

Tijd voor Meedoen

Jaarrekening 2018 (Concept: ter goedkeuring aan de Ledenvergadering)

BALANS t/m 31-12-2018

Activa

Code	Omschrijving	Beginbalans 2018	Eindbalans 2018
0130	Inventarissen	10.000,00	6.700,00
1000	Kas	420,85	340,18
1010	Bank	0	1.804,56
1520	Overlopende activa	1500	5.017,49
		<u>11.920,85</u>	<u>13.862,23</u>

Passiva

Code	Omschrijving	Beginbalans 2018	Eindbalans 2018
1400	Kapitaal	11.920,85	11.947,05
1820	Overlopende passiva	0	1.915,18
		<u>11.920,85</u>	<u>13.862,23</u>

Toelichting (op de belangrijkste grootboekrekeningen):

Activa:

Vaste activa

0130 Inventarissen

Met de overgang van Versa Welzijn is het inventaris om niet overgegaan. De verkregen inventaris is op 1 januari 2018 gewaardeerd op een boekwaarde van € 10.000. Gezien de gebruikte staat wordt deze inventaris in 3 jaar afgeschreven.

In 2018 zijn wel wat kosten gemaakt voor banken, tafels, plantenkas. In totaal iets meer dan € 1000. Dit is niet geactiveerd maar direct in de kosten genomen.

1520 Overlopende activa

Het betreft kosten waarvoor we op 2 maart 2019 reeds subsidie van de Gemeente hebben ontvangen (€ 4307), en een vordering op Versa Welzijn voor de waskosten (€ 710), welke inmiddels gedeclareerd is.

Passiva:

1400 Kapitaal

Het voordelig saldo 2018 van € 26,20 is toegevoegd aan het kapitaal. Het kapitaal bestaat voornamelijk uit de oude inventaris en enkele vooruitbetaalde kosten

Er zijn in deze balans geen aparte voorzieningen opgenomen.

1820 Overlopende passiva

Betreft 2 facturen van DIS (Drukwerk) die inmiddels in 2019 betaald zijn maar welke betrekking hebben op 2018.

Winst en Verliesrekening 2018

Aktiviteiten	Opbrengsten	24.269,10	
	Kosten	14.106,27	
			10.162,83
Overhead	Opbrengsten	7.006,32	
	Kosten	17.142,95	
			-10.136,63
			<u>26,20</u>

De activiteiten betreffen projecten, evenementen en workshops. De voorwaardescheppende kosten zijn vermeld onder "Overhead".

De voorwaardescheppende kosten zijn niet integraal. Zo betaalt Versa Welzijn de gebouw- en locatiegebonden kosten en heeft Versa Welzijn de salarissen (directeur en adm. medewerker) in 2018 betaald.

Hierna wordt het resultaat verder uitgesplitst en toegelicht.

Overhead

De kosten van de voorwaardescheppende kosten, is het totaal van de kosten, geboekt op Administratie, ICT, PR en TvM algemeen.

Per kostensoort is het als volgt onder te verdelen:

Specificatie Kosten Overhead	Opbrengsten	Kosten	Saldo
Delly reclame	1.000,00		1.000,00
4335 Afschrijving Inventarissen		3.300,00	-3.300,00
4400 Onderhoudsmateriaal		551,12	-551,12
4500 Contributies en abonnementen	1.200,00	2.328,97	-1.128,97
4520 Representatie en verteer		274,69	-274,69
4530 Reis- en verblijfkosten		668,09	-668,09
4550 Bankkosten		133,86	-133,86
4580 Projectmaterialen		1.742,25	-1.742,25
4700 Kantoorbenodigdheden		316,95	-316,95
4740 Drukwerk, porti en vrachten	1.030,00	4.388,83	-3.358,83
4750 Telefoon en fax		189,99	-189,99
4820 IT Services	2.896,00	2.896,14	-0,14
4850 Cursussen/seminars		385,03	-385,03
4900 Betalingsverschillen		-32,97	32,97
Overige opbrengsten	880,32		880,32
	<u>7.006,32</u>	<u>17.142,95</u>	<u>-10.136,63</u>

Toelichting bij de belangrijkste kostensoorten:

Aktiviteitenbudget Versa

Heeft feitelijk betrekking op de activiteiten; echter heeft feitelijk betrekking op ondersteuning van Tijd voor Meedoen als geheel.

4335 Afschrijving inventarissen

Deboekwaarde van de verkregen inventaris Versa Welzijn is geschat op € 10.000, welke in 3 jaar wordt afgeschreven. Het bedrag is afgerond op € 100.

4500 Contributies

Bevat € 578 kosten voor rotary. Hiertegenover zijn er evenementen voor rotary geweest. Binnen het activiteitenbudget hangt een kostenpost van € 295 en een opbrengst van € 690 samen met de rotary.

