

Stichting Present Barendrecht
Statutair gevestigd te Barendrecht
Rapport inzake de jaarverslaggeving 2018



Inhoudsopgave

| | Pagina |
|---|--------|
| 1. ACCOUNTANTSRAPPORT | |
| 1.1 Samenstellingsverklaring van de accountant | 2 |
| 1.2 Algemeen | 3 |
| 1.3 Resultaten | 4 |
| 1.4 Financiële positie | 5 |
| 2. BESTUURSVERSLAG | |
| 2.1 Bestuursverslag | 8 |
| 3. JAARREKENING | |
| 3.1 Balans per 31 december 2018 | 13 |
| 3.2 Staat van baten en lasten over 2018 | 15 |
| 3.3 Kasstroomoverzicht over 2018 | 16 |
| 3.4 Grondslagen van waardering en resultaatbepaling | 17 |
| 3.5 Toelichting op de balans per 31 december 2018 | 19 |
| 3.6 Toelichting op de staat van baten en lasten over 2018 | 22 |



1. ACCOUNTANTS RAPPORT



Aan het bestuur van
Stichting Present Barendrecht
Postbus 44
2990 AA BARENDRECHT

Barendrecht, 22 maart 2019

Ref.: CKV/44730

Geacht bestuur,

Hierbij brengen wij rapport uit inzake het samenstellen van de jaarrekening over 2018 van Stichting Present Barendrecht te Barendrecht.

1.1 SAMENSTELLINGSVERKLARING VAN DE ACCOUNTANT

De jaarrekening van Stichting Present Barendrecht te Barendrecht is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2018 en de staat van baten en lasten over 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 de in Nederland geldende RJK-Richtlijn C2 Kleine Fondsenwervende Organisatie. 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 zijn wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van Stichting Present Barendrecht.

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

1.2 ALGEMEEN

Activiteiten

De doelstelling van Stichting Present Barendrecht is een brug te slaan tussen mensen die willen geven en mensen die daarmee geholpen kunnen worden en daarmee het verrichten van alle verdere handelingen, die met vorenstaande in de ruimste zin verband houden of daartoe bevorderlijk kunnen zijn.

Bestuur

Het bestuur bestaat per 31 december 2018 uit:

- mevrouw P.M. Teunissen - Nijssse, voorzitter;
- de heer C.A. van den Berg, secretaris.
- de heer W.V.H. van Helden, penningmeester;
- de heer J.C. van Rietschoten, bestuurslid;
- mevrouw J.A. van der Graaff - Voskamp, bestuurslid.

Instelling van Algemeen Nut

Stichting Present Barendrecht valt onder de Algemeen Nut Beogende Instellingen zoals bedoeld in artikel 5b van de Algemene wet inzake rijksbelastingen. De Inspecteur van de Belastingdienst heeft derhalve een ANBI verklaring afgegeven. Dit betekent dat giften van particulieren aftrekbaar zijn voor de inkomstenbelasting.

Vennootschaps- en omzetbelasting

Gegeven haar activiteiten wordt Stichting Present Barendrecht in beginsel niet als ondernemer aangemerkt voor de vennootschapsbelasting en omzetbelasting.

Beleggingsbeleid

Het strategische beleggingsbeleid van Stichting Present Barendrecht is gericht op het vermijden van risico's. De overtollige liquide middelen worden aangehouden op laagrentende bank en spaarrekeningen. Stichting Present Barendrecht doet geen risicovolle beleggingen in aandelen en obligaties.



1.3 RESULTATEN

| | 2018 | 2017 | Mutatie | |
|--|----------------------|----------------------|----------------------|--------|
| | € | € | € | % |
| Bespreking van de resultaten | | | | |
| Baten | 91.851 | 69.986 | 21.865 | 31,2 |
| Kosten beheer en administratie | 52.148 | 46.501 | 5.647 | 12,1 |
| Huisvestingskosten | - | 1.431 | -1.431 | -100,0 |
| Projectkosten algemeen | 2.833 | 2.116 | 717 | 33,9 |
| PR-kosten | 3.849 | 596 | 3.253 | 545,8 |
| Kantoorkosten | 1.375 | 1.843 | -468 | -25,4 |
| Algemene kosten | 5.315 | 4.983 | 332 | 6,7 |
| Som van de lasten | <u>65.520</u> | <u>57.470</u> | <u>8.050</u> | 14,0 |
| Saldo voor financiële baten en lasten | <u>26.331</u> | <u>12.516</u> | <u>13.815</u> | 110,4 |
| Saldo financiële baten en lasten | -232 | -244 | 12 | 4,9 |
| Saldo van baten en lasten | <u><u>26.099</u></u> | <u><u>12.272</u></u> | <u><u>13.827</u></u> | 112,7 |
| | | | <u>2018</u> | |
| | | | € | € |

