

**FINANCIEEL JAARVERSLAG 2018**

**STICHTING LEERGELD HILVERSUM WIJDEMEREN**

te

**HILVERSUM**

## **INHOUD**

### **ALGEMEEN**

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

### **JAARREKENING**

1. Balans per 31 december 2018.....	4
2. Staat van baten en lasten over 2018 .....	6
3. Kasstroomoverzicht 2018 .....	7
4. Grondslagen van de financiële verslaglegging.....	8
5. Toelichting op de balans per 31 december 2018	9
6. Toelichting op de staat van baten en lasten over 2018 .....	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 2018**  
(na resultaatbestemming)

<b>Stichting Leergeld Hilversum Wijdemeren</b>		<b>31-12-18</b>	<b>31-12-17</b>
		€	€
<b>VLOTTENDE ACTIVA</b>			
<b>Vorderingen en overlopende activa</b>			
Overige vorderingen en overlopende activa	714		3.203
		<b>714</b>	<b>3.203</b>
<b>Liquide middelen</b>		<b>106.187</b>	<b>95.444</b>
<b>TOTAAL ACTIVA</b>		<b>106.901</b>	<b>98.647</b>

		<b>31-12-18</b>			<b>31-12-17</b>
		€			€
<b>RESERVES</b>					
Continuïteitsreserve	27.000		25.675		
Bestemmingsreserves	69.611		61.919		
Bestemmingsfondsen	2.871		1.101		
		<b>99.482</b>			<b>88.695</b>
<b>KORTLOPENDE SCHULDEN</b>					
Belastingen en premies	532		694		
Overige schulden en overlopende passiva	6.887		9.258		
		<b>7.419</b>			<b>9.952</b>
<b>TOTAAL PASSIVA</b>		<b>106.901</b>			<b>98.647</b>

## 2. STAAT VAN BATEN EN LASTEN

Stichting Leergeld Hilversum Wijdmeren	Saldo 2018	Begroot 2018	Saldo 2017
	€	€	€
<b>BATEN</b>			
Eigen fondsenwerving	3.162		8.984
Acties derden	35.320		40.313
Subsidies van overheden	3.000		3.000
	<b>41.482</b>		<b>52.297</b>
In eerdere jaren gerealiseerd	27.759		28.086
Bestemd voor latere jaren	-29.313		-35.650
<b>TOTAAL BATEN</b>	<b>39.928</b>	<b>43.700</b>	<b>44.733</b>
<b>LASTEN</b>			
<b>Kosten van werving van baten</b>			
Kosten fondsenwerving	-	1.250	817
<b>Besteed aan de doelstellingen</b>			
Meedoen	26.242	36.625	30.186
<b>Beheer en administratie</b>			
Lonen en salarissen	12.862	875	3.969
Sociale lasten	2.237		646
Pensioenlasten	805		264
Overige personeelskosten	235		50
Doorbelaste loonkosten	-15.332		-4.635
Overige exploitatiekosten	3.647	4.950	3.572
<b>Totaal lasten</b>	<b>30.696</b>	<b>43.700</b>	<b>34.869</b>
<b>RESULTAAT</b>	<b>9.232</b>	<b>-</b>	<b>9.864</b>
<b>RESULTAATBESTEMMING</b>			
Bestemmingsfonds Gemeente Wijdmeren	1.770	-	-23
Bestemmingsfonds Nationaal Fonds Kinderhulp	-	-	-
Bestemmingsreserve algemeen	6.138	-	-13.000
Onverdeeld resultaat	1.324	-	22.887
	<b>9.232</b>	<b>-</b>	<b>9.864</b>

### 3. KASSTROOMOVERZICHT

De toename van het saldo liquide middelen (de netto kasstroom) ad € 10.743 laat zich als volgt specificeren:

		2018
		€
Kasstroom uit operationele activiteiten		
Resultaat		9.232
Aanpassingen voor:		
Onttrekking aan bestemmingsreserves	1.555	
Onttrekking aan bestemmingsfondsen	-	
		1.555
Veranderingen in werkkapitaal		
Afname vorderingen	2.489	
Afname kortlopende schulden	-2.533	
		-44
Kasstroom uit operationele activiteiten		10.743
Netto kasstroom		10.743
Mutatie liquide middelen:		
Het saldo liquide middelen bedroeg		
Per 31 december		106.187
Per 1 januari		95.444
Mutatie		10.743
Specificatie per 31 december		
NL05 RABO 0144 0204 24		1.187
NL69 RABO 3034 3924 86		105.000
		106.187

## **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 (subsidie)batens en de kosten en overige lasten over het jaar. Batens worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd, verliezen reeds zodra zij voorzienbaar zijn.

