

**Stichting Sheltersuit
te Enschede**

**Rapport inzake de
Jaarrekening 2018**

INHOUDSOPGAVE

Pagina

1. Accountantsrapport

1.1	Samenstellingsverklaring van de accountant	3
1.2	Algemeen	5
1.3	Financiële positie	6

2. Bestuursverslag

2.1	Bestuursverslag	8
-----	-----------------	---

3. Jaarrekening

3.1	Balans per 31 december 2018	11
3.2	Staat van baten en lasten over 2018	13
3.3	Toelichting op de jaarrekening	14
3.4	Toelichting op de balans	17
3.5	Toelichting op de staat van baten en lasten	20

1. ACCOUNTANTSRAPPORT

Jan Tinbergenstraat 276
7559 ST Hengelo

T 074 267 07 41

F 074 267 07 59

info@borkentenpartners.nl
www.borkentenpartners.nl

ABN AMRO

IBAN NL58 ABNA 0444 2705 74

BIC ABNANL2A

ING

IBAN NL11 INGB 0005 0003 66

BIC INGBNL2A

KvK 08 11 83 97

BTW NL 8146 62 511 B01

Stichting Sheltersuit
T.a.v. het bestuur
Rigtersbleek-Zandvoort 10 - 9
7521 BE ENSCHEDE

Hengelo (Ov), 18 juni 2019
Betreft: jaarrekening 2018

Geacht bestuur,

Hiermede brengen wij u verslag uit van onze werkzaamheden omtrent de jaarrekening 2018 van uw stichting.

De balans per 31 december 2018, de staat van baten en lasten over 2018 en de toelichting, welke tezamen de jaarrekening 2018 vormen, alsmede de overige gegevens zijn in dit rapport opgenomen.

1.1 Samenstellingsverklaring van de accountant

De samenstellingsverklaring is opgenomen op de volgende pagina.

Samenstellingsverklaring van de accountant

De jaarrekening van Stichting Sheltersuit te Enschede 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 algemeen aanvaardbare grondslagen voor financiële verslaggeving. 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 Sheltersuit.

Wij hebben geen controle- of beoordelingswerkzaamheden uitgevoerd die ons in staat stellen om een oordeel te geven of een conclusie te trekken met betrekking tot de getrouwheid van de jaarrekening.

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 dan ook ervan uitgaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij vertrouwelijk omgaan met de door u verstrekte gegevens.

Voor een nadere toelichting op aard en reikwijdte van een samenstellingsopdracht en de VGBA verwijzen wij u naar www.nba.nl/uitleg-samenstellingsverklaring.

Borkent & Partners Accountant Adviseurs

De heer J.P. Borkent RA RB

1.2 Algemeen

Oprichting

Blijkens de akte d.d. 30 oktober 2014 werd Stichting Sheltersuit per genoemde datum opgericht. De stichting is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 61794899.

Doelstelling

De doelstelling van Stichting Sheltersuit wordt in artikel 2 van de statuten als volgt omschreven:

- "1. Het ontwikkelen van kleding en aanverwante producten ten behoeve van dak- en thuislozen en andere behoeftigen en het verrichten van al wat hiermee verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn.
2. De Stichting tracht haar doel onder meer te bereiken door het inzamelen van goederen en diensten waarmee deze producten geproduceerd kunnen worden.
3. De Stichting beoogt het algemeen nut.
4. de Stichting heeft geen winstoogmerk."

Bestuur

het bestuur van de Stichting bestaat uit:

- De heer B. Timmer (gezamenlijk bevoegd met andere bestuurders)
- De heer Y.C. Meek (gezamenlijk bevoegd met andere bestuurders)

Statutenwijziging

De statuten zijn ten behoeve van het behoud van de ANBI-status voor het laatst gewijzigd op 24 februari 2017.

1.3 Financiële positie

Ter analyse van de financiële positie van de stichting verstrekken wij u de onderstaande opstelling, welke is gebaseerd op de gegevens uit de balans.

