

FINANCIËEL JAARVERSLAG 2018

STICHTING

**DE
SCHROEF**



Sterk in bewegen

FOR IDENTIFICATION PURPOSES ONLY
Van Eert Audit & Assurance

Date: 02-09-19

Initials: PN

FINANCIËEL JAARVERSLAG 2018 VAN STICHTING DE SCHROEF

INHOUDSOPGAVE

1. Inleiding	1
2. Jaarrekening 2018	3
2.1 Balans per 31 december 2018	3
2.2 Winst- en verliesrekening 2018	4
2.3 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	5
2.4 Toelichting op de balans	6
2.5 Toelichting op de winst- en verliesrekening	9

FOR IDENTIFICATION PURPOSES ONLY
Van Eert Audit & Assurance

Date: 02-09-19

Initials: SN

1. Inleiding

Stichting de Schroef, opgericht in 2007, en kantoorhoudend aan de Prins Hendrikstraat 80, 5151GB, Drunen, zet zich in voor meer sport en beweging in de gemeente Heusden.

De missie van Stichting de Schroef luidt:

Iedereen mag meedoen, Heusden in beweging

Onze visie daarbij is als volgt:

Stichting de Schroef creëert fysiek en sociaal welzijn door het inzetten van sport en bewegen voor inwoners en gemeenschap: een gezonde geest in een gezond lichaam.

Het statutaire doel van stichting de Schroef luidt:

1. het verlenen van diensten aan sportverenigingen waarmee de stichting serviceovereenkomsten heeft lopen;
2. het verlenen van diensten ten behoeve van derden waarbij faciliteiten en/of accommodaties van de hiervoor bedoelde verenigingen worden betrokken;
3. het bevorderen van lichamelijk en sociaal welzijn om een bijdrage te leveren aan het verlagen van overgewicht, bewegingsarmoede en eenzaamheid.

Dit is vertaald in de volgende uitvoeringsdoelstellingen:

- Bewegen stimuleren: Het bieden van kwalitatieve sportprogramma's om bewegen te stimuleren voor iedereen in de gemeente Heusden
- Verenigingen ondersteunen: Het versterken van de lokale sport- en beweeginfrastructuur
- Financiële ondersteuning: Het invullen van het intermediairschap van het Jeugdsportfonds
- Talentontwikkeling: Het bieden van een kwalitatief citytrainersprogramma
- Verbinden: Het bij elkaar brengen van vraag en aanbod op het gebied van sport en bewegen zowel op collectief niveau als op individueel niveau
- Signaalfunctie: Het signaleren van lokale sociaal-maatschappelijke problemen om hier vervolgens mee aan de slag te gaan en win-win-situaties te creëren.

Personeel

Stichting de Schroef had in 2018 vier buurtsportcoaches, een marketing- en communicatiemedewerker, een teamleider buurtsportcoaches en een directeur in dienst om bovenstaande doelstellingen te realiseren. Zij worden vergoed volgens de CAO Sport.

FOR IDENTIFICATION PURPOSES ONLY
Van Eert Audit & Assurance

Date:02-09-19.....

Initials:SN.....

Bestuurssamenstelling

Het bestuur van de stichting wordt gevormd door een dagelijks bestuur bestaande uit de voorzitter, penningmeester en secretaris. Het algemene bestuur wordt gevormd door het dagelijks bestuur en één algemeen bestuurslid.

In 2018 functioneerde het bestuur van Stichting de Schroef in de volgende samenstelling:

- Lisiane Mather, voorzitter
- Wout Heijnen, secretaris: lid van het bestuur tot 1 september 2018
- Jan Durenkamp, penningmeester
- Tamara Veldkamp, lid van het bestuur en vanaf 1 september 2018 secretaris
- Fred Huijboom

ANBI-status

Stichting de Schroef heeft met ingang van 1 januari 2013 de status van 'algemeen nut beogende instelling' (ANBI) verworven (RSIN 817962645).

De bestuurders van Stichting de Schroef ontvangen geen vergoeding.

Overige informatie

Stichting de Schroef beschikt over een meldcode huiselijk geweld en kindermishandeling.

