

Katholiek Centrum voor Welzijnsbevordering Overijssel



Jaarrekening 2019

Inhoudsopgave

Algemeen

1

Jaarrekening

1. Balans per 31 december 2019

2

2. Staat van Baten en Lasten over het boekjaar 2019

4

3. Toelichting op de balans en staat van baten en lasten

5

Overige gegevens

1. Samenstellingsverklaring

8

Bijlage

1. Detaillering van baten en lasten

9

2. Baten en lasten directe projecten

10

3. Begroting 2020

11

Jaarrekening 2019

Algemeen

De Stichting KCWO is ingeschreven bij de kamer van koophandel onder nummer 002934218.
De contactgegevens van de stichting zijn:

Bestuur KCWO
Rossinistraat 3C
7557 SM Hengelo

Het bestuur van de stichting wordt gevormd door:

Dhr. A.G.M. (Alouis) Otten, voorzitter
Dhr. L.C.M. (Leo) Rondhuis, penningmeester
Mw. H.F.E. (Lenie) Tacken-Tiel Groenestege, secretaris
Dhr. P.J.J.T. (Peter) van Gorkom
Dhr. J.L.G.J. (Jan) Morsink

1. Balans per 31 december 2019

	31 december 2019		31 december 2018	
	€	€	€	€
VASTE ACTIVA				
Materiële vaste activa				
Inventarissen		799		264
VLOTTENDE ACTIVA				
Kortlopende vorderingen				
Rekening-courant Stichting tot steun aan het KCWO	17.100		15.000	
Overige vorderingen	-		155	
		17.100		15.155
Liquide middelen		1.760		31.048
		<u>19.658</u>		<u>46.467</u>

	<u>31 december 2019</u>		<u>31 december 2018</u>	
	€	€	€	€
PASSIVA				
Reserve				
Continuïteitsreserve	<u>232</u>	232	<u>448</u>	448
Kortlopende schulden				
Belastingen en sociale lasten	2.849		4.834	
Overlopende passiva	<u>16.577</u>	19.426	<u>41.185</u>	46.019
		<u>19.658</u>		<u>46.467</u>

2. Staat van baten en lasten over het boekjaar 2019

	Werkelijk 2019		Begroting 2019		Werkelijk 2018	
	€	€	€	€	€	€
Baten						
Bijdrage stg tot Steun aan het KCWO	2.000		-		55.000	
Directe projecten	<u>61.442</u>		<u>50.000</u>		<u>29.700</u>	
		63.442		50.000		84.700
Overige baten		<u>2.080</u>		<u>13.000</u>		<u>13.858</u>
		65.522		63.000		98.558
Lasten						
Personeelskosten	57.316		55.500		90.662	
Organisatiekosten	<u>8.185</u>		<u>7.500</u>		<u>10.070</u>	
		65.501		63.000		100.732
		21		-		-2.174
Financiële baten en lasten		<u>-236</u>		<u>-</u>		<u>-219</u>
Exploitatieresultaat		<u><u>-216</u></u>		<u><u>-</u></u>		<u><u>-2.393</u></u>

3. Toelichting op de balans en staat van baten en lasten

Activiteiten en doelstelling

De Stichting Katholiek Centrum voor Welzijnsbevordering Overijssel heeft als doelstelling het bevorderen van een actieve bijdrage vanuit de katholieke groepering aan de maatschappelijke en culturele ontwikkeling van de samenleving en het methodisch begeleiden van ondernomen activiteiten door groepen, instellingen en organisaties in dat verband.

Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

De toegepaste grondslagen voor waardering en resultaatbepaling zijn in hoofdlijnen het waarderen van de activa op basis van verkrijgingsprijs en het in aanmerking nemen van winsten in het jaar waarin ze zijn gerealiseerd. Verliezen worden verantwoord in het jaar waarin ze voorzienbaar zijn. Opbrengsten worden verantwoord in het jaar waarin de levering van diensten heeft plaatsgevonden. Kosten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. De waarderingsgrondslagen zijn hierna uiteengezet bij de toelichting op de afzonderlijke balanshoofden; voor zover niets is vermeld, geschiedt de waardering tegen nominale waarde.

VASTE ACTIVA

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs, verminderd met afschrijvingen, welke tijdsevenredig berekend worden op basis van de geschatte economische levensduur van de desbetreffende activa.

Het verloop is als volgt:

Inventarissen

	€
Boekwaarde begin boekjaar	264
Investerings	869
Desinvesteringen	-
Afschrijvingen	-334
Boekwaarde einde boekjaar	<u>799</u>
Aanschafwaarde	4.911
Cumulatieve afschrijvingen	-4.113
Boekwaarde einde boekjaar	<u>799</u>
Afschrijvingspercentage in % van de aanschafwaarde	20

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
	€	€
VLOTTENDE ACTIVA		
Kortlopende vorderingen		
<u>Rekening-courant Stichting tot Steun aan het KCWO</u>		
Het verloop is als volgt:		
Stand begin boekjaar	15.000	5.000
Mutatie	2.100	10.000
Stand einde boekjaar	<u>17.100</u>	<u>15.000</u>
Over het saldo is geen rente berekend.		
<u>Overige vorderingen</u>		
De specificatie is als volgt:		
Verzekeringen	-	125
Borg	-	30
	<u>-</u>	<u>155</u>
Liquide middelen		
De specificatie is als volgt:		
Rabobank, rekening-courant	1.694	30.983
Rabobank, doelsparen	66	66
	<u>1.760</u>	<u>31.048</u>
PASSIVA		
Continuïteitsreserve		
Het verloop is als volgt:		
Stand begin boekjaar	448	2.841
Voorstel resultaatbestemming	-216	-2.393
Stand einde boekjaar	<u>232</u>	<u>448</u>

