

**Jaarrekening 2017**  
**Stichting De Bewaarschool**

**te Amsterdam**

**7 juni 2018**

<b>INHOUDSOPGAVE</b>		<b>Pagina</b>
<b>1</b>	<b>Bestuursverslag</b>	<b>3</b>
<b>2</b>	<b>Jaarrekening 2017</b>	<b>5</b>
2.1	Balans per 31 december 2017	6
2.2	Staat van baten en lasten over 2017	7
2.3	Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	8
2.4	Toelichting op de balans per 31 december 2017	10
2.5	Toelichting op de staat van baten en lasten over 2017	11
<b>3</b>	<b>Overige gegevens</b>	
3.1	Vaststelling en goedkeuring jaarrekening	14
3.2	Resultaatbestemming	14
3.3	Ondertekening door bestuurders	14

# 1 BESTUURSVERSLAG

## **Bestuursverslag Bewaarschool**

### **ALGEMENE GEGEVENS**

Statutaire naam: Stichting De Bewaarschool

Vestigingsplaats: Amsterdam

De doelstelling van de stichting is het aanbieden van buurtgericht kinderwerk door gezinnen te activeren en buurten te leren netwerken

Het bestuur werd in 2017 gevormd door Gert Hutten en Arie Seip

### **FINANCIEEL**

#### **Vergelijking realisatie 2017 met begroting 2017 en 2016**

Het resultaat van de Bewaarschool (exclusief de algemene giften vanuit Stichting Tot Heil des Volks) lag in 2017 EUR 33k onder begroting. Wat betreft de opbrengsten lagen de specifieke giften lager dan begroot (-/- EUR 29k).

De post 'subsidies en fondsen' lag EUR 59k hoger dan begroot. Dit weerspiegelt de (niet begrote) opbrengsten ter dekking van de extra - niet begrote - kosten voor het Fort.

De kosten lagen EUR 64k boven begroting door meer FTEs, hogere huisvestingskosten (pand het Fort) en hogere externe advieskosten (EUR 12k).

Het resultaat in 2017 (exclusief de algemene giften vanuit Stichting Tot Heil des Volks) lag EUR 6k lager dan in 2016. Zowel de opbrengsten als de kosten lagen hoger (ontwikkeling het Fort).

### **TOELICHTING**

We willen ons in de toekomst met name richten op het Fort (kinderarmoedebestrijding, onderdeel van de Bewaarschool).

### **BEGROTING 2018**

Het begrote tekort in 2018 bedraagt EUR 41k, EUR 40k lager dan in 2017.

Amsterdam, Juni 2018

A. Seip  
Directie

## **2 JAARREKENING**

**2 JAARREKENING**

**2.1 BALANS PER 31 DECEMBER 2017**  
*(na resultaatbestemming)*

	<u>Ref.</u>	<u>31-dec-17</u>	<u>30-dec-16</u>
		€	€
<b>ACTIVA</b>			
<b>Vlottende activa</b>			
Vorderingen en overlopende activa	1	3.710	29
Liquide middelen	2	<u>2.732</u>	<u>2.276</u>
Totaal vlottende activa		6.442	2.305
<b>Totaal activa</b>		<u><u>6.442</u></u>	<u><u>2.305</u></u>
<b>PASSIVA</b>			
<b>Eigen vermogen</b>			
Algemene reserve	3	-	-
Totaal eigen vermogen		<u>-</u>	<u>-</u>
<b>Kortlopende schulden en overlopende passiva</b>	4	6.442	2.305
<b>Totaal passiva</b>		<u><u>6.442</u></u>	<u><u>2.305</u></u>

2.2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2017

	<u>Ref.</u>	<u>Realisatie 2017</u> €	<u>Begroting 2017</u> €	<u>Realisatie 2016</u> €
<b>BATEN:</b>				
Overige baten	5	179.033	115.295	118.856
<b>Som der baten:</b>		<u>179.033</u>	<u>115.295</u>	<u>118.856</u>
<b>LASTEN:</b>				
Personeelskosten	6	103.926	85.324	85.412
Overige lasten	7	75.107	29.971	33.444
<b>Som der lasten</b>		<u>179.033</u>	<u>115.295</u>	<u>118.856</u>
<b>BEDRIJFSRESULTAAT</b>		<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
<b>RESULTAAT BOEKJAAR</b>		<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
<b>RESULTAATSBESTEMMING</b>				
<i>Het resultaat is als volgt verdeeld:</i>		<u>Realisatie 2017</u> €	<u>Begroting 2017</u> €	<u>Realisatie 2016</u> €
Toegevoegd aan de algemene reserve		-	-	-
		<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

## 2.3 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

### 2.3.1 Algemeen

#### **Groepsverhoudingen**

Stichting De Bewaarschool heeft een samenwerkingsverband met Stichting Tot Heil des Volks.

#### **Grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening**

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de Richtlijnen voor Jaarverslaggeving Klein "Organisaties zonder winststreven".