#### **Baten**

Tenzij door de verstrekker anders wordt bepaald worden batens 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

	31-12-18	31-12-17
	€	€
<b>VLOTTENDE ACTIVA</b>		
<b>Overlopende activa</b>		
Nog te ontvangen rente	10	18
Vooruit betaalde huur	110	110
Vooruit betaalde ziekengeldverzekering	519	-
Nog te ontvangen Gemeente Wijdemeren	-	3.000
Overige vorderingen	75	75
	<b>714</b>	<b>3.203</b>
<b>Liquide middelen</b>		
NL05 RABO 0144 0204 24	1.187	944
NL69 RABO 3034 3924 86	105.000	94.500
	<b>106.187</b>	<b>95.444</b>

## 5. TOELICHTING OP DE BALANS

(vervolg)

	31-12-18	31-12-17
	€	€
<b>EIGEN VERMOGEN</b>		
<b>Continuïteitsreserve</b>		
Saldo per 1 januari	25.675	2.789
Resultaat over het boekjaar	1.325	22.886
	<b>27.000</b>	<b>25.675</b>
<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 2019 naar verwachting € 27.000.</p>		
<b>Bestemmingsreserve (mutaties)</b>		
Saldo per 1 januari	61.919	67.355
Dotatie boekjaar	35.451	35.650
Onttrekking boekjaar	-27.759	-41.086
Saldo per 31 december	69.611	61.919
<b>Bestemmingsreserve (samenstelling)</b>		
Ontvangen baten voor 2018	-	27.759
Ontvangen baten voor 2019	29.565	17.825
Ontvangen baten voor 2020	15.075	3.335
Ontvangen baten voor 2021	5.833	-
Niet aan een jaar toegerekend	19.138	13.000
	<b>69.611</b>	<b>61.919</b>
<b>Bestemmingsfonds Gemeente Wijdmeren</b>		
Saldo per 1 januari	266	289
Van de gemeente is ontvangen	3.000	3.000
Hiervan is binnen de gemeente aan hulp verleend	-1.230	-3.023
	<b>2.036</b>	<b>266</b>
<b>Bestemmingsfonds Nationaal Fonds Kinderhulp</b>		
Saldo per 1 januari	835	835
Van de het fonds is ontvangen	-	-
Hiervan is binnen de gemeente Wijdmeren aan hulp verleend	-	-
	<b>835</b>	<b>835</b>
<p>Het fonds is tot stand gekomen dankzij Mw. S. van der Stel</p>		

**5. TOELICHTING OP DE BALANS**

(vervolg)

	<b>31-12-18</b>	<b>31-12-17</b>
	€	€
<b>KORTLOPENDE SCHULDEN</b>		
<b>Belastingen en premies sociale verzekeringen</b>		
Loonheffing december	532	181
Pensioenpremie PFZW	-	513
	<b>532</b>	<b>694</b>
<b>Overige schulden en overlopende passiva</b>		
Toegekende hulpaanvragen	5.907	8.624
Reserve vakantietoelage	616	333
Reserve vakantiedagen	337	223
Nog te betalen kosten	27	78
	<b>6.887</b>	<b>9.258</b>
<b>Niet uit de balans blijkende verplichtingen</b>		
Geen.		

## 6. TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

### BATEN

	Saldo 2018	Begroot 2018	Saldo 2017
	€	€	€
<b>Baten uit eigen fondsenwerving</b>			
Particulieren	3.162		3.232
Benefietconcert	-		5.752
	<b>3.162</b>		<b>8.984</b>
<b>Acties derden</b>			
Lions Hilversum	2.500		2.500
Lions Loosdrecht	500		-
Kiwanis Hilversum – Baarn en Kiwanis Laren	3.100		3.000
Luudiek (Daklozendag)	-		1.600
Riki Stichting	10.000		5.000
Primark	-		10.000
Stichting L. (anoniem)	2.500		1.500
Stichting A. (anoniem)	5.000		5.000
Eliza Vastgoed (stoelen City)	-		5.300
J.H. B.V. (anoniem)	5.000		-
Regenboogkerk (vastenactie)	-		1.605
De Savornin Lohmanschool	-		1.073
Prot. Gem. Nederhorst den Berg	-		250
St. Zonnige Jeugd (F. van Dulm)	-		500
Stichting Veenshof	1.500		2.500
De Loge Opgang	400		-
Albert Heijn (statiegeldactie)	1.116		-
Afscheid directeur Hilfertsheem	475		-
Nat. Fonds Kinderhulp (specifiek)	3.229		285
Gemeente Hilversum (specifiek)	-		200
	<b>35.320</b>		<b>40.313</b>
<b>Subsidies van overheden</b>			
Gemeente Wijdmeren	3.000		3.000
	<b>3.000</b>		<b>3.000</b>
<b>Toegerekend aan andere jaren</b>			
In eerdere jaren gerealiseerd	27.759		28.086
Bestemd voor latere jaren	-29.313		-35.650
	<b>-1.554</b>		<b>-7.564</b>
	<b>39.928</b>	<b>43.700</b>	<b>44.733</b>

