



Jaarrekening 2019



Tijd voor Meedoen

Jaarrekening 2019

(Goedgekeurd door Accountant: ter goedkeuring aan het Bestuur)

Balans

Omschrijving	Activa			Passiva	
	eind 2018	eind 2019		eind 2018	eind 2019
Inventarissen	6.700,00	3.400,00	Kapitaal	11.947,05	7.374,64
Kas	340,18	963,50			
Bank	1.804,56	17.859,33			
Voorschotten		200,00	Voorziening dubieuze debiteuren		1.565,00
Overlopende activa	5.017,49	4.196,63	Overlopende passiva	1.915,18	16.114,73
			Reservering transitievergoedingen		1.565,09
	13.862,23	26.619,46		13.862,23	26.619,46

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.

Er zijn geen grote investeringen gedaan in 2018 en 2019 (> 1.000 per aanschaf). Wel is inventaris om niet gekregen of goedkoper verkregen. Daar er niet of weinig voor betaald is, kan deze inventaris niet op de balans gezet worden. Kleinere uitgaven worden direct in de kosten opgenomen.

Kas

Om organisatorische redenen is in de loop van 2019 nog maar één hoofdkas aangehouden. (zie betalingsverschillen)

Bank

Maandelijks is in 2019 een liquiditeitsprognose bijgehouden. Punt is echter dat het onduidelijk is wanneer wij de grootste bijdrage in het jaar, de jaarlijkse subsidie van de Gemeente, ontvangen. In 2019 ontving Tijdvoor Meedoen(TvM) deze subsidie in juni 2019.

Voor de salarissen kreeg TvM wel maandelijks vooraf van de Gemeente de kosten voorgeschoten.

Om niet in liquiditeitsproblemen te komen is een banksaldo een noodzaak om uitgaven te kunnen doen, genoemd bij "overlopende passiva" en voor de exploitatiekosten van de eerste maanden.

Een groot banksaldo wil dus niet zeggen dat TvM rijk is.

Overlopende Activa

Vorderingen (gefactureerd) 1 ^e halfjaar 2019	€ 1.565,--
Vorderingen (gefactureerd) 2 ^e halfjaar 2019	2.356,63
Vooruitbetaalde kosten (Marek Verzekeringen)	275,--

	€ 4.196,63

Er stonden per 31 december nog 8 vorderingen van het eerste halfjaar open. Gezien het feit dat dit oudere vorderingen zijn, waar in 2019 niet verder op gereclameerd is, is een evengrote voorziening voor oninbaarheid (Voorziening dubieuze debiteuren) opgenomen.

Winst en Verliesrekening 2019

Code	Omschrijving	Verlies	Winst
4100	salariskosten directie via WGI	51.907,42	
4150	salariskosten inhuur via WGI	17.843,69	
4180	Kosten reservering transitievergoeding	1.565,09	
4210	Externe ondersteuning management	7.801,17	
4335	Afschr. Inventarissen	3.300,00	
4400	Onderhoudsmateriaal	2.072,68	
4500	Contributies en abonnementen	3.372,91	
4510	Reclame en advertenties		778,60
4520	Representatie en verteer	433,55	
4530	Reis- en verblijfkosten	1.807,68	
4550	Bankkosten	238,42	
4560	Verzekeringen	2.111,46	
4570	Facilitaire dienstverlening	1.403,63	
4580	Projectmaterialen	18.576,40	
4700	Kantoorbenodigdheden	496,09	
4740	Drukwerk, porti en vrachten	2.343,46	
4790	Overige kantoorkosten	1.712,41	
4810	Accountants- en administratiekosten	1.733,87	
4820	IT Services	3.503,44	
4850	Cursussen/seminars	161,50	
4860	Vakliteratuur	109,00	
4900	Betalingsverschillen		1.927,73
8000	Omzet groep 1 - Projectinkomsten		20.971,06
8015	Omzet groep 3 - Overig		94.244,07
9998	Eindresultaat (Verlies)		4.572,41
		122.493,87	122.493,87

Toelichting bij de belangrijkste kostensoorten:

4100 Salariskosten directie via WGI

4150 Salariskosten inhuur via WGI

In 2019 was 1 full-time directeur in dienst, alsmede een administratief medewerker voor 13 uur per week. De salaris- en personele administratie wordt verzorgd door Stichting Werkgeversinstituut (WGI). Naast het bruto-salaris brengt zij TvM een opslag in rekening voor administratie (zaken als Salarisadministratie, P&O-administratie, Verzuimbegeleiding, Overige P&O-begeleiding, Juridisch werkgeverschap bij WGI). Daarnaast volgen opslagen voor pensioen, individueel keuzebudget en loopbaanbudget (vakantiegeld, eindejaarsuitkering) en BTW.

