

JAARVERSLAG 1 juli 2018 tot en met 30 juni 2019

Stichting Samen RKC, Waalwijk

Inhoudsopgave

	Pagina
Accountantsrapport	
Algemeen	2
Resultaten	3
Financiële positie	4
Jaarrekening	
Balans per 30 juni 2019	5
Staat van baten en lasten over de periode 01-07-2018 tot en met 30-06-2019	7
Kasstroomoverzicht over de periode 01-07-2018 tot en met 30-06-2019	8
Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	9
Toelichting op de balans	11
Toelichting op de baten en lasten	14

ACCOUNTANTSRAPPORT

Aan de firmanten van
Stichting Samen RKC
Akkerlaan 22
5143ND Waalwijk

Waalwijk, 4 maart 2020

Kenmerk: 50360/2018

Geachte firmanten,

ALGEMEEN

Oprichting vennootschap

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.

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.

RESULTATEN

Bespreking van de resultaten

	01-07-2018 / 30-06-2019		01-07-2017 / 30-06-2018		Mutatie	
	€	%	€	%	€	%
Baten	113.625	100,0	107.556	100,0	6.069	5,6
Lasten uit hoofde van personeelsbeloningen	48.582	42,8	34.915	32,5	13.667	39,1
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa	2.400	2,1	90	0,1	2.310	566,7
Algemene kosten	9.987	8,8	6.231	5,8	3.756	60,3
Projectkosten	37.821	33,3	45.945	42,7	-8.124	-17,7
Totaal van som der kosten	<u>98.790</u>	<u>87,0</u>	<u>87.181</u>	<u>81,1</u>	<u>11.609</u>	<u>13,3</u>
Totaal van bedrijfsresultaat	14.835	13,0	20.375	18,9	-5.540	-27,2
Financiële baten en lasten	-200	-0,2	-199	-0,2	-1	-0,5
Totaal van resultaat na belastingen	<u>14.635</u>	<u>12,8</u>	<u>20.176</u>	<u>18,7</u>	<u>-5.541</u>	<u>-27,5</u>

Resultaatanalyse

	01-07-2018 / 30-06-2019	
	€	€
<i>Resultaatverhogend</i>		
Hogere brutowinst	6.069	
Lagere projectkosten	8.124	
		14.193
<i>Resultaatverlagend</i>		
Hogere lasten uit hoofde van personeelsbeloningen	13.667	
Hogere afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa	2.310	
Hogere algemene kosten	3.756	
Lagere financiële baten en lasten	1	
		19.734
Verslechtering totaal van netto resultaat		<u>5.541</u>

FINANCIËLE POSITIE

Financiële structuur

	<u>30-06-2019</u>		<u>30-06-2018</u>	
	€	%	€	%
<i>Activa</i>				
Materiële vaste activa	9.510	7,8	11.910	10,9
Liquide middelen	112.955	92,2	97.420	89,1
	<u>122.465</u>	<u>100,0</u>	<u>109.330</u>	<u>100,0</u>
<i>Passiva</i>				
Eigen vermogen	70.465	57,5	55.830	51,1
Kortlopende schulden	52.000	42,5	53.500	48,9
	<u>122.465</u>	<u>100,0</u>	<u>109.330</u>	<u>100,0</u>

Analyse van de financiële positie

	<u>30-06-2019</u>	<u>30-06-2018</u>
	€	€
<i>Op korte termijn beschikbaar</i>		
Liquide middelen	112.955	97.420
Kortlopende schulden	<u>-52.000</u>	<u>-53.500</u>
Liquiditeitssaldo = werkkapitaal	60.955	43.920
<i>Vastgelegd op lange termijn</i>		
Materiële vaste activa	<u>9.510</u>	<u>11.910</u>
Gefinancierd met op lange termijn beschikbare middelen	<u>70.465</u>	<u>55.830</u>
<i>Financiering</i>		
Eigen vermogen	<u>70.465</u>	<u>55.830</u>

Waalwijk, 4 maart 2020
Trivent accountants & belastingadviseurs

P.C.J. Ketelaars RA

Stichting Samen RKC

BALANS PER 30 JUNI 2019

(na voorstel resultaatbestemming)

	<u>30 juni 2019</u>		<u>30 juni 2018</u>	
	€	€	€	€
ACTIVA				
Vaste activa				
<i>Materiële vaste activa</i>		9.510		11.910
Vlottende activa				
<i>Liquide middelen</i>		112.955		97.420
		<hr/>		<hr/>
Totaal activazijde		<u>122.465</u>		<u>109.330</u>

Stichting Samen RKC

	<u>30 juni 2019</u>		<u>30 juni 2018</u>	
	€	€	€	€
PASSIVA				
Eigen vermogen		70.465		55.830
Kortlopende schulden		52.000		53.500
		<hr/>		<hr/>
Totaal passivazijde		<u>122.465</u>		<u>109.330</u>

