

Jaarrekening 2018

Stichting Wilskracht Werkt
Ruivenstraat 81
3036 DD Rotterdam

Inhoud

Inleiding	2
Resultaatvergelijking	3
Jaarrekening	5
Balans	6
Resultatenrekening	8
Toelichting balans	9
Toelichting resultatenrekening	11

Stichting Wilskracht Werkt
Ruivenstraat 81
3036 DD Rotterdam

Rotterdam, 21 maart 2019

Betreft: Bedrijfsgegevens 2018

Geachte heer/mevrouw,

Naar aanleiding van uw opdracht doen wij u hierbij toekomen de Balans per 31 december 2018 alsmede de Verlies & Winstrekening over het boekjaar 2018, uitgewerkt volgens de door u verstrekte gegevens.

Wij kunnen u mededelen dat u een negatief resultaat heeft behaald van € 53.154,--.

Vertrouwende u hiermede genoeg te hebben geïnformeerd,
verblijven wij,

Hoogachtend,

M.C.J. Maertens

Resultaatvergelijking

Zoals blijkt uit de resultatenrekening bedraagt het resultaat na belasting over 2018 € -53.154 (2017: € 30.147). Teneinde inzicht te geven in de ontwikkeling van het resultaat over 2018 volgt hierna een overzicht gebaseerd op de winst-en-verliesrekening over 2018 met ter vergelijking de resultatenrekening over 2017. Opbrengsten en kosten zijn hierbij uitgedrukt in euro's en in een percentage van de omzet.

	2018		2017	
Omzet	550.866	100,0%	747.343	100,0%
Kostprijs van de omzet	<u>-160.581</u>	-29,2%	<u>-255.263</u>	-34,2%
Brutomarge	390.285	70,8%	492.080	65,8%
Personeelskosten	367.091	66,6%	360.270	48,2%
Afschrijvingen	5.984	1,1%	4.439	0,6%
Huisvesting	18.232	3,3%	10.305	1,4%
Autokosten	19.870	3,6%	20.978	2,8%
Kantoorkosten	30.511	5,5%	26.008	3,5%
Algemene kosten	1.098	0,2%	39.385	5,3%
Totaal kosten	442.786	80,4%	461.385	61,7%
Bedrijfsresultaat	<u>-52.501</u>	-9,5%	<u>30.695</u>	4,1%
Financiële baten & lasten	-653	-0,1%	-548	-0,1%
Resultaat voor belastingen	<u><u>-53.154</u></u>	-9,6%	<u><u>30.147</u></u>	4,0%

Toelichting brutomarge

Het brutowinstpercentage is in 2018 gestegen met 5%.

De ontwikkeling van de brutomarge over 2018 ten opzichte van 2017 kan als volgt worden weergegeven:

Lagere brutomarge als gevolg van omzet daling	-196.477
Hogere brutomarge als gevolg van inkoopwaarde daling	94.682
Lagere brutomarge	<u><u>-101.795</u></u>

Toelichting bedrijfsresultaat

Bedrijfsresultaat gunstiger door:

Lagere autokosten	1.108	
Lagere algemene kosten	<u>38.287</u>	39.395

Bedrijfsresultaat ongunstiger door:

Lagere brutomarge	101.795	
Hogere personeelskosten	6.821	
Hogere afschrijvingen	1.545	
Hogere huisvesting	7.927	
Hogere kantoorkosten	<u>4.503</u>	122.591

Lager bedrijfsresultaat

-83.196

Jaarrekening 2018

Balans per 31 december 2018

	<u>31 dec 2018</u>		<u>31 dec 2017</u>
ACTIVA			
Materiële vaste activa			
Inventaris	<u>16.757</u>	16.757	<u>22.741</u> 22.741
Vorderingen en overlopende activa			
Debiteuren	26.507		15.354
Overige vorderingen	44.877		33.936
Overlopende activa	<u>4.461</u>	75.845	<u>2.605</u> 51.895
Liquide middelen			
Rekening courant bank	25.517		152.897
Kas	5.318		3.781
Kruisposten	<u>0</u>	30.835	<u>1.091</u> 157.769
	<u>123.437</u>		<u>232.405</u>

