

Jaarrekening 2016

Stichting Wilskracht Werkt
Speedwellstraat 356
3029 BL Rotterdam

Inhoud

Resultaatsvergelijking

Zoals blijkt uit de resultatenrekening bedraagt het resultaat na belasting over 2016 € -81.669 (2015: € 33.343). Teneinde inzicht te geven in de ontwikkeling van het resultaat over 2016 volgt hierna een overzicht gebaseerd op de winst-en-verliesrekening over 2016 met ter vergelijking de resultatenrekening over 2015. Opbrengsten en kosten zijn hierbij uitgedrukt in euro's en in een percentage van de omzet.

	2016		2015	
Omzet	438.188	100,0%	628.101	100,0%
Exploitatie kosten	-90.363	-20,6%	-125.443	-20,0%
Brutomarge	347.825	79,4%	502.658	80,0%
Personeelskosten	345.743	78,9%	392.262	62,5%
Afschrijvingen	3.409	0,8%	2.225	0,4%
Huisvesting	2.319	0,5%	7.095	1,1%
Autokosten	20.602	4,7%	16.822	2,7%
Kantoorkosten	28.273	6,5%	29.165	4,6%
Algemene kosten	29.060	6,6%	22.182	3,5%
Totaal kosten	429.406	98,0%	469.751	74,8%
Bedrijfsresultaat	-81.581	-18,6%	32.907	5,2%
Financiële baten & lasten	-88	0,0%	436	0,1%
Resultaat voor belastingen	-81.669	-18,6%	33.343	5,3%

Toelichting brutomarge

Het brutowinstpercentage is in 2016 gedaald met -0,7%.

De ontwikkeling van de brutomarge over 2016 ten opzichte van 2015 kan als volgt worden weergegeven:

Lagere brutomarge als gevolg van omzet daling	-189.913
Hogere brutomarge als gevolg van inkoopwaarde daling	35.080
Lagere brutomarge	-154.833

Toelichting bedrijfsresultaat

Bedrijfsresultaat gunstiger door:

Lagere personeelskosten	46.519	
Lagere huisvesting	4.776	
Lagere kantoorkosten	<u>892</u>	
		52.187

Bedrijfsresultaat ongunstiger door:

Lagere brutomarge	154.833	
Hogere afschrijvingen	1.184	
Hogere autokosten	3.780	
Hogere algemene kosten	<u>6.878</u>	
		166.675

Lager bedrijfsresultaat

-114.488

Jaarrekening 2016

Balans per 31 december 2016

	<u>31 dec 2016</u>		<u>31 dec 2015</u>
ACTIVA			
Materiële vaste activa			
Inventaris	<u>13.554</u>	13.554	<u>8.061</u> 8.061
Vorderingen en overlopende activa			
Debiteuren	35.265		35.817
Overlopende activa	<u>16.426</u>	51.691	<u>4.644</u> 40.461
Liquide middelen			
Rekening courant bank	89.110		182.655
Kas	2.491		313
Kruisposten	<u>1.434</u>	93.035	<u>10</u> 182.978
	<u>158.280</u>		<u>231.500</u>

Balans per 31 december 2016

	<u>31 dec 2016</u>	<u>31 dec 2015</u>
PASSIVA		
Kapitaal		
Stichtingsvermogen	207.615	174.271
Onverdeeld resultaat	<u>-81.669</u>	<u>33.343</u>
	125.946	207.614
Kortlopende schulden		
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	8.050	6.834
Belastingen en premies sociale verzekeringen te betalen	2.862	0
Overlopende passiva	<u>21.422</u>	<u>17.052</u>
	32.334	23.886
	<u>158.280</u>	<u>231.500</u>

Resultatenrekening over 2016

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Omzet	438.188	628.101
Exploitatie kosten	<u>-90.363</u>	<u>-125.443</u>
Brutomarge	347.825	502.658
Personeelskosten	345.743	392.262
Afschrijvingen	3.409	2.225
Huisvesting	2.319	7.095
Autokosten	20.602	16.822
Kantoorkosten	28.273	29.165
Algemene kosten	<u>29.060</u>	<u>22.182</u>
Totaal kosten	429.406	469.751
Bedrijfsresultaat	<u>-81.581</u>	<u>32.907</u>
Financiële baten & lasten	-88	436
Resultaat voor belastingen	<u><u>-81.669</u></u>	<u><u>33.343</u></u>

Toelichting op de balans per 31 december 2016

Materiële vaste activa

Een overzicht van de materiele vaste activa is onderstaand opgenomen:

Inventaris

Aanschaffingen		14.088
Cum. afschrijving		-6.027
Boekwaarde begin		<u>8.061</u>
(Des)investeringen		8.902
Afschrijvingen		-3.409
Mutaties		<u>5.493</u>
Boekwaarde einde		<u><u>13.554</u></u>

