

VERTROUWELIJK

*Stichting ijgenwys en Anders
Markenland 96
4871 AV Etten - Leur*

T.a.v. het bestuur

Breda, 11 februari 2019

Geacht bestuur,

Conform uw opdracht brengen wij u bijgaand rapport uit inzake de jaarrekening 2018 van uw stichting.

In dit rapport zijn naast de jaarrekening nadere toelichtingen opgenomen omtrent de balans en de winst- en verliesrekening.

Mocht u nog vragen of opmerkingen hebben over bijgaande gegevens dan zijn wij gaarne bereid nadere toelichtingen te verstrekken.

Hoogachtend,



Peter Weekers

Rapport ten name van

**Stichting ijgenwys en Anders
Markenland 96
4871 AV Etten - Leur**

INHOUD

- A. Jaarrekening 2018**
1. *Balans per 31 december 2018*
 2. *Winst- en verliesrekening over 2018*
 3. *Algemene toelichting*
 4. *Toelichting op de balans*
 5. *Toelichting op de winst- en verliesrekening*
- B. Specificaties**
1. *Verloop van de materiële vaste activa*

Stichting ijgenwys en Anders te Etten - Leur**Balans per 31 december 2018****Onderdeel A.1.**

Activa	31.12.2018	31.12.2017
	Eur	Eur
Gebouw	418.484	425.750
Weiland	36.744	36.744
Bedrijfsauto's	15.060	15.836
Inventaris	45.674	29.670
Materiële vaste activa	515.962	508.000
Rabobank rekening courant	9.080	23.975
Regiobank rekening courant	13.584	17.193
Liquide middelen	22.664	41.168
Debiteuren	38.972	46.812
Overlopende activa	38.972	46.812
Totaal activa	577.598	595.980

Stichting ijgenwys en Anders te Etten - Leur**Balans per 31 december 2018****Onderdeel A.1.**

Passiva	31.12.2018	31.12.2017
	Eur	Eur
Eigen Vermogen	133.702	108.669
Voorziening groot onderhoud	21.106	15.000
Langlopende schulden	366.048	390.384
<i>Crediteuren</i>	17.600	19.695
<i>Rekening courant dhr. Trouwborst</i>	-	24.725
<i>Sociale lasten en pensioenpremies</i>	12.256	8.971
<i>Lening Auto Hommel inzake 81-NS-KD</i>	550	2.200
<i>Aflossingsverplichting hypotheek Rabobank 005 004 3344</i>	10.836	10.836
<i>Aflossingsverplichting hypotheek Rabobank 005 004 3345</i>	13.500	13.500
<i>Overlopende passiva</i>	2.000	2.000
Kortlopende schulden	56.742	81.927
Totaal passiva	577.598	595.980

Stichting ijgenwys en Anders te Etten - Leur
Winst- en verliesrekening over 2018

Onderdeel A.2.

	2018	2017
	Eur	Eur
<i>Opbrengst activiteiten</i>	388.376	361.952
<u>Bruto marge</u>	<u>388.376</u>	<u>361.952</u>
<i>Personeelskosten</i>	132.213	94.886
<i>Huisvestingskosten</i>	28.612	40.364
<i>Algemene kosten</i>	133.369	131.107
<i>Autokosten</i>	26.866	26.989
<i>Afschrijvingskosten</i>	26.088	19.972
<i>Financieringskosten</i>	16.195	25.278
<u>Exploitatiekosten</u>	<u>363.343</u>	<u>338.596</u>
<u>Netto - resultaat</u>	<u>25.033</u>	<u>23.356</u>

Algemeen

De stichting is gestart per 4 maart 2013 en staat ingeschreven bij de Kamer van Koophandel te Breda onder nummer 57386994.

Activiteiten: Het aanbieden van (werk vervangende) activiteiten ten behoeve van mensen met een beperking en / of een afstand tot de reguliere arbeidsmarkt in Nederland; een kenniscentrum zijn voor iedereen die geïnteresseerd is in de aandachtsgebieden van de stichting; het tot stand brengen van samenwerkingsverbanden met zorginstanties, overheid, onderwijs en bedrijfsleven en deze actief betrekken bij de ontwikkelingen binnen de werkgebieden van de stichting.

*Bestuurder van de stichting is:
De heer A. Trouwborst (voorzitter).*

Op dit moment is de Stichting op zoek naar een tweede bestuurder.

