

Jaarrekening 2019

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, 02 maart 2020

Betreft: Bedrijfsgegevens 2019

Geachte heer en mevrouw,

Naar aanleiding van uw opdracht doen wij u hierbij toekomen de Balans per 31 december 2019 alsmede de Verlies & Winstrekening over het boekjaar 2019, uitgewerkt volgens de door u verstrekte gegevens.

Wij kunnen u mededelen dat u een negatief resultaat heeft behaald van € 72.546,--.

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 2019 € -72.546 (2018: € -53.154). Teneinde inzicht te geven in de ontwikkeling van het resultaat over 2019 volgt hierna een overzicht gebaseerd op de winst-en-verliesrekening over 2019 met ter vergelijking de resultatenrekening over 2018. Opbrengsten en kosten zijn hierbij uitgedrukt in euro's en in een percentage van de omzet.

	2019		2018	
Omzet	464.888	100,0%	550.866	100,0%
Kostprijs van de omzet	<u>-88.003</u>	-18,9%	<u>-160.581</u>	-29,2%
Brutomarge	376.885	81,1%	390.285	70,8%
Personeelskosten	372.168	80,1%	367.091	66,6%
Afschrijvingen	5.564	1,2%	5.984	1,1%
Huisvesting	19.521	4,2%	18.232	3,3%
Autokosten	9.368	2,0%	19.870	3,6%
Kantoorkosten	25.420	5,5%	30.511	5,5%
Algemene kosten	16.559	3,6%	1.098	0,2%
Totaal kosten	448.600	96,5%	442.786	80,4%
Bedrijfsresultaat	<u>-71.715</u>	-15,4%	<u>-52.501</u>	-9,5%
Financiële baten & lasten	-831	-0,2%	-653	-0,1%
Resultaat voor belastingen	<u><u>-72.546</u></u>	-15,6%	<u><u>-53.154</u></u>	-9,6%

Toelichting brutomarge

Het brutowinstpercentage is in 2019 gestegen met 10,2%.

De ontwikkeling van de brutomarge over 2019 ten opzichte van 2018 kan als volgt worden weergegeven:

Lagere brutomarge als gevolg van omzet daling	-85.978
Hogere brutomarge als gevolg van inkoopwaarde daling	72.578
Lagere brutomarge	<u><u>-13.400</u></u>

Toelichting bedrijfsresultaat

Bedrijfsresultaat gunstiger door:

Lagere afschrijvingen	420	
Lagere autokosten	10.502	
Lagere kantoorkosten	<u>5.091</u>	16.013

Bedrijfsresultaat ongunstiger door:

Lagere brutomarge	13.400	
Hogere personeelskosten	5.077	
Hogere huisvesting	1.289	
Hogere algemene kosten	<u>15.461</u>	35.227

Lager bedrijfsresultaat

-19.214

Jaarrekening 2019

Balans per 31 december 2019

	<u>31 dec 2019</u>	<u>31 dec 2018</u>
ACTIVA		
Materiële vaste activa		
Inventaris	<u>11.193</u>	<u>16.757</u>
	11.193	16.757
Vorderingen en overlopende activa		
Debiteuren	10.848	26.507
Overige vorderingen	33.019	44.877
Overlopende activa	<u>2.790</u>	<u>4.461</u>
	46.657	75.845
Liquide middelen		
Rekening courant bank	9.856	25.517
Kas	<u>1.216</u>	<u>5.318</u>
	11.072	30.835
	<u>68.922</u>	<u>123.437</u>

Balans per 31 december 2019

	<u>31 dec 2019</u>	<u>31 dec 2018</u>
PASSIVA		
Kapitaal		
Stichtingsvermogen	102.938	156.093
Onverdeelde winst	<u>-72.546</u>	<u>-53.154</u>
	30.392	102.939
Kortlopende schulden		
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	19.947	12.815
Belastingen en premies sociale verzekeringen te betalen	4.571	59
Overlopende passiva	<u>14.012</u>	<u>7.624</u>
	38.530	20.498
	<u>68.922</u>	<u>123.437</u>

Resultatenrekening over 2019

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Omzet	464.888	550.866
Kostprijs van de omzet	<u>-88.003</u>	<u>-160.581</u>
Brutomarge	376.885	390.285
Personeelskosten	372.168	367.091
Afschrijvingen	5.564	5.984
Huisvesting	19.521	18.232
Autokosten	9.368	19.870
Kantoorkosten	25.420	30.511
Algemene kosten	<u>16.559</u>	<u>1.098</u>
Totaal kosten	448.600	442.786
Bedrijfsresultaat	<u>-71.715</u>	<u>-52.501</u>
Financiële baten & lasten	-831	-653
Resultaat voor belastingen	<u><u>-72.546</u></u>	<u><u>-53.154</u></u>

Toelichting op de balans per 31 december 2019

Materiële vaste activa

Een overzicht van de materiele vaste activa is onderstaand opgenomen:

Inventaris

Aanschaffingen		36.616
Cum. afschrijving		-19.859
Boekwaarde begin		<u>16.757</u>
(Des)investeringen		0
Afschrijvingen		-5.564
Mutaties		<u>-5.564</u>
Boekwaarde einde		<u><u>11.193</u></u>
	<u>31 dec 2019</u>	<u>31 dec 2018</u>

Vorderingen en overlopende activa

Debiteuren

Debiteuren	<u>10.848</u>	<u>26.507</u>
	10.848	26.507

Overige vorderingen

Nog te ontvangen bedragen	29.003	40.861
Waarborg huur	3.866	3.866
Waarborg energie	150	150
	<u>33.019</u>	<u>44.877</u>