Resultaatanalyse

Resultaatverhogend

| | | |
|---|-------------------|--------|
| Hogere baten | 21.865 | |
| Lagere huisvestingskosten | 1.431 | |
| Lagere kantoorkosten | 468 | |
| Hogere saldo financiële baten en lasten | 12 | |
| | <u> </u> | 23.776 |

Resultaatverlagend

| | | |
|---------------------------------------|-------------------|-------|
| Hogere kosten beheer en administratie | 5.647 | |
| Hogere projectkosten algemeen | 717 | |
| Hogere pr-kosten | 3.253 | |
| Hogere algemene kosten | 332 | |
| | <u> </u> | 9.949 |

| | |
|----------------------------|----------------------|
| Stijging van het resultaat | <u><u>13.827</u></u> |
|----------------------------|----------------------|



1.4 FINANCIËLE POSITIE

Ter verkrijging van een inzicht in de financiële positie van de stichting verstrekken wij u de navolgende overzichten. Deze zijn gebaseerd op de gegevens uit de jaarrekening. Wij geven hierna een opstelling van de balans per 31 december 2018 in verkorte vorm.

| | 31-12-2018 | | 31-12-2017 | |
|-----------------------------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| | € | % | € | % |
| Financiële structuur | | | | |
| <u>Activa</u> | | | | |
| Materiële vaste activa | 1 | - | 1 | - |
| Vorderingen | - | - | 545 | 1,0 |
| Liquide middelen | 79.628 | 100,0 | 52.350 | 99,0 |
| | <u>79.629</u> | <u>100,0</u> | <u>52.896</u> | <u>100,0</u> |
| <u>Passiva</u> | | | | |
| Reserve en fondsen | 73.359 | 92,1 | 47.260 | 89,3 |
| Kortlopende schulden | 6.270 | 7,9 | 5.636 | 10,7 |
| | <u>79.629</u> | <u>100,0</u> | <u>52.896</u> | <u>100,0</u> |



Analyse van de financiële positie

Op korte termijn beschikbaar

| | | |
|---|--------|--------|
| Vorderingen | - | 545 |
| Liquide middelen | 79.628 | 52.350 |
| Kortlopende schulden | 79.628 | 52.895 |
| <i>Liquiditeitssaldo = werkkapitaal</i> | -6.270 | -5.636 |
| | 73.358 | 47.259 |

Vastgelegd op lange termijn

| | | |
|--|--------|--------|
| Materiële vaste activa | 1 | 1 |
| Gefinancierd met op lange termijn beschikbare middelen | 73.359 | 47.260 |

Financiering

| | | |
|--------------------|--------|--------|
| Reserve en fondsen | 73.359 | 47.260 |
|--------------------|--------|--------|

Tot het geven van nadere toelichtingen zijn wij gaarne bereid.

Hoogachtend,

Visser & Visser Accountants B.V.

Was getekend.

M.C. Ruit AA



2. BESTUURSVERSLAG

2. Bestuursverslag

Oprichting

Stichting Present Barendrecht is opgericht d.d. 15 mei 2008 en is statutair gevestigd te Barendrecht.

Doelstelling

De doelstelling van Stichting Present Barendrecht is:

- een brug te slaan tussen mensen die willen geven en mensen die daarmee geholpen kunnen worden
- het verrichten van alle verdere handelingen, die met het vorenstaande in de ruimste zin verband houden of daartoe bevorderlijk kunnen zijn.

Bestuur

Het bestuur bestaat per 31 december 2018 uit:

- Mevrouw P.M. Teunissen - Nijssse, voorzitter
- de heer C.A. van den Berg, secretaris
- de heer W.V.H. van Helden, penningmeester
- de heer J.C. van Rietschoten, algemeen bestuurder
- mevrouw J.A. van der Graaff – Voskamp, bestuurder

Instelling van algemeen nut

Stichting Present Barendrecht valt onder de Algemeen Nut Beogende Instellingen zoals bedoeld in het vierde lid van artikel 24 van de successiewet. De Inspecteur van de Belastingdienst heeft derhalve een ANBI verklaring afgegeven. Dit betekent dat giften van particulieren aftrekbaar zijn voor de inkomstenbelasting.

VPB en BTW

Gegeven haar activiteiten wordt Stichting Present Barendrecht in beginsel niet als ondernemer aangemerkt voor de vennootschapsbelasting en omzetbelasting.

Beleggingsbeleid

Het strategische beleggingsbeleid van Stichting Present Barendrecht is gericht op het vermijden van risico's. De overvloedige liquide middelen worden aangehouden op laagrentende bank- en spaarrekeningen. Stichting Present Barendrecht doet geen risicovolle beleggingen in aandelen en obligaties.

Samenstellingsverklaring

De samenstellingsverklaring is afgegeven door Visser & Visser Accountants BV. Dit verslag maakt onderdeel uit van het accountantsrapport.

Verslag van het bestuur

Het bestuur van Stichting Present Barendrecht is formeel verantwoordelijk voor de stichting. Er is geen ander toezichthoudend orgaan.

