

Katholiek Centrum voor Welzijnsbevordering Overijssel



Jaarrekening 2020

Inhoudsopgave

Algemeen 1

Jaarrekening

1. Balans per 31 december 2020 2
2. Staat van Baten en Lasten over het boekjaar 2020 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

Jaarrekening 2020

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 2020

	<u>31 december 2020</u>		<u>31 december 2019</u>	
	€	€	€	€
VASTE ACTIVA				
Materiële vaste activa				
Inventarissen		615		799
VLOTTENDE ACTIVA				
Kortlopende vorderingen				
Rekening-courant Stichting tot steun aan het KCWO	12.100		17.100	
Overige vorderingen	<u>194</u>		<u> </u>	
		12.294		17.100
Liquide middelen		23.399		1.760
		<u>36.308</u>		<u>19.658</u>

	<u>31 december 2020</u>		<u>31 december 2019</u>	
	€	€	€	€
PASSIVA				
Reserve				
Continuïteitsreserve	<u>393</u>	393	<u>232</u>	232
Kortlopende schulden				
Belastingen en sociale lasten	2.463		2.849	
Overlopende passiva	<u>33.452</u>	35.915	<u>16.577</u>	19.426
		<u>36.308</u>	<u>19.658</u>	

2. Staat van baten en lasten over het boekjaar 2020

	<u>Werkelijk 2020</u>		<u>Begroting 2020</u>		<u>Werkelijk 2019</u>	
	€	€	€	€	€	€
Baten						
Bijdrage stg tot Steun aan het KCWO	5.000		-		2.000	
Directe projecten	<u>48.769</u>		<u>56.500</u>		<u>61.442</u>	
		53.769		56.500		63.442
Overige baten		<u>-</u>		<u>-</u>		<u>2.080</u>
		53.769		56.500		65.522
Lasten						
Personeelskosten	46.971		50.000		57.316	
Organisatiekosten	<u>6.391</u>		<u>6.500</u>		<u>8.185</u>	
		<u>53.362</u>		<u>56.500</u>		<u>65.501</u>
		407		-		21
Financiële baten en lasten		<u>-247</u>		<u>-</u>		<u>-236</u>
Exploitatieresultaat		<u><u>161</u></u>		<u><u>-</u></u>		<u><u>-215</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	799
Investerings	869
Desinvesterings	-
Afschrijvingen	-184
Boekwaarde einde boekjaar	<u>1.484</u>
Aanschafwaarde	4.911
Cumulatieve afschrijvingen	-4.296
Boekwaarde einde boekjaar	<u>615</u>
Afschrijvingspercentage in % van de aanschafwaarde	20

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
VLOTTENDE ACTIVA		
Kortlopende vorderingen		
<u>Rekening-courant Stichting tot Steun aan het KCWO</u>		
Het verloop is als volgt:		
Stand begin boekjaar	17.100	15.000
Mutatie	-5.000	2.100
Stand einde boekjaar	<u>12.100</u>	<u>17.100</u>
Over het saldo is geen rente berekend.		
<u>Overige vorderingen</u>		
De specificatie is als volgt:		
Verzekeringen	194	-
Borg	-	-
	<u>194</u>	<u>-</u>
Liquide middelen		
De specificatie is als volgt:		
Rabobank, rekening-courant	23.333	1.694
Rabobank, doelsparen	66	66
	<u>23.399</u>	<u>1.759</u>
PASSIVA		
Continuïteitsreserve		
Het verloop is als volgt:		
Stand begin boekjaar	232	448
Voorstel resultaatbestemming	161	-216
Stand einde boekjaar	<u>393</u>	<u>232</u>

	<u>31-12-2020</u>		<u>31-12-2019</u>	
	€	€	€	€
KORTLOPENDE SCHULDEN				
Belastingen en sociale lasten				
Loonbelasting		<u>2.463</u>		<u>2.849</u>
Overige passiva				
De specificatie is als volgt:				
Voorziening vakantiegeld		1.647		1.647
Vooruitontvangen bate Bruggen Bouwen Hengelo		850		
Vooruitontvangen bate Bruggen Bouwen Almelo		2.500		
Vooruitontvangen bate Kernkracht		3.520		
Vooruitontvangen bate Aandacht Inclusief		24.935		8.000
Vooruitontvangen bate Polarisation & Vertrouwen		-		6.930
		<u>33.452</u>		<u>16.577</u>
Bestemming resultaat				
Het resultaat over 2020 groot € 161 zal als volgt worden aangewend:				
Toevoeging continuïteitsreserve		<u>161</u>		
		<u>161</u>		

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: 22 april 2021

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 2020		Begroting 2020		Werkelijk 2019	
	€	€	€	€	€	€
Baten						
Bijdrage stg. tot Steun aan het KCWO	5.000		-		2.000	
Directe projecten	<u>48.769</u>		<u>56.500</u>		<u>61.442</u>	
		53.769		56.500		63.442
Overige baten		<u>-</u>		<u>-</u>		<u>2.080</u>
Totaal baten		53.769		56.500		65.522
Lasten						
Personeelskosten						
Bruto lonen en salarissen	34.522				39.983	
Sociale lasten	5.640				7.462	
Pensioenpremie	3.266				3.972	
Ziekteverzuimverzekering	1.072				1.849	
Onkostenvergoeding/reiskosten	<u>2.470</u>				<u>4.050</u>	
		46.971		50.000		57.316
Organisatiekosten						
Afschrijving inventaris	184				334	
Accountants- en advieskosten	4.478				4.347	
Abonnementen en contributies	787				352	
Kantoorbenodigdheden	226				14	
Automatisering	-				2.767	
Bestuurskosten	253				-	
Representatie	94				11	
Assurantiepremie	<u>369</u>				<u>360</u>	
		6.391		6.500		8.185
Financiële baten en lasten						
Rentebaten en -lasten	<u>247</u>		<u>-</u>		<u>236</u>	
Financiële baten en lasten		247		-		236