Met de Gemeenten zijn afspraken gemaakt dat deze kosten van het WGI volledig vergoed en bevoorschot worden.

TvM moet daarnaast zelf reserveren voor ziektekostenverzuim (in 2020 is hiervoor een verzekering afgesloten) en een transitievergoeding (eventuele kosten bij ontslag)

4210 Externe ondersteuning management

Betreft ondersteuning van het managementteam vanaf medio oktober 2019. Kosten in rekening gebracht door Tasman Holding BV.

4335 Afschrijving inventaris

De inventaris is bij de openingsbalans van TvM 2018 ingeschat op € 10.000, welke in 3 jaar afgeschreven wordt.

4400 Onderhoudsmaterialen

Betreft met name kosten voor een gevelbord (€ 1.215) en kosten voor reparatie van de Delly (Aixam bedrijfsautootje).

4500 Contributies en abonnementen

Betreft:

ZIGGO (intranet+telefoon)	908
Rotarykosten	653
Xtandit (printer leasecontract)	813
Microsoft Payments (office 365)	494
Vodafone (telefoon adm.)	106
Overige kosten	399
	<hr/>
	3.373
	<hr/> <hr/>

4510 Reclame en advertenties

Betreft voornamelijk advertentie-inkomsten in het nieuwsblad.

4530 Reis- en verblijfkosten

Betreft naast kosten voor de Delly (€ 497), en reiskosten en eten directie (€ 276), gedeclareerde reiskosten voor vrijwilligers/ activiteiten.

4560 Verzekeringen

Aixam/ de Vereende (voor de auto)	984
Marek Insurence(aansprakelijkheidsverz)	572
Nationale Nederlanden (inboedelverz)	408
Overige	148
	<hr/>
	2.111
	<hr/> <hr/>

4570 Facilitaire Dienstverlening

Waskosten	334
Bardiensten vergoeding	525
Catering	400
Overige	145
	<hr/>
	1.404
	<hr/>

4580 Projectmaterialen

Hier zijn de kosten geboekt die samenhangen met de activiteiten. Het grootste deel daarvan zijn kosten voor het gastteam (€ 11.082 voornamelijk boodschappen).

Er is voor € 1.827 kosten voor het koffiezetapparaat betaald (Gio Coffee abonnement).

Ook is er voor € 3.953 kosten voor TvM algemeen geboekt. De grootste posten hiervan zijn:

Grootboekrekening	Datum	Omschrijving	Bedrag
4580 Projectmaterialen	04-02-2019	Vitrinekast via marktplaats	170,00
4580 Projectmaterialen	08-02-2019	Diverse aankopen rommelmarkt	100,00
4580 Projectmaterialen	31-03-2019	correctie subsidie 2 maart 2019 teveel toegerekend naar 2018	302,93
4580 Projectmaterialen	12-04-2019	Materialen kantoor	125,58
4580 Projectmaterialen	24-04-2019	Vlaggen 5x	127,05
4580 Projectmaterialen	08-07-2019	Dutch SpecialSolutions B.V. by Buckaroo	191,18
4580 Projectmaterialen	18-07-2019	Picknicktafels 3x	177,55
4580 Projectmaterialen	15-10-2019	van Beers reparatie sloten	415,86
4580 Projectmaterialen	11-12-2019	Promofit BV (tbv vrijwilligers)	353,93
4580 Projectmaterialen	24-12-2019	Werkkleding	300,00
4580 Projectmaterialen	28-12-2019	Fred Janssen Autoverhuur	112,65
4580 Projectmaterialen	27-12-2019	Huis van Eemnes	145,00
4580 Projectmaterialen	31-12-2019	Tapassionata kerstbuffet vrijwilligers	450,00
			2.971,73

4740 Drukwerk

Betreft voornamelijk de kosten voor het nieuwsblad. Daar staan wel reclame-opbrengsten tegenover. Deze zijn weergegeven op rekening 4510 reclame en advertenties, en op rekening 8000 projectinkomsten.