Personeel

*Bij de stichting zijn meerdere personen als vrijwilliger werkzaam.
Per 31 december 2018 zijn 3 part time medewerkers in dienst.*

Grondslagen van waardering

Materiële vaste activa

*De materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs en verminderd met afschrijvingen die bepaald zijn op basis van geschatte levensduur.
De afschrijvingen bedragen een percentage van deze verkrijgings- of vervaardigingsprijs.*

Vorderingen, liquide middelen, schulden en overlopende passiva

De vorderingen, liquide middelen, schulden en overlopende passiva zijn opgenomen tegen nominale waarde.

Grondslagen van resultaatbepaling

*Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen netto-omzet en de kosten hiervan over de verslagperiode, met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde waarderingsgrondslagen.
De winsten zijn verantwoord in het jaar waarin de goederen en diensten zijn geleverd c.q. verricht.
De verliezen op transacties zijn verantwoord in het jaar waarin deze voorzienbaar zijn.*

Activa	31.12.2018	31.12.2017
Materiële vaste activa	Eur	Eur
Boekwaarde per 1 januari	508.000	63.441
Bij: investeringen	36.766	472.201
Af: boekwaarde desinvesteringen	2.716-	7.670-
Af: afschrijvingen	26.088-	19.972-
Boekwaarde per 31 december	515.962	508.000

In specificatie 1. is het verloop van de materiële vaste activa opgenomen.

Passiva	31.12.2018	31.12.2017
Eigen Vermogen	Eur	Eur
Eigen Vermogen per 1 januari	108.669	85.313
Bij : door resultaat	25.033	23.356
Stand per 31 december	133.702	108.669

Voorziening groot onderhoud	31.12.2018	31.12.2017
	Eur	Eur
Stand per 1 januari	15.000	-
Bij: dotatie	15.000	15.000
Af: aanschaf dakleer	2.800-	
Af: verbouwing keuken	6.094-	
Stand per 31 december	21.106	15.000

De voorziening is opgesteld naar aanleiding van een Meerjaren Onderhouds Plan.

Langlopende schulden	31.12.2018	31.12.2017
	Eur	Eur
Stand per 1 januari	390.384	-
Bij : hypotheek Rabobank 005 004 3344	-	130.000
Bij : hypotheek Rabobank 005 004 3345	-	305.000
Af: aflossing Rabobank 005 004 3344	10.836-	9.030-
Af: aflossing Rabobank 005 004 3345	13.500-	11.250-
Af: aflossingsverplichting Rabobank 005 004 3344	-	10.836-
Af: aflossingsverplichting Rabobank 005 004 3345	-	13.500-
Stand per 31 december	366.048	390.384

Stichting ijgenwys en Anders te Etten - Leur**Toelichting op de winst- en verliesrekening****Onderdeel A.5.**

	2018	2017
	Eur	Eur
<i>Bruto lonen</i>	95.640	77.267
<i>Uitzendkrachten</i>	6.716	-
<i>Uitkering ziekteverzuim</i>	-	4.793-
<i>Sociale lasten</i>	15.710	12.452
<i>Pensioenlasten</i>	5.766	5.715
<i>Verzuimverzekering</i>	6.113	2.730
<i>Reiskosten</i>	1.922	1.447
<i>Overige personeelskosten</i>	346	68
<u>Personeelskosten</u>	<u>132.213</u>	<u>94.886</u>
<i>Huur Markenland 96</i>	-	8.802
<i>Huur garagebox</i>	720	-
<i>Energiekosten</i>	9.431	11.151
<i>Kosten bewaking</i>	1.491	3.566
<i>Voorziening groot onderhoud</i>	15.000	15.000
<i>Vaste lasten</i>	1.970	1.845
<u>Huisvestingskosten</u>	<u>28.612</u>	<u>40.364</u>
<i>Onderhoud en kleine aanschaffingen</i>	38.608	29.994
<i>Kantoor- en computerkosten</i>	5.445	4.150
<i>Telefoon en portiekosten</i>	1.398	1.762
<i>Reclame / drukwerkkosten</i>	9.814	6.762
<i>Verteringen</i>	14.561	11.994
<i>Kosten activiteiten</i>	35.972	47.300
<i>Contributies</i>	4.324	4.505
<i>Accountantskosten</i>	5.000	7.400
<i>Kosten loonadministratie</i>	-	666
<i>Advieskosten</i>	6.672	1.454
<i>Verzekeringen</i>	2.721	2.755
<i>Opleidingskosten</i>	4.638	5.615
<i>Kosten vrijwilligers</i>	1.600	1.500
<i>Boekresultaat verkoop materiële vaste activa</i>	2.616	5.250
<u>Algemene kosten</u>	<u>133.369</u>	<u>131.107</u>
<i>Brandstof</i>	9.229	8.143
<i>Onderhoud</i>	14.068	14.357
<i>Verzekering</i>	3.767	4.291
<i>Belastingen</i>	198-	198
<u>Autokosten</u>	<u>26.866</u>	<u>26.989</u>

