

Financieel Jaarverslag Stichting DE KIM 2019

Inhoudsopgave

1-4	Inleiding, cijferbeoordeling, grondslagen	pagina 3
5	Liquiditeitsoverzicht	pagina 4
6	Balans per 31/12 2019(en 31/12 2019)	pagina 5/6
7	Toelichting op de balans	pagina 7/8
8	Exploitatierekening 2019 (en 2018)	pagina 9/10
9	Toelichting op de exploitatierekening	pagina 11/12

1. Inleiding

Voor u ligt het financiële jaarverslag van stichting DE KIM over 2019.

2. Cijferbeoordeling

Dit jaar is er sprake van een liquiditeitstoename van € 343,57 (zie pagina 4).

Deze toename is ontoereikend om een bedrag aan fond projectrisico toe te voegen (normaliter 10% van de ontvangen projectsubsidies).

3. Grondslagen van waardering

De materiële vaste activa zijn gewaardeerd op verkrijgingprijs en waar nodig verminderd met de afschrijvingen bepaald op basis van de geschatte levensduur.

Het resultaat wordt bepaald door het verschil tussen de netto-omzet en alle hiermee verbonden kosten en andere aan het verslagjaar toe te rekenen lasten.

De kosten en lasten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde waarderingsgrondslagen.

Opbrengsten van subsidies worden toegerekend aan het jaar waar de subsidies betrekking op hebben.

Verliezen worden verantwoord zodra deze voorzienbaar zijn.

5. Liquiditeitsoverzicht

	31-12-2019	31-12-2018
	€	€
Vaste Activa	0	873
Vlottende middelen	5.615	7.522
Geldmiddelen	82.633	79.415
	0	0
Totaal Activa	88.248	87.810
Schulden op korte termijn en vooruit ontvangen bedragen	34.832	34.737
Liquiditeitsoverschot	53.416	53.073
Liquiditeitstoename	343	
Verklaring		
Liquiditeitsafname:		
Reserveringen		
Toename fonds projectrisico	0,00	
Toename eigen vermogen via reservering tlv resultaat 2017		
Bestede middelen		
exploitatie saldo 2017	343	
Totaal		343

Namens het bestuur van de Stichting Katholieke Instelling voor MA-werk in de provincies Flevoland en Utrecht (De KIM).

S. Vendrig
Penningmeester

P. Kuyper
Voorzitter

6. Balans per 31 december 2019 en 31 december 2018

Activa		2019		2018	
		€	€	€	€
Vaste Activa					
220	Kantoorapparatuur	0,00		873,00	
230	Kantoorinventaris	0,00		0,00	
400	Waarborgsom	0,00		0,00	
			0,00		873,00
Vlottende Activa					
1300	Debiteuren	5.015,00		2.565,00	
1370	Te ontvangen bijdragen	-		0	
1350	Te ontvangen rente	0		7,58	
1370	Te facturen uren	0		4.350,00	
1400	Vooruitbetaalde kosten	0,00		0,00	
1500	Voorschotten personeel	600,00		600,00	
			5.615,00		7.522,58
Liquiditeiten					
1000	Kas	0,66		0,66	
1210	ING betaalrekening	54.408,26		51.197,54	
1220	ING rendementsrekening	28.224,66		28.217,08	
			82.633,58		79.415,28
			88.248,58		87.810,86

Passiva		2019		2018	
		€	€	€	€
Vermogen					
550	Eigen Vermogen	23.902,01		23.558,44	
			23.902,01		23.558,44
Voorzieningen					
710	Toekomstige projecten	0,00		0,00	
720	Reservering Automatisering	0,00		0,00	
730	Reservering Kantoorinventaris	0,00		0,00	
740	Reservering Projectgelden	29.515,00		29.515,00	
750	Fonds projectrisico	0,00		0,00	
			29.515,00		29.515,00
Schulden op korte termijn					
1500	Crediteuren	0,00		0,00	
1580	Af te dragen aan partners	20.354,64		2.052,91	
1510	Declaranten	1.584,86		1.350,36	
1750	Af te dragen loonheffingen	12.620,00		8.462,00	
1760	Af te dragen Paww premies	119,00		171,68	
1700	Netto loon nog te betalen	0,00		1.754,90	
1900	Reservering vakantiegeld	0,00		0,00	
1540	Vooruit ontvangen subsidies	0,00		20.900,00	
1950	Te betalen algemene kosten	153,07		45,57	
			34.831,57		34.737,42
			88.248,58		87.810,86