4790 Overige kantoorkosten

Hier zijn voornamelijk de printkosten (Xtandit) opgenomen. Kleurafdrukken zijn aanmerkelijk duurder dan zwart-wit afdrukken.

4810 Accountants- en administratiekosten

Er werd voor € 1.500 accountantskosten ingeschat. Achteraf bleek dat veel te hoog te zijn; slechts € 375. Het verschil wordt als bate in 2020 verwerkt.

Daarnaast is € 234 advocaatkosten gemaakt voor de tenaamstelling van TijdvoorMeedoen.

4820 IT services

Betreft kosten van:

Megabite, totaal € 1.877, voor de website, en Heiper totaal € 1.627 voor ICT beheerkosten.

4900 Betalingsverschillen

Voornamelijk de eerste vier maanden is de kas niet goed bijgehouden. Inkomsten en uitgaven werden niet goed en volledig met bonnen verantwoord. Het positieve is dat er in dit geval meer geld in kas zat dan er met bonnen kon worden verantwoord. Toch kan dit niet de bedoeling zijn, en vertroebeld het de cijfers. Daarom is er op geanticipeerd met een kasprocedure, waarin voor een ieder nog eens benadrukt wordt dat alle betalingen of afstortingen vanuit de kas gedekt moeten zijn met (afgetekende) bonnen. De kleine kas is weggehaald. Er was daarna nog één kas.

8000 Projectinkomsten

Hier komen voornamelijk de inkomsten naar voren van de koffiecom en catering, deelnamekosten aan activiteiten (zoals het beautyteam) en inkomsten van de shop.

8015 Overige omzet

Dit betreft:

Budget Gemeente salariskosten	73.191
Activiteitenbudget Gemeente	5.000
Budget Gemeente overige kosten	10.930
Eenmalig budget Gemeente	3.192
Overige (donaties en kleinere bijdragen)	1.932
	<hr/>
	94.244
	<hr/> <hr/>

Winst en Verliesrekening per activiteit				
		Opbrengst	Kosten	Saldo
Overhead				
Ondersteuning	Activeringsteam		20	-20
Ondersteuning	Administratie		1.250	-1.250
Ondersteuning	ICT-team		4.051	-4.051
Ondersteuning	Managementteam	72.425	81.243	-8.818
Ondersteuning	PR	500	2.326	-1.826
Ondersteuning	TvM algemeen	19.955	13.238	6.717
	Delly		2.017	-2.017
	totaal overhead	92.880	104.145	-11.265
Aktiviteiten per project				
	Algemeen Activiteitenbudget	5000	0	5.000
Creatief	Intuïtief schilderen	195	19	176
Creatief	Workshops	200	192	8
		395	211	184
Cultureel	Boekenteam	640	37	603
Cultureel	Muziekteam		9	-9
Cultureel	Zondagmatinee	175		175
		815	45	770
Dienstverlening	Beautyteam	1.479	659	820
Dienstverlening	Computerles	258	-22	280
Dienstverlening	Fietsles	15		15
Dienstverlening	Fietsreparatie	130	135	-5
Dienstverlening	Fin adm dienstverlening		71	-71
Dienstverlening	Gastteam	8.245	11.964	-3.720
Dienstverlening	Nederlandse les	128	35	93
Dienstverlening	Shop	4.595	146	4.449
Dienstverlening	Voedselbank		-36	36
		14.849	12.951	1.897
Diversen	Sport		16	-16
		0	16	-16
Evenementen	Burendag	571	557	15
Evenementen	Evenemententeam		100	-100
Evenementen	NL Doet	400	349	51
		971	1.006	-34
Onderhoud	Klusteam	35	728	-693
Onderhoud	Tuin		678	-678
Onderhoud	TvM Doet		7	-7
		35	1.413	-1.378
Sociaal	GaMeeteam	13		13
Sociaal	Stijldansteam	252		252
Sociaal	Zondagsoos	5		5
		270	0	270
	totaal activiteiten	22.335	15.642	6.692
	totaal generaal	115.215	119.788	-4.572

Korte toelichting W&V per activiteit

Er is een uitsplitsing gemaakt tussen kosten Overhead (verlies € 11.265) en een opbrengst aan activiteiten (winst van € 6.692).