FOR IDENTIFICATION PURPOSES ONLY
Van Eert Audit & Assurance

Date: 02-09-19

Initials: SN

2. Jaarrekening 2018

2.1 Balans per 31 december 2018

	<u>31-12-2018</u> €	<u>31-12-2017</u> €
<u>VASTE ACTIVA</u>		
FINANCIËLE VAST ACTIVA		
Deelnemingen	2.500	2.500
MATERIËLE VASTE ACTIVA		
Inventaris	2.920	3.107
<u>VLOTTENDE ACTIVA</u>		
VOORRADEN	83	326
VORDERINGEN EN OVERLOPENDE ACTIVA	2.344	4.268
LIQUIDE MIDDELEN	106.974	84.509
	<u>114.821</u> =====	<u>94.710</u> =====
EIGEN VERMOGEN		
Kapitaal	70.727	60.111
KORTLOPENDE SCHULDEN (TEN HOOGSTE 1 JAAR) EN OVERLOPENDE PASSIVA		
Nog te betalen	44.094	34.599
	<u>114.821</u> =====	<u>94.710</u> =====

FOR IDENTIFICATION PURPOSES ONLY
Van Eert Audit & Assurance

Date: 02-09-19

Initials: SN

2.2 Winst- en verliesrekening 2018

	Begroting <u>2018</u> €	Realisatie <u>2018</u> €	Realisatie <u>2017</u> €
Subsidie buurtsportcoaches	215.600	215.600	215.600
Subsidie buurtsportwerk/citytrainers	--	--	--
Kader uitvraag sociaal domein 2017 – 2018	161.230	161.230	160.000
Bijdrage verenigingen	2.000	2.825	2.875
Bijdrage scholen	3.500	3.500	3.500
Overige opbrengsten	<u>83.878</u>	<u>32.045</u>	<u>18.391</u>
Totaal inkomsten	466.208	415.200	400.366
Personeelskosten	285.000	323.230	287.239
Algemene kosten	54.850	60.345	40.252
Kosten citytrainers	2.000	7.508	3.169
Overige kosten	<u>.75.614</u>	<u>13.511</u>	<u>8.608</u>
Totaal kosten	417.464	404.594	339.268
Saldo inkomsten en kosten	+ 48.744	+ 10.606	+ 61.098
Rente-opbrengsten	<u>150</u>	<u>10</u>	<u>21</u>
Batig saldo	+ 48.894 =====	+ 10.616 =====	61.119 =====

Toelichting: De subsidie buurtsportcoaches zijn voor € 99.000 afkomstig uit rijks gelden en voor € 116.600 afkomstig uit gemeentelijke gelden.

FOR IDENTIFICATION PURPOSES ONLY
Van Eert Audit & Assurance

Date:02-09-19.....

Initials:SN.....

2.3 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld met overeenkomstige toepassing van Titel 9 van het Burgerlijk Wetboek Boek 2 en van de Richtlijnen van de Raad voor de Jaarverslaggeving.

Financiële vaste activa

De deelneming wordt gewaardeerd tegen kostprijs.

Materiële vaste activa

De inventarissen worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs verminderd met lineaire afschrijvingen gebaseerd op de verwachte economische levensduur.

Voorraden

De voorraden zijn gewaardeerd tegen de historische kosten of de lagere opbrengstwaarde.

Debiteuren en Nog te ontvangen

Debiteuren en Nog te ontvangen worden gewaardeerd tegen nominale waarde zo nodig onder aftrek van voorzieningen wegens oninbaarheid.

Liquide middelen

De liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Voorzieningen

Een voorziening wordt gevormd voor verplichtingen waarvan het waarschijnlijk is dat zij zullen moeten worden afgewikkeld en waarvan de omvang redelijkerwijs is te schatten. De omvang van de voorziening wordt bepaald door de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om de desbetreffende verplichtingen en verliezen per balansdatum af te wikkelen.

Indien het waarschijnlijk is dat voor uitgaven die noodzakelijk zijn om een voorziening af te wikkelen een vergoeding van een derde zal worden ontvangen, wordt deze vergoeding gepresenteerd als een afzonderlijk actief.

Nog te betalen kosten

De post Nog te betalen kosten wordt gewaardeerd tegen nominale waarde.

Baten

Opbrengsten van het boekjaar worden verantwoord ongeacht of ze tot ontvangsten in dat boekjaar hebben geleid.

Kosten

Kosten van het boekjaar worden verantwoord ongeacht of ze tot uitgave in dat boekjaar hebben geleid. De kosten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde grondslagen voor waardering en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben. (Voorzienbare) verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het boekjaar worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden en overigens wordt voldaan aan de voorwaarden voor het opnemen van voorzieningen.