Stichting Samen RKC

STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER DE PERIODE 01-07-2018 TOT EN MET 30-06-2019

	<u>01-07-2018 / 30-06-2019</u>		<u>01-07-2017 / 30-06-2018</u>	
	€	€	€	€
Baten		113.625		107.556
Lasten uit hoofde van personeelsbeloningen	48.582		34.915	
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa	2.400		90	
Algemene kosten	9.987		6.231	
Projectkosten	37.821		45.945	
Totaal van som der kosten		<u>98.790</u>		<u>87.181</u>
Totaal van bedrijfsresultaat		14.835		20.375
Rentelasten en soortgelijke kosten		<u>-200</u>		<u>-199</u>
Totaal van resultaat na belastingen		<u><u>14.635</u></u>		<u><u>20.176</u></u>

Stichting Samen RKC

KASSTROOMOVERZICHT OVER DE PERIODE 01-07-2018 TOT EN MET 30-06-2019

Totaal van kasstroom uit operationele activiteiten

Bedrijfsresultaat	14.835	20.375
<i>Aanpassingen voor</i> Afschrijvingen	2.400	90
<i>Verandering in werkkapitaal</i> Toename (afname) van overige schulden	<u>-1.500</u>	<u>-5.775</u>
Totaal van kasstroom uit bedrijfsoperaties	15.735	14.690
Betaalde interest	<u>-200</u>	<u>-199</u>
Totaal van kasstroom uit operationele activiteiten	15.535	14.491
Totaal van kasstroom uit investeringsactiviteiten		
Verwerving van materiële vaste activa	<u>-</u>	<u>-12.000</u>
Totaal van toename (afname) van geldmiddelen	<u>15.535</u>	<u>2.491</u>
Verloop van toename (afname) van geldmiddelen		
Geldmiddelen aan het begin van de periode	97.420	94.929
Toename (afname) van geldmiddelen	<u>15.535</u>	<u>2.491</u>
Geldmiddelen aan het einde van de periode	<u>112.955</u>	<u>97.420</u>

Stichting Samen RKC

GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

Informatie over de rechtspersoon

Vestigingsadres en inschrijfnummer handelsregister

Stichting Samen RKC is feitelijk en statutair gevestigd op Akkerlaan 22, 5143ND te Waalwijk en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 56053681.

Algemene toelichting

De belangrijkste activiteiten van de rechtspersoon

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.

Informatieverschaffing over schattingen

Bij toepassing van de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening vormt de leiding van Stichting Samen RKC zich verschillende oordelen en schattingen die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen. Indien het voor het geven van het in artikel 2:362 lid 1 BW vereiste inzicht noodzakelijk is, is de aard van deze oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de desbetreffende jaarrekeningposten.

Algemene grondslagen voor verslaggeving

De standaarden op basis waarvan de jaarrekening is opgesteld

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de wettelijke bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW en de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving voor kleine rechtspersonen, die uitgegeven zijn door de Raad voor de Jaarverslaggeving.

Activa en passiva worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs of de actuele waarde. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs.

Grondslagen

Materiële vaste activa

Overige materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs inclusief direct toerekenbare kosten, onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige gebruiksduur en bijzondere waardeverminderingen.

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden. Rekening-courantschulden bij banken zijn opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen onder kortlopende schulden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten. Dit is meestal de nominale waarde.

Stichting Samen RKC

Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en de kosten en andere lasten over het jaar. De opbrengsten op transacties worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd.

Omzetverantwoording

Netto-omzet omvat de opbrengsten uit levering van goederen en diensten en gerealiseerde projectopbrengsten uit hoofde van onderhanden projecten onder aftrek van kortingen en dergelijke en van over de omzet geheven belastingen.

Afschrijvingen op materiële vaste activa

Materiële vaste activa worden vanaf het moment van gereedheid voor ingebruikneming afgeschreven over de verwachte toekomstige gebruiksduur van het actief.

Financiële baten en lasten

Rentebaten en rentelasten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de desbetreffende activa en passiva. Bij de verwerking van de rentelasten wordt rekening gehouden met de verantwoorde transactiekosten op de ontvangen leningen.

