

Jaarrekening 2017

In Between Café

Inhoud

Algemeen	2
Resultaatvergelijking	3
Financiële positie	4
Jaarrekening	6
Balans	7
Resultatenrekening	9
Kasstroom	10
Grondslagen	11
Toelichting balans	12
Toelichting resultatenrekening	13
Overige gegevens	14
Bestemming resultaat	15

Algemeen

Oprichting Stichting

Blijkens de akte d.d. 8 december 2015, verleden door notaris mr. T.J. van Solkema werd de stichting op genoemde datum opgericht.

De stichting is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder nummer 64786862.

Activiteiten van de stichting

De stichting heeft ten doel:

- a. Het ondersteunen van werkzoekenden op het gebied van maatschappelijke en economische werkelijkheid;
- b. Het verrichten van alle verdere handelingen, die met het vorenstaande in de ruimste zin verband houden of daartoe bevorderlijk kunnen zijn;
- c. De stichting beoogt uitsluitend het dienen van het algemeen belang en beoogt niet het maken van winst.

In 2017 is gefocust op het verder professionaliseren van de organisatie wat onder andere heeft geresulteerd in het verkrijgen van de ANBI-status. Tevens werd duidelijk dat de economie begon aan te trekken, maar dat een deel van de deelnemersdoelgroep nog steeds geen plek wist te vinden op de arbeidsmarkt.

Er blijkt dat tijdens de crisis een deel van de doelgroep zich genoodzaakt voelde om ZZP-er te worden. Zij blijken hierbij extra en andere ondersteuning nodig te hebben.

Daarnaast verandert het recruitmentproces door het gebruik van big data en digitalisering ingrijpend.

Dit vraagt van de doelgroep meer flexibiliteit, waar wij tijdens de bijeenkomsten aandacht aan besteden.

Persoonlijke stevigheid en inzichten los van vakkennis en ervaring worden steeds belangrijkere kenmerken.

Als organisatie zien wij dat het sociale aspect van elkaar ontmoeten, elkaar inspireren tot nieuwe creativiteit en uitdagen om 'buiten de comfort zone' te gaan, essentieel is voor in de zoektocht naar een nieuwe werkomgeving.

Tevens wordt dit door de deelnemers ook sterk gewaardeerd tijdens de bijeenkomsten.

De plannen uit 2016 krijgen dit jaar vorm in de start van 4 nieuwe cafés in de regio Utrecht. In Utrecht-Zuid (Hoograven) en Utrecht-West (Lombok) worden nieuwe cafés gestart, net als in de Utrechtse Heuvelrug en Breukelen.

Allen met (ook financiële) steun van de betreffende gemeentes.

In het beleid van de overheid en door de maatschappelijke ontwikkelingen wordt de aandacht meer gericht op wijkniveau. De organisatie In Between Café heeft hierop ingespeeld door zijn focus te leggen op een wijkgerichte aanpak in de omgeving van Utrecht. Dit heeft ertoe geleid dat de cafés in Emmeloord, Groningen, Den Haag vanuit de Stichting In Between Café onvoldoende konden worden ondersteund om voortbestaan te garanderen.

Deze cafés zijn als gevolg hiervan gestopt.

Uitkomsten 2017

Als gevolg van de looptijd van de projecten 2017 en 2018 is er voor gekozen om de uitkomsten van 2017 in zijn geheel over te laten gaan naar 2018. In 2018 worden de projecten afgerekend met de subsidiegevers. Het gevolg hiervan is dat het resultaat over het jaar 2017 € nihil bedraagt.

Resultaatvergelijking

Zoals blijkt uit de resultatenrekening bedraagt het resultaat na belasting over 2017 € (2016: € 419).

Teneinde inzicht te geven in de ontwikkeling van het resultaat over 2017 volgt hierna een overzicht gebaseerd op de winst-en-verliesrekening over 2017 met ter vergelijking de resultatenrekening over 2016.

Opbrengsten en kosten zijn hierbij uitgedrukt in euro's en in een percentage van de omzet.

	2017		2016	
Opbrengsten	2.800	100,0%	0	0,0%
Brutomarge	2.800	100,0%	0	0,0%
Overige opbrengsten	31.200	1114,3%	4.661	0,0%
Totaal opbrengsten	34.000	1214,3%	4.661	0,0%
Exploitatiekosten	505	18,0%	0	0,0%
Verkoopkosten	51	1,8%	0	0,0%
Algemene kosten	47.690	1703,2%	6.992	0,0%
Overheveling kosten naar 2018	-14.246	-508,8%	0	0,0%
Totaal kosten	34.000	1214,3%	6.992	0,0%
Bedrijfsresultaat	0	0,0%	-2.331	0,0%
Diverse baten en lasten	0	0,0%	2.750	0,0%
Resultaat voor belastingen	0	0,0%	419	0,0%

Toelichting bedrijfsresultaat

Bedrijfsresultaat gunstiger door:

Hogere brutomarge	2.800	
Hogere overige opbrengsten	26.539	
Lagere overheveling kosten naar 2018	14.246	
		43.585

Bedrijfsresultaat ongunstiger door:

Hogere exploitatiekosten	505	
Hogere verkoopkosten	51	
Hogere algemene kosten	40.698	
		41.254

Hoger bedrijfsresultaat **2.331**

Financiële positie

In het navolgende hebben wij een analyse van de financiële positie van uw onderneming gemaakt. Opgemerkt dient te worden dat de omvang van balansposten in de loop van een jaar kan fluctueren en dat de waarde per balansdatum aanmerkelijk kan afwijken van een willekeurige andere in het verslagjaar gekozen datum. Kengetallen kunnen hierdoor zijn beïnvloed.

