

Jaarrekening

2018

Stichting Speelgoedbank

Haarlem



Loorbach Financiële Diensten

Florapark 11

2012 HK Haarlem

+31(0)20 221 6302

info@loorbachfd.nl

BTW nummer: NL 859346183 B01

KvK: 73 07 96 85

Becon nummer: 624007

Inhoudsopgave

Opdracht	2
Algemeen	2
Grondslagen	2

Jaarrekening

Balans per 31 december 2018	4
Staat van baten en lasten	5
Toelichting op de balans	6
Toelichting op de staat van baten en lasten	8

Overige gegevens

Vaststelling en goedkeuring	11
Statutaire regeling inzake de saldobestemming	11
Bestemming van het saldo van baten en lasten	11

Adres van de Stichting:

Stichting Speelgoedbank Haarlem
Gedempte Herensingel 4
2032 NS Haarlem

KvK nummer: 57665877
RSIN nummer: 852682025

Bestuursleden: De heer J. de Leeuw (voorzitter)
De heer J.P. van der Woude (penningmeester)
Mevrouw N. Kroon (secretaris)

Directrice: Mevrouw M Disveld

Datum goedkeuring jaarrekening:

Handtekeningen bestuursleden:

De heer J. de Leeuw
voorzitter

De heer J.P. van der Woude
penningmeester

Mevrouw N. Kroon
secretaris

Opdracht

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2018 van uw organisatie samengesteld op basis van de door u verstrekte gegevens. De verantwoordelijkheid voor de juistheid en volledigheid van die gegevens berust bij u. Het is onze verantwoordelijkheid het op basis van de verstrekte gegevens opstellen van een jaarrekening die voldoet aan algemeen aanvaardbare grondslagen voor verslaggeving en de wetgeving inzake de jaarrekening.

Algemeen

Stichting Speelgoedbank Haarlem is op 4 april 2013 opgericht.

Doelstelling:

Het doel van Stichting Speelgoedbank Haarlem bestaat voornamelijk uit het inzamelen van speelgoed teneinde dit ten goede te laten komen aan kinderen van minder bedeelde ouders en deze kinderen tevens in de gelegenheid te stellen om op hun verjaardag (op school) te trakteren.

Stichting Speelgoedbank Haarlem heeft sinds 2013 een winkel waar gekregen speelgoed door doormiddel van een passens-spaarsysteem verdeeld wordt onder kinderen van minder bedeelde ouders.

Projecten:

Stichting Speelgoedbank Haarlem organiseert jaarlijks activiteiten (projecten). In 2018 waren dit

Organisatie "mijn feestje"
Organisatie sinterklaasfeest 2018

Grondslagen

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de richtlijn voor fondsenwervende instellingen zoals die door de Raad voor de Jaarverslaggeving is gepubliceerd (richtlijn 650).

Deze jaarrekening is opgesteld uitgaande van de continuïteitsveronderstelling.

De gehanteerde grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van het voorgaande jaar.

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten.

Tenzij anders vermeld, worden activa en passiva gewaardeerd tegen nominale waarde.

Algemene reserve:

Het bedrag van de algemene reserve laat het verschil zien tussen de bezittingen en de schulden. Dit bedrag is vrij beschikbaar voor het bestuur maar moet uiteindelijk aan de doelstelling worden besteed.

Bestemmingsfondsen:

Wanneer door derden aan een deel van de middelen een specifieke besteding is gegeven wordt dit deel aangemerkt als 'bestemmingsfonds'. In dit geval heeft niet het bestuur van de stichting, maar de gever een bestemming aan de middelen gegeven.

Het saldo van de staat van baten en lasten wordt bepaald als het verschil tussen de baten en lasten over het jaar. Baten en lasten worden toegerekend aan de periode waarop ze betrekking hebben.

Alle opbrengsten worden voor het brutobedrag onder de baten opgenomen. Alleen bij de baten als tegenprestatie voor de levering van producten en/of diensten (verkoop speelgoed) wordt conform de richtlijn 650 de brutowinst verantwoord (opbrengst minus inkoopprijs).

In de toelichting op de staat van baten en lasten worden de netto omzet, de kostprijs en de brutowinst vermeld.

Balans

ACTIVA	31-12-2018	31-12-2017
Vaste activa	21489	21249
Vlottende activa		
Vorderingen en overlopende activa	2.630	0
Liquide middelen	5.552	2.152
Totaal vlottende activa	8.182	2.152
TOTAAL ACTIVA	29.671	23.401
PASSIVA		
Reserves en fondsen		
Bestemmingsreserves	0	0
Overige reserves	10.006	12.794
Fondsen	0	0
Bestemmingsfondsen	0	0
Totaal reserves en fondsen	10.006	12.794
Vorzieningen	0	0
Langlopende schulden (leningen)	0	0
Kortlopende schulden		
Kortlopende schulden en overlopende passiva	19.665	10.607
Totaal kortlopende schulden	19.665	10.607
TOTAAL PASSIVA	29.671	23.401

