



Stichting Kringloop de Kempen Veldhoven

Jaarrekening 2018

Veldhoven, 30 april 2019



Inhoudsopgave

I Algemeen Verslag

II Financieel verslag

Balans per 31 december 2018

Resultatenrekening over 2018

Toelichting op de balans per 31 december 2018

Staat van vaste activa

I

Algemeen verslag



Stichting Kringloop de Kempen

De Run 5415
5504 DG Veldhoven

T.a.v. het Bestuur.

Veldhoven, 30 april 2019

Geacht Bestuur,

Hiermee breng ik verslag uit inzake de door ons verrichte werkzaamheden betreffende het samenstellen van de jaarrekening van de stichting.

2018

Het resultaat over 2018 is ten opzichte van 2017 gestegen met € 23.132. De omzet is van € 958.000 in 2017 gestegen naar € 1.031.000 in 2018.

De belangrijkste items hiervan zijn:

- een stijging van de omzet winkel met € 58.462.
- een stijging van de opbrengst Gemeentes met € 12.700.

Ook de kosten zijn in 2018 gestegen met € 47.700 ten opzichte van 2017.

De belangrijkste items hiervan zijn:

- een stijging van de personeelskosten met € 49.000.
- een stijging van de huisvestingskosten met € 8.000.
- een daling van de autokosten met € 20.000.

Het eigen vermogen bedraagt na verrekening van het resultaat ruim 55 %.

Al het cijfermateriaal is gebaseerd op de aan ons aangeleverde gegevens en inlichtingen.

Tot het verstrekken van nadere informatie ben ik desgewenst graag bereid.

Hoogachtend,

Best Consultancy VOF

E.J. van Loon
Kazemat 34
5509 NW Veldhoven
040-3686577

II

Financieel verslag 2018



BALANS per 31 december 2018

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
	€	€
<u>Activa</u>		
Vaste activa		
Kantoorinventaris	597	1.394
Winkelinventaris	15.887	6.396
Vervoermiddelen	11.485	20.071
Zonnepanelen	38.895	52.872
Vorderingen en overlopende activa		
Waarborgsommen	13.991	5.672
Bankgarantie huur	14.875	14.875
Debiteuren	36.213	22.646
Overige transitoria	29.441	12.330
Liquide middelen		
Kassen	7.016	13.828
Rabobank, lopende rekeningen	94.775	76.590
Rabobank, spaarrekeningen	19.558	55.049
Rabobank, bankgarantie	-14.875	-14.875
ASN Bank, spaarrekening	2.629	2.500
<u>Totaal Activa</u>	<u>270.487</u>	<u>269.346</u>
<u>Passiva</u>		
Eigen vermogen		
Eigen vermogen	136.393	146.411
Resultaat	13.114	-10.018
Voorzieningen		
Voorziening lustrum activiteit	5.000	5.000
Voorziening afscheid personeel	15.000	20.000
Voorziening winstbestemming goede doelen	5.750	8.000
Voorziening eigen risico	2.892	3.325
Kortlopende schulden en overlopende passiva		
Crediteuren	5.419	17.166
Omzetbelasting	39.046	23.038
Loonheffing	11.918	9.624
Pensioenpremies	7.337	6.530
Reservering vakantiegelden	26.136	26.939
Overige transitoria	2.482	13.332
<u>Totaal Passiva</u>	<u>270.487</u>	<u>269.346</u>