Balans per 31 december 2018

	<u>31 dec 2018</u>	<u>31 dec 2017</u>
PASSIVA		
Kapitaal		
Stichtingsvermogen	156.093	125.947
Resultaat	<u>-53.154</u>	<u>30.147</u>
	102.939	156.094
Kortlopende schulden		
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	12.815	8.734
Belastingen en premies sociale verzekeringen te betalen	59	0
Overlopende passiva	<u>7.624</u>	<u>67.577</u>
	20.498	76.311
	<u>123.437</u>	<u>232.405</u>

Resultatenrekening over 2018

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Omzet	550.866	747.343
Kostprijs van de omzet	<u>-160.581</u>	<u>-255.263</u>
Brutomarge	390.285	492.080
Personeelskosten	367.091	360.270
Afschrijvingen	5.984	4.439
Huisvesting	18.232	10.305
Autokosten	19.870	20.978
Kantoorkosten	30.511	26.008
Algemene kosten	<u>1.098</u>	<u>39.385</u>
Totaal kosten	442.786	461.385
Bedrijfsresultaat	<u>-52.501</u>	<u>30.695</u>
Financiële baten & lasten	-653	-548
Resultaat voor belastingen	<u><u>-53.154</u></u>	<u><u>30.147</u></u>

Toelichting op de balans per 31 december 2018

Materiële vaste activa

Een overzicht van de materiele vaste activa is onderstaand opgenomen:

Inventaris

Aanschaffingen		36.616
Cum. afschrijving		-13.875
Boekwaarde begin		<u>22.741</u>
(Des)investeringen		0
Afschrijvingen		-5.984
Mutaties		-5.984
Boekwaarde einde		<u><u>16.757</u></u>
	<u>31 dec 2018</u>	<u>31 dec 2017</u>

Vorderingen en overlopende activa

Debiteuren

Debiteuren	26.507	15.354
	<u>26.507</u>	<u>15.354</u>

Overige vorderingen

Nog te ontvangen bedragen	40.861	29.920
Waarborg huur	3.866	3.866
Waarborg energie	150	150
	<u>44.877</u>	<u>33.936</u>

Overlopende activa

Overlopende activa	3.141	1.285
Overlopende activa diversen	1.320	1.320
	<u>4.461</u>	<u>2.605</u>

Liquide middelen

Rekening courant bank

ING bank nr 525 68 10	4.527	11.425
ING bank nr 588 97 25	205	254
ING bank nr 588 85 85	137	104
ING bank nr 588 94 53	177	253
ING bank nr 588 78 55	159	211
ING bank nr 525 68 10 Vermoge	20.037	140.331
ING bank nr 765 29 36	161	242
ING bank nr 765 29 43	114	77
	<u>25.517</u>	<u>152.897</u>

Toelichting op de balans per 31 december 2018

Kas				
Kas		5.318		3.781
		<u>5.318</u>		<u>3.781</u>
Kruisposten				
Kruisposten		0		1.091
		<u>0</u>		<u>1.091</u>
<u>Kapitaal</u>				
		<u>31 dec 2018</u>		<u>31 dec 2017</u>
Stichtingsvermogen				
Stichtingsvermogen		156.093		125.947
		<u>156.093</u>		<u>125.947</u>
Stichtingsvermogen	156.093		125.947	
Resultaat	<u>-53.154</u>		<u>30.147</u>	
		102.939		156.094
<u>Kortlopende schulden</u>				
		<u>31 dec 2018</u>		<u>31 dec 2017</u>
Schulden aan leveranciers en handelskredieten				
Crediteuren		12.815		8.734
		<u>12.815</u>		<u>8.734</u>
Belastingen en premies sociale verzekeringen te betalen				
Te betalen loonbelasting		59		0
		<u>59</u>		<u>0</u>
Overlopende passiva				
Overlopende passiva		115		56.377
Reservering vakantie geld		7.440		8.150
Te betalen netto loon		69		0
Overlopende passiva diversen		0		3.050
		<u>7.624</u>		<u>67.577</u>