Staat van baten en lasten

BATEN	Werkelijk 2018	Begroot 2018	Werkelijk 2017
Baten van particulieren (nalatenschappen, donaties, giften etc.)	1.669	23970*	0
Baten van bedrijven	0	0	0
Baten van loterijorganisaties	0	0	0
Subsidies van overheden	10.800	11.200	0
Baten van andere organisaties (zonder winststreven)	8.298	0	0
Som van de geworven baten	20.767	35.170	29.599
Baten als tegenprestatie voor de levering van producten:	54.241	21.000	13.804
Brutowinst Speelgoed	32.633	21.000	0
Overige baten	0	0	0
Som van de baten als tegenprestatie voor de levering van producten en/of diensten	32.633	21.000	13.804
Som van de baten	53.400	56.170	43.403

LASTEN	Werkelijk 2018	Begroot 2018	Werkelijk 2017
Besteed aan			
Doelstelling: Speelgoed (winkel)	371	0	211
Project: lustrumfeest (verschoven naar 2019)	0	2.400	0
Project: "mijn feestje"	0	1.500	0
Project: sinterklaasfeest 2018	313	1.200	0
Kantoorkosten	1.686	1.500	3.349
Huisvestingskosten	16.204	15.810	14.439
Financiële kosten	1.612	5.025	3.212
Personeelskosten	28.359	25500	18640
IT + Telefonie	2.624	715	0
PR & Communicatie	20	1.945	858
Afschrijvingskosten	1.560	575	10.656
Overige kosten (2017)	3315	0	0
Som van de lasten	56.065	56.170	51.365

Saldo financiële baten en lasten	-123	0	-187
---	-------------	----------	-------------

Totaal saldo van baten en lasten	-2.788	0	-8.149
---	---------------	----------	---------------

* Benodigde inkomsten via Fondsen, Sponsors, Subsidie, Donateurs

Bestemming saldo van baten en lasten:

De bestemming van het saldo komt ten laste van de overige reserves

Toelichting op de balans

ACTIVA	31-12-2018	31-12-2017
Vaste activa		
Materiële vaste activa		
Inventaris en inrichting	* zie activastaat voor details 5.237	4.997
Financiële vaste activa		
Vorderingen op F. Jacob	16.252	16.252
Vlottende activa		
Debiteuren	100	0
Te ontvangen creditnota's	*accountant 1.401	0
Vooruitbetaalde kosten		
Huurkosten	1.077	0
Telefoonkosten	52	0
Liquide middelen		
Stichting Speelgoedbank Kas	159	31
Betaalrekening 8285746	5.394	2.121
Totaal vlottende activa	8.183	2.152
TOTAAL ACTIVA	29.672	23.401
PASSIVA		
Reserves en fondsen		
Bestemmingsreserves	0	0
Overige reserves:		
Saldo overige reserves begin boekjaar	12.794	20.943
Saldo van baten en lasten boekjaar	-2.788	-8.149
Saldo overige reserves einde boekjaar	10.006	12.794
Totaal reserves en fondsen	10.006	12.794
Vorzieningen	0	0
Langlopende schulden (leningen)	0	0
Kortlopende schulden		
Crediteuren	2.896	0
RC personeel	1.252	0
Belastingenschulden LB	1.248	217
Te betalen pensioenpremies	4.074	0
Reservering voor vakantiegeld	855	0
Lening van Stichting Kledingbank	8.788	8.788
Nog te ontvangen facturen		
Accountant	450	1.600
Bankkosten en rente	103	2
Totaal kortlopende schulden	19.666	10.607
TOTAAL PASSIVA	29.672	23.401

NIET IN DE BALANS OPGENOMEN ACTIVA EN VERPLICHTINGEN

Huurverplichtingen onroerende zaken

De stichting is met ingang van 1 februari 2014 een eenjarig financiële verplichting aangegaan tot en met 31 januari 2015 terzake huur van de bedrijfsruimte gelegen aan de Gedempte Herensingel 4 te Haarlem. De jaarhuur bedraagt 11.137. De tweede huurperiode heeft een looptijd van een jaar derhalve einigend 31 januari 2016. Aansluitend wordt de overeenkomst voortgezet voor een periode van 3 jaar.

Toelichting op Staat van baten en lasten

Baten en lasten ten behoeve van de doelstelling en projecten

BATEN	Werkelijk 2018	Begroot 2018	Werkelijk 2017
Baten			
Verkoop speelgoed	32.633	21.000	13.804
Verkoop speelgoed via passen	21.607	0	0
Totaal baten Speelgoed:	54.240	21.000	13.804
Directe lasten			
Inkoop passen	21.607	0	0
Inkopen winkel	371	0	211
Inkopen sinterklaasfeest	313	1.200	0
Totaal directe lasten:	22.291	1.200	211
Brutowinst speelgoed = baten - directe lasten:	31.949	19.800	13.593
Baten van particulieren (nalatenschappen, donaties, giften etc.)	1.669	23970*	0
Baten van bedrijven	0	0	0
Baten van loterijorganisaties	0	0	0
Subsidies van gemeente Haarlem	10.800	11.200	0
Baten van andere organisaties (zonder winststreven)			
St. Rotary Haarlem	7.400	0	0
Ouderver. RK Basisschool	745	0	0
Oranje Fonds Collecte	153	0	0
Som van de geworven baten	20.767	35.170	29.599
Som van de baten	52.716	54.970	43.192