7a. Toelichting op de balans (Debet)

Rekening 220 Kantoorapparatuur

Stand per 1/1 2017 (2 laptops) aanschafwaarde van € 1.454,75

Aanschaf 2017 van laptop en printer met aanschafwaarde € .968,00

Totaal aanschafwaarde € 2.422,75

afschrijving 2016 € 68,75

afschrijving 2017 € 699,00

afschrijving 2018 € 807,00

afschrijving 2019 € 807,00

Cumulatieve afschrijving per 31/12 2019 € 2.422,75

boekwaarde eind 2019 € 0,00

1300 Debiteuren

Actioma (rekening december) € 1.615,00

Solidair Friesland (bijdrage New@home 2018 factuur 19005) € 3.150,00

JGZ-Zuid(factuur 19-016) € 250,00

€ 5.015,00

1320 Voorschotten personeel

Betreft verstrekte voorschotten mbt onkostendeclaraties:

M. Schuilenga € 100,00

H. van Dorp € 500,00

Totaal € 600,00

7b. Toelichting op de balans (credit)

Rekening 550 Eigen vermogen

Stand per 1-1 2019	€	23.558,44	
bij; exploitatieresultaat 2019	€	<u>343,57</u>	
Stand per 31 december 2019			€ 23.902,01

Rekening 750 Reservering Projectrisico

Saldo per 1-1-2019	€	29.515,00	
Bij:	€	<u>0,00</u>	
Saldo per 31-12-2019			€ 29.515,00

1610 Deklaranten

Betreft:

-H. van Dorp	€	672,36	
-M. Schuilinga	€	65,00	
-A. de Bruyn	€	<u>847,50</u>	
			€ 1.584,86

Rekening 1580 af te dragen aan partners

Ruimte voor Anders Zijn OG	€	2.052,91	
COROZON(mbt VANT) okt/nov/dec	€	18.301,73	
			€ 20.354,64

Rekening 1950 Te betalen algemene kosten

Betreft nog te ontvangen nota's met betrekking tot boekingsjaar 2019

Bankkosten december 2019	€	12,29	
Visma Raet (salarisadministratie)	€	56,88	
Factuur de Schoor (betaald 2-2 2020)	€	83,90	
			€ 153,07

8. Exploitatierekening 2019 lasten

Lasten (in €)		Exploitatie		Begroting	Exploitatie	
		2019		2019	2018	
Personeel						
4000/4010	Salarissen	110.657,00		113.900	110.157,55	
4004	Reiskosten woning-werk	0,00			0,00	
4100	Sociale premies werkgever	19.212,04		20.000	18.239,76	
4105	Pensioenpremie werkgever	10.985,70		11.600	9.993,21	
4200	Inhuur personeel	0,00		12.000	0,00	
4110/4150	Ziekteverzuim verzekering	5.630,35		7.700	5.719,11	
4430	Studiekosten	0,00		2.000	35,00	
4450	Ov. personeelskosten	316,24		0	861,06	
4460	Dienstreizen	4.470,83		7.500	6.558,68	
4480	Ongevallenverzekering	0,00		0,00	81,80	
		151.272,16		174.700	151.646,17	
Huisvesting						
4500	Huur (incl. energiekosten)	0,00		1.500	625,00	
		0,00		1.500	625,00	
Bestuur						
4740	Reiskosten	1.318,50		1.500	1.407,45	
4750	Verblijfkosten	61,73		500	69,29	
4760	Representatiekosten	351,84		1.000	1.125,56	
4770	Porto/telefoon	54,95			14,96	
4790	Overige bestuurskosten	353,82		2.000	0,00	
		2.140,84		5.000	2.617,26	
Algemeen						
4800	Reservering projectrisico	0,00		22.630	0,00	
4810	Activiteiten projecten	8.485,06		9.000	5.921,16	
4900	Telefoon- faxkosten	24,84			131,96	
4946	Kosten website	219,62		500	219,62	
4915	Contributies/Abonnementen	466,16		500	283,07	
4930	Kleine aanschaf kantoor	43,00		500	74,28	
4960	Administratiekosten			2.000		
4940	Kosten salarisadministratie	737,95		600	622,09	
4945	Internet abonnement	1.630,00		1.200	1.382,00	
4950	Afschrijvingskosten	873,00		800	807,00	
4910	Drukwerk	85,16		400	61,67	
4970	Postzegels	0,00			0,00	
4975	Vergoeding partners COROZON(Vant), Voedselbank	33.387,01		9.000	0,00	
4980	Bankkosten	137,43		170	212,78	
4979	Advieskosten	0,00		1.500	0,00	
4990	Overige Algemene kosten	25,00		1.000	0,00	
		46.114,23		49.800	9.715,63	
Overige lasten						
4991	Bijzondere baten en lasten					
9152	Rente lasten Postbank					
		0,00			0,00	
9990	Resultaat 2019 / 2018	343,57			-/-2.523,43	
Totaal Lasten		199.870,80		231.000	162.080,63	