Kosten van MP internationalbestuursadvies (€1150) is hier geboekt. Tegenover de kosten staat een even grote subsidie van de Gemeente.

4530 Reis- en verblijfkosten

Bevat ook de brandstofkosten van de Delly (€ 153). De (eenmalige?) reclamekosten op de Delly zijn hoger dan de brandkosten.

Aktiviteiten

De resultaten van de activiteiten zijn als volgt toe te wijzen:

Aktiviteiten naar project:		Opbrengsten	Kosten	Saldo
Algemeen:	Aktiviteitenbudget	4.000,00	0,00	4.000,00
Creatief:	Cursus	38,00	40,00	-2,00
	Mozaiek	105,00	10,00	95,00
	Workshops	48,15	140,85	-92,70
	subtot. Creatief	191,15	190,85	0,30
Cultureel:	Boekenteam	795,00	39,80	755,20
	Expositie	0,00	91,65	-91,65
	Muziekteam	0,00	90,00	-90,00
	subtot. Cultureel	795,00	221,45	573,55
Dienstverlening:	Beautyteam	1.835,75	745,20	1.090,55
	Computerles	425,00	78,60	346,40
	Fietsles	185,00	100,00	85,00
	Fietsreparatie	107,10	111,60	-4,50
	Gastteam	9.351,75	8.754,92	596,83
	Nederlandse les	34,00	130,00	-96,00
	Shop	5.618,70	482,90	5.135,80
	Voedselbank	32,45	45,00	-12,55
	subtot. Dienstverlening	17.589,75	10.448,22	7.141,53
Evenementen	Burendag	1.050,95	436,50	614,45
	Eenmalig	750,05	992,50	-242,45
	NL Doet	400,00	97,30	302,70
	subtot. Evenementen	2.201,00	1.526,30	674,70
Onderhoud:	Klusteam	19,55	1.027,33	-1.007,78
	Tuin	0,00	1.133,12	-1.133,12
	TvM Doet	0,00	157,85	-157,85
	subtot. Onderhoud	19,55	2.318,30	-2.298,75
Sociaal:	Dans	71,50	0,00	71,50
		24.867,95	14.705,12	10.162,83

Enkele opmerkingen:

De positief resultaat wordt voornamelijk behaald door de Shop (€ 5.135) en de activiteitenbijdrage (€ 4.000).

Het meeste geld gaat om bij het Gastteam, zowel in kosten als opbrengsten.

In de boekhouding is voor € 6.719 aan boodschappen geregistreerd. Voor € 5.319 gedeclareerd door het Gastteam. Kosten van koffie en thee waren in 2018 nog voor rekening van Versa.

4580 Projectmaterialen

Bevat kosten banken, tafels, kasten € 875, bonnen kraamhouders € 172 en Verzekeringskosten € 91, diverse andere kosten < € 50 per uitgave.

4740 Drukwerk

Het magazine komt 4 keer per jaar uit in een oplage van 500, kosten totaal € 2650. Hierop komt wel ruim € 800 aan advertentiebijdrage terug. Ook bevat het € 300 aan printkosten (incl huur printer), waarvan € 212 afleveringskosten vergoed door de Gemeente. Overige drukwerk dus ca € 1400.

4820 IT services

De ICT kosten, met name eenmalige aanlegkosten worden volledig door de Gemeente vergoed.

4850 Cursussen/ seminars

Cursus schuldhulpverlening € 200, cursus BHV € 180

Tot slot

Het jaar 2018 is nog een transitiejaar in de verzelfstandiging van Tijd voor Meedoen. Diverse kosten worden nog vergoed door Versa Welzijn.

Voor 2018 gold dat Versa Welzijn ons een activiteitenbudget betaalde van € 4000. Daarnaast waren de gebouw- en locatiegebonden kosten voor rekening van Versa.

De salariskosten (directeur en adm. medewerker) zijn nog voor rekening van Versa Welzijn. Het ligt in de bedoeling dat deze kosten in 2019 door Tijd voor Meedoen worden betaald, inclusief fee en BTW aan de tussenpersoon (WGI). Tijd voor Meedoen zal hiervoor *vooraf* een vergoeding van de Gemeente moeten krijgen die het in zijn geheel dekt. Afgezien van de kostendekking, wordt de liquiditeit steeds belangrijker.

Ook de kosten in 2018 zijn niet integraal. Versa Welzijn betaalde in 2018 de koffie en thee en de waskosten konden bij hen gedeclareerd worden. Anderzijds huisvest de Draaikom ook het Geheugenhuis en de Rechtswinkel die beiden onder Versa Welzijn vallen. Hoewel het de bedoeling is de kosten gescheiden te houden zal Tijd voor Meedoen in de praktijk ook aan hen bijdragen.

Vanwege de toenemende kosten ligt het voor de hand dat er in 2019 een accountantscontrole zal moeten plaatsvinden.