	<u>31-12-2019</u>		<u>31-12-2018</u>	
	€	€	€	€
KORTLOPENDE SCHULDEN				
 Belastingen en sociale lasten				
Loonbelasting		<u>2.849</u>		<u>4.834</u>
 Overige passiva				
De specificatie is als volgt:				
Voorziening vakantiegeld		1.647		3.285
Vooruitontvangen bate Aandacht Inclusief		8.000		37.900
Vooruitontvangen bate Polarisatie & Vertrouwen		<u>6.930</u>		-
		<u>16.577</u>		<u>41.185</u>
 Bestemming resultaat				
Het negatieve resultaat over 2019 groot € 216 zal als volgt worden aangewend:				
Onttrekking continuïteitsreserve		<u>-216</u>		
		<u>-216</u>		



Accountants en
Adviseurs

Stichting KCWO
Rossinistraat 3c
7557 SM HENGELO

Twentepoort Oost 14a

7609 RE Almelo

Postbus 206

7600 AE Almelo

Tel. (0546) 81 13 61

Fax (0546) 81 06 11

E-mail almelo@eshuis.com

Behandeld door: RW

Datum: 11 juni 2020

Betreft: Samenstelverklaring van de accountant

Opdracht

De jaarrekening van Stichting Katholiek Centrum voor Welzijnsbevordering Overijssel te Hengelo (Ov) is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per en de winst-en-verliesrekening over met de daarbij horende toelichting. In deze toelichting is onder andere een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving opgenomen.

Deze samenstellingsopdracht is door ons uitgevoerd volgens Nederlands recht, waaronder de voor accountants geldende Standaard 4410, "Samenstellingsopdrachten". Op grond van deze standaard wordt van ons verwacht dat wij u ondersteunen bij het opstellen en presenteren van de jaarrekening in overeenstemming met Titel 9 Boek 2 van het Burgerlijk Wetboek (BW). Wij hebben daarbij onze deskundigheid op het gebied van administratieve verwerking en financiële verslaggeving toegepast.

Bij een samenstellingsopdracht bent u er verantwoordelijk voor dat de informatie klopt en dat u ons alle relevante informatie aanlevert. Wij hebben onze werkzaamheden, in overeenstemming met de daarvoor geldende regelgeving, dan ook uitgevoerd vanuit de veronderstelling dat u aan deze verantwoordelijkheid heeft voldaan. Als slotstuk van onze werkzaamheden zijn wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van Stichting Katholiek Centrum voor Welzijnsbevordering Overijssel.

Bij het uitvoeren van deze opdracht hebben wij ons gehouden aan de voor ons geldende relevante ethische voorschriften in de Verordening Gedrags- en Beroepsregels Accountants (VGBA). U en andere gebruikers van deze jaarrekening mogen er dan ook vanuit gaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij vertrouwelijk omgaan met de door u verstrekte gegevens.

Met vriendelijke groet,

Eshuis,

Accountants en Belastingadviseurs

R.A.G. Westerhof AA

Detaillering van de baten en lasten

	Werkelijk 2019		Begroting 2019		Werkelijk 2018	
	€	€	€	€	€	€
Baten						
Bijdrage stg. tot Steun aan het KCWO	2.000		-		55.000	
Directe projecten	<u>61.442</u>		<u>50.000</u>		<u>29.700</u>	
		63.442		50.000		84.700
Overige baten		<u>2.080</u>		<u>13.000</u>		<u>13.858</u>
Totaal baten		65.522		63.000		98.558
Lasten						
Personeelskosten						
Bruto lonen en salarissen	39.983		41.000		68.264	
Sociale lasten	7.462		9.000		10.015	
Pensioenpremie	3.972		-		7.012	
Ziekteverzuimverzekering	1.849		1.500		-	
Onkostenvergoeding/reiskosten	4.050		2.000		2.736	
Inhuren personeel	-		500		-	
Scholing	-		500		145	
Overige personeelskosten	<u>-</u>		<u>1.000</u>		<u>2.491</u>	
		57.316		55.500		90.663
Organisatiekosten						
Afschrijving inventaris	334		-		351	
Accountants- en advieskosten	4.347		4.000		5.402	
Abonnementen en contributies	352		1.100		60	
Telecommunicatie en porti	-		300		-	
Kantoorbenodigdheden	14		150		60	
Automatisering	2.767		500		734	
Bestuurskosten	-		750		1.784	
Huur kantoren	-		-		1.162	
Representatie	11		150		16	
Assurantiepremie	360		-		501	
Overige	<u>-</u>		<u>550</u>		<u>-</u>	
		8.185		7.500		10.071
Financiële baten en lasten						
Rentebaten en -lasten	<u>236</u>		<u>-</u>		<u>219</u>	
Financiële baten en lasten		236		-		219

Opbrengsten projecten 2019

Projecten	Exploitatie- resultaat
	€
Actie Polarisation en Vertrouwen	10.395
BB Leeuwarden	4.300
Noaberhoes Almelo	10.800
Duurzaam	4.500
Versterking KCWO	4.700
LHTB Enschede	17.350
Aandacht Inclusief	29.900
Overige	<u>264</u>
	82.209
Kosten projecten	20.767