Onderstaand volgt een samenvatting van de balans per 31 december 2017 en per 31 december 2016:

	<u>31 dec 2017</u>		<u>31 dec 2016</u>	
Activa				
Vorderingen en overlopende activa	15.456	34,7%	23.500	80,5%
Liquide middelen	29.090	65,3%	5.695	19,5%
	<u>44.546</u>	100,0%	<u>29.195</u>	100,0%
Passiva				
Kapitaal	37	0,1%	36	0,1%
Kortlopende schulden	44.509	99,9%	29.159	99,9%
	<u>44.546</u>	100,0%	<u>29.195</u>	100,0%

Werkkapitaal

Op basis van de voorgaande balans kan een opstelling worden opgegeven van het werkkapitaal. Onder werkkapitaal wordt verstaan het geheel van vlottende activa verminderd met de kortlopende schulden. De omvang van het werkkapitaal geeft informatie over de liquiditeitspositie van de onderneming.

	<u>31 dec 2017</u>	<u>31 dec 2016</u>	<u>verschil</u>
Vorraden en onderhanden werk	0	0	0
Vorderingen en overlopende activa	15.456	23.500	-8.044
Effecten	0	0	0
Liquide middelen	29.090	5.695	23.395
	<u>44.546</u>	<u>29.195</u>	<u>15.351</u>
Af: Kortlopende schulden	-44.509	-29.159	-15.350
Netto werkkapitaal	<u>37</u>	<u>36</u>	<u>1</u>

Solvabiliteit

Uit de solvabiliteit - de verhouding tussen het eigen vermogen en het vreemd vermogen dan wel de verhouding tussen het eigen vermogen en het totaal vermogen - blijkt het weerstandsvermogen van een onderneming. Hoe hoog deze solvabiliteit moet zijn, hangt af van de aard van de onderneming. Hiervoor kunnen geen algemeen geldende normen worden gegeven. Met behulp van onderstaande kengetallen kan een inzicht worden verkregen in de solvabiliteit van de onderneming.

	<u>31 dec 2017</u>	<u>31 dec 2016</u>
Verhouding eigen vermogen / vreemd vermogen	0,1%	0,1%
Verhouding eigen vermogen / totaal vermogen	0,1%	0,1%

Liquiditeit

Uit de liquiditeit, zijnde de verhouding tussen vlottende activa en de kortlopende schulden, blijkt in hoeverre een onderneming aan haar financiële verplichtingen op korte termijn kan voldoen. Met behulp van onderstaande kengetallen kan een inzicht worden verkregen in de liquiditeitspositie van de onderneming.

	<u>31 dec 2017</u>	<u>31 dec 2016</u>
Quick ratio		
(vorderingen, effecten en liquide middelen - voorraden) / kortlopende schulden	1,0	1,0
Current ratio		
(vorderingen, effecten en liquide middelen) / kortlopende schulden	1,0	1,0

Jaarrekening 2017

Balans per 31 december 2017

	<u>31 dec 2017</u>	<u>31 dec 2016</u>
ACTIVA		
Vorderingen en overlopende activa		
Debiteuren	1.210	23.500
In 2018 te verwerken kosten	<u>14.246</u>	<u>0</u>
	15.456	23.500
Liquide middelen		
Triodos Bank	28.774	5.695
Kruisposten	<u>316</u>	<u>0</u>
	29.090	5.695
	<u>44.546</u>	<u>29.195</u>

Balans per 31 december 2017

	<u>31 dec 2017</u>	<u>31 dec 2016</u>
PASSIVA		
Vermogen		
Saldo 1 januari	37	-383
Resultaat boekjaar	<u>0</u>	<u>419</u>
	37	36
Kortlopende schulden		
Bijdrage Rabo Stimuleringsfonds	21.250	20.750
Kasgeld	3.859	2.359
Overige schulden	<u>19.400</u>	<u>6.050</u>
	44.509	29.159
	<u>44.546</u>	<u>29.195</u>

Resultatenrekening over 2017

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Opbrengsten	2.800	0
Brutomarge	2.800	0
Overige opbrengsten	31.200	4.661
Totaal opbrengsten	34.000	4.661
Exploitatiekosten	505	0
Verkoopkosten	51	0
Algemene kosten	47.690	6.992
Overheveling kosten naar 2018	-14.246	0
Totaal kosten	34.000	6.992
Bedrijfsresultaat	0	-2.331
Diverse baten en lasten	0	2.750
Resultaat voor belastingen	0	419