Bevoegdheden, vergaderingen, samenstelling en besluitvorming van het bestuur zijn statutair vastgelegd, evenals de vaststelling van de jaarstukken. Bestuursleden zijn lid van verschillende kerken in Barendrecht, maar treden niet op als vertegenwoordiger of belangenbehartiger van hun kerkelijke gemeente. De functies van bestuursleden en hun specifieke verantwoordelijkheden zijn beschreven in hoofdstuk 3.2 (Inrichting organisatie) van het Handboek van Stichting Present Nederland. Stichting Present Barendrecht kent de volgende functies: bestuursvoorzitter, secretaris, penningmeester en twee algemeen bestuursleden.

Doelrealisatie

Aanpak

Het aanbod van vrijwilligers staat centraal

Stichting Present Barendrecht begint bij het potentieel van mensen die diensten te bieden hebben. De vrijwilligers zijn de doelgroep. Present wil mensen bewust maken van wat ze aan talenten ontvangen hebben en moedigt hen aan om daar vervolgens van te delen. Op basis van het aanbod van mogelijkheden en tijd, wordt een passend project gezocht. Deze werkwijze voorkomt dat mensen zich vanuit een claim of vanuit plichtsgevoel inzetten.

Inzet regelen via maatschappelijke organisaties

Het aanbod van groepen wordt ingebed in bestaande hulpverleningstrajecten van maatschappelijke organisaties. Deze inbedding geeft op twee manieren duidelijkheid.

- Present is zelf geen hulpverlenende instantie en heeft geen aspiratie om dit te willen worden.
- Present biedt handen aan bij maatschappelijke organisaties van alle gezindten.

Mensen die hulp nodig hebben kunnen zelf geen hulp bij Present aanvragen. De indicatie, wie hulp wel of niet nodig heeft, is de verantwoordelijkheid van de maatschappelijke organisatie. Het spreekt vanzelf dat in de voorbereiding van de projectdag Stichting Present, een contactpersoon van de groep en een begeleider vanuit de maatschappelijke organisatie nauw samenwerken. Deze samenwerking biedt groepen een garantie dat de hulp goed terechtkomt.

Werken met een structurele opzet en professionele aanpak

Present wil op een structurele manier groepen inzetten die incidenteel beschikbaar zijn. Maandelijks of wekelijks worden groepen ingezet, maar elke keer wisselt de samenstelling van de groepen. Voor de organisatie betekent dit dat elke groep opnieuw begeleid moet worden. Present doet dit met professionele kaders. Deze kaders worden gekenmerkt door twee begrippen: kwaliteit en continuïteit. De *kwaliteit* komt tot uitdrukking in de professionele aansturing en begeleiding van de groepen. Present vindt het belangrijk dat groepen vrijwilligers goed toegerust en gemotiveerd aan het werk gaan. Dit is belangrijk voor de vrijwilligers, maar ook voor de mensen die geholpen worden. Zij zijn veelal kwetsbaar en/of door het leven beschadigd.

Met *continuïteit* doelen we op het waarborgen van een structurele stroom van groepen. Randvoorwaarde voor deze continuïteit is het waarborgen van de netwerken die nodig zijn. Aandacht wordt besteed aan het onderhouden en uitbreiden van het netwerk van kerken en andere organisaties voor het aanbod van groepen en van maatschappelijke organisaties als het gaat om de vraag naar hulp. Een tweede randvoorwaarde om de continuïteit te waarborgen vormen de intentie en het vermogen om te innoveren. Nieuwe concepten voor klusprojecten worden ontwikkeld worden om groepen te prikkelen, waardoor ze blijvend hart en handen aan kunnen bieden.

Resultaat

Zie ons verkort jaaroverzicht 2018 op de website www.stichtingpresent.nl/barendrecht/ met inzage in de projectresultaten. Samengevat: 144 projecten door 1.773 vrijwilligers / In totaal bijna 5.900 uren vrijwillige inzet. In 2018 ontving de stichting onder meer naar aanleiding van haar 10 jarig jubileum, aanzienlijke, maar niet structurele, bijdragen. Omdat deze baten geen duurzaam karakter hebben kan hier voor toekomstig beleid niet structureel mee gerekend worden. In 2018 is een actie gestart om in 2019 tot een grote investering te komen in eigen vervoer. Daarvoor was eind 2018 € 5.000 al ontvangen dat door het bestuur is gereserveerd voor dit doel.