31 dec 2016

31 dec 2015

Vorderingen en overlopende activa

Debiteuren

Debiteuren	35.265	35.817
	<u>35.265</u>	<u>35.817</u>

Overlopende activa

Overlopende activa	5.619	1.960
Waarborg huur	2.500	2.500
Waarborg energie	150	150
Kas bestuur	365	34
Nog te ontvangen bedragen	7.792	0
	<u>16.426</u>	<u>4.644</u>

Liquide middelen

Rekening courant bank

ING bank nr 525 68 10	8.743	11.514
ING bank nr 525 68 10	0	170.472
ING bank nr 588 97 25	123	149
ING bank nr 588 85 85	55	197
ING bank nr 588 94 53	126	124
ING bank nr 588 78 55	22	199
ING bank nr 525 68 10 Vermoge	80.041	0
	<u>89.110</u>	<u>182.655</u>

Toelichting op de balans per 31 december 2016

Kas		
Kas	2.010	39
Kas Feijenoord	87	80
Kas Noord	4	8
Kas centrum	0	8
Kas Delfshaven	390	178
	2.491	313
Kruisposten		
Kruisposten	528	0
Kas Overschie Prachthuis	104	10
Kas Plein 13	802	0
	1.434	10
<u>Kapitaal</u>		
	<u>31 dec 2016</u>	<u>31 dec 2015</u>
Stichtingsvermogen		
Stichtingsvermogen	58.706	58.706
Overdeeld resultaat	148.909	115.565
	207.615	174.271
<u>Kortlopende schulden</u>		
	<u>31 dec 2016</u>	<u>31 dec 2015</u>
Schulden aan leveranciers en handelskredieten		
Crediteuren	8.050	6.834
	8.050	6.834
Belastingen en premies sociale verzekeringen te betalen		
Te betalen loonbelasting	2.862	0
	2.862	0
Overlopende passiva		
Overlopende passiva	15.720	11.663
Reservering vakantie geld	5.702	5.389
	21.422	17.052

Toelichting op de resultatenrekening over 2016

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Netto-omzet		
Opbrengt Nederland 0%	147.156	259.971
Ontvangen subsidie/fondsen	283.240	368.130
Overlopende posten	7.792	0
	438.188	628.101
Exploitatie kosten		
Project kosten	40.085	45.869
Project kosten Plein 13	2.847	0
	42.932	45.869
Kosten uitbesteed werk		
Werk derden	47.431	79.574
	47.431	79.574
Lonen en salarissen		
Bruto lonen	226.325	276.313
	226.325	276.313
Aantal fte's	6 fte	7 fte
Sociale lasten		
Sociale lasten wg	41.252	46.827
	41.252	46.827
Pensioenen		
CAO lasten	10.419	17.638
	10.419	17.638
Overige personeelskosten		
Reservering vak geld	10.283	21.492
Onbelaste reiskosten	2.809	2.724
Reiskosten en verblijfskosten	2.836	1.816
Arbo dienst kosten	590	962
Inhuur personeel	23.350	0
Onbelaste onkosten	0	1.223
Ziekteverzekering	3.771	0
Vergoeding vrijwilligers	8.063	6.888
Opleidingen personeel	-121	13.422
Diversen personeel	3.933	2.957
HR kosten	12.233	0
	67.747	51.484
Afschrijvingen materiële vaste activa		
Afschr kn inventaris	3.409	2.225
	3.409	2.225

Toelichting op de resultatenrekening over 2016

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Huisvesting		
Huur kosten	853	5.364
Onderhoud pand	207	23
Onderhoud inventaris	0	487
Gas/water/electra	1.259	1.221
	<u>2.319</u>	<u>7.095</u>
Autokosten		
Huur kosten/lease auto	8.656	8.071
Benzine kosten	7.191	5.029
Onderhoudskosten auto	3.186	1.863
Bekeuringen	618	482
Diversen kosten auto	951	1.377
	<u>20.602</u>	<u>16.822</u>
Kantoorkosten		
Porti kosten	121	307
Kantoor kosten	15.657	9.907
Telefoon kosten	12.174	12.741
Lectuur kosten	30	40
Abonnementen / contributie	291	120
Automatiseringskosten	0	6.050
	<u>28.273</u>	<u>29.165</u>
Algemene kosten		
Onderhoud algemeen	149	485
Assurantie kosten	2.053	1.283
Relatie geschenken	112	234
Accountant kosten	5.943	4.339
Administratie kosten	5.248	3.751
Loonadministratie kosten	3.620	7.634
Vergunningen	797	419
Lunch/diner/drank 73 5%	2.359	3.152
Schoonmaak kosten	56	146
Advocaat kosten	5.090	399
Diversen kosten	3.633	340
	<u>29.060</u>	<u>22.182</u>
Rentelasten en soortgelijke kosten		
Rente en kosten bank/giro	88	-436
	<u>88</u>	<u>-436</u>