#### **Begroting**

De ter vergelijking opgenomen begrotingscijfers zijn formeel vastgesteld door de directie en en goedgekeurd door de Raad van Toezicht op 1 december 2016.

#### **Verbonden rechtspersonen**

- Stichting De Bewaarschool te Amsterdam maakt deel uit van de organisatie Tot Heil des Volks.

Kernactiviteiten: het bieden van psychosociale hulpverlening.

Van deze koepelorganisatie maken behalve Stichting De Bewaarschool de volgende stichtingen deel uit in

- Stichting Steun en Beheer Tot Heil des Volks te Amsterdam. Kernactiviteiten: ondersteuning van de stichtingen van de Tot Heil des Volks groep in de vorm van het verlenen van ondersteunende diensten;
- Stichting Tot Heil des Volks te Amsterdam. Kernactiviteiten: het verwerven van giften, schenkingen en fondsen ten behoeve van de stichtingen binnen de Tot Heil des Volks groep;
- Stichting Stadsevangelisatie te Amsterdam. Kernactiviteiten: inloophuis;
- Stichting Oogstpublicaties te Amsterdam. Kernactiviteiten: het uitgeven van publicaties, brochures, boeken en het maandblad de Oogst;
- Stichting The Shelter Youth Hostel Ministry te Amsterdam. Kernactiviteiten: het gastvrij ontvangen van met name jonge mensen in twee hotels.
- Stichting Waypoint Urk te Urk. Kernactiviteiten: het bieden van maatschappelijke hulpverlening aan jongeren, eerste opvang in een aanloopcentrum en het bieden van mogelijkheden om zinvol werk te
- Stichting Waypoint Kampen te Kampen. Kernactiviteit: het bieden van maatschappelijke hulpverlening aan jongeren.
- Stichting Different Nederland te Amsterdam. Kernactiviteiten: het bieden van psychosociale hulpverlening;
- Stichting Scharlaken Koord Nederland te Amsterdam. Kernactiviteiten: het bieden van maatschappelijke hulp aan prostituees, risico-meisjes en direct betrokkenen;
- Stichting Camping de Sikkenberg te Onstwedde. Kernactiviteiten: Het bieden van gastvrijheid aan de campinggasten, het ontwikkelen van toeristische en evangeliserende activiteiten en programma's.



### 2.3.2 Grondslagen van waardering van activa en passiva

#### *Activa en passiva*

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden 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.

#### *Vorderingen, schulden en overlopende activa en passiva*

Vorderingen worden opgenomen voor de nominale waarde. Een voorziening wordt getroffen op de vorderingen op basis van individuele beoordeling op grond van verwachte oninbaarheid.

#### *Liquide middelen*

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden. Voor zover niet anders vermeld is, staan de liquide middelen ter vrije beschikking.

### 2.3.3 Grondslagen van resultaatbepaling

#### *Resultaat*

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de baten en de lasten over het boekjaar. Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Baten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verliezen worden verantwoord zodra zij voorzienbaar zijn. Verplichtingen en mogelijke lasten die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

#### *Baten*

Onder baten wordt verstaan ontvangen subsidies, giften en de aan derden in rekening gebrachte bedragen voor de in het boekjaar verrichte diensten onder aftrek van kortingen.

#### *Overige lasten*

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

#### *Pensioenen*

Stichting De Bewaarschool heeft voor haar werknemers een toegezegd-pensioenregeling. Hiervoor in aanmerking komende werknemers hebben op de pensioengerechtigde leeftijd recht op een pensioen welke afhankelijk is van leeftijd, salaris en dienstjaren. De regeling is ondergebracht bij het bedrijfstakpensioenfonds PFZW. De Bewaarschool heeft geen verplichting tot het voldoen van aanvullende bijdragen in geval van een tekort bij PFZW, anders dan het effect van hogere toekomstige premies. De Bewaarschool heeft daarom, in overeenstemming met RJ 271, de pensioenregeling verwerkt als een toegezegde-bijdrage-regeling en heeft alleen de verschuldigde premies tot en met het einde van het boekjaar in de jaarrekening verantwoord.

## 2.4 TOELICHTING OP DE BALANS

### ACTIVA

#### 1. Vorderingen en overlopende activa

	<u>31-dec-17</u>	<u>31-dec-16</u>
	€	€
<i>De specificatie is als volgt :</i>		
Vorderingen korte termijn	3.710	29
Totaal vorderingen en overlopende activa	<u>3.710</u>	<u>29</u>

#### 2. Liquide middelen

	<u>31-dec-17</u>	<u>31-dec-16</u>
	€	€
<i>De specificatie is als volgt :</i>		
Kas	416	304
Bankrekeningen	2.316	1.972
Totaal liquide middelen	<u>2.732</u>	<u>2.276</u>

### PASSIVA

#### 3. Eigen vermogen

	<u>31-dec-17</u>	<u>31-dec-16</u>
	€	€
<i>Het eigen vermogen bestaat uit de volgende componenten:</i>		
Algemene reserve	-	-
Totaal eigen vermogen	<u>-</u>	<u>-</u>