Toelichting op de resultatenrekening over 2018

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Netto-omzet		
Inkomsten Nederland	44.977	83.978
Ontvangen subsidie/fondsen	357.405	501.960
Inkomsten algemeen	13.680	54.763
Inkomsten Plein 2013	30.071	35.306
Inkomsten Delfshaven	23.198	44.532
Inkomsten Feyenoord	0	80
Inkomsten Noord	10.833	4.051
Inkomsten Overschie	59.713	473
Inkomsten Thuisexpress	48	72
Overlopende posten vorig jaar	10.941	22.128
	550.866	747.343
Kosten grond- en hulpstoffen		
Project kosten	34.484	87.145
Project kosten Plein 13	18.206	21.865
Project kosten bus huur	20.969	0
	73.659	109.010
Kosten uitbesteed werk		
Werk derden	116.922	146.253
Vrijval werk derden	-30.000	0
	86.922	146.253
Lonen en salarissen		
Bruto lonen	274.287	274.312
Ontvangen ziektegeld	-19.242	-12.409
	255.045	261.903
Sociale lasten		
Sociale lasten wg	53.652	50.150
	53.652	50.150
Pensioenen		
CAO lasten	10.487	9.768
	10.487	9.768

Toelichting op de resultatenrekening over 2018

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Overige personeelskosten		
Reservering vak geld	16.846	16.721
Onbelaste reiskosten	1.630	1.368
Kilometer vergoeding	3.619	0
Reiskosten en verblijfskosten	2.153	3.178
Arbo dienst kosten	824	488
Ziektewetverzekering	7.908	5.882
Vergoeding vrijwilligers	11.045	6.455
Opleidingen personeel	1.083	1.464
Diversen personeel	3.631	2.893
Tegemoetkoming lage lonen	-832	0
	47.907	38.449
Afschrijvingen materiële vaste activa		
Afschr kn inventaris	5.984	4.439
	5.984	4.439
Huisvesting		
Huur kosten	14.842	6.836
Onderhoud pand	713	109
Onderhoud inventaris	15	1.281
Gas/water/electra	1.279	915
Belasting pand	1.383	1.164
	18.232	10.305
Autokosten		
Huur kosten/lease auto	6.377	9.276
Benzine kosten	6.251	7.672
Onderhoudskosten auto	4.991	2.787
Bekeuringen	817	401
Diversen kosten auto	1.434	842
	19.870	20.978
Kantoorkosten		
Porti kosten	246	211
Kantoor kosten	16.931	14.038
Telefoon kosten	10.445	11.517
Abonnementen / contributie	548	242
Automatiseringskosten	2.341	0
	30.511	26.008

Toelichting op de resultatenrekening over 2018

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Algemene kosten		
Onderhoud algemeen	486	227
Assurantie kosten	2.653	2.802
Relatie geschenken	351	163
Accountant kosten	5.445	2.722
Administratie kosten	5.400	5.400
Loonadministratie kosten	3.326	3.050
Vergunningen	1.558	999
Lunch/diner/drank	1.499	1.154
Schoonmaak kosten	308	2
Representatie kosten	0	2.980
Advocaat kosten	5.989	19.649
Diversen kosten	2.133	237
Vrijval advocaat kosten	-15.000	0
Vrijval onvoorziende uitgaven	-13.050	0
	<u>1.098</u>	<u>39.385</u>
Rentelasten en soortgelijke kosten		
Rente en kosten bank/giro	653	548
	<u>653</u>	<u>548</u>