

**RAPPORT 2015/2016**

**STICHTING SAMEN RKC**

**WAALWIJK**

## **INHOUDSOPGAVE**

**Pagina**

### **ACCOUNTANTSVERSLAG**

1	Opdracht	1
2	Samenstellingsverklaring van de accountant	1
3	Algemeen	2
4	Resultaat	3

### **JAARREKENING**

1	Balans per 30 juni	4
2	Winst-en-verliesrekening	5
3	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	6
4	Toelichting op de balans per 31 december	8
5	Toelichting op de winst-en-verliesrekening	10

## **ACCOUNTANTSVERSLAG**

Stichting Samen RKC  
Akkerlaan 2  
5143 ND Waalwijk

Geachte bestuursleden,

Hierbij brengen wij verslag uit over het boekjaar 2015/2016 met betrekking tot uw stichting.

## **1 OPDRACHT**

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2015/2016 van uw stichting, waarin begrepen de balans met tellingen van € 95.460 en de winst-en-verliesrekening sluitende met een resultaat van € 16.313, samengesteld.

## **2 SAMENSTELLINGSVERKLARING VAN DE ACCOUNTANT**

Aan: het bestuur

De jaarrekening van Stichting Samen RKC te Waalwijk is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 30 juni 2016 en de winst-en-verliesrekening over 2015/2016 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 in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving. 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 hebben wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van Stichting Samen RKC. Wij hebben geen controle- of beoordelingswerkzaamheden uitgevoerd die ons in staat stellen om een oordeel te geven of een conclusie te trekken met betrekking tot de getrouwheid van de jaarrekening.

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 van uitgaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij vertrouwelijk omgaan met de door u verstrekte gegevens.

Voor een nadere toelichting op aard en reikwijdte van een samenstellingsopdracht en de VGBA verwijzen wij u naar [www.nba.nl/uitleg-samenstellingsverklaring](http://www.nba.nl/uitleg-samenstellingsverklaring).

### **3 ALGEMEEN**

#### **3.1 Bedrijfsgegevens**

De activiteiten van Stichting Samen RKC zijn voornamelijk het organiseren van projecten en activiteiten waarbij de verbindende kracht van sport in samenwerking met het bedrijfsleven, onderwijsinstellingen, maatschappelijke organisaties en overheden wordt ingezet.

#### **3.2 Oprichting Stichting**

Bij notariële akte d.d. 03-09-2012 verleden voor notaris Mr. K.J.A. Labout-de Jong te Waalwijk is opgericht de stichting Stichting Samen RKC.

#### **3.3 Verwerking van het verlies 2014/2015**

Het verlies ad € 13.333 is in mindering gebracht op de overige reserves.

#### 4 RESULTAAT

##### 4.1 Vergelijkend overzicht

Het resultaat over 2015/2016 bedraagt € 16.313.

	2015/2016	
	€	%
<b>Netto-omzet</b>	86.321	100,0
<b>Kosten</b>		
Lonen en salarissen	33.772	39,1
Projectkosten	21.737	25,2
Algemene kosten	14.294	16,6
	<u>69.803</u>	<u>80,9</u>
<b>Bedrijfsresultaat</b>	16.518	19,1
Financiële baten en lasten	-205	-0,2
<b>Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening</b>	<u>16.313</u>	<u>18,9</u>
Belastingen resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening	-	-
<b>Resultaat</b>	<u><u>16.313</u></u>	<u><u>18,9</u></u>

Wij vertrouwen erop u hiermede voldoende van dienst te zijn geweest en zijn gaarne bereid tot het geven van nadere toelichting.

Hoogachtend,

**KRP Accountants & Adviseurs**

P.C.J. Ketelaars RA

Waalwijk, .. juli 2016

## **JAARREKENING**

**Balans per 30 juni 2016**

**Winst-en-verliesrekening over 2015/2016**

**Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling**

**Toelichting op de balans per 30 juni 2016**

**Toelichting op de winst-en-verliesrekening over 2015/2016**

**Stichting Samen RKC**  
gevestigd te Waalwijk

**1 BALANS PER 30 JUNI**  
(na winstbestemming)

	2016		2015	
	€	€	€	€
<b>ACTIVA</b>				
<b>Vlottende activa</b>				
<b>Vorderingen</b> (1)				
Overige vorderingen en overlopende activa		-		1.250
<b>Liquide middelen</b> (2)		95.460		70.088
		<u>95.460</u>		<u>71.338</u>
<b>PASSIVA</b>				
<b>Eigen vermogen</b> (3)				
Eigen Vermogen		15.410		-903
<b>Kortlopende schulden</b> (4)				
Overige schulden en overlopende passiva		80.050		72.241
		<u>95.460</u>		<u>71.338</u>



**2 WINST-EN-VERLIESREKENING**

		2015/2016		2014/2015	
		€	€	€	€
<b>Netto-omzet</b>	(5)		86.321		95.358
			<u>86.321</u>		<u>95.358</u>
<b>Kosten</b>					
Lonen en salarissen	(6)	33.772		43.398	
Overige bedrijfskosten		<u>36.031</u>		<u>65.168</u>	
			69.803		108.566
<b>Bedrijfsresultaat</b>			<u>16.518</u>		<u>-13.208</u>
Financiële baten en lasten	(9)		<u>-205</u>		<u>-125</u>
<b>Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening</b>			16.313		-13.333
Belastingen resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening			<u>-</u>		<u>-</u>
<b>Resultaat</b>			<u><u>16.313</u></u>		<u><u>-13.333</u></u>

### **3 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING**

#### **ALGEMEEN**

##### **Activiteiten**

De activiteiten van Stichting Samen RKC, statutair gevestigd te Waalwijk, bestaan voornamelijk uit het organiseren van projecten en activiteiten waarbij de verbindende kracht van sport in samenwerking met het bedrijfsleven, onderwijsinstellingen, maatschappelijke organisaties en overheden wordt ingezet.

