

RAPPORT 2017/2018

STICHTING SAMEN RKC

WAALWIJK

Trivent is een maatschap van accountants en belastingadviseurs. Ingeschreven bij de kamer van koophandel onder nummer 17269018.
Haar algemene voorwaarden (SRA) zijn te vinden onder nummer 40481496. BTW-nr. NL8065.30.480.B.01.

INHOUDSOPGAVE

Pagina

ACCOUNTANTSRAPPORT

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 30 juni	8
5	Toelichting op de winst-en-verliesrekening	11



ACCOUNTANTSRAPPORT

Stichting Samen RKC
Akkerlaan 2
5143 ND Waalwijk

Geachte bestuursleden,

Hierbij brengen wij verslag uit over het boekjaar 2017/2018 met betrekking tot uw stichting.

1 OPDRACHT

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2017/2018 van de stichting, waarin begrepen de balans met tellingen van € 109.330 en de winst-en-verliesrekening sluitende met een resultaat van € 20.176, 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. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 30 juni 2018 en de winst-en-verliesrekening over 2017/2018 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.

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 Vergelijkende cijfers

De in dit rapport ter vergelijking opgenomen cijfers over 2016 zijn ontleend aan het rapport van KRP Accountants & Adviseurs, zoals opgesteld 27 juli 2017. Voor vergelijkende doeleinden heeft daar waar nodig herrubricering plaatsgevonden.

4 RESULTAAT

4.1 Vergelijkend overzicht

Het resultaat over 2017/2018 bedraagt € 20.176.

	2017/2018		2016/2017	
	€	%	€	%
Netto-omzet	107.555	100,0	137.136	100,0
Kosten				
Lonen en salarissen	34.915	32,5	41.683	30,4
Afschrijvingen materiële vaste activa	90	0,1	-	-
Projectkosten	45.945	42,7	68.746	50,1
Algemene kosten	6.230	5,8	6.260	4,6
	<u>87.180</u>	<u>81,1</u>	<u>116.689</u>	<u>85,1</u>
Bedrijfsresultaat	20.375	19,0	20.447	14,9
Financiële baten en lasten	-199	-0,2	-203	-0,2
Resultaat	20.176	18,8	20.244	14,8
Belastingen resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening	-	-	-	-
Resultaat	<u>20.176</u>	<u>18,8</u>	<u>20.244</u>	<u>14,8</u>

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

Hoogachtend,

Trivent accountants & belastingadviseurs



P.C.J. Ketelaars RA

Waalwijk, 23 augustus 2018

JAARREKENING

Balans per 30 juni 2018

Winst-en-verliesrekening over 2017/2018

Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

Toelichting op de balans per 30 juni 2018

Toelichting op de winst-en-verliesrekening over 2017/2018

1 BALANS PER 30 JUNI
(na resultaatbestemming)

	2018		2017	
	€	€	€	€
ACTIVA				
Vaste activa				
Materiële vaste activa	(1)			
Vervoermiddelen		11.910		-
Vlottende activa				
Liquide middelen	(2)	97.420		94.929
		<u>109.330</u>		<u>94.929</u>
PASSIVA				
Eigen vermogen	(3)			
Eigen Vermogen		55.830		35.654
Kortlopende schulden	(4)			
Overige schulden en overlopende passiva		53.500		59.275
		<u>109.330</u>		<u>94.929</u>

2 WINST-EN-VERLIESREKENING

		2017/2018		2016/2017	
		€	€	€	€
Netto-omzet	(5)		107.555		137.136
Kosten					
Lonen en salarissen	(6)	34.915		41.683	
Afschrijvingen	(7)	90		-	
Overige bedrijfskosten		52.175		75.006	
			87.180		116.689
Bedrijfsresultaat			20.375		20.447
Financiële baten en lasten	(10)		-199		-203
Resultaat			20.176		20.244
Belastingen resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening			-		-
Resultaat			20.176		20.244

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.