	31 december 2018		31 december 2017	
	€	€	€	€
Op korte termijn beschikbaar:				
Vorderingen	21.471		8.411	
Liquide middelen	<u>157.616</u>		<u>31.189</u>	
Liquiditeitssaldo		179.087		39.600
Af: kortlopende schulden		<u>120.616</u>		<u>683</u>
Werkkapitaal		58.471		38.917

Vastgelegd op lange termijn:

Materiële vaste activa	<u>12.310</u>		<u>8.694</u>	
		<u>12.310</u>		<u>8.694</u>
Gefinancierd met op lange termijn beschikbare middelen		<u><u>70.781</u></u>		<u><u>47.611</u></u>

Deze financiering vond plaats met:

Eigen vermogen	<u>70.781</u>	<u>47.611</u>
	<u><u>70.781</u></u>	<u><u>47.611</u></u>

Het werkkapitaal per 31 december 2018 (zijnde het saldo van de vlottende activa minus het saldo van de kortlopende schulden) is ten opzichte van 31 december 2017 gestegen met € 19.554.

Het balanstotaal per 31 december 2018 bedraagt € 191.397 (31 december 2017 € 48.294). Het eigen vermogen uitgedrukt in een percentage van het balanstotaal per 31 december 2018 bedraagt 36,98%.

Wij vertrouwen hiermee aan uw opdracht te hebben voldaan. Tot het geven van nadere toelichting zijn wij gaarne bereid.

Hoogachtend,
Borkent & Partners Accountant Adviseurs

De heer J.P. Borkent RA RB

2. BESTUURSVERSLAG

2.1 Bestuursverslag

Algemeen

Voor de doelstelling van Stichting Sheltersuit en de samenstelling van het bestuur, zie pagina 5 van dit rapport.

Stichting Sheltersuit heeft een Anbi-status (aangewezen als algemeen nut beogende instelling) en is voor de ontwikkeling en productie van sheltersuits afhankelijk van donaties. Belangrijke partners in dit verband zijn TenCate Outdoor Fabrics B.V. (TenCate), Start Foundation, Rabobank Foundation en Stichting DOEN, waarbij Ten Cate tevens substantieel bijdraagt in de vorm van het leveren van materialen.

De daadwerkelijke productie van de sheltersuits vond het afgelopen jaar plaats in de Stichting Sheltersuit Factory die 30 november 2016 is opgericht. Stichting Sheltersuit Factory heeft ondermeer als doelstelling om mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt een kans te geven werkervaring op te doen. Hierbij kan bijvoorbeeld gedacht worden aan vluchtelingen. Sinds het vierde kwartaal van 2018 zijn er 12,2 FTE aan statushouders in dienst van deze Stichting. Daarnaast is er een vaste kern van circa 50 vrijwilligers ontstaan, die met hun talenten een belangrijke bijdrage leveren aan de verdere ontwikkeling van beide Stichtingen. De vrijwilligers krijgen door een nuttige dagbesteding het gevoel van waardering. Zij ontvangen een vrijwilligersvergoeding die is gebaseerd op de wettelijk toegestane vergoeding voor vrijwilligers met een maximum van € 1.700 per jaar.

Terugblik op het jaar 2018

Medio 2018 zijn wij gestart met een campagne; Sheltersuits voor Sarajevo (voormalig Joegoslavië) en Samos (Griekenland). De vluchtelingen in Sarajevo verbleven daar, mede door de kou, onder erbarmelijke omstandigheden. Op Samos waren de omstandigheden nog slechter. Door de grote populatie was het onveilig daar kleding uit te delen. Echter, de behoefte aan warme kleding was voor de vluchtelingen tijdens de winter groot. In dit verband ontstond een samenwerking met Movement On The Ground. Deze Stichting heeft een operationele organisatie ten behoeve van hulp in de vluchtelingenkampen, specifiek op Lesbos en Samos. De campagne was succesvol en leidde tot veel publiciteit. Dit resulteerde in een groot aantal donaties door particulieren en bedrijven voor in totaal circa € 440.000 in 2018. Wij hebben uiteindelijk 650 sheltersuits naar Sarajevo en 850 sheltersuits naar Samos verstuurd. Een mooi resultaat voor deze campagne! Ook in Nederland, Engeland en in de Verenigde Staten hebben we ca. 150 sheltersuits uitgedeeld aan daklozen.