#### Algemene reserve

*Het verloop is als volgt weer te geven:*

	<u>Saldo per</u>	<u>Resultaat-</u>	<u>Overige</u>	<u>Saldo per</u>
	<u>1-1-2017</u>	<u>bestemming</u>	<u>mutaties</u>	<u>31-dec-17</u>
	€	€	€	€
Algemene reserve	-	-	-	-
	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

#### 4. Kortlopende schulden en overlopende passiva

	<u>31-dec-2017</u>	<u>31-dec-2016</u>
	€	€
<i>De specificatie is als volgt :</i>		
Crediteuren	1.610	85
Rekening courant Stichting Steun en Beheer Tot Heil des Volks	4.809	205
Overige schulden	23	2.015
Totaal kortlopende schulden en overlopende passiva	<u>6.442</u>	<u>2.305</u>

#### *Niet in de balans opgenomen activa en verplichtingen*

De Stichting De Bewaarschool heeft een externe huurverplichting voor de huur van het pand waarin de kinderopvang is gevestigd. De jaarhuur bedraagt € 8.124.

#### **Fiscale eenheid**

Stichting De Bewaarschool maakt met de stichtingen Tot Heil des Volks en Steun en Beheer Tot Heil des Volks deel uit van een fiscale eenheid voor de omzetbelasting en is uit dien hoofde aansprakelijk voor de belastingschuld van de fiscale eenheid als geheel.

2.5 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

BATEN

5. Overige baten

De specificatie is als volgt :

	Realisatie 2017	Begroting 2017	Realisatie 2016
	€	€	€
Gift Stichting Tot Heil des Volks	82.409	49.492	76.644
Overige giften en schenkingen	26.901	55.552	41.941
Subsidie	11.840	10.000	100
Fondsen	57.721		-
Overige baten	162	251	171
<b>Totaal</b>	<b>179.033</b>	<b>115.295</b>	<b>118.856</b>

LASTEN

6. Personeelskosten

De specificatie is als volgt :

	Realisatie 2017	Begroting 2017	Realisatie 2016
	€	€	€
Loonkosten doorbelast	70.107	56.297	57.278
Sociale lasten	20.030	16.084	16.365
Pensioenpremie	10.011	8.039	8.179
Andere personeelskosten:			
- Overigen	3.777	4.904	3.590
Sub-totaal	103.926	85.324	85.412
Personeel niet in loondienst	-	-	-
<b>Totaal personeelskosten</b>	<b>103.926</b>	<b>85.324</b>	<b>85.412</b>
Gemiddeld aantal personeelsleden op basis van full-time eenheden	2,8	1,6	1,5

7. Overige lasten

De specificatie is als volgt :

	Realisatie 2017	Begroting 2017	Realisatie 2016
	€	€	€
Organisatiekosten:			
Vervoerskosten	25	-	-
Telefoonkosten	715	-	211
Accountantscontrole	-	1.150	-
Kantoorbenodigdheden	208	-	28
P.R. kosten	3.548	144	309
Overige organisatiekosten	13.915	-	6.099
<b>Subtotaal</b>	<b>18.411</b>	<b>1.294</b>	<b>6.647</b>
Huisvestingskosten:			
Huur extern	8.481	10.175	9.653
Overige huisvestingskosten	19.439	-	685
<b>Subtotaal</b>	<b>27.920</b>	<b>10.175</b>	<b>10.338</b>
Verzorging & activiteitenkosten:			
Inkoop Levensmiddelen	884	-	402
Ontspanning, ontwikkeling, activiteiten	4.060	3.463	984
<b>Subtotaal</b>	<b>4.944</b>	<b>3.463</b>	<b>1.386</b>
Kosten gemene rekening met Tot Heil des Volks:	23.832	15.039	15.073
<b>Subtotaal</b>	<b>23.832</b>	<b>15.039</b>	<b>15.073</b>
<b>Totaal lasten</b>	<b>75.107</b>	<b>29.971</b>	<b>33.444</b>

**Toelichting**

De kosten gemene rekening zijn vanuit Stichting Steun en Beheer Tot Heil des Volks op basis van een opslag van 15% op de totale kosten doorbelast naar Stichting De Bewaarschool. De kosten gemene rekening bestaan uit de kosten voor personeel, organisatie, huisvesting en afschrijvingen van Stichting Steun en Beheer Tot Heil des Volks.

**Bezoldiging directie en gewezen directie**

De bezoldiging voor directie en gewezen directie bedraagt EUR 7.470

## **3 OVERIGE GEGEVENS**

### **3 OVERIGE GEGEVENS**

#### **3.1 Vaststelling en goedkeuring jaarrekening**

Het bestuur van Stichting Steun en Beheer Tot Heil des Volks heeft de jaarrekening 2016 vastgesteld in de vergadering van 22 juni 2017.

#### **3.2 Resultaatbestemming**

Het resultaat wordt verdeeld volgens de resultaatverdeling zoals opgenomen in de staat van baten en lasten.

#### **3.3 Ondertekening door bestuurders**

---

A. Seip  
Financieel Directeur