FOR IDENTIFICATION PURPOSES ONLY
Van Eert Audit & Assurance

Date: 02-09-19

Initials: SN

2.4 Toelichting op de balans

Financiële vaste activa

Stichting de Schroef is in 2017 lid geworden van de Coöperatie LangstraatGlas U.A. Stichting de Schroef neemt deel met een kapitaal van € 2.500. Het doel van de coöperatie is het inrichten en exploiteren van een glasvezelnetwerk in de Langstraat.

Materiële vaste activa

Het verloop in de materiële vaste activa is als volgt:

Inventaris	2018	2017
Boekwaarde 1 januari	3.107	1.472
Investerings	1.781	2.913
Afschrijvingen	- 1.968	- 1.278
Boekwaarde 31 december	<u>2.920</u>	<u>3.107</u>
Aanschafprijs	9.424	7.643
Cumulatieve afschrijvingen	6.504	4.536
Boekwaarde 31 december	<u>2.920</u>	<u>3.107</u>

De materiële vaste activa worden in drie jaar afgeschreven.

De investeringen in 2018 betreffen de aanschaf van een airco, banners en computeraccessoires (laptopstandaarden, muizen).

Vorraden

	2018	2017
Zweetbandjes	70	213
Bidons	13	113
	<u>83</u>	<u>326</u>

FOR IDENTIFICATION PURPOSES ONLY
Van Eert Audit & Assurance

Date: 02-09-19

Initials: SN

Vorderingen en overlopende activa

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Vitaliteit op de werkvloer	1.147	--
Sport bij BSO	450	--
Supportactie	176	132
Nog te ontvangen rente rekening-courant Rabo	10	12
Vooruitbetaalde verzekeringspremies	--	190
Inkomsten citytrainers	--	225
Bijdragen verenigingen	125	975
Rabobank Clubkas Campagne	--	299
Vorderingen	160	2.052
Porti	276	383
	<u>2.344</u>	<u>4.268</u>

Liquide middelen

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Rekening-courant Rabobank		
- rek.nr. 13.25	2.998	2.580
- rek.nr. 14.81	1.899	1.470
- rek.nr. 17.00	16	535
- rek.nr. 12.64	101.889	79.752
- rek.nr. 31.79	172	172
	<u>106.974</u>	<u>84.509</u>

Eigen vermogen

Kapitaal

Het verloop in de post kapitaal is als volgt

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Stand 1 januari	60.111	-/- 1.008
Batig saldo 2018, resp. 2017	<u>+ 10.616</u>	<u>+ 61.119</u>
Stand 31 december	<u>70.727</u>	<u>60.111</u>

Het vaststellen van de jaarrekening is de verantwoordelijkheid van het bestuur van de stichting.

FOR IDENTIFICATION PURPOSES ONLY
Van Eert Audit & Assurance

Date: 02-09-19

Initials: SN

Nog te betalen en vooruitontvangen

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Vakantiegeld (periode 1 juni t/m 31 december)	13.003	11.867
Loonheffing december 2018, resp. 2017	11.369	9.605
Nog uitstaande vakantiedagen	3.063	7.117
Kosten accountantscontrole jaarrekeningen 2017 en 2018	10.000	--
Kosten Galmpus	2.792	--
Energie	1.388	2.157
Kantoorbehoeften	287	--
Pensioenpremie	--	156
Nog te betalen bankkosten 4 ^e kwartaal 2018, resp. 2017	51	56
Verwerkingskosten salarisadministratie	799	484
Nog te betalen kosten	1.342	3.157
	<u>44.094</u>	<u>34.599</u>

Overige informatie

Er zijn geen activa als zekerheid gesteld.

Niet in de balans opgenomen verplichtingen

Er zijn geen overige niet in de balans opgenomen verplichtingen.

