

Jaarrekening 2018
Stichting Waypoint Bunschoten

Te Bunschoten

20 juni 2019

INHOUDSOPGAVE		Pagina
1	Bestuursverslag	3
2	Jaarrekening 2018	5
2.1	Balans per 31 december 2018	6
2.2	Staat van baten en lasten over 2018	7
2.3	Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	8
2.4	Toelichting op de balans per 31 december 2018	10
2.5	Toelichting op de staat van baten en lasten over 2018	12
3	Overige gegevens	
3.1	Vaststelling en goedkeuring jaarrekening	15
3.2	Gebeurtenissen na balansdatum	15
3,3	Ondertekening door bestuurders	15

1 BESTUURSVERSLAG

Bestuursverslag Waypoint Bunschoten

Statutaire naam: Stichting Waypoint Bunschoten
Vestigingsplaats: Bunschoten

De doelstelling van de stichting is hulp bieden aan in hoofdzaak jonge mensen die verslaafd zijn of verslaafd dreigen te raken en degenen die op enigerlei wijze bij hen betrokken zijn. Het werkterrein omvat Bunschoten en omgeving.

Het bestuur werd in 2018 gevormd door Gert Hutten en Arie Seip.

Vergelijking realisatie 2018 met begroting 2018

Waypoint Bunschoten is in de loop van 2017 opgestart onder THDV.
Het resultaat 2018 van Waypoint Bunschoten lag EUR 13k lager dan begroot.
Het was in 2018 nog onzeker of de gemeente (substantieel) wil bijdragen. Hier was in de begroting 2018 al wel rekening mee gehouden.

Vergelijking realisatie 2018 met realisatie 2017

In 2017 had Waypoint Bunschoten nog geen zelfstandige resultatenrekening.

TOELICHTING

Waypoint Bunschoten is medio 2017 gestart en volop in opbouw.
De doelstelling is er te zijn voor verslaafden en hun omgeving via goede preventie, voorlichting, begeleiding en nazorg. Wij zien en geloven dat we het gebruik- en verslavingsprobleem in Bunschoten alleen gezamenlijk (in samenwerking met politiek, gemeente, gemeenschap, bedrijven, kerken) effectief kunnen aanpakken.

BEGROTING 2019

Conform de begroting wordt in 2019 een resultaat rond de nul verwacht.

Amsterdam, juni 2019

A. Seip
Directie

2 JAARREKENING

2 JAARREKENING

2.1 BALANS PER 31 DECEMBER 2018
(na resultaatbestemming)

	<u>Ref.</u>	<u>31-dec-18</u> €	<u>31-dec-17</u> €
ACTIVA			
Vlottende activa			
Vorderingen en overlopende activa	1	300	-
Totaal activa		<u>300</u>	<u>-</u>
PASSIVA			
Eigen vermogen			
Algemene reserve	2	<u>-15.143</u>	<u>-17.928</u>
Totaal eigen vermogen		-15.143	-17.928
Kortlopende schulden en overlopende passiva	3	15.443	17.928
Totaal passiva		<u>300</u>	<u>-</u>

2.2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2018

	<u>Ref.</u>	<u>Realisatie 2018</u> €	<u>Begroting 2018</u> €	<u>Realisatie 2017</u> €
BATEN:				
Opbrengsten uit subsidies, giften en activiteiten	4	76.650	85.000	29.261
Som der baten:		<u>76.650</u>	<u>85.000</u>	<u>29.261</u>
LASTEN:				
Personeelskosten	5	64.441	58.783	38.281
Overige lasten	6	9.424	9.645	8.907
Som der lasten		<u>73.865</u>	<u>68.428</u>	<u>47.188</u>
RESULTAAT BOEKJAAR		<u><u>2.785</u></u>	<u><u>16.572</u></u>	<u><u>-17.928</u></u>
RESULTAATSBESTEMMING				
<i>Het resultaat is als volgt verdeeld:</i>		<u>2018</u> €	<u>2018</u> €	<u>2017</u> €
Toevoeging aan de algemene reserve		2.785	16.572	-17.928
		<u><u>2.785</u></u>	<u><u>16.572</u></u>	<u><u>-17.928</u></u>

2.3 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

2.3.1 Algemeen

Groepsverhoudingen

Stichting Waypoint Bunschoten heeft een samenwerkingsverband met Stichting Tot Heil des Volks. Volgens de richtlijnen van de jaarverslaggeving is er geen consolidatieverplichting.

Grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de Richtlijnen voor de Jaarverslaglegging Klein Organisaties zonder Winststreven.

Begroting

De ter vergelijking opgenomen begrotingscijfers zijn formeel vastgesteld door de directie en goedgekeurd door de Raad van Toezicht op 7 december 2017.

Verbonden rechtspersonen

Stichting Waypoint Bunschoten maakt deel uit van de organisatie Tot Heil des Volks. Van deze koepelorganisatie maken behalve Stichting Waypoint Bunschoten de volgende andere stichtingen deel uit:

- 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 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 verrichten.
- Stichting Waypoint Kampen te Kampen. Kernactiviteiten: het bieden van maatschappelijke hulpverlening aan jongeren.
- Stichting de Bewaarschool. Kernactiviteiten: het aanbieden van buurtgericht kinderwerk door gezinnen te
- Stichting Stadsevangelisatie te Amsterdam. Kernactiviteiten: inloophuis;
- Stichting camping de Sikkenberg te Onstwedde: Kernactiviteiten: Het bieden van gastvrijheid aan de campinggasten, het ontwikkelen van toeristische en evangeliserende activiteiten en programma's.
- Stichting Oogstpublicaties te Amsterdam. Kernactiviteiten: het uitgeven van publicaties (soms in opdracht van de andere stichtingen binnen de Tot Heil des Volks groep), brochures, boeken en het maandblad de Oogst;
- Stichting Different Nederland te Amsterdam. Kernactiviteiten: het bieden van psychosociale hulpverlening;
- Stichting The Shelter Youth Hostel Ministry te Amsterdam. Kernactiviteiten: het gastvrij ontvangen van met name jonge mensen in twee hotels.