#### **ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE JAARREKENING**

De jaarrekening is opgesteld volgens de in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving.

De jaarrekening is opgemaakt op basis van historische kostprijs. De waardering van activa en passiva geschiedt, voor zover niet anders is vermeld, tegen nominale waarde.

Winsten worden toegerekend aan de periode waarin ze zijn gerealiseerd. Verliezen worden verantwoord in het jaar waarin ze voorzienbaar zijn.

#### **GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA**

##### **Vorderingen en overlopende activa**

Vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde onder aftrek van voorzieningen wegens oninbaarheid. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

##### **Liquide middelen**

De liquide middelen zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde. Indien middelen niet ter vrije beschikking staan, dan wordt hiermee bij de waardering rekening gehouden.

##### **Langlopende en kortlopende schulden**

Opgenomen leningen en schulden worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs.

## **GRONDSLAGEN VOOR RESULTAATBEPALING**

### **Algemeen**

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en verrichte diensten enerzijds, en anderzijds de kosten en andere lasten van het jaar, gewaardeerd tegen historische kostprijzen.

### **Resultaatbepaling**

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de netto-omzet en de kosten en andere lasten van het verslagjaar met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderingsgrondslagen.

Winsten zijn verantwoord in het jaar waarin de goederen zijn geleverd c.q. de diensten zijn verricht. Verliezen welke hun oorsprong vinden in het boekjaar zijn in aanmerking genomen zodra deze voorzienbaar zijn.

### **Netto-omzet**

Onder netto-omzet wordt verstaan de opbrengst van de in het verslagjaar geleverde goederen en verleende diensten onder aftrek van kortingen en de over de omzet geheven belastingen.

### **Brutomarge**

De brutomarge bestaat uit het verschil tussen de netto-omzet en de kostprijs van de omzet, alsmede uit de overige bedrijfsopbrengsten.

### **Exploitatiesubsidies**

Exploitatiesubsidies worden ten gunste van de winst-en-verliesrekening gebracht in het jaar ten laste waarvan de gesubsidieerde uitgaven komen/waarin de opbrengsten zijn gedeerd/waarin het exploitatietekort zich heeft voorgedaan.

### **Financiële baten en lasten**

De financiële baten en lasten betreffen de ontvangen rente op tegoeden respectievelijk de aan derden betaalde rente.

#### 4 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER

### ACTIVA

#### VLOTTENDE ACTIVA

##### 1. Vorderingen

##### Overige vorderingen en overlopende activa

	2016	2015
	€	€
<b>Overlopende activa</b>		
Nog te ontvangen subsidies	-	1.250

##### 2. Liquide middelen

Rabobank	94.560	70.088
Kas	900	-
	<u>95.460</u>	<u>70.088</u>

### PASSIVA

##### 3. Eigen vermogen

	2015/2016	2014/2015
	€	€
<b>Eigen Vermogen</b>		
Stand per 1 juli	-903	12.430
Resultaatbestemming boekjaar	16.313	-13.333
Stand per 30 juni	<u>15.410</u>	<u>-903</u>

#### 4. Kortlopende schulden

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	€	€
<b>Overige schulden en overlopende passiva</b>		
Overlopende passiva	<u>80.050</u>	<u>72.241</u>
<b>Overlopende passiva</b>		
Vooruitontvangen subsidies	80.050	62.560
Nog te betalen kosten projecten	-	9.681
	<u>80.050</u>	<u>72.241</u>

**5 TOELICHTING OP DE WINST-EN-VERLIESREKENING**

	2015/2016	2014/2015
	€	€
<b>5. Netto-omzet</b>		
Omzet subsidies	62.560	83.788
Overige omzet	23.761	11.570
	<u>86.321</u>	<u>95.358</u>
<b>Personeelskosten</b>		
<b>6. Lonen en salarissen</b>		
Bruto lonen	<u>33.772</u>	<u>43.398</u>
<b>Overige bedrijfskosten</b>		
<b>7. Projectkosten</b>		
Kids Club	851	-
RKC Profavontuur	5.442	-
Scoren voor Gezondheid	11.776	20.104
De Voorzet	-	1.103
RKC WaalWijkBattle	2.467	2.938
Samen RKC Wijk	771	1.710
Ieder1Gelijk	27	2.232
Oud RKC	2.127	-
RKC Street League	-5.514	20.256
Old Stars RKC Waalwijk	3.790	2.370
Kleding Samen RKC Wijk	-	2.604
	<u>21.737</u>	<u>53.317</u>
<b>8. Algemene kosten</b>		
Overige algemene kosten	<u>14.294</u>	<u>11.851</u>
<b>9. Financiële baten en lasten</b>		
<b>Rentelasten en soortgelijke kosten</b>		
Rente en kosten bank	<u>205</u>	<u>125</u>