In het najaar van 2018 zijn wij begonnen met het opstellen van een strategisch document om de missie en visie van de Stichting te ondersteunen. Hiermee willen we de koers van de Stichting voor de komende jaren bepalen en de stabiliteit voor de komende jaren vergroten. Tevens zijn we begonnen met de ontvlechting van de Sheltersuit Foundation en de Stichting Sheltersuit Factory. Dit om de transparantie te verhogen.

Het jaar 2019

De Stichting is tot op heden veel sneller gegroeid dan wij vooraf hadden voorzien. Een snelle groei brengt echter ook de nodige uitdagingen met zich mee. Organisatorische en financiële uitdagingen. Deze uitdagingen hebben vanuit het bestuur nog steeds de volle aandacht. Hierbij wordt gekeken naar de organisatie van de werkzaamheden, mede in relatie tot de Stichting Sheltersuit Factory. Wie doet wat? De verdeling van taken en verantwoordelijkheden van de medewerkers. Het beter inzichtelijk maken van de geldstromen en gerealiseerde resultaten naar de diverse stakeholders. Dit is van belang om onze doelstellingen voor 2019 te kunnen realiseren.

2.1 Bestuursverslag

Wij streven naar een vaste kern van ervaren confectiemedewerkers en kantoormedewerkers waardoor er een solide basis is van kennis en kunde. Rondom deze vaste kern streven we naar een instroom van vrijwilligers en betaalde medewerkers, die het confectievak kunnen leren. Zij zullen na verloop van tijd kunnen doorstromen naar betaald werk bij onze regionale partners.

In de loop van 2019 zal er worden gestart met een volgende campagne. Deze zal groter en professioneler worden ingezet, dan de voorgaande. De verwachting is dat dit zal leiden tot een verdere toename van donaties vanuit het particuliere domein. Daarnast zetten we in 2019 in op een intensievere samenwerking met de Publieke Sector, zoals Gemeentes en de Provincie en het bedrijfsleven.

Voor het versterken van de financiële positie van de Stichting zal er tevens meer aandacht worden besteed aan het verder ontwikkelen van andere Sheltersuit producten. Het versterken van het merk Sheltersuit zal leiden tot de verkoop van meer aanverwante Sheltersuit producten, die de inkomsten voor onze projecten kunnen verhogen. De productie van deze producten zal plaatsvinden bij Stichting Sheltersuit Factory.

Enschede, 18 juni 2019

Het bestuur:

De heer B. Timmer



De heer Y.C. Meek



3. JAARREKENING

3.1 Balans per 31 december 2018

(Na resultaatbestemming)

ACTIVA	<u>31 december 2018</u>		<u>31 december 2017</u>	
	€	€	€	€
Vaste activa				
<i>Materiële vaste activa</i>				
Machines en installaties	5.234		7.700	
Inventaris	<u>7.076</u>		<u>994</u>	
		12.310		8.694
Vlottende activa				
<i>Vorderingen</i>				
Handelsdebiteuren	20.897		6.700	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	146		-	
Overige vorderingen en overlopende activa	<u>428</u>		<u>1.711</u>	
		21.471		8.411
<i>Liquide middelen</i>		157.616		31.189
Totaal activazijde		<u><u>191.397</u></u>		<u><u>48.294</u></u>

3.1 Balans per 31 december 2018

(Na resultaatbestemming)

	31 december 2018		31 december 2017	
	€	€	€	€
PASSIVA				
<i>Vrij besteedbaar vermogen</i>				
Stichtingskapitaal	70.781		47.611	
		70.781		47.611
Kortlopende schulden				
Handelscrediteuren	10.961		683	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	2.048		-	
Overige schulden en overlopende passiva	107.607		-	
		120.616		683
Totaal passivazijde		<u>191.397</u>		<u>48.294</u>