Overlopende activa

Overlopende activa	1.470	3.141
Overlopende activa diversen	1.320	1.320
	<u>2.790</u>	<u>4.461</u>

Liquide middelen

Rekening courant bank

ING bank nr 525 68 10	7.234	4.527
ING bank nr 588 97 25	135	205
ING bank nr 588 85 85	40	137
ING bank nr 588 94 53	37	177
ING bank nr 588 78 55	43	159
ING bank nr 525 68 10 Vermoge	2.103	20.037
ING bank nr 765 29 36	221	161
ING bank nr 765 29 43	43	114
	<u>9.856</u>	<u>25.517</u>

Toelichting op de balans per 31 december 2019

Kas			
Kas		1.216	5.318
		<u>1.216</u>	<u>5.318</u>
 <u>Kapitaal</u>			
		<u>31 dec 2019</u>	<u>31 dec 2018</u>
Stichtingsvermogen			
Stichtingsvermogen		102.938	156.093
		<u>102.938</u>	<u>156.093</u>
Stichtingsvermogen	102.938		156.093
Onverdeelde winst	<u>-72.546</u>		<u>-53.154</u>
		30.392	102.939
 <u>Kortlopende schulden</u>			
		<u>31 dec 2019</u>	<u>31 dec 2018</u>
Schulden aan leveranciers en handelskredieten			
Crediteuren		19.947	12.815
		<u>19.947</u>	<u>12.815</u>
Belastingen en premies sociale verzekeringen te betalen			
Te betalen loonbelasting		4.571	59
		<u>4.571</u>	<u>59</u>
Overlopende passiva			
Overlopende passiva		7.633	115
Reservering vakantie geld		5.474	7.440
Te betalen netto loon		505	69
Ontvangen borg huurders		400	0
		<u>14.012</u>	<u>7.624</u>

Toelichting op de resultatenrekening over 2019

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Netto-omzet		
Inkomsten Nederland	59.213	44.977
Ontvangen subsidie/fondsen	296.820	357.405
Inkomsten algemeen	73.900	13.680
Inkomsten Plein 2013	30.085	30.071
Inkomsten Delfshaven	6.508	23.198
Inkomsten Feyenoord	110	0
Inkomsten Noord	9.164	10.833
Inkomsten Overschie	786	59.713
Inkomsten Thuisexpress	0	48
Overl. posten vorig jaar/kwart	-11.858	10.941
Inkomsten bezorgmaatje	160	0
	464.888	550.866
Kosten grond- en hulpstoffen		
Project kosten	19.013	34.484
Project kosten Plein 13	9.325	18.206
Project kosten bus huur	29.409	20.969
	57.747	73.659
Kosten uitbesteed werk		
Werk derden	30.256	116.922
Vrijval werk derden	0	-30.000
	30.256	86.922
Lonen en salarissen		
Bruto lonen	252.705	274.287
Ontvangen ziektegeld	-3.470	-19.242
BTW loonkosten detachering	12.459	0
	261.694	255.045
Sociale lasten		
Sociale lasten wg	50.295	53.652
	50.295	53.652
Pensioenen		
CAO lasten	10.389	10.487
	10.389	10.487

Toelichting op de resultatenrekening over 2019

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Overige personeelskosten		
Reservering vak geld	14.917	16.846
Onbelaste reiskosten	3.599	1.630
Kilometer vergoeding	3.121	3.619
Reiskosten en verblijfskosten	45	2.153
Arbo dienst kosten	517	824
Inhuur personeel	4.789	0
Ziektewetverzekering	5.057	7.908
Vergoeding vrijwilligers	15.787	11.045
Opleidingen personeel	650	1.083
Diversen personeel	1.308	3.631
Tegemoetkoming lage lonen	0	-832
	49.790	47.907
Afschrijvingen materiële vaste activa		
Afschr kn inventaris	5.564	5.984
	5.564	5.984
Huisvesting		
Huur kosten	14.719	14.842
Onderhoud pand	1.933	713
Onderhoud inventaris	143	15
Gas/water/electra	1.995	1.279
Belasting pand	731	1.383
	19.521	18.232
Autokosten		
Huur kosten/lease auto	7.316	6.377
Benzine kosten	804	6.251
Onderhoudskosten auto	54	4.991
Bekeuringen	320	817
Diversen kosten auto	874	1.434
	9.368	19.870
Kantoorkosten		
Porti kosten	189	246
Kantoor kosten	12.596	16.931
Telefoon kosten	10.820	10.445
Abonnementen / contributie	0	548
Automatiseringskosten	1.815	2.341
	25.420	30.511

Toelichting op de resultatenrekening over 2019

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Algemene kosten		
Onderhoud algemeen	961	486
Assurantie kosten	2.614	2.653
Relatie geschenken	396	351
Accountant kosten	3.146	5.445
Administratie kosten	5.400	5.400
Loonadministratie kosten	3.405	3.326
Vergunningen	233	1.558
Lunch/diner/drank	1.024	1.499
Schoonmaak kosten	90	308
Advocaat kosten	0	5.989
Reis kosten diversen	29	0
Diversen kosten	-739	2.133
Vrijval advocaat kosten	0	-15.000
Vrijval onvoorziende uitgaven	0	-13.050
	<u>16.559</u>	<u>1.098</u>
Rentelasten en soortgelijke kosten		
Rente en kosten bank/giro	831	653
	<u>831</u>	<u>653</u>