Resultatenrekening over 2018

	<u>2018</u> €	<u>2017</u> €
Opbrengsten		
Omzet winkel	778.146	719.684
Ophaaldiensten:		
Gemeentes	134.763	122.097
Diensten aan derden	18.843	11.744
Opbrengst recycling	99.232	103.466
Buitengewone baten	196	1.854
<u><i>Totale opbrengsten</i></u>	<u>1.031.179</u>	<u>958.845</u>
Bedrijfskosten		
Personeelskosten	594.369	545.775
Vrijwilligerskosten	45.627	49.117
Bestuurskosten	17.491	18.569
Huisvestingskosten	211.617	203.438
Kantoorkosten	39.537	33.337
Autokosten	25.204	45.340
Promotiekosten	15.092	8.788
Kosten werkplaatsen	15.065	12.517
Diverse kosten	9.402	7.710
Kosten ophaaldiensten	21.137	23.794
Afschrijvingskosten	26.195	24.602
<u><i>Totale kosten</i></u>	<u>1.020.738</u>	<u>972.986</u>
Bijzondere baten/lasten		
Bijzondere lasten	-327	-1.127
Ontvangen giften	3.000	5.250
<u><i>Totale bijzondere baten en lasten</i></u>	<u>2.673</u>	<u>4.123</u>
<u>Netto resultaat</u>	<u>13.114</u>	<u>-10.018</u>



Toelichting op de balans per 31 december 2018

Grondslagen van waardering

Vaste activa

De vaste activa zijn gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs onder aftrek van de afschrijvingen.

Vorderingen

De vorderingen zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Debiteuren

€

Saldilijst per 31 december:

36.213,42

Per rapportdatum zijn alle vorderingen ontvangen.

Specificatie overige transitoria:

€

Vooruitbetaalde c.q. te vorderen kosten

22.808,98

Pinbetalingen Rabobank

381,97

Subsidie zonnepanelen

6.250,00

29.440,95

Liquide middelen

De liquide middelen zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde.
Indien niet anders is vermeld, staan deze ter vrije beschikking.

Voorzieningen

€

Voorziening lustrumactiviteit:

Stand 1 januari:

5.000,00

Geen mutaties in 2018

-

Stand per 31 december 2018

5.000,00



Voorziening afscheid personeel:

	€
Stand 1 januari:	20.000,00
Transitie-vergoeding	-5.000,00
Stand per 31 december 2018	<u>15.000,00</u>

Voorziening winstbestemming goede doelen:

	€
Stand 1 januari:	8.000,00
Drie schenkingen november	-2.250,00
Stand per 31 december 2018	<u>5.750,00</u>

Voorziening eigen risico:

	€
Stand 1 januari:	3.325,00
Betaalde vergoedingen in 2018	-432,61
Stand per 31 december 2018	<u>2.892,39</u>

Kortlopende schulden en overlopende passiva

De schulden zijn gewaardeerd tegen nominale waarde.

Crediteuren

	€
Saldilijst per 31 december:	<u>5.418,97</u>

Per rapportdatum zijn alle crediteuren betaald.

Specificatie overige transitoria:

Foienpot	491,09
Overige schulden	1.990,87
	<u>2.481,96</u>



Staat van vaste activa

	Aanschaf- waarde	rest- waarde	Boekwaarde 01.01.2018	Mutaties 2018	afschrijving 2018	Boekwaarde 31.12.2018
	€		€	€	€	€
Kantoorinventaris	17.527,00		-	-	-	-
Kassasysteem Bergeijk	3.185,00		1.393,50	-	796,25	597,25
Winkelinventaris	18.956,74		-	-	-	-
Automatisering	1.060,00		-	-	-	-
Verlichting/luchtgordijn	9.928,60			9.928,60	869,00	9.059,60
Entresol Bergeijk	7.872,00		6.396,00	-	1.968,00	4.428,00
Inrichting Waalre	2.399,00			2.399,00	-	2.399,00
Vervoermiddelen						
Mercedes 99-VRT-4	19.925,00		2.820,72	-	2.820,72	-
Renault VZ-590-V	23.000,00		17.250,00	-	5.764,56	11.485,44
			<u>20.070,72</u>		<u>8.585,28</u>	<u>11.485,44</u>
Zonnepanelen	69.886,97		52.871,97	-	13.977,00	38.894,97
	<u>173.740,31</u>	-	<u>80.732,19</u>	<u>12.327,60</u>	<u>26.195,53</u>	<u>66.864,26</u>

Gehanteerde afschrijvingsperiode:

Kantoorinventaris	4 jaar
Magazijninventaris	4 jaar
Vervoermiddelen	5 jaar
Zonnepanelen	5 jaar