3.2 Staat van baten en lasten over 2018

	2018	2017
	€	€
Subsidiebaten	100.000	-
Ontvangen donaties	446.667	90.473
Overige baten	1.366	3.150
Baten	548.033	93.623
Kostprijs activiteiten	305.193	45.254
Activiteitenlasten	305.193	45.254
Bruto exploitatieresultaat	242.840	48.369
Lonen en salarissen	105.315	9.151
Sociale lasten	15.437	-
Pensioenlasten	3.703	-
Afschrijvingen materiële vaste activa	4.045	6.824
Overige personeelskosten	13.708	2.068
Huisvestingskosten	269	-
Exploitatie- en machinekosten atelier	-	3.615
Verkoopkosten	25.696	3.072
Kantoorkosten	3.761	2.458
Algemene kosten	47.281	2.125
Beheerslasten	219.215	29.313
Exploitatieresultaat	23.625	19.056
Rentelasten en soortgelijke kosten	-455	-206
Som der financiële baten en lasten	-455	-206
Resultaat	23.170	18.850
Bestemming resultaat:		
Stichtingskapitaal	23.170	18.850
	23.170	18.850

3.3 Toelichting op de jaarrekening

ALGEMEEN

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving, mede op basis van de Richtlijn voor de Jaarverslaggeving Kleine Organisaties-zonder winststreven' (RJK C1).

Activiteiten

De stichting heeft als doel het ontwikkelen van kleding en aanverwante producten ten behoeve van dak- en thuislozen en andere behoeftigen. De stichting beoogt hiermee het algemeen nut en heeft geen winstoogmerk. De stichting heeft de ANBI-status.

Personeelsleden

Gedurende het jaar 2018 waren gemiddeld 5,8 werknemers in dienst op basis van een fulltime dienstverband.

Bezoldiging van bestuurders

De bezoldiging van bestuurders (en voormalige bestuurders) van de stichting, inclusief de uitbetaling van onkostenvergoedingen, heeft in 2018 € 6.939 bedragen.

Bijzondere waardeverminderingen van vaste activa

Op iedere balansdatum wordt beoordeeld of er aanwijzingen zijn dat een vast actief aan een bijzondere waardevermindering onderhevig kan zijn. Indien dergelijke indicaties aanwezig zijn, wordt de realiseerbare waarde van het actief vastgesteld. Indien het niet mogelijk is de realiseerbare waarde voor het individuele actief te bepalen, wordt de realiseerbare waarde bepaald van de kasstroomgenererende eenheid waartoe het actief behoort. Van een bijzondere waardevermindering is sprake als de boekwaarde van een actief hoger is dan de realiseerbare waarde; de realiseerbare waarde is de hoogste van de opbrengstwaarde en de bedrijfswaarde.

Schattingen

Om de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening te kunnen toepassen, is het nodig dat het bestuur van de stichting zich over verschillende zaken een oordeel vormt, en schattingen maakt 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.

Valuta

De jaarrekening is opgesteld in euro's.

3.3 Toelichting op de jaarrekening

GRONDSLAGEN VOOR DE BALANSWAARDERING

Algemeen

De waardering van activa en passiva vindt plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de desbetreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs of vervaardigingskosten, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs of vervaardigingskosten, rekening houdend met een eventuele residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming.

Vorderingen

De kortlopende vorderingen betreffen de vorderingen met een looptijd korter dan één jaar. Deze worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. De reële waarde en geamortiseerde kostprijs zijn gelijk aan de nominale waarde. Noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid worden in mindering gebracht. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

Liquide middelen

De liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde en staan, voor zover niet anders vermeld, ter vrije beschikking van de stichting. Het betreffen de direct opeisbare vorderingen op kredietinstellingen en kasmiddelen.

Eigen vermogen

Vrij besteedbaar vermogen

Het vrij besteedbaar vermogen is dat gedeelte van het eigen vermogen waarover de daartoe bevoegde organen zonder belemmering door wettelijke of statutaire bepalingen kunnen beschikken voor het doel waarvoor de stichting is opgericht.

Vastgelegd vermogen

Het vastgelegd vermogen is dat gedeelte van het eigen vermogen dat is afgezonderd omdat daaraan een beperktere bestedingsmogelijkheid is gegeven dan gezien de doelstelling van de stichting zou zijn toegestaan. Als deze beperking door derden is aangebracht, wordt dit deel van het vermogen aangeduid als bestemmingsfonds.