Inzet van lokale initiatiefnemers

In de vierde plaats is het belangrijk dat de formule lokaal gedragen wordt. Present is een netwerkbeweging die staat of valt met relaties. In 2018 zijn we doorgedaan met de verankering van Present binnen de Barendrechtse samenleving. Contacten met afdelingen binnen de gemeente zijn verder uitgebreid evenals de contacten met kerken en maatschappelijke organisaties. In 2018 is weer actief contact geweest met het Barendrechtse bedrijfsleven. De rol van de ambassadeurs van Stichting Present Barendrecht (allen actief in het maatschappelijke veld van Barendrecht) is hierbij van grote waarde. Tevens maken wij deel uit van de Duurzaamheidskring Barendrecht, dit is een netwerk van Barendrechtse ondernemers waarin maatschappelijk verantwoord ondernemen centraal staat.

Risico's en onzekerheden

Voor Present zijn de voornaamste risico's continuïteit in de financiële inkomsten en continuïteit in voldoende coördinatie. De financiële inkomsten zijn gelukkig met de jaren steeds beter geborgd door een steeds bredere betrokkenheid in de maatschappij, van bedrijven / ondernemers tot kerken en particulieren. De vaste Coördinator en enige betaalde kracht heeft de afgelopen jaren een vast flexteam om haar heen verzameld waarmee ook meer continuïteit is gewaarborgd in de uitvoering. De gebruikelijke aansprakelijkheidsrisico's alswel andere financiële risico's als arbeidsongeschiktheid zijn afgedekt met passende verzekeringen. Deze onderwerpen staan regelmatig op de bestuursagenda.

Financiële uitgangspunten samenvoegen met beleggingsvisie

In de reguliere bestuursvergaderingen is aandacht voor baten en lasten. Hiervoor wordt elke vergadering de lijst doorgenomen en de stand van zaken in financiële toezeggingen en ontvangen gelden als wel eenmalige of structurele uitgaven groter dan € 500,00 besproken.

Bestuursleden

In 2018 bestond het bestuur uit:

Mevr. Petra M. Teunissen - Nijse

Bestuursvoorzitter Stichting Present Barendrecht
Eigenaar in Orde Tekst & Advies te Barendrecht

Dhr. Cees A. van den Berg

Secretaris Stichting Present Barendrecht

Dhr. Wim V.H. van Helden

Penningmeester Stichting Present Barendrecht

Mevr. Rolinka A. van der Graaff - Voskamp

Algemeen bestuurslid Stichting Present Barendrecht
Lactatiekundige CJG Rijnmond en Capelle ad IJssel

Dhr. Jur C. van Rietschoten

Algemeen bestuurslid Stichting Present Barendrecht
Voorzitter van de Winkeliersvereniging Keizerswaard in Rotterdam-IJsselmonde
Directeur Van Rietschoten Office Point

Het bestuur ontvangt geen vergoeding voor haar werkzaamheden. Het rooster van aftreden is statutair vastgelegd.

Vergaderingen

Het bestuur vergadert eenmaal in de zes tot acht weken in aanwezigheid van algemeen coördinator Pia van Dalen.

De beleidscyclus is leidend voor de bestuursagenda. Voor elke vergadering wordt een agenda met stukken verspreid en van elke vergadering wordt een verslag gemaakt.

Primaire taken van het bestuur zijn:

- Controle op de voortgang en kwaliteit van het werk;
- Toezicht op de ontwikkeling van het bestaande team (betaald/vrijwillig);
- Controle op de financiën (baten/lasten);
- Toetsen van nieuwe initiatieven of deze passend zijn binnen de strategische doelstellingen van Present;
- Aanjager voor uitbreiding van samenwerkingspartners in Barendrecht;
- Klankbord zijn en meedenkend in het te voeren beleid voor de coördinator.

Het bestuur is verheugd dat Present Barendrecht een stabiele organisatie is, waarbij Present zoveel mogelijk de samenwerking zoekt met de professionele maatschappelijke organisaties in Barendrecht. Stichting Present is tevens aanjager binnen de kerken, ten einde deze te stimuleren om meer aanwezig te zijn in de Barendrechtse samenleving. Het is prachtig om te constateren dat Present hier haar 'brugfunctie' goed kan vervullen, zodat partijen en vrijwilligers elkaar beter kunnen vinden. Het bestuur is blij met de rol die Stichting Present in de Barendrechtse samenleving vervult en dat dit wordt ondersteunt door de intensieve samenwerking met de gemeente Barendrecht, sociale wijkteams, maatschappelijke organisaties en het zakelijke partnernetwerk.

Toekomstparagraaf

In 2018 is de basis gelegd voor een beleidsplan voor de jaren 2018-2022. Per jaar wordt het beleidsplan aan de actualiteit getoetst en waar nodig bijgesteld.

Hoewel werving van nieuwe particuliere donateurs moeizaam verloopt, wil het bestuur het komend jaar daar onverminderd aandacht aan geven.

Activiteiten en toezicht

Toezicht op een goed beheer wordt uitgeoefend door het jaarplan, de personeelsformatie, de financiën en de fondswerving te bespreken aan de hand van voortgangsverslagen op de bestuursvergaderingen. Naast de subsidie van de gemeente Barendrecht is het bestuur blij met de continuïteit van de bijdragen van de zakelijke partners, kerken en particulieren. Daarnaast hebben contacten met fondsen geleid tot nieuwe opbrengsten.

