

Jaarverslaggeving 2018
Stichting Kledingbank Zuid-Hollandse Eilanden
te Dirksland

Inschrijving Handelsregister
Kamer van Koophandel
Dossiernummer 66648033

INHOUDSOPGAVE

| | <u>Pagina</u> |
|---|---------------|
| A. ACCOUNTANTSRAPPORTAGE | |
| 1. Algemeen | 2 |
| 2. Bestuur | 2 |
| 3. Activiteiten | 2 |
| B. JAARREKENING | |
| - Staat van bezittingen en schulden per 31 december 2018 | 3 |
| - Staat van baten en lasten over 2018 | 5 |
| - Algemene waarderingsgrondslagen | 6 |
| - Toelichting op de staat van bezittingen en schulden | 7 |
| - Toelichting op de staat van baten en lasten | 10 |

Stichting Kledingbank Zuid-Hollandse Eilanden
t.a.v. het Bestuur
Poldersweegje 13
3247 KE Dirksland

Rotterdam, 16 juli 2019

Geacht bestuur,

Hierbij bieden wij u de jaarrekening van de stichting over het boekjaar 2018 aan.
De jaarrekening heeft onderstaand verslag als voorwoord.

SAMENSTELLINGSVERKLARING

Opdracht

In overeenstemming met uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2018 samengesteld van Stichting Kledingbank ZHE te Dirksland.

Verantwoordelijkheid juistheid en volledigheid aangeleverde gegevens

Voor het samenstellen van de jaarrekening hebben wij ons gebaseerd op de gegevens, zoals deze door het bestuur van de stichting zijn verstrekt. De verantwoordelijkheid voor de juistheid en de volledigheid van die gegevens en voor de daarop gebaseerde jaarrekening berust bij het bestuur.

Verantwoordelijkheid van de samensteller

Het is onze verantwoordelijkheid als belastingadviseur om uw opdracht uit te voeren in overeenstemming met Nederlands recht en met de uitgevaardigde gedrags- en beroepsregels van onze beroepsorganisatie (het Register Belastingadviseurs). Onze werkzaamheden bestonden hoofdzakelijk uit het verzamelen, het verwerken, het rubriceren en het samenvatten van financiële gegevens. Verder hebben wij de aanvaardbaarheid van de toegepaste grondslagen beoordeeld op basis van de door u verstrekte gegevens. De aard van deze werkzaamheden als belastingadviseur brengt met zich dat wij geen zekerheid omtrent de getrouwheid van de jaarrekening kunnen verstrekken.

Bevestiging

Op basis van de aan ons verstrekte gegevens hebben wij de jaarrekening samengesteld in overeenstemming met de geldende wet- en regelgeving op het gebied van verslaggeving.

Wij vertrouwen erop hiermede aan uw opdracht te hebben voldaan. Tot het geven van nadere informatie steeds gaarne bereid,

hoogachtend,

Heikens Belastingadviseurs B.V.

Drs M.G.M. Heikens RB

A. RAPPORTAGE

1. ALGEMEEN

De stichting is op 15 augustus 2016 per notariële akte opgericht, onder de naam Stichting Kledingbank Zuid-Hollandse Eilanden (ZHE), gevestigd te Dirksland. Het bezoekadres van de stichting is Brielsestraatweg 3 c, 3221 AA Hellevoetsluis.

2. BESTUUR

Volgens de statuten dient het bestuur te bestaan uit ten minste drie personen. Bij de oprichting zijn de volgende bestuursleden benoemd:

Dhr W.G. Hendriks - voorzitter
Mw. C.A. Zondag - penningmeester
Mw. G. van Grondelle-Verloop - secretaris (m.i.v. 19-01-2018)

3. ACTIVITEITEN

1. De stichting heeft ten doel:

Het gratis verstrekken van nieuwe of gebruikte kleding aan de sociale minima, te weten mensen die worden doorverwezen door de Sociale Dienst, Maatschappelijk Werk en/of andere maatschappelijke organisaties, omdat zij geen financiële middelen ter beschikking hebben om kleding te kunnen kopen.