Baten en lasten ten behoeve van de doelstelling en projecten - vervolg

LASTEN	Werkelijk 2018	Begroot 2018	Werkelijk 2017
Personeelskosten	28.359	25.500	18.640
<i>Salarissen</i>	19.713	0	12.840
<i>Premies en sociale lasten</i>	3.346	0	2.305
<i>Pensioenen</i>	2.082	0	0
<i>Reiskostenvergoeding</i>	481	0	0
<i>Vakantiegeld</i>	1.456	0	0
<i>Vrijwilligersvergoedingen</i>	0	0	2.800
<i>Kantine en consumptie</i>	748	0	262
<i>Personeelsuitjes</i>	400	0	433
<i>Relatiegeschenken</i>	133	0	0
Huisvestingskosten	16.204	15.810	14.439
<i>Huur bedrijfspand</i>	11.070	0	11.089
<i>Huur opslag</i>	574	0	0
<i>Gas, water & elektra</i>	2.769	0	861
<i>Schoonmaakkosten</i>	34	0	0
<i>Lokale heffingen en belastingen</i>	609	0	1.937
<i>Afval ophalen en verwerken</i>	55	0	284
<i>Onderhoud inventaris</i>	581	0	268
<i>Beveiligingskosten</i>	512	0	0
PR & Communicatie	20	1.945	395
<i>Giften en Donaties</i>	20	0	10
<i>Overige verkoopkosten</i>	0	0	385
Kantoorkosten	1.686	1.500	431
<i>Kleine aanschaffen kantoor</i>	1.686	0	431
Financiële kosten	1.612	5.025	3.212
<i>Administratie- en accountantskosten</i>	1.126	0	3.212
<i>Overige adviseurs</i>	81	0	0
<i>Bankkosten</i>	405	0	0
IT + Telefonie	2.624	715	3.730
<i>Telefoon- en internetkosten</i>	886	0	1.342
<i>Contributies en abonnementen</i>	818	0	906
<i>Automatiseringskosten</i>	920	0	1.482
Afschrijvingskosten	1.560	575	9.311
Overige kosten (2017)	3.315	0	996
<i>Auto's kosten</i>	-416	0	996
<i>Incassokosten</i>	373	0	0
<i>Boetes</i>	104	0	0
<i>Aansluiting loonheffingen 2017</i>	1.910	0	0
<i>Overige algemene kosten</i>	7	0	0
<i>Boekverlies verkoop vaste activa</i>	1.337	0	0
Som van de lasten	55.381	51.070	51.154

Saldo financiële baten en lasten			
Financiële baten	0	0	0
Financiële lasten			
Bankkosten	123	0	187
Totaal saldo van financiële baten en lasten	-123	0	-187
Totaal saldo baten en lasten	-2.788	3.900	-8.149

De stichting heeft 1 werknemer in dienst. De bestuursleden ontvangen geen bezoldiging voor hun werkzaamheden.

Overige gegevens

Vaststelling en goedkeuring

Deze jaarrekening is door het bestuur van de stichting vastgesteld en goedgekeurd in haar vergadering op:

Er is geen opdracht verstrekt aan een accountant tot controle van de jaarrekening, daarom ontbreekt een controleverklaring van de onafhankelijke accountant.

Bestemming van het saldo van baten en lasten

Het resultaat is verdeeld conform de resultaatbestemming die onder de staat van baten en lasten is opgenomen. In de statuten is geen resultaatbestemming bepaald. Het bestuur keurt de resultaatbestemming goed door het vaststellen van de jaarrekening waarin de resultaatbestemming is opgenomen.

Gebeurtenissen na balansdatum

Er hebben geen gebeurtenissen na balansdatum plaatsgevonden die hier dienen te worden vermeld.

Overige gegevens

Vaststelling en goedkeuring

Deze jaarrekening is door het bestuur van de stichting vastgesteld en goedgekeurd in haar vergadering op:


Er is geen opdracht verstrekt aan een accountant tot controle van de jaarrekening, daarom ontbreekt een controleverklaring van de onafhankelijke accountant.

Bestemming van het saldo van baten en lasten


Het resultaat is verdeeld conform de resultaatbestemming die onder de staat van baten en lasten is opgenomen. In de statuten is geen resultaatbestemming bepaald. Het bestuur keurt de resultaatbestemming goed door het vaststellen van de jaarrekening waarin de resultaatbestemming is opgenomen.

Gebeurtenissen na balansdatum

Er hebben geen gebeurtenissen na balansdatum plaatsgevonden die hier dienen te worden vermeld.



Digitaal ondertekend door
Jon de Leeuw
DN: cn=Jon de Leeuw, o, ou,
email=jonniedeleeuw@gma
il.com, c=NL
Datum: 2019.10.08 21:21:26
+02'00'



Digitaal ondertekend door
Jon de Leeuw
DN: cn=Jon de Leeuw, o, ou,
email=jonniedeleeuw@gma
il.com, c=NL
Datum: 2019.10.10 21:36:51
+02'00'