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.

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs, verminderd met de cumulatieve

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas en banktegoeden. Voor zover niet anders vermeld is, staan de liquide middelen ter vrije beschikking.

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.

2.3.3 Grondslagen van resultaatbepaling

Algemeen

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Baten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. 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.

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.

Stichting Waypoint Bunschoten 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. Stichting Waypoint Bunschoten heeft geen verplichting tot het voldoen van aanvullende bijdragen in geval van een tekort bij PFZW, anders dan het effect van hogere toekomstige premies. Stichting Waypoint Bunschoten 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

De specificatie is als volgt :

	<u>31-dec-18</u>	<u>31-dec-17</u>
	€	€
Debiteuren	300	-
Totaal vorderingen en overlopende activa	<u>300</u>	<u>-</u>

De kortlopende vorderingen hebben een looptijd van minder dan een jaar.

PASSIVA

2. Eigen vermogen

Het eigen vermogen bestaat uit de volgende componenten:

	<u>31-dec-18</u>	<u>31-dec-17</u>
	€	€
Algemene reserve	-15.143	-17.928
Totaal eigen vermogen	<u>-15.143</u>	<u>-17.928</u>

Algemene reserve

Het verloop is als volgt weer te geven:

	<u>Saldo per</u> <u>1-jan-18</u>	<u>Resultaat-</u> <u>bestemming</u>	<u>Overige</u> <u>mutaties</u>	<u>Saldo per</u> <u>31-dec-18</u>
	€	€	€	€
Algemene reserve	-17.928	2.785	-	-15.143
	<u>-17.928</u>	<u>2.785</u>	<u>-</u>	<u>-15.143</u>

Stichting Waypoint Bunschoten

3. Kortlopende schulden en overlopende passiva

De specificatie is als volgt :

	<u>31-dec-18</u>	<u>31-dec-17</u>
	€	€
Crediteuren	758	-
Rekening courant met Stichting Steun en Beheer Tot Heil des Volks	14.685	-
Rekening courant met Stichting waypoint Urk	-	17.928
Totaal kortlopende schulden en overlopende passiva	<u>15.443</u>	<u>17.928</u>

De kortlopende schulden hebben een looptijd van minder dan een jaar.

Niet uit de balans blijvende verplichtingen

Fiscale eenheid

De stichting Waypoint Bunschoten 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

4. Opbrengsten uit subsidies, giften en activiteiten

<i>De specificatie is als volgt :</i>	Realisatie 2018	Begroting 2018	Realisatie 2017
	€	€	€
Algemene gift Tot Heil des Volks	-	44.407	-
Subsidies en fondsen	21.100	35.000	-
Giften en schenkingen	23.850	5.593	3.286
Bijdragen ondernemers	30.950	-	25.975
Overige opbrengsten	750	-	-
Totaal	76.650	85.000	29.261

LASTEN

5. Personeelskosten

<i>De specificatie is als volgt :</i>	Realisatie 2018	Begroting 2018	Realisatie 2017
	€	€	€
Lonenkosten doorbelast	52.552	41.487	25.078
Sociale lasten	3.666	8.287	5.009
Pensioenpremie	3.041	3.804	2.300
Overige personeelskosten:			
Opleidingen en cursussen	5.182	5.115	5.115
Reis- en verblijfkosten	-	-	-
Overigen	-	90	779
Sub-totaal	64.441	58.783	38.281
Personeel niet in loondienst (incl. vrijwilligers)	-	-	-
Totaal personeelskosten	64.441	58.783	38.281
Gemiddeld aantal personeelsleden op basis van full-time eenheden	0,9	0,9	0,9

Stichting Waypoint Bunschoten**6. Overige lasten***De specificatie is als volgt :*

	Realisatie 2018	Begroting 2018	Realisatie 2017
	€	€	€
Organisatiekosten:			
Kantoorkosten	485	140	-
Activiteitenkosten	525	-	-
Inkoop materiaal	758	-	-
Vervoerskosten	68	693	-
P.R. kosten	6.912	8.812	8.769
Algemene kosten	467	-	139
<i>Subtotaal</i>	<u>9.215</u>	<u>9.645</u>	<u>8.907</u>
Huisvestingskosten:			
Huur	-	-	-
Overige huisvestingskosten	209	-	-
<i>Subtotaal</i>	<u>209</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
Totaal overige lasten	<u>9.424</u>	<u>9.645</u>	<u>8.907</u>

Bezoldiging directie en gewezen directie

De bezoldiging voor directie en commissarissen bedraagt EUR 3.574

3 OVERIGE GEGEVENS

3 OVERIGE GEGEVENS

3.1 Vaststelling en goedkeuring jaarrekening

In 2017 is het resultaat van de stichting verantwoord in de jaarrekening van stichting Waypoint Urk

3.2 Ondertekening door bestuurders

A. Seip
Financieel directeur