FOR IDENTIFICATION PURPOSES ONLY
Van Eert Audit & Assurance

Date: 02-09-19

Initials: SN

2.5 Toelichting op de winst- en verliesrekening

Overige opbrengsten

	Begroting 2018	Realisatie 2018	Realisatie 2017
Dromen Doen Heusden-dag	--	--	2.754
Fondsenwerving	78.458	18.192	4.506
Project professionalisering	--	--	1.543
GALMPlus	--	305	--
Overige (zie specificatie hierna)	5.420	13.548	9.588
	<u>83.878</u>	<u>32.045</u>	<u>18.391</u>

Specificatie overige

Inkomsten collecte NSGK	350	126	207
Inkomsten NL Doet / Oranjefonds	320	320	350
Inkomsten Supportactie	700	713	598
Inkomsten Kledinginzameling	500	1.108	476
Inkomsten SPORT na School	250	19	42
Inkomsten SPORT bij BSO	1.000	1.620	990
Inkomsten Citytrainers/Buurtsport	200	3.775	225
Inkomsten Balanz4Kidz	--	300	863
Inkomsten Vitaliteit op de werkvloer	500	1.148	--
Inkomsten Clubkas Campagne	200	305	299
Giften	500	10	5
Rots & Water	900	900	4.500
Inkomsten valpreventie	--	620	--
Inkomsten beweegtestdag	--	1.870	--
Overig	--	714	1.033
Totaal overige opbrengsten	<u>5.420</u>	<u>13.548</u>	<u>9.588</u>

Personeelskosten

Salarissen	228.000	258.506	229.055
Sociale lasten	38.000	42.746	38.891
Pensioenkosten	19.000	21.978	19.293
	<u>285.000</u>	<u>323.230</u>	<u>287.239</u>

FOR IDENTIFICATION PURPOSES ONLY
Van Eert Audit & Assurance

Date: 07-09-19

Initials: S.N.

Personeelsbestand

De stichting had in 2018 zeven personeelsleden (6 FTE) in dienst, in 2017 zeven personeelsleden (5,71 FTE). In 2018 is één van de personeelsleden (voor 0,02 FTE) vervangen in verband met zwangerschap. Daarnaast hebben in 2018 vier stagiaires (2017: acht stagiaires) bij de stichting gewerkt, tezamen gelijk aan 0,66 FTE (2017: 1,55 FTE) en vier vrijwilligers, tezamen gelijk aan 0,46 FTE (2017: zes vrijwilligers, 0,53 FTE).

	Begroting 2018	Realisatie 2018	Realisatie 2017
Specificatie overige kosten			
Kosten Sportimpuls GALM	32.013	7.140	--
Kosten NL Doet	320	422	87
Kosten Kledinginzameling	200	519	99
Kosten Sportcafé	750	584	371
Kosten SPORT na School	1.500	633	522
Kosten SPORT bij BSO	1.000	492	727
Kosten Balanz4Kidz	--	270	652
Kosten Armoedefonds	990	200	110
Kosten Dromen, Doen, Heusdendag	--	--	776
Kosten Nationale Sportweek	750	--	--
Kosten 10-jarig jubileum de Schroef	--	--	3.775
Kosten arbeidsmarktfonds	500	--	--
Kosten R&I	--	--	243
Kosten Vitaliteit op de werkvloer	4.500	--	552
Kosten Dagbesteding	2.000	--	20
Kosten Valpreventie	27.741	320	--
Kosten Fondsenwerving	3.350	2.760	314
Kosten Mensen met een beperking	--	50	--
Overige kosten	--	121	360
Totaal overige kosten	<u>75.614</u>	<u>13.511</u>	<u>8.608</u>

FOR IDENTIFICATION PURPOSES ONLY
Van Eert Audit & Assurance

Date: 02-09-19

Initials: SN

	Begroting 2018	Realisatie 2018	Realisatie 2017
Algemene kosten			
Reiskosten vast	8.500	7.831	6.193
Reiskosten variabel	2.000	1.044	1.063
Telefoon	4.500	3.910	5.027
Congreskosten	1.500	2.520	993
Verzekeringen	2.000	1.645	1.890
Kantoorbehoeften	10.000	9.460	8.366
Secretariaatskosten	1.500	580	939
Energie	2.000	1.060	1.989
Huur kantoor	700	500	494
Publiciteit en communicatie	4.500	3.896	1.482
Website	500	314	709
Bankkosten	500	451	480
Studiekosten	10.000	9.545	--
Afschrijving inventaris	800	1.968	1.278
Verwerkingskosten salarissen	2.000	1.948	1.633
Accountantscontrole jaarrekeningen 2017 en 2018	--	10.000	--
Notaris	500	472	--
Vrijwilligers- en stagevergoedingen	2.950	2.948	4.925
Ondersteuning fondsenwerving	--	26	58
Overige	400	227	2.733
	<u>54.850</u>	<u>60.345</u>	<u>40.252</u>

FOR IDENTIFICATION PURPOSES ONLY
Van Eert Audit & Assurance

Date: 02-09-19

Initials: SN