2. De stichting tracht haar doel te bereiken door:

- het verkrijgen van daartoe benodigde geldelijke en andere middelen;
- het aanleggen en beheren van geldelijke reserves en/of fondsen;
- het organiseren en/of doen organiseren van manifestaties en acties tot het verkrijgen van geldelijke en andere middelen;
- kleding in te zamelen bij particulieren en/of bedrijven;
- kleding te herverdelen, afkomstig van de Nationale Kledingbank;
- alle andere wettige en geoorloofde middelen die met haar doel verband houden of daartoe bevorderlijk kunnen zijn.

Het vermogen van de stichting zal worden gevormd door:

- giften en donaties;
- subsidies en sponsorbijdragen;
- schenkingen, erfstellingen en legaten;
- hetgeen op andere wijze verkregen wordt.

In 2018 zijn een tweetal speelgoedwinkels opgestart teneinde extra gelden ter ondersteuning van de kledingbankactiviteiten te verwerven.

Het verkochte speelgoed is louter afkomstig uit gedoneerd speelgoed.

B. JAARREKENING

STAAT VAN BEZITTINGEN EN

| ACTIVA | <u>31-12-2018</u> | <u>31-12-2017</u> |
|--|--------------------------|--------------------------|
| | € | € |
| <u>VASTE ACTIVA</u> | | |
| MATERIËLE VASTE ACTIVA | | |
| Inventaris | 9.230 | 5.851 |
| | ----- | ----- |
| <u>VLOTTENDE ACTIVA</u> | | |
| VORDERINGEN | | |
| Vorraden | 0 | 0 |
| Overige vorderingen en overlopende activa | 3.414 | 4.822 |
| | <u>3.414</u> | <u>4.822</u> |
| | ----- | ----- |
| LIQUIDE MIDDELEN | 10.101 | 3.455 |
| | ----- | ----- |
| TOTAAL | <u><u>22.745</u></u> | <u><u>14.128</u></u> |

STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2018

| | 2018 | | 2017 | |
|---|--------------|-----------------------|---------------|----------------------|
| | € | € | € | € |
| Baten | 37.825 | | 61.042 | |
| Kostprijs inkoop | <u>4.880</u> | | <u>2.023</u> | |
| | | 32.945 | | 59.019 |
| Personeelskosten | 1.362 | | 6.206 | |
| Afschrijvingen | 1.582 | | 1.136 | |
| Huisvestingskosten | 16.932 | | 16.144 | |
| Kosten vervoer | 5.483 | | 6.860 | |
| Verkoopkosten | 2.025 | | 2.085 | |
| Kosten speelgoedwinkel | 5.299 | | 0 | |
| Algemene kosten | <u>7.761</u> | | <u>13.611</u> | |
| | | <u>40.444</u> | | <u>46.042</u> |
| | | (7.499) | | 12.977 |
| Rentebaten en soortgelijke opbrengsten | 0 | | 0 | |
| Rentelasten en soortgelijke kosten | <u>567</u> | | <u>182</u> | |
| | | <u>567</u> | | <u>182</u> |
| RESULTAAT | | <u><u>(8.066)</u></u> | | <u><u>12.795</u></u> |

ALGEMENE WAARDERINGSGRONDSLAGEN

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld met inachtneming van de bepalingen inzake balanswaardering en resultaatbepaling zoals bedoeld in het Burgerlijk Wetboek (BW 2 Titel 9 art. 362, lid 1 t/m 3).

Aard der bedrijfsactiviteiten

Doelstelling der stichting: Het gratis verstrekken van nieuw en gebruikte kleding aan sociale minima.

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Tenzij anders vermeld, worden activa en passiva gewaardeerd tegen nominale waarde. Giften, donaties, eigen bijdragen e.d. worden verantwoord op kas-basis; subsidies en nalatenschappen worden verantwoord op basis van toerekening aan de periode. Andere baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben.

Financiële vaste activa

Waardering van de financiële vaste activa vindt plaats tegen nominale waarde.

Vorderingen, liquide middelen en schulden

De vorderingen, liquide middelen en schulden zijn opgenomen tegen de nominale waarden. De liquide middelen staan ter vrije beschikking van de stichting.