Present wil een goede werkgever zijn als het gaat om de inhoud van het werk, de persoonlijke ontwikkeling en de beloning. Het bestuur onderhoudt het contact met de landelijke Stichting Present door het bezoeken van de Presentdag en deelname aan de Presentraad van Stichting Present Nederland.

Namens het bestuur van Stichting Present Barendrecht

Mevr. P.M. Teunissen – Nijssse
Bestuursvoorzitter

Dhr. C.A. van den Berg
Secretaris

3. JAARREKENING

3.1 BALANS PER 31 DECEMBER 2018
(na *batig* saldoverdeling)

| | | 31 december 2018 | | 31 december 2017 | |
|-------------------------------|---|------------------|---------------|------------------|---------------|
| | | € | € | € | € |
| ACTIVA | | | | | |
| VASTE ACTIVA | | | | | |
| Materiële vaste activa | 1 | | | | |
| Vervoermiddelen | | | 1 | | 1 |
| VLOTTENDE ACTIVA | | | | | |
| Vorderingen | | | | | |
| Overlopende activa | 2 | | - | | 545 |
| Liquide middelen | 3 | | 79.628 | | 52.350 |
| | | | | | |
| | | | <u>79.629</u> | | <u>52.896</u> |

| | | 31 december 2018 | | 31 december 2017 | |
|---|---|------------------|---------------|------------------|---------------|
| | | € | € | € | € |
| PASSIVA | | | | | |
| Reserve en fondsen | 4 | | | | |
| Continuïteitsreserve | 5 | 40.000 | | 35.000 | |
| Bestemmingsreserves | 6 | 21.500 | | 2.000 | |
| Overige reserve | | 6.859 | | 3.760 | |
| Bestemmingsfondsen | 7 | 5.000 | | 6.500 | |
| | | | 73.359 | | 47.260 |
| Kortlopende schulden | | | | | |
| Loonheffing | | 3.268 | | 2.845 | |
| Pensioenen | | 17 | | - | |
| Overige schulden en overlopende passiva | 8 | 2.985 | | 2.791 | |
| | | | 6.270 | | 5.636 |
| | | | <u>79.629</u> | | <u>52.896</u> |

3.2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2018

| | | 2018 | | 2017 | |
|--|----|--------|---------------|--------|---------------|
| | | € | € | € | € |
| Baten | | | | | |
| | 9 | | | | |
| Baten van subsidies van overheden | 10 | | 20.000 | | 20.000 |
| Baten van kerken | 11 | | 14.066 | | 13.015 |
| Baten van particulieren | 12 | | 2.049 | | 1.672 |
| Baten van bedrijfsleven | 13 | | 22.772 | | 17.886 |
| Baten van fondsen | 14 | | 19.100 | | 15.200 |
| Baten van scholen | 15 | | 9.129 | | - |
| Overige baten | 16 | | 4.735 | | 2.213 |
| | | | <u>91.851</u> | | <u>69.986</u> |
| Lasten | | | | | |
| Kosten beheer en administratie | 17 | 52.148 | | 46.501 | |
| Huisvestingskosten | 18 | - | | 1.431 | |
| Projectkosten algemeen | 19 | 2.833 | | 2.116 | |
| PR-kosten | 20 | 3.849 | | 596 | |
| Kantoorkosten | 21 | 1.375 | | 1.843 | |
| Algemene kosten | 22 | 5.315 | | 4.983 | |
| Som van de lasten | | | <u>65.520</u> | | <u>57.470</u> |
| Saldo voor financiële baten en lasten | | | 26.331 | | 12.516 |
| Rentebaten en soortgelijke opbrengsten | 23 | - | | 8 | |
| Rentelasten en soortgelijke kosten | 24 | -232 | | -252 | |
| Saldo financiële baten en lasten | | | <u>-232</u> | | <u>-244</u> |
| Saldo van baten en lasten | | | <u>26.099</u> | | <u>12.272</u> |
| Resultaatbestemming | | | | | |
| Bestemmingsreserve Veranderdag | | | 500 | | 500 |
| Bestemmingsreserve 10-jarig bestaan | | | -1.000 | | 500 |
| Bestemmingsreserve busproject | | | 20.000 | | - |
| Overige reserve | | | 8.099 | | 4.772 |
| Bestemmingsfonds Scholenproject en Kerstengelenproject | | | -6.500 | | 6.500 |
| Bestemmingsfonds busproject | | | 5.000 | | - |
| | | | <u>26.099</u> | | <u>12.272</u> |