Kasstroom over 2017

	<u>2017</u>	
Bedrijfsresultaat		0
Veranderingen in werkkapitaal:		
Mutatie operationele vorderingen	8.044	
Mutatie operationele schulden	<u>15.350</u>	
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		<u>23.394</u> 23.394
Kasstroom uit operationele activiteiten		<u>23.394</u>
Mutatie vermogencomponenten	<u>1</u>	
Kasstroom uit financieringsactiviteiten		1
Netto kasstroom		23.395
Mutatie geldmiddelen		<u><u>23.395</u></u>

Grondslagen voor de waardering

Algemeen

Activiteiten

De stichting heeft ten doel:

- a. Het ondersteunen van werkzoekenden op het gebied van maatschappelijke en economische werkelijkheid;
- b. Het verrichten van alle verdere handelingen, die met het vorenstaande in de ruimste zin verband houden of daartoe bevorderlijk kunnen zijn;
- c. De stichting beoogt uitsluitend het dienen van het algemeen belang en beoogt niet het maken van winst.

Algemene grondslagen voor de opstelling van de jaarrekening

De jaarrekening is opgesteld volgens de bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW

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 de passiva opgenomen tegen nominale waarde.

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

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen worden opgenomen tegen nominale waarde, onder aftrek van de noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

Opbrengsten van diensten worden opgenomen naar rato van de mate waarin de diensten zijn verricht. De kostprijs van deze diensten worden aan dezelfde periode toegerekend.

Bruto-marge

Exploitatiesubsidies

Exploitatiesubsidies worden ten gunste van de winst-en-verliesrekening gebracht in het jaar ten laste waarvan de gesubsidieerde uitgaven komen/waarin de opbrengsten zijn gederfd/waarin het exploitatietekort zich heeft voorgedaan.

Buitengewone baten en lasten

Onder buitengewone baten en lasten worden verstaan baten en lasten die voortvloeien uit handelingen en gebeurtenissen die duidelijk te onderscheiden zijn van de activiteiten in het kader van de gewone bedrijfsuitoefening en derhalve een zeer incidenteel karakter hebben.

Toelichting op de balans per 31 december 2017

	<u>31 dec 2017</u>	<u>31 dec 2016</u>
<u>Vorderingen en overlopende activa</u>		
Debiteuren	1.210	
	<u>1.210</u>	<u>23.500</u>
In 2018 te verwerken kosten	14.246	
	<u>14.246</u>	<u>0</u>
<u>Liquide middelen</u>		
Triodos Bank	28.774	5.695
	<u>28.774</u>	<u>5.695</u>
Kruisposten	316	0
	<u>316</u>	<u>0</u>
<u>Eigen vermogen</u>		
Algemene reserve	37	-383
Resultaat boekjaar	0	419
	<u>37</u>	<u>36</u>
<u>Kortlopende schulden</u>		
<u>31 dec 2017</u>		
Bijdrage Rabo Stimuleringsfonds		
Bijdrage Oranjefonds	3.000	
Rabo Stimuleringsfonds	18.250	20.750
	<u>21.250</u>	<u>20.750</u>
Kasgelden	3.859	2.359
	<u>3.859</u>	<u>2.359</u>
Te betalen vrijwilligersvergoeding		6.000
Nog te betalen kosten	15.440	50
Initiatievenfonds Overvecht	3.960	0
	<u>19.400</u>	<u>6.050</u>

Toelichting op de resultatenrekening over 2017

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Opbrengsten		
Bijdrage Bedrijven	2.800	0
	2.800	0
Overige opbrengsten		
Bijdrage Gemeente Utrecht	7.200	400
Bijdrage Stimuleringsfonds	2.500	4.225
Bijdrage Oranje Fonds	12.000	36
Gem. Stichtse Vecht	4.500	0
Gem. Utrechtse Heuvelrug	5.000	0
	31.200	4.661
Exploitatiekosten		
Kosten landelijke bijeenkomst	505	0
	505	0
Verkoopkosten		
Representatiekosten	51	0
	51	0
Algemene kosten		
Vrijwilligersvergoeding	600	6.000
Kosten opzetten In Between Cafés	45.554	447
Kosten internet	1.402	251
Bankkosten	134	150
Algemene kosten	0	144
	47.690	6.992
Overheveling kosten naar 2018		
Saldo kostenplaats Algemeen jaar 2017	-33.230	0
Saldo kostenplaats Utrecht - West jaar 2017	4.052	0
Saldo kostenplaats Utrecht - Zuid jaar 2017	3.516	0
Saldo kostenplaats Utrechtse Heuvelrug jaar 2017	3.916	0
Saldo kostenplaats Breukelen jaar 2017	7.500	0
	-14.246	0
Diverse baten		
Vrijval bijdrage Stimuleringsfonds Rabobank	0	2.750
	0	2.750

Overige gegevens

Overige gegevens

Bestemming van het resultaat over het boekjaar 2016

Het resultaat is toegevoegd aan het eogen vermogen

Voorstel tot bestemming van het resultaat over het boekjaar 2017

Het resultaat over het jaar 2017 bedraagt € nihil.