Stichting ijgenwys en Anders te Etten - Leur**Toelichting op de winst- en verliesrekening****Onderdeel A.5.**

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	<u>Eur</u>	<u>Eur</u>
Gebouw	10.866	8.850
Bedrijfsauto's	5.010	5.278
Inventaris	10.212	5.844
<u>Afschrijvingskosten</u>	<u>26.088</u>	<u>19.972</u>
Rente en bankkosten	240	133
Rente hypotheek Rabobank 005 004 3344	4.586	3.978
Rente hypotheek Rabobank 005 004 3345	11.369	9.480
Kosten inzake verkrijging financiering Markenland 96	-	11.687
<u>Financieringskosten</u>	<u>16.195</u>	<u>25.278</u>
<u>Totaal exploitatiekosten</u>	<u>363.343</u>	<u>338.596</u>

Stichting ijgenwys en Anders te Etten - Leur
Verloop van de materiële vaste activa

Specificatie 1.

Omschrijving	Jaar	Afschr. %	Investering	Afschrijving 2018	Balans 31.12.2018
			Eur	Eur	Eur
Markenland 96, Etten - Leur	2017	2,5	434.600	10.865	414.885
CV Ketel	2018	2,5	3.600	1	3.599
Gebouw			438.200	10.866	418.484
Landbouwgrond, Sprundelsebaan	2016	0	17.700	-	17.700
Analyse grond	2016	0	3.225	-	3.225
Bemiddelingskosten	2016	0	938	-	938
Grondwerk	2016	0	14.881	-	14.881
Weiland			36.744	-	36.744
Ford Transit 79-NS-FF	2013	20	5.250	262	-
Citroën Jumper RZ-NR-65	2016	20		376	
Ford Transit 87-ZG-SP	2016	20	10.000	2.000	4.310
Fiat Ducato 44-ND-XD	2017	20	3.933	787	2.629
Ford Transit 81-NS-KD	2018	20	6.950	864	6.086
Aanhangwagen	2016	20	2.101	421	1.211
Paardentrailer	2016	20	1.500	300	824
Bedrijfsauto's			29.734	5.010	15.060

Stichting ijgenwys en Anders te Etten - Leur**Verloop van de materiële vaste activa****Specificatie 1.**

Omschrijving	Jaar	Afschr. %	Investering	Afschrijving 2018	Balans 31.12.2018
			Eur	Eur	Eur
<i>Poffertjeswagen</i>	2013	20	4.100	782	-
<i>Meubilair, tafels en stoelen</i>	2014	20	1.936	388	375
<i>Inrichting Markenland / ABC</i>	2015	20	3.600	720	876
<i>Veegmachine</i>	2015	20	1.100	220	272
<i>CV ketel</i>	2015	20	1.883	377	743
<i>Afkortzaag</i>	2016	20	1.694	339	699
<i>Tillift</i>	2016	20	880	176	509
<i>Boot</i>	2017	20	11.500	2.300	8.105
<i>Gaashekwerk</i>	2017	20	1.627	326	1.075
<i>Mini trekker Mitsubishi</i>	2017	20	10.463	2.093	8.160
<i>Apple I Pad</i>	2017	20	1.178	236	899
<i>Roldeurkast</i>	2018	20	738	128	610
<i>Heftruck Clark</i>	2018	20	1.271	222	1.049
<i>Roldeurkast</i>	2018	20	908	162	746
<i>Tafelcirkelzaag</i>	2018	20	851	38	813
<i>Airco</i>	2018	20	1.567	76	1.491
<i>Stuurhut en dak boot</i>	2018	20	6.397	370	6.027
<i>Armheggenschaar</i>	2018	20	4.120	271	3.849
<i>Cirkelzaag</i>	2018	20	616	52	564
<i>E Bike</i>	2018	20	2.648	223	2.425
<i>Takkenversnipperaar</i>	2018	20	1.845	156	1.689
<i>Koelkast</i>	2018	20	999	91	908
<i>Heggeschaar</i>	2018	20	599	81	518
<i>Accu Pack</i>	2018	20	532	72	460
<i>Motorzaag</i>	2018	20	588	96	492
<i>Nikon camera</i>	2018	20	1.488	210	1.278
<i>Vriezer</i>	2018	20	1.049	7	1.042
<i>Inventaris</i>			66.177	10.212	45.674
<i>Totaal</i>			570.855	26.088	515.962