Stichting Samen RKC

TOELICHTING OP DE BALANS

Vaste activa

	<u>30-06-2019</u>	<u>30-06-2018</u>
	€	€
Materiële vaste activa		
Vervoermiddelen	<u>9.510</u>	<u>11.910</u>
Materiële vaste activa		
		<u>Vervoermid- delen</u>
		€
Stand per 1 juli 2018		
Verkrijgings- of vervaardigings- prijs		12.000
Cumulatieve afschrijvingen		<u>-90</u>
Boekwaarde per 1 juli 2018		<u>11.910</u>
Mutaties		
Afschrijvingen		<u>-2.400</u>
Saldo mutaties		<u>-2.400</u>
Stand per 30 juni 2019		
Verkrijgings- of vervaardigings- prijs		12.000
Cumulatieve afschrijvingen		<u>-2.490</u>
Boekwaarde per 30 juni 2019		<u>9.510</u>

Vlottende activa

	<u>30-06-2019</u>	<u>30-06-2018</u>
	€	€
Liquide middelen		
Rabobank	112.689	97.186
Kas	<u>266</u>	<u>234</u>
	<u>112.955</u>	<u>97.420</u>

Stichting Samen RKC

	<u>30-06-2019</u>	<u>30-06-2018</u>
	€	€
Eigen vermogen		
Overige reserves	<u>70.465</u>	<u>55.830</u>

Eigen vermogen

In onderstaand overzicht is het verloop van het eigen vermogen weergegeven:

	Gestort en opgevraagd aandelenka- pitaal	Eigen vermogen	Bestemming reserve	Totaal
	€	€	€	€
Stand per 1 juli 2018	-	55.830	-	55.830
Uit resultaatverdeling	-	14.635	-	14.635
Onttrekking	-	-12.500	-	-12.500
Toevoeging	-	-	12.500	12.500
Stand per 30 juni 2019	<u>-</u>	<u>57.965</u>	<u>12.500</u>	<u>70.465</u>

	<u>01-07-2018 / 30-06-2019</u>	<u>01-07-2017 / 30-06-2018</u>
	€	€
<u>Eigen vermogen</u>		
Stand per 1 juli	55.830	35.654
Uit resultaatverdeling	14.635	20.176
Naar bestemmingsreserves	-12.500	-
Stand per 30 juni	<u>57.965</u>	<u>55.830</u>

Bestemmingsreserve

Stand per 1 juli	-	-
Toevoeging	12.500	-
Stand per 30 juni	<u>12.500</u>	<u>-</u>

De bestemmingsreserve is gevormd ten behoeve van:

- Project Streetkingz € 5.000
- Aanschaf computers € 4.500
- Jubileum Samen RKC € 3.000

Stichting Samen RKC

	<u>30-06-2019</u>	<u>30-06-2018</u>
	€	€
Kortlopende schulden		
Overige schulden en overlopende passiva	<u>52.000</u>	<u>53.500</u>
<u>Overige schulden en overlopende passiva</u>		
Vooruitontvangen subsidies	50.000	50.000
Nog te betalen kosten projecten	<u>2.000</u>	<u>3.500</u>
	<u>52.000</u>	<u>53.500</u>

Voorstel resultaatverwerking

De leiding van de vennootschap stelt voor het resultaat de volgende bestemming te geven:

Het resultaat over 1 juli 2018 tot en met 30 juni 2019 ad € 14.635 wordt geheel toegevoegd aan de overige reserves.

Stichting Samen RKC

TOELICHTING OP DE BATEN EN LASTEN

	<u>01-07-2018 /</u> <u>30-06-2019</u>	<u>01-07-2017 /</u> <u>30-06-2018</u>
	€	€
Baten		
Omzet subsidies	65.200	62.998
Overige omzet	48.425	44.558
	<u>113.625</u>	<u>107.556</u>
Lasten uit hoofde van personeelsbeloningen		
Lonen	<u>48.582</u>	<u>34.915</u>
<u>Lonen</u>		
Bruto lonen	<u>48.582</u>	<u>34.915</u>
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa		
Afschrijvingen materiële vaste activa	<u>2.400</u>	<u>90</u>
<u>Afschrijvingen materiële vaste activa</u>		
Vervoermiddelen	<u>2.400</u>	<u>90</u>
Algemene kosten		
Overige algemene kosten	<u>9.987</u>	<u>6.231</u>

Stichting Samen RKC

	<u>01-07-2018 /</u> <u>30-06-2019</u>	<u>01-07-2017 /</u> <u>30-06-2018</u>
	€	€
Projectkosten		
Scoren voor Gezondheid	9.275	11.468
Scoor een boek	6.355	-
Samen RKC Wijk	3.943	8.114
RKC WaalwijkBattle	3.795	2.454
RKC Profavontuur	3.524	7.325
Old Stars RKC Waalwijk	2.689	4.420
Ieder1Gelijk	2.506	4.486
Kids Club	2.393	2.602
G-RKC	2.168	6.075
Derby Cup	1.009	-
RKC Street League	150	-
Overige	14	501
Nieuw project jongeren	-	-1.500
	<u>37.821</u>	<u>45.945</u>
Rentelasten en soortgelijke kosten		
Rente overige schulden	<u>200</u>	<u>199</u>
<u>Rente overige schulden</u>		
Rente en kosten bank	<u>200</u>	<u>199</u>