## 6. TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

(vervolg)	Saldo 2018	Begroot 2018	Saldo 2017
	€	€	€
Toezeggingen voor komende jaren zijn ontvangen tot een bedrag van circa € 15.000.			
<b>Werving baten</b>			
Kosten fondsenwerving algemeen	-	1.250	817
	-	<b>1.250</b>	<b>817</b>
<b>Besteed aan doelstellingen</b>			
Toegekende hulpaanvragen	10.910	20.000	25.551
Doorbelaste loonkosten	15.332	16.625	4.635
	<b>26.242</b>	<b>36.625</b>	<b>30.186</b>

## 6. TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

(vervolg)	Saldo 2018	Begroot 2018	Saldo 2017
	€	€	€
<b>Kosten beheer en administratie</b>			
<b>Lonen en salarissen</b>			
Lonen en salarissen	12.465		3.827
Mutatie reserve vakantietoeslag	283		333
Mutatie reserve vakantiedagen	113		223
WIA-korting	-		-414
	<b>12.862</b>	<b>12.406</b>	<b>3.969</b>
<b>Sociale lasten</b>			
Wettelijke sociale lasten	2.237		646
	<b>2.237</b>	<b>2.233</b>	<b>646</b>
<b>Pensioenlasten</b>			
Pensioenpremie PFZW	1.682		513
Waarvan ingehouden	-877		-249
	<b>805</b>	<b>1.200</b>	<b>264</b>
<b>Personeelskosten</b>			
Ziekengeldverzekering	92		-
Salarisadministratie	127		24
Reiskostenvergoeding	16		26
	<b>235</b>	<b>1.661</b>	<b>50</b>
<b>Doorbelaste loonkosten</b>			
Lonen en salarissen	12.862	12.406	3.969
Sociale lasten	2.237	2.233	646
Pensioenlasten	805	1.200	264
Overige personeelskosten	235	1.661	50
Totaal directe loonkosten	16.139	17.500	4.929
Waarvan intern besteed	-807	-875	-294
Besteed aan het doel	<b>15.332</b>	<b>16.625</b>	<b>4.635</b>
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 2018	Begroot 2018	Saldo 2017
	€	€	€
<b>Overige exploitatiekosten</b>			
<b>Huisvestingskosten</b>			
Huur	1.320		440
	<b>1.320</b>	<b>1.320</b>	<b>440</b>
<b>Algemene kosten</b>			
Representatiekosten	33		–
Kantoorbenodigdheden	188		377
Drukwerk	–		299
Automatisering	–		292
Postzegels en kosten postbus	241		236
Telefoonkosten	218		357
Contributies en bijdragen	660		664
Verzekeringen	157		158
Kosten VOG bestuur en vrijwilligers	–		41
Overige kosten vrijwilligers	718		594
Bankrente en –kosten	120		131
Ontvangen bankrente	-10		-18
Afrondingsverschil	2		2
	<b>2.327</b>	<b>3.630</b>	<b>3.132</b>
	<b>3.647</b>	<b>4.950</b>	<b>3.622</b>

## OVERIGE GEGEVENS

### 1. WINSTBESTEMMING

Het resultaat ad € 9.232 is door het bestuur in haar vergadering van 29 januari 2019 als volgt verdeeld:

	€
Toegevoegd aan de bestemmingsreserve	6.138
Onttrokken aan het bestemmingsfonds Gemeente Wijdmeren	1.770
Toegevoegd aan het bestemmingsfonds Nationaal Fonds Kinderhulp	-
Toegevoegd aan de continuïteitsreserve	1.324
	<u>9.232</u>
	<u><u>9.232</u></u>

### 2. GEBEURTENISSEN NA BALANSDATUM

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