8. Exploitiatierekening 2019 Baten

Baten (in €)		Exploitatie		Begroting	Exploitatie	
		2019		2019	2018	
Detachering						
8030	Actioma	19.500,00		19.000	15.865,00	
8036	Verwey-Jonker Instituut			2.000	760,00	
8040	OSMA	3.800,00			0,00	
8038	IDO			1.000	2.160,00	
8190	Cursussen Armoede onder de loep	550,00		2.000		
8035	Stichting Dak					
Totaal Detachering			23.850,00	24.000		18.785,00
Subsidies Projecten De KIM						
8130	Vluchtelingen	7.750,00		6.000	40.250,00	
8135	Maatschappelijke diensttijd			13.000		
8306	Thuisloze Jongeren	0,00		18.000	19.650,00	
8450	Samen Sterk Tegen Armoede	11.250,00		22.000	19.250,00	
8140	M25 (Zeewolde)	2.900,00		2.300	0,00	
8130	Jongeren en rouw	0,00			0,00	
8150	Duurzaamheid, Geloof en Toekomst	4.500,00		9.000	9.000,00	
8300	Ruimte voor Anders Zijn	18.000,00		18.000	4.700,00	
8301	RVAZ O-Gelderland/Apeldoorn	0,00			0,00	
8305	Interreligieuze Dialoog	26.750,00		27.000	29.000,00	
8151	St. Maartensconferentie	-/- 100,00		0	1.200,00	
8307	New@Home	0,00			3.150,00	
8320	Van Afkomst naar Toekomst (VANT)	99.200,00		50.000		
8320	Nieuwe projecten			37.000		
Totaal subsidies projecten De Kim			170.250,00	202.300		126.200,00
Donaties (instellingsbijdragen)						
8200	Porticus				0,00	
8210	DKCI					
8240	KLCMO	4.700,00		4.700	9.400,00	
8260	Batig Saldo KCMA	1.070,80			7.688,05	
Totaal Donaties			5.770,80	4.700		17.088,05
Totaal Opbrengst (Detachering/subsidies/donaties)			199.870,80			162.073,05
Overige baten						
4991	Bijzonder baten & lasten	0,00			0,00	
8900	Diverse baten					
9010	Rente bate ING bank	0,00			7,58	
9020	Rente bate ASN bank	0,00				
			0,00			7,58
Totaal opbrengsten			199.870,80	231.000		162.080,63

9.

Toelichting op de Exploitatierkening

Kosten

Personeel

In 2019 zijn in dienst::

H. van Dorp	1	FTE januari/december
M. Schuilenga	0,55	FTE januari/december
M. Krantz	0,3889	FTE januari/december

Dit betekent voor 2019 een beschikbare capaciteit aan FTE van 1,94 FTE

1 FTE levert normatief 1288 directe(declarabele) uren per jaar.

Het aantal beschikbare directe uren in 2019 is dan $1,94 \times 1288$ uur = 2500 uur.

Projectrisico

Toevoeging aan de reserve voor projectrisico bedraagt 10% van de ontvangen subsidie – en detacheringsgelden (grotendeels uren X tarief).

