



**Stichting Kringloop de Kempen
Veldhoven**

Jaarrekening 2019

Veldhoven, 23 april 2020



Inhoudsopgave

I Algemeen Verslag

II Financieel verslag

Balans per 31 december 2019

Resultatenrekening over 2019

Toelichting op de balans per 31 december 2019

Staat van vaste activa

I

Algemeen verslag



Stichting Kringloop de Kempen

De Run 5415
5504 DG Veldhoven

T.a.v. het Bestuur.

Veldhoven, 23 april 2020

Geacht Bestuur,

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

2019

Het resultaat over 2019 is ten opzichte van 2018 gestegen met € 2.980.
De omzet is van € 1.031.000 in 2018 gestegen naar € 1.201.000 in 2019.

De belangrijkste items hiervan zijn:

- een stijging van de omzet winkel met € 154.400.
- een stijging van de opbrengst Gemeentes met € 8.600.

Ook de kosten zijn in 2019 gestegen met € 168.900 ten opzichte van 2018.

De belangrijkste items hiervan zijn:

- een stijging van de personeelskosten met € 87.000.
- een stijging van de huisvestingskosten met € 23.000.
de stijging wordt ook veroorzaakt door drie maanden dubbele huur Waalre.
- een stijging van de kantoorkosten met € 23.000.
deze hoge stijging is veroorzaakt door investeringen in de automatisering.
- een stijging van de diverse kosten met € 27.000.
deze stijging wordt veroorzaakt door een extra risico reserve
inzake de corona-crisis met € 20.000.

Het eigen vermogen bedraagt na verrekening van het resultaat ruim 51,7 %.

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 2019



BALANS per 31 december 2019

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
	€	€
<u>Activa</u>		
Vaste activa		
Kantoorinventaris	5.323	597
Winkelinventaris	14.671	15.887
Vervoermiddelen	6.886	11.485
Zonnepanelen	24.917	38.895
Vorderingen en overlopende activa		
Waarborgsom Waalre	8.319	13.991
Bankgarantie huur	14.875	14.875
Debiteuren	44.100	36.213
Overige transitoria	15.324	29.441
Liquide middelen		
Kassen	8.632	7.016
Rabobank, lopende rekening	37.922	94.775
Rabobank, spaarrekeningen	160.239	19.558
Rabobank, bankgarantie	-14.875	-14.875
ASN Bank, spaarrekening	32.347	2.629
<u>Totaal Activa</u>	<u>358.680</u>	<u>270.487</u>
<u>Passiva</u>		
Eigen vermogen		
Eigen vermogen	149.507	136.393
Resultaat	16.092	13.114
Risico reserve corona crisis	20.000	-
Voorzieningen		
Voorziening lustrum activiteit	6.600	5.000
Voorziening afscheid personeel	15.000	15.000
Voorziening winstbestemming goede doelen	150	5.750
Voorziening eigen risico	2.533	2.892
Kortlopende schulden en overlopende passiva		
Crediteuren	6.485	5.419
Omzetbelasting	47.550	39.046
Loonheffing	14.771	11.918
Pensioenpremies	9.058	7.337
Reservering vakantiegelden	19.299	26.136
Overige transitoria	51.635	2.482
<u>Totaal Passiva</u>	<u>358.680</u>	<u>270.487</u>



Resultatenrekening over 2019

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	€	€
Opbrengsten		
Omzet winkel	932.575	778.146
Ophaaldiensten:		
Gemeentes	143.426	134.763
Diensten aan derden	19.484	18.843
Opbrengst recycling	100.645	99.232
Buitengewone baten	4.622	196
<i><u>Totale opbrengsten</u></i>	<u>1.200.751</u>	<u>1.031.179</u>
Bedrijfskosten		
Personeelskosten	681.932	594.369
Vrijwilligerskosten	51.212	45.627
Bestuurskosten	17.317	17.491
Huisvestingskosten	234.175	211.617
Kantoorkosten	62.925	39.537
Autokosten	25.860	25.204
Promotiekosten	12.333	15.092
Kosten werkplaatsen	18.200	15.065
Diverse kosten	36.559	9.402
Kosten ophaaldiensten	24.029	21.137
Afschrijvingskosten	25.114	26.195
<i><u>Totale kosten</u></i>	<u>1.189.659</u>	<u>1.020.738</u>
Bijzondere baten/lasten		
Bijzondere lasten	-	-327
Ontvangen giften	5.000	3.000
<i><u>Totale bijzondere baten en lasten</u></i>	<u>5.000</u>	<u>2.673</u>
<u>Netto resultaat</u>	<u>16.092</u>	<u>13.114</u>