3.3 KASSTROOMOVERZICHT OVER 2018

| | 2018 | | 2017 | |
|--|------|--------|-------|--------|
| | € | € | € | € |
| Kasstroom uit operationele activiteiten | | | | |
| Bedrijfsresultaat | | 26.331 | | 12.516 |
| Verandering in werkkapitaal | | | | |
| Mutatie voorraden en onderhanden werk | - | | 158 | |
| Mutatie vorderingen | 545 | | 1.411 | |
| Kortlopende schulden (exclusief banken) | 634 | | -513 | |
| | | 1.179 | | 1.056 |
| Kasstroom uit bedrijfsoperaties | | 27.510 | | 13.572 |
| Ontvangen interest | - | | 8 | |
| Betaalde interest | -232 | | -252 | |
| | | -232 | | -244 |
| Kasstroom uit operationele activiteiten | | 27.278 | | 13.328 |
| Kasstroom uit investeringsactiviteiten | | | | |
| Investerings materiële vaste activa | | - | | -1 |
| Mutatie geldmiddelen | | 27.278 | | 13.327 |
| Verloop mutatie geldmiddelen | | | | |
| Stand per begin boekjaar | | 52.350 | | 39.023 |
| Mutaties in boekjaar | | 27.278 | | 13.327 |
| Stand per eind boekjaar | | 79.628 | | 52.350 |

3.4 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

Informatie over de rechtspersoon

Vestigingsadres en inschrijfnummer handelsregister

Stichting Present Barendrecht is feitelijk en statutair gevestigd op Postbus 44, 2990 AA te Barendrecht en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 24436072.

Algemene toelichting

De belangrijkste activiteiten van de rechtspersoon

De activiteiten van Stichting Present Barendrecht bestaan voornamelijk uit het faciliteren en begeleiden van vrijwilligers bij het doen van vrijwilligerswerk.

Algemene grondslagen voor verslaggeving

De standaarden op basis waarvan de jaarrekening is opgesteld

De geformuleerde grondslagen hebben betrekking op de jaarrekening als geheel. De grondslagen zijn ten opzichte van het voorgaande jaar niet gewijzigd.

De jaarrekening is opgesteld op basis van een stelsel van bepaling van vermogen en resultaat, hetwelk is gebaseerd op verkrijgingsprijzen.

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving C2 Kleine Fondsenwervende Organisatie. Aangezien de stichting de begroting niet ziet als belangrijk stuurmiddel is om die reden de begroting niet opgenomen in de staat van baten en lasten.

Activa en verplichtingen 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.

Vorderingen

Vorderingen worden gewaardeerd op de nominale waarde rekening houdend met mogelijke oninbaarheid. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

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.

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.

Pensioenlasten

De pensioenregelingen van alle medewerkers is ondergebracht bij Pensioenfonds Zorg & Welzijn op basis van het standaard pensioenreglement van Pensioenfonds Zorg & Welzijn (middelloonregeling). Het betreft een toegezegde bijdrageregeling volgens RJ 271 aangezien Stichting Present Barendrecht is aangesloten bij een bedrijfstakpensioenfonds en er geen verplichting bestaat tot het voldoen van aanvullende bijdragen, niet zijnde een verhoging van toekomstige premies als er sprake is van een tekort bij PGGM. De premienota's van Pensioenfonds Zorg & Welzijn worden onder de pensioenlasten verwerkt en het nog niet betaalde deel van de premienota's onder de kortlopende schulden.

Som der kosten

De lasten worden bepaald op historische basis en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

Financiële baten en lasten

De rentebaten en –lasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende renteopbrengsten en kosten met betrekking tot vorderingen en schulden

Kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode. De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit de liquide middelen.

3.5 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2018

ACTIVA

Vaste activa

1 Materiële vaste activa

| | Inventarissen | Vervoer- middelen | Totaal |
|------------------------------------|---------------|----------------------|--------|
| | € | € | € |
| <u>Stand per 1 januari 2018</u> | | | |
| Aanschaffingswaarde | 2.653 | 1 | 2.654 |
| Cumulatieve afschrijvingen | -2.653 | - | -2.653 |
| Boekwaarde per 1 januari 2018 | - | 1 | 1 |
| <u>Mutaties</u> | | | |
| Saldo mutaties | - | - | - |
| <u>Stand per 31 december 2018</u> | | | |
| Aanschaffingswaarde | - | 1 | 1 |
| Boekwaarde per 31 december 2018 | - | 1 | 1 |

vlottende activa

Vorderingen

| | 31-12-2018 | 31-12-2017 |
|-----------------------------|------------|------------|
| | € | € |
| <u>2 Overlopende activa</u> | | |
| Nog te ontvangen statiegeld | - | 538 |
| Nog te ontvangen rente | - | 7 |
| | - | 545 |
| 3 Liquide middelen | | |
| Rabobank Spaarrekening | 75.000 | 40.000 |
| Rabobank Betaalrekening | 4.628 | 12.350 |
| | 79.628 | 52.350 |