Kortlopende schulden

De kortlopende schulden betreffen de schulden met een looptijd korter dan één jaar. Deze worden bij eerste verwerking opgenomen tegen reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs.

3.3 Toelichting op de jaarrekening

GRONDSLAGEN VOOR DE RESULTAATBEPALING

Algemeen

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.

Baten

Onder baten wordt verstaan de bedragen voor de in het verslagjaar ontvangen giften, subsidies, sponsorbijdragen en overige ontvangsten.

Activiteitenlasten

Onder de activiteitenlasten wordt verstaan de direct aan de baten toe te rekenen lasten.

Beheerslasten

De lasten worden toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

Pensioenlasten

De voor het personeel geldende pensioenregelingen worden gefinancierd door afdrachten aan de pensioenuitvoerder. De verschuldigde premie wordt als last in de winst-en-verliesrekening verantwoord.

Per balansdatum waren er geen pensioenvorderingen en geen verplichtingen naast de betaling van de jaarlijks aan de pensioenuitvoerder verschuldigde premie.

Afschrijvingen

De afschrijvingen zijn berekend door middel van vaste percentages van de aanschafwaarde, op basis van de verwachte economische levensduur. Boekwinsten en -verliezen bij verkoop van de vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen.

Financiële baten en lasten

De financiële baten en -lasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende renteopbrengsten en -kosten van uitgegeven en ontvangen leningen en tegoeden.

3.4 Toelichting op de balans

ACTIVA

VASTE ACTIVA

Materiële vaste activa

Het verloop van de materiële vaste activa kan als volgt worden weergegeven:

	Machines en installaties	Inventaris	Totaal 2018
	€	€	€
Aanschafwaarde	12.342	1.432	13.774
Cumulatieve afschrijvingen	-4.642	-438	-5.080
Boekwaarde per 1 januari	<u>7.700</u>	<u>994</u>	<u>8.694</u>
Investeringsen	-	7.661	7.661
Afschrijvingen	-2.466	-1.579	-4.045
Mutaties 2018	<u>-2.466</u>	<u>6.082</u>	<u>3.616</u>
Aanschafwaarde	12.342	9.093	21.435
Cumulatieve afschrijvingen	-7.108	-2.017	-9.125
Boekwaarde per 31 december	<u>5.234</u>	<u>7.076</u>	<u>12.310</u>
Afschrijvingspercentages:			
Machines en installaties	20 %		
Inventaris	20 %		

VLOTTENDE ACTIVA

Vorderingen

Handelsdebiteuren

Debiteuren

31-12-2018	31-12-2017
€	€
<u>20.897</u>	<u>6.700</u>

Een voorziening voor oninbare debiteuren wordt niet noodzakelijk geacht.

3.4 Toelichting op de balans

	31-12-2018 €	31-12-2017 €
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Premies sociaal fonds	32	-
Premies pensioen	114	-
	<u>146</u>	<u>-</u>
 Overige vorderingen en overlopende activa		
Betaalde voorschotten	<u>428</u>	<u>1.711</u>
 Liquide middelen		
Rabobank, rekening-courant	140.758	31.189
ABN AMRO Bank, rekening courant	10.409	-
Rabobank, spaarrekening	6.449	-
	<u>157.616</u>	<u>31.189</u>

3.4 Toelichting op de balans

PASSIVA

EIGEN VERMOGEN

Vrij besteedbaar vermogen

	2018	2017
	€	€
Stichtingskapitaal		
Stand per 1 januari	47.611	28.761
Bestemming resultaat boekjaar	23.170	18.850
Stand per 31 december	<u>70.781</u>	<u>47.611</u>

KORTLOPENDE SCHULDEN

	31-12-2018	31-12-2017
	€	€
Handelscrediteuren		
Crediteuren	<u>10.961</u>	<u>683</u>
 Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Loonheffing	<u>2.048</u>	<u>-</u>
 Overige schulden en overlopende passiva		
Schuld aan Stichting Sheltersuit Factory	101.908	-
Te betalen advieskosten	1.776	-
Te betalen vakantiegeld	3.958	-
Te betalen netto salaris	-35	-
	<u>107.607</u>	<u>-</u>

3.5 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2018	2017
	€	€
Subsidiebaten		
Ontvangen subsidies Start Foundation	50.000	-
Ontvangen subsidie Stichting Doen	50.000	-
	<u>100.000</u>	<u>-</u>

Beide subsidies zijn verstrekt ter financiering van het Project Lesbos.