Toelichting op de balans per 31 december 2019

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:	<u>44.099,80</u>
Per rapportdatum zijn alle vorderingen ontvangen.	

Specificatie overige transitoria:

	€
Subsidie zonnepanelen	1.063,20
Communicatiekosten	295,00
Ziekengeld december 2019	8.740,00
Diverse vorderingen	<u>5.225,30</u>
	<u>15.323,50</u>

Liquide middelen

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

Eigen vermogen:

	€
Het eigen vermogen is verhoogd met een dotatie inzake de corona crisis	<u>20.000,00</u>

Voorzieningen

	€
Voorziening lustrumactiviteit:	
Stand 1 januari:	5.000,00
ontvangen giften in 2019	<u>1.600,00</u>
Stand per 31 december 2019	<u>6.600,00</u>



<u>Voorziening afscheid personeel:</u>	€
Stand 1 januari:	15.000,00
Geen mutaties in 2019	-
Stand per 31 december 2019	<u>15.000,00</u>

<u>Voorziening winstbestemming goede doelen:</u>	€
Stand 1 januari:	5.750,00
Drie schenkingen november	-5.600,00
Stand per 31 december 2019	<u>150,00</u>

<u>Voorziening eigen risico:</u>	€
Stand 1 januari:	2.892,39
Betaalde vergoedingen in 2019	-359,19
Stand per 31 december 2019	<u>2.533,20</u>

Kortlopende schulden en overlopende passiva
De schulden zijn gewaardeerd tegen nominale waarde.

<u>Crediteuren</u>	€
Saldilijst per 31 december:	<u>6.484,50</u>

Per rapportdatum zijn alle crediteuren betaald.

<u>Specificatie overige transitoria:</u>	€
Vrijwilligersvergoedingen december	3.928,00
Aanpassen website	3.990,00
Aanschaf nieuwe servers+licenties	14.017,78
Aanschaf KRS software	13.425,00
Ergon inhuur december	2.588,05
Tegood vakantiedagen personeel	7.740,63
Tussenrekening Bergeijk en Waalre	1.312,94
Foaienpot	552,03
Omzetbelasting	709,19
Overige diverse schulden	3.371,81
	<u>51.635,43</u>



Staat van vaste activa

	Aanschaf- waarde	Boekwaarde 01.01.2019	Mutaties 2019	afschrijving 2019	Boekwaarde 31.12.2019
	€	€	€	€	€
Kantoorinventaris					
Kassasysteem Bergeijk	3.185,00	597,25	-	597,25	-
2 HP DL 380 servers	5.806,52	-	5.806,52	483,52	5.323,00
Winkelinventaris					
Oude inventaris	18.956,74	-	-	-	-
Automatisering	1.060,00	-	-	-	-
Verlichting/luchtgordijn	9.928,60	9.059,00	-	1.985,60	7.073,40
Entresol Bergeijk	7.872,00	4.428,00	-	1.968,00	2.460,00
Inrichting Waalre	2.399,00	2.399,00	-	599,75	1.799,25
Stapelaar Waalre	3.400,00	-	3.400,00	788,00	2.612,00
weeg palletwagen Waalre	840,00	-	840,00	114,00	726,00
Vervoermiddelen					
Mercedes 2007	28.477,00	-	-	-	-
Mercedes 99-VRT-4	19.925,00	-	-	-	-
Renault VZ-590-V	23.000,00	11.485,44	-	4.600,00	6.885,44
Zonnepanelen					
	69.886,97	38.894,97	-	13.977,97	24.917,00
	194.736,83	66.863,66	10.046,52	25.114,09	51.796,09

Gehanteerde afschrijvingsperiode:

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