4 Reserve en fondsen

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

| | Continuïteits- reserve | Bestem- mingsreser- ves | Overige reserve | Bestem- mings- fondsen | Totaal |
|--|---------------------------|-------------------------------|--------------------|------------------------------|---------------|
| | € | € | € | € | € |
| Stand per 1 januari 2018 | 35.000 | 2.000 | 3.760 | 6.500 | 47.260 |
| Mutatie uit resultaatverdeling | - | 19.500 | 8.099 | -1.500 | 26.099 |
| Overboeking van overige reserve | 5.000 | - | - | - | 5.000 |
| Overboeking naar continuïteitsreserve | - | - | -5.000 | - | -5.000 |
| Stand per 31 december 2018 | <u>40.000</u> | <u>21.500</u> | <u>6.859</u> | <u>5.000</u> | <u>73.359</u> |

| 2018 | 2017 |
|------|------|
| € | € |

5 Continuïteitsreserve

| | | |
|---------------------------------|---------------|---------------|
| Stand per 1 januari | 35.000 | 54.565 |
| Overboeking van overige reserve | 5.000 | -19.565 |
| Stand per 31 december | <u>40.000</u> | <u>35.000</u> |

Ten behoeve van de continuïteit van de stichting heeft het bestuur besloten om een continuïteitsreserve aan te houden.

In 2018 is besloten de continuïteitsreserve vast te stellen op € 40.000.

| 31-12-2018 | 31-12-2017 |
|------------|------------|
| € | € |

6 Bestemmingsreserves

| | | |
|-------------------------------------|---------------|--------------|
| Bestemmingsreserve Veranderdag | 1.500 | 1.000 |
| Bestemmingsreserve 10-jarig bestaan | - | 1.000 |
| Bestemmingsreserve busproject | 20.000 | - |
| | <u>21.500</u> | <u>2.000</u> |

Bestemmingsreserve Veranderdag

Ten behoeve van de Veranderdag heeft het bestuur besloten om een bestemmingsreserve aan te houden. Dotatie aan de bestemmingsreserve vindt plaats met € 500 per boekjaar, in geval er een positief resultaat is behaald.

Bestemmingsreserve 10-jarig bestaan

Ten behoeve van het 10-jarig bestaan van de stichting heeft het bestuur besloten om een bestemmingsreserve aan te houden. Dotatie aan de bestemmingsreserve vindt plaats met € 500 per boekjaar, in geval er een positief resultaat is behaald.

In 2018 is het 10-jarig bestaan gevierd. De werkelijke waren hoger, derhalve is de bestemmings-reserve vrijgekomen (via resultaatverdeling 2018).

Bestemmingsreserve busproject

Het bestuur heeft het voornemen een bus aan te schaffen. In 2018 is besloten een reserve voor de bus te vormen voor € 20.000.

| | <u>31-12-2018</u> | <u>31-12-2017</u> |
|--|-------------------|-------------------|
| | € | € |
| <u>7 Bestemmingsfondsen</u> | | |
| Bestemmingsfonds Scholenproject en Kerstengelenproject | - | 6.500 |
| Bestemmingsfonds busproject | 5.000 | - |
| | <u>5.000</u> | <u>6.500</u> |

Bestemmingsfonds Scholenproject en Kerstengelenproject

Ten behoeve van Scholenproject almede voor Kerstengelactie is geld beschikbaar gesteld, totaal € 6.500. Hiervoor is per 31 december 2017 een bestemmingsfonds gevormd.

Beide projecten zijn in 2018 uitgevoerd. De werkelijke kosten waren hoger dan het fonds, derhalve is het fonds vrijgekomen (via resultaatverdeling 2018).

Bestemmingsfonds busproject

Ten behoeve van de aanschaf van een bus is € 5.000 beschikbaar gesteld. Hiervoor is per 31 december 2018 een bestemmingsfonds gevormd.

Kortlopende schulden

| | <u>31-12-2018</u> | <u>31-12-2017</u> |
|--|-------------------|-------------------|
| | € | € |
| <u>8 Overige schulden en overlopende passiva</u> | | |
| Reservering vakantiegeld | 1.622 | 1.319 |
| Reservering loopbaanbudget | 1.363 | 924 |
| Te betalen advies- en administratiekosten | - | 382 |
| Te betalen kilometervergoeding | - | 147 |
| Te bankkosten | - | 19 |
| | <u>2.985</u> | <u>2.791</u> |

3.6 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2018

| | <u>2018</u> | <u>2017</u> |
|-----------------------------------|---------------|---------------|
| | € | € |
| 9 Baten | | |
| Baten van subsidies van overheden | 20.000 | 20.000 |
| Baten van kerken | 14.066 | 13.015 |
| Baten van particulieren | 2.049 | 1.672 |
| Baten van bedrijfsleven | 22.772 | 17.886 |
| Baten van fondsen | 19.100 | 15.200 |
| Baten van scholen | 9.129 | - |
| Overige baten | 4.735 | 2.213 |
| | <u>91.851</u> | <u>69.986</u> |

10 Baten van subsidies van overheden

Baten van subsidies van overheden bestaan volledig uit een subsidie van de Gemeente Barendrecht. Deze subsidie heeft een structureel karakter.