GRONDSLAGEN VOOR HET BEPALEN VAN HET EXPLOITATIERESULTAAT

Baten

De baten bestaan uit subsidies, donaties en verkoop van restkleding. Toerekening hiervan geschiedt op basis van periode, en niet op basis van moment van uitbetaling.

Lasten, financiële baten en lasten en soortgelijke opbrengsten en kosten.

Deze categorieën worden toegerekend aan de periode waarop deze posten betrekking hebben, respectievelijk voor het eerst bekend zijn geworden.

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BEZITTINGEN EN SCHULDEN

VASTE ACTIVA

| | <u>2018</u> | <u>2017</u> |
|--|--------------|--------------|
| | € | € |
| MATERIËLE VASTE ACTIVA | | |
| <u>Inventaris</u> | | |
| Boekwaarde per 1 januari | 5.851 | 0 |
| Investeringen | 4.961 | 6.987 |
| Afschrijvingen | <u>1.582</u> | <u>1.136</u> |
| Boekwaarde per 31 december | <u>9.230</u> | <u>5.851</u> |
| | | |
| Cumulatieve afschrijvingen per 31 december | <u>2.718</u> | <u>1.136</u> |

VLOTTENDE ACTIVA

VORDERINGEN

Voorraden

| | | |
|----------------------------|----------|----------|
| Ingekochte kleding (nieuw) | <u>0</u> | <u>0</u> |
|----------------------------|----------|----------|

Overige vorderingen en overlopende activa

| | | |
|--|--------------|--------------|
| Waarborgsom huur | 3.000 | 3.000 |
| Vooruitbetaalde huur | 0 | 1.000 |
| Te verkopen restkleding | 414 | 0 |
| Vooruitbetaalde servicekosten | 0 | 321 |
| Voorgesloten gelden Stg. Speelgoedbank | <u>0</u> | <u>501</u> |
| | <u>3.414</u> | <u>4.822</u> |

LIQUIDE MIDDELEN

De stichting heeft per ultimo boekjaar de volgende liquide middelen tot haar beschikking.

| | | |
|--|---------------|--------------|
| Rabo bank, rekening-courant 0311917658 | 9.774 | 3.455 |
| Kasgeld | <u>327</u> | <u>0</u> |
| | <u>10.101</u> | <u>3.455</u> |

STICTINGSVERMOGEN

| | <u>2018</u> | <u>2017</u> |
|--|---------------------|----------------------|
| | € | € |
| <u>Reserverekening</u> | | |
| Het in enig boekjaar behaalde resultaat wordt toegevoegd, resp. afgeboekt van de reserverekening | | |
| Saldo per 1 januari | 12.481 | (314) |
| bij: Resultaat | <u>(8.066)</u> | <u>12.795</u> |
| Saldo per 31 december | <u><u>4.415</u></u> | <u><u>12.481</u></u> |

LANGLOPENDE SCHULDEN (> 1 jaar)

| | | |
|------------------|----------------------|-----------------|
| Saldo per ultimo | <u><u>14.500</u></u> | <u><u>0</u></u> |
|------------------|----------------------|-----------------|

Lening verstrekt door W.G. Hendriks
Aflossing in 60 termijnen van € 250, te beginnen 1 november 2018
Rentepercentage: 5

KORTLOPENDE SCHULDEN (< 1 jaar)

| | <u>31-12-2018</u> | <u>31-12-2017</u> |
|--------------------|-------------------|-------------------|
| | € | € |
| <u>Crediteuren</u> | | |
| Saldo per ultimo | <u><u>0</u></u> | <u><u>647</u></u> |

Overige schulden en overlopende passiva

| | | |
|----------------------|---------------------|---------------------|
| Huur speelgoedwinkel | 2.300 | 0 |
| Accountantskosten | 1.500 | 1.000 |
| Km-vergoeding | 15 | 0 |
| Bankrente,-kosten | 15 | 0 |
| | <u><u>3.830</u></u> | <u><u>1.000</u></u> |

Niet in de balans opgenomen verplichtingen

Huurverplichting

De huur kledingbank wordt telkens aangegaan voor de periode van 1 jaar, te beginnen op 1 februari van elk jaar. Stilzwijgende voortzetting voor telkens 1 jaar.
Aanvang jaarhuur € 12.000,- Jaarlijkse aanpassing van huur per 1 juli op basis van CPI.