Gezien de hoogte van het behaalde exploitatieresultaat is er in 2019 geen ruimte voor een toevoeging aan reserve.

Exploitatie Projecten

In 2019 zijn de volgende projecten in uitvoering :

-Duurzaamheid, Geloof en Toekomst

Subsidie:

Solidair Groningen/Drenthe (2 kwartalen) 4.500,00 euro

Besteding

Dekkingsbijdrage consultant uren 4.500,00 euro (=50 uur a 90 euro)

-Armoede onder de loep Amersfoort:

Subsidie van;

Oranjerfonds 11.250 euro

Totaal subsidie 11.250,00 euro

Besteding directe projectkosten

Stichting Lift 600,00 euro

Certificering Armoede onder de loep 121,00 euro 721,00 euro

Dekkingsbijdrage consultant uren 10.539,00 euro (=171 uur a 90 euro)

-Interreligieuze Dialoog

Subsidie van:

Konferentie Nederlandse Religieuzen 23.000 euro

PKN 3.750 euro

Totaal subsidie 2019 26.750,00 euro

Dekkingsbijdrage consultant uren 26.750,00 euro (=297 uur a 90 euro)

-M25

Subsidie

Bisdom Haarlem (ontvangen in 2018) 2.900,00 euro

Totaal subsidies 2.900,00 euro

Besteding directe projectkosten

-declaraties H. van Dorp 118,15 euro 118,15 euro

Dekkingsbijdrage consultant uren 2.781,85 euro (=31 uur a 90 euro)

Vervolg Exploitatie Projecten

-Maatjesproject vluchtelingen

Subsidie van:

Bisdom Haarlem	6.250,00 euro	
RK Emmausparochie	<u>1.500,00 euro</u>	
Totaal ontvangen subsidies		7.750,00 euro
Besteding directe projectkosten:		
Onkosten S. Boot	1.693,29 euro	
Onkosten H. van Dorp	250,59 euro	
Vrijwilligersvergoeding P. Muilenboom	700,00 euro	
Onkosten diverse vrijwilligers	<u>982,95 euro</u>	
Totaal directe projectkosten		<u>3.623,83 euro</u>
Dekkingsbijdrage consultant uren		4.126,17 euro (=46 uur a 90 euro)
-Ruimte voor anders zijn		
Subsidie van:		
Kansfonds (ontvangen in 2018)	<u>18.000,00 euro</u>	
Totaal subsidie 2019		18.000,00 euro
Besteding directe projectkosten		
- Reiskosten vrijwilligers	138,37 euro	
- Reclamebureau Zuidijk	144,73 euro	
- St. Riwis	<u>701,84 euro</u>	<u>984,94 euro</u>
Dekkingsbijdrage consultant uren		17.015,06 euro (=189 uur a 90 euro)
-Thuisloze Jongeren		
Subsidie van nihil		
Totaal Subsidie 2019		0,00 euro
Besteding		
St. Kwintis	100,20 euro	
Declaratie H. van Dorp div activiteiten	<u>700,36 euro</u>	
Totaal directe projectkosten		<u>800,56 euro</u>
Dekkingsbijdrage consultant uren		-/- 800,56
-Van Afkomst naar Toekomst (VANT)		
Subsidie van;		
-KLCMO	11.000,00 euro	
-Konferentie Nederlandse religieuzen	15.000,00 euro	
-VSB fonds	20.000,00 euro	
-Kansfonds	15.000,00 euro	
-Gemeente Almere	15.000,00 euro	
-St. Diorapthe	16.200,00 euro	
-GAK	<u>7.000,00 euro</u>	
Totaal Subsidie		99.200,00 euro
Besteding directe projectkosten;		
Vergoeding partner (COROZON)	33.387,01 euro	
Almetra bv (cursus)	423,50 euro	
Mpowerment (workshop)	496,00 euro	
Declaraties H.van Dorp	<u>1.168,28 euro</u>	<u>2.087,78 euro</u>
Dekkingsbijdrage consultant uren		<u>35.474,79 euro</u>
		63.725,21 euro (850 uur a 75 euro)
Recap door opbrengst gedekte uren		
projecten	1.634 uur	
detachering	<u>265 uur</u> (23850 euro a 90 euro per uur)	
Totaal gedekte directe uren	1.899 uur	