11 Baten van kerken

Baten van kerken hebben gedeeltelijk een structureel en gedeeltelijk een incidenteel karakter.

12 Baten van particulieren

Baten van particulieren bestaan volledig uit donaties en giften. Deze donaties en giften hebben een incidenteel karakter.

13 Baten van bedrijfsleven

Baten van bedrijfsleven hebben gedeeltelijk een structureel en gedeeltelijk een incidenteel karakter.

14 Baten van fondsen

Baten van fondsen hebben een incidenteel karakter.

15 Baten van scholen

Baten van scholen hebben een incidenteel karakter.

| | <u>2018</u> | <u>2017</u> |
|----------------------------|--------------|--------------|
| | € | € |
| 16 Overige baten | | |
| Baten van statiegeldbonnen | 4.565 | 2.093 |
| Baten van "Afval loont" | 170 | 120 |
| | <u>4.735</u> | <u>2.213</u> |

| | 2018 | 2017 |
|--|---------------|---------------|
| | € | € |
| 17 Kosten beheer en administratie | | |
| Lonen en salarissen | 39.146 | 34.174 |
| Sociale lasten en pensioenlasten | 10.401 | 9.079 |
| Overige personeelskosten | 2.601 | 3.248 |
| | <u>52.148</u> | <u>46.501</u> |

Bezoldiging bestuurders

De bestuursleden ontvangen geen financiële vergoeding voor hun inzet en betrokkenheid bij Stichting Present Barendrecht. Wel wordt, indien een bestuurslid buiten de reguliere bestuurswerkzaamheden activiteiten voor Stichting Present Barendrecht verricht, een kilometervergoeding verstrekt.

Gemiddeld aantal werknemers

2018

| | |
|----------------------------------|---------------|
| | <u>Aantal</u> |
| Gemiddeld aantal werknemers 2018 | 0,61 |

| | |
|----------------------------------|---------------|
| | <u>Aantal</u> |
| Gemiddeld aantal werknemers 2017 | 0,60 |

| | 2018 | 2017 |
|--|------|------|
| | € | € |

Sociale lasten en pensioenlasten

| | | |
|----------------|---------------|--------------|
| Sociale lasten | 6.579 | 5.895 |
| Pensioenlasten | 3.822 | 3.184 |
| | <u>10.401</u> | <u>9.079</u> |

Overige personeelskosten

| | | |
|--------------------------------|--------------|--------------|
| Kantinekosten | - | 31 |
| Reiskostenvergoeding woon-werk | 1.235 | 1.219 |
| Ziekengeldverzekering | 613 | 789 |
| Overige personeelskosten | 85 | 85 |
| Kosten salarisadministratie | 668 | 1.124 |
| | <u>2.601</u> | <u>3.248</u> |

18 Huisvestingskosten

| | | |
|----------------------------|----------|--------------|
| Overige huisvestingskosten | <u>-</u> | <u>1.431</u> |
|----------------------------|----------|--------------|

19 Projectkosten algemeen

| | | |
|--------------------------|--------------|--------------|
| Kosten diverse projecten | <u>2.833</u> | <u>2.116</u> |
|--------------------------|--------------|--------------|

| | 2018 | 2017 |
|--|--------------|--------------|
| | € | € |
| 20 PR-kosten | | |
| Reclame- en advertentiekosten | 60 | - |
| Representatiekosten | 2.603 | 596 |
| Kosten jubileum 10-jarig bestaan | 1.186 | - |
| | <u>3.849</u> | <u>596</u> |
| 21 Kantoorkosten | | |
| Kantoorbenodigdheden | 338 | 444 |
| Porti | 241 | 394 |
| Telefoon- en faxkosten | 535 | 708 |
| Drukwerk | 61 | - |
| Kosten automatisering | 200 | 297 |
| | <u>1.375</u> | <u>1.843</u> |
| 22 Algemene kosten | | |
| Assurantiepremie | 586 | 347 |
| Fee Stichting Present Nederland | 4.009 | 3.950 |
| Advieskosten | 660 | 333 |
| Overige algemene kosten | 60 | 353 |
| | <u>5.315</u> | <u>4.983</u> |
| 23 Rentebaten en soortgelijke opbrengsten | | |
| Ontvangen bankrente | <u>-</u> | <u>8</u> |
| 24 Rentelasten en soortgelijke kosten | | |
| Betaalde bankrente | <u>232</u> | <u>252</u> |

Barendrecht, 22 maart 2019

P.M. Teunissen - Nijse
Voorzitter

C.A. van den Berg
Secretaris

W.V.H. van Helden
Peningmeester

J.C. van Rietschoten
Bestuurslid

J.A. van der Graaff - Voskamp
Bestuurslid