Vestigingsadres

Stichting Samen RKC (geregistreerd onder KvK-nummer 56053681) is feitelijk gevestigd op Akkerlaan 2 te Waalwijk.

ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE JAARREKENING

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

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de desbetreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden de activa en passiva gewaardeerd volgens het kostprijsmodel.

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs, rekening houdend met een eventuele residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming.

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.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs.

Daar waar geen sprake is van (dis)agio en transactiekosten is de geamortiseerde kostprijs gelijk aan de nominale waarde.

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.

Afschrijvingen

De afschrijvingen op de materiële vaste activa zijn berekend door middel van vaste percentages van de aanschaffingswaarde, op basis van de verwachte economische levensduur. Boekwinsten en -verliezen bij verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen.

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 30 JUNI

ACTIVA

VASTE ACTIVA

1. Materiële vaste activa

	Vervoer- middelen
	€
<i>Boekwaarde per 1 juli 2017</i>	
Aanschaffingswaarde	-
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-
	<hr/>
	-
	<hr/> <hr/>
<i>Mutaties</i>	
Investeringen	12.000
Afschrijvingen	-90
	<hr/>
	11.910
	<hr/> <hr/>
<i>Boekwaarde per 30 juni 2018</i>	
Aanschaffingswaarde	12.000
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-90
	<hr/>
Boekwaarde per 30 juni 2018	11.910
	<hr/> <hr/>
<i>Afschrijvingspercentages</i>	
	%
Vervoermiddelen	20

VLOTTENDE ACTIVA

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
2. Liquide middelen		
Rabobank	97.186	94.336
Kas	234	593
	<u>97.420</u>	<u>94.929</u>

PASSIVA

3. Eigen vermogen

	<u>2017/2018</u>	<u>2016/2017</u>
	€	€
Eigen Vermogen		
Stand per 1 juli	35.654	15.410
Resultaatbestemming boekjaar	20.176	20.244
Stand per 30 juni	<u>55.830</u>	<u>35.654</u>

4. Kortlopende schulden

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
Overige schulden en overlopende passiva		
Overlopende passiva	<u>53.500</u>	<u>59.275</u>
Overlopende passiva		
Vooruitontvangen subsidies	50.000	51.250
Nog te betalen kosten projecten	<u>3.500</u>	<u>8.025</u>
	<u>53.500</u>	<u>59.275</u>

5 TOELICHTING OP DE WINST-EN-VERLIESREKENING

	2017/2018	2016/2017
	€	€
5. Netto-omzet		
Omzet subsidies	62.998	93.875
Overige omzet	44.557	43.261
	<u>107.555</u>	<u>137.136</u>
Personeelskosten		
6. Lonen en salarissen		
Bruto lonen	<u>34.915</u>	<u>41.683</u>
7. Afschrijvingen		
Afschrijvingen materiële vaste activa		
Vervoermiddelen	<u>90</u>	<u>-</u>
	<u>90</u>	<u>-</u>
Overige bedrijfskosten		
8. Projectkosten		
Kids Club	2.602	4.550
Old Stars Regionals	-	6.171
Overige	501	-
Nieuw project jongeren	-1.500	2.500
RKC Profavontuur	7.325	6.790
Scoren voor Gezondheid	11.468	11.074
De Voorzet	-	1.255
RKC WaalWijkBattle	2.454	6.182
Samen RKC Wijk	8.114	8.216
Ieder1Gelijk	4.486	2.955
RKC Street League	-	105
Old Stars RKC Waalwijk	4.420	3.399
G-RKC	6.075	15.349
Clinic	-	200
	<u>45.945</u>	<u>68.746</u>
9. Algemene kosten		
Overige algemene kosten	<u>6.230</u>	<u>6.260</u>

10.Financiële baten en lasten

	<u>2017/2018</u>	<u>2016/2017</u>
	€	€
Rentelasten en soortgelijke kosten		
Rente en kosten bank	199	203
	<u>199</u>	<u>203</u>