in deze jaarrekening vermeld dienen te worden.