Huur spelgoedwinkels, Middelharnis en Hellevoetsluis.
Bedraagt voor ieder winkel € 750 per maand, doch per direct opzegbaar.

Leaseverplichting

De lease is aangegaan voor een periode van 60 maanden, ingaande mei 2017
Aanbetaling € 1.683. Maandelijks leasetermijn € 194,85

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

| | <u>2018</u> | <u>2017</u> |
|------------------------------|---------------|---------------|
| | € | € |
| <u>Baten</u> | | |
| Subsidies | 7.500 | 50.250 |
| Giften | 9.256 | 4.950 |
| Collecte-, emballagegelden | 633 | 694 |
| Verkoop rest kleding | 17.266 | 5.148 |
| Verkoop speelgoed | 3.170 | 0 |
| | <u>37.825</u> | <u>61.042</u> |
| | | |
| <u>Inkoop</u> | | |
| Kostprijs ingekochte kleding | <u>4.880</u> | <u>2.023</u> |
| | | |
| <u>Lasten</u> | | |
| | | |
| <u>Personeelskosten</u> | | |
| Uitvoering werk derden | <u>1.362</u> | <u>6.206</u> |
| | | |
| <u>Afschrijvingen</u> | | |
| Inventaris | <u>1.582</u> | <u>1.136</u> |
| | | |
| <u>Huisvestingskosten</u> | | |
| Huur | 12.084 | 10.264 |
| Servicekosten | 3.947 | 3.942 |
| Huishoudelijke kosten | 329 | 916 |
| Overige kosten | 572 | 1.022 |
| | <u>16.932</u> | <u>16.144</u> |
| | | |
| <u>Kosten vervoer</u> | | |
| Auto lease | 2.358 | 2.812 |
| Brandstof | 1.668 | 893 |
| Overige kosten | 291 | 460 |
| KM-vergoeding | 1.166 | 2.695 |
| | <u>5.483</u> | <u>6.860</u> |
| | | |
| <u>Verkoopkosten</u> | | |
| Representatie | 286 | 840 |
| Kantine | 927 | 590 |
| Promotiekosten | 812 | 655 |
| | <u>2.025</u> | <u>2.085</u> |

| | <u>2018</u> | <u>2017</u> |
|---|--------------|---------------|
| | € | € |
| <u>Kosten speelgoedwinkel</u> | | |
| Huur speelgoedwinkel | 2.300 | 0 |
| Huisvesting | 1.336 | 0 |
| Winkelinterieur | 788 | 0 |
| Energiekosten | 92 | 0 |
| Verkoopkosten | 783 | 0 |
| | <u>5.299</u> | <u>0</u> |
| <u>Algemene kosten</u> | | |
| Aanschaf klein inventaris | 571 | 4.263 |
| Opstartkosten | 0 | 1.204 |
| Accountantskosten | 1.685 | 1.000 |
| Juridische kosten | 1.694 | 0 |
| Software, website | 448 | 713 |
| Telefoon, internet | 927 | 533 |
| Kantoorbenodigdheden | 758 | 515 |
| Verzekeringen | 1.232 | 238 |
| Drukwerk | 95 | 288 |
| Niet verrekenende omzetbelasting | 0 | 4.507 |
| Overige algemene kosten | 351 | 350 |
| | <u>7.761</u> | <u>13.611</u> |
| <u>Rentebaten en soortgelijke opbrengsten</u> | | |
| Rente spaarrekening | <u>0</u> | <u>0</u> |
| <u>Rentelasten en soortgelijke kosten</u> | | |
| Bankkosten | 399 | 182 |
| Rente lening o/g | 125 | 0 |
| Commissie pinsysteem | 43 | 0 |
| | <u>567</u> | <u>182</u> |