Start Foundation

De toegezegde middelen ad € 50.000 zijn schenkingen op basis van realisatie van begrotingen. Niet bestede middelen dienen overeenkomstig te worden geretourneerd en/of te worden ingehouden bij de eindafrekening.

Stichting Doen

De subsidie ad € 50.000 is toegezegd onder de voorwaarden dat deze bijdraagt in de bekendheid van de Stichting, dat er 200 sheltersuits zijn verspreid onder kind vluchtelingen op Lesbos en dat tenminste 3 statushouders een jaar lang betaald aan het werk blijven.

Ontvangen donaties

Donaties op basis van afspraak, gefactureerd	263.900	53.990
Donaties via de website	182.767	36.483
	<u>446.667</u>	<u>90.473</u>

Overige baten

Bijdrage gem. Enschede ivm promotie Enschede innovatieve textielstad	-	2.500
Overige baten	1.366	650
	<u>1.366</u>	<u>3.150</u>

Kostprijs activiteiten

Kostprijs sheltersuits	262.638	44.344
Kosten uitbestede werkzaamheden	23.830	-
Reclamekosten projecten	18.725	910
	<u>305.193</u>	<u>45.254</u>

3.5 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2018	2017
	€	€
Lonen en salarissen		
Brutolonen en salarissen	77.650	-
Vakantietoeslag	6.733	-
Vrijwilligersvergoedingen	25.332	9.151
	109.715	9.151
Ontvangen uitkeringen ziekengeld	-1.025	-
Ontvangen subsidie Gemeente Hengelo	-3.375	-
	105.315	9.151
Gemiddeld aantal werknemers:		
Gedurende het jaar 2018 waren gemiddeld 5,8 werknemers in dienst op basis van een fulltime dienstverband.		
Sociale lasten		
Sociale lasten belastingdienst	15.189	-
Premie sociaal fonds	248	-
	15.437	-
Pensioenlasten		
Pensioenpremie personeel	3.703	-
Afschrijvingen materiële vaste activa		
Machines en installaties	2.466	4.365
Inventaris	1.579	286
Boekresultaat materiële vaste activa	-	2.173
	4.045	6.824
Overige personeelskosten		
Kantinekosten	4.205	1.622
Reiskostenvergoeding	2.849	-
Ziekengeldverzekering	2.196	-
Arbodienst	2.161	-
Netto vergoedingen	1.603	446
Kosten salarisadministratie	605	-
Overige personeelskosten	89	-
	13.708	2.068

3.5 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2018	2017
	€	€
Huisvestingskosten		
Overige huisvestingskosten	269	-
Exploitatie- en machinekosten atelier		
Kleine aanschaffingen	-	1.658
Overige exploitatiekosten	-	1.957
	-	3.615
Verkoopkosten		
Reclame- en advertentiekosten, social media	11.809	530
Reis- en verblijfkosten	8.440	1.413
Representatiekosten	993	559
Overige verkoopkosten	4.454	570
	25.696	3.072
Kantoorkosten		
Telefoonkosten	1.307	785
Kantoorbenodigdheden	952	483
Drukwerk	759	414
Portokosten	407	-
Kosten automatisering en website	261	276
Contributies en abonnementen	75	132
Overige kantoorkosten	-	368
	3.761	2.458
Algemene kosten		
Advieskosten	45.397	-
Zakelijke verzekeringen	753	1.325
Accountantskosten	681	-
Notariskosten	-	647
Overige algemene kosten	450	153
	47.281	2.125

3.5 Toelichting op de staat van baten en lasten

Financiële baten en lasten

Rentelasten en soortgelijke kosten

Bankkosten en provisie

2018	2017
€	€
455	206

De heer B. Timmer
(bestuur, voorzitter)



De heer Y.C. Meek
(bestuur, secretaris)