Overhead

Bij ondersteuning Managementteam zijn voornamelijk de salariskosten van directie en secretaresse opgenomen, en daartegenover de budgetvergoeding van de Gemeente. Per saldo blijft er € 8.818 aan kosten staan. Dit komt voornamelijk door meerkosten voor externe ondersteuning van het management, en door een reservering van transitievergoedingen (in 2019: € 1.565) waarvoor geen budget is verkregen.

Bij TvM algemeen zijn algemeen ondersteunende kosten geboekt en is als opbrengst onder andere het budget voor overige kosten van de Gemeente en donaties opgenomen. Per saldo ontstaat een opbrengst van € 6.717.

De kosten PR worden gedekt door de opbrengsten TvM algemeen. Een deel van de opbrengsten aldaar (ca € 2.357 aan openstaande vorderingen) zijn niet uitgesplitst naar opbrengst PR/ Gassteam cq TvM algemeen.

Aktiviteiten

Kosten en opbrengsten worden per activiteit geboekt. Er is echter geen budgethouderschap per project. De cijfers geven daarmee een indicatie van het saldo.

De activiteiten hebben in totaliteit geleid tot een opbrengst (dekkingsbijdrage voor overheadkosten) van € 6.692.

De overheadkosten (€ 11.265) minus de dekkingsbijdrage (€ 6.692) saldeert in een verlies van € 4.572.

Binnen de activiteiten vallen met name de kosten voor het gastteam (€ 3.720) op. Let wel dat consumpties samenhangend met bijvoorbeeld evenementen of een zondagmatinee hier geboekt zijn (en dus niet als kosten voor evenementen etc. gedifferentieerd konden worden).

De shop levert een opbrengst op van € 4.449. Kleine dingen die door mensen worden ingebracht, kunnen tegen een geringe vergoeding verkocht worden. Dit is zeer gewenst voor TvM en voor de koper.

W&V versus begroting 2019

Inkomsten	Begroot	Werkelijk
Activiteiten/projectinkomsten	8.000	20.971
Subsidies	6.060	14.122
activiteitenbudget	4.000	5.000
Donaties/financiering/sponsoring	3.500	1.932
Salarisbudget	114.156	73.191
	<u>135.716</u>	<u>115.216</u>

UITGAVEN

Activiteiten	18.000	20.384
Algemene kosten	1.860	1.972
Voorw. Scheppende kosten	12.571	18.314
Salariskosten	114.156	79.117
	<u>146.587</u>	<u>119.788</u>
Resultaat	<u>-10.871</u>	<u>-4.571</u>

Korte toelichting op enkele grotere posten:

Activiteiten/ projectinkomsten

In de praktijk leverden de activiteiten beduidend meer op dan begroot. Zij zijn grosso modo per activiteit weergegeven in de winst en verliesrekening per activiteit.

Subsidies

Betreft € 10.930 aan subsidie voor voorwaardescheppende en algemene kosten (zoals beschreven in de toekenning budgetsubsidie 2019 van 10 mei 2019, te weten € 6.060 met een aanvulling van € 4.870), en vrijval van een restant eenmalige subsidie 2018.

Op 2 maart 2018 kreeg TvM van de Gemeente een eenmalige subsidie van € 13.969 voor specifieke uitgaven (zoals kosten sesam academie en ICT aansluitingskosten) op basis van een raming. Hiervoor zijn in 2018 en 2019 uitgaven gedaan. Sommige kosten zijn lager uitgevallen, en sommige kleine uitgaven kunnen direct in de kosten zijn opgenomen. Hierdoor kon eind 2019 € 3.192 als bate vrijvallen.

Reservering vaatwasser verlaagd naar € 1500	1.100
restant reservering wasmachine droger	326
vervallen restant reservering telefoon	150
restant reservering smartphone	1.100
restant reservering laptop	317
restant reservering sesamacademie	199
	<u>3.192</u>

Salarisbudget, cq salariskosten

Het budget en de kosten vallen lager uit dan begroot daar het salaris van de directeur pas vanaf juni door TijdvoorMeedoen gedragen wordt en gesubsidieerd door de Gemeente. Onder de salariskosten zijn hier ook de kosten van externe inhuur begrepen.



TijdvoorMeedoen
in Hét Huis van de Buurt

Draaikom 2
1274 NS Huizen

meedoen@tijdvoormeedoen.nl
Telefoon: 035 88 73 470

www.tijdvoormeedoen.nl

KvK: 70995516
IBAN:NL74RABO 0328 3979 46