

Jaarrekening 2018

In Between Café

Inhoud

Algemeen	2
Resultaatvergelijking	3
Financiële positie	4
Jaarrekening	6
Balans	7
Resultatenrekening	9
Kasstroom	10
Grondslagen	11
Toelichting balans	13
Toelichting resultatenrekening	14
Overige gegevens	15
Bestemming resultaat	16

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.

Het jaar 2018 laat zich voor de Stichting In Between Café omschrijven in 2 woorden Consolidatie en Transformatie.

In april van het jaar heeft er een strategische oriëntatie plaatsgevonden met een uitgebreide groep van belanghebbenden. Denk hierbij aan deelnemers vanuit de Gemeente, de Doelgroep, Caféhouders, Bedrijven, Maatschappelijke Organisaties en Kernteamleden.

In deze oriëntatie zijn 4 hoofdonderwerpen ter sprake gekomen:

a. Groei; het In Between Café brengt veel op gang bij mensen. De organisatie wil haar impact vergroten, maar welk groeimodel past hier het beste bij?

b. Doorstroming deelnemers en vrijwilligers; door de veranderde (verbeterde) arbeidsmarkt wordt de doorstroming van zowel deelnemers als vrijwilligers sneller. Als de organisatie kiest voor een bepaald groeimodel, op welke manier gaat het In Between Café dan om met de snellere doorstroming?

c. Partners; gezien de doelstelling, het groeimodel en de aard van de deelnemers en vrijwilligers, welke partijen/partners sluiten hier het beste bij aan, en hoe dan?

d. Inkomsten; welke financieringsbronnen passen vervolgens het beste bij het voorgaande?

Er is gekozen voor focus op wat er is, in plaats van stevig doorgroeien (kortom consolidatie)

Tijdens de verdere uitwerking van het bovenstaande kwam vooral ook naar voren dat er nog veel huiswerk gedaan moest worden. Om dit te kunnen doen is er gefocust op wat er is, in plaats van stevig doorgroeien.

Dit jaar is dan ook vooral besteed aan zoeken naar meer bestuurlijke kracht voor het In Between Café, het voorbereiden van de organisatie op een verbeterde(ICT-) infrastructuur (inclusief AVG-compliance).

Resultaatvergelijking

Zoals blijkt uit de resultatenrekening bedraagt het resultaat na belasting over 2018 € -2.155 (2017: €).
Teneinde inzicht te geven in de ontwikkeling van het resultaat over 2018 volgt hierna een overzicht gebaseerd op de winst-en-verliesrekening over 2018 met ter vergelijking de resultatenrekening over 2017.
Opbrengsten en kosten zijn hierbij uitgedrukt in euro's en in een percentage van de omzet.

	2018		2017	
Opbrengsten	3.250	100,0%	2.800	100,0%
Brutomarge	3.250	100,0%	2.800	100,0%
Overige opbrengsten	47.750	1469,2%	31.200	1114,3%
Totaal opbrengsten	51.000	1569,2%	34.000	1214,3%
Exploitatiekosten	2.395	73,7%	505	18,0%
Kantoorkosten	1.510	46,5%	0	0,0%
Verkoopkosten	344	10,6%	51	1,8%
Algemene kosten	48.906	1504,8%	47.690	1703,2%
Overheveling kosten naar 2018	0	0,0%	-14.246	-508,8%
Totaal kosten	53.155	1635,5%	34.000	1214,3%
Bedrijfsresultaat	-2.155	-66,3%	0	0,0%
Resultaat voor belastingen	-2.155	-66,3%	0	0,0%

Toelichting bedrijfsresultaat

Bedrijfsresultaat gunstiger door:

Hogere brutomarge	450	
Hogere overige opbrengsten	16.550	
		17.000

Bedrijfsresultaat ongunstiger door:

Hogere exploitatiekosten	1.890	
Hogere kantoorkosten	1.510	
Hogere verkoopkosten	293	
Hogere algemene kosten	1.216	
Hogere overheveling kosten naar 2018	14.246	
		19.155

Lager bedrijfsresultaat		-2.155
--------------------------------	--	---------------

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 2018 en per 31 december 2017:

	<u>31 dec 2018</u>		<u>31 dec 2017</u>	
Activa				
Vorderingen en overlopende activa	0	0,0%	15.456	34,7%
Liquide middelen	13.728	100,0%	29.090	65,3%
	<u>13.728</u>	100,0%	<u>44.546</u>	100,0%
Passiva				
Kapitaal	-2.118	-15,4%	37	0,1%
Kortlopende schulden	15.846	115,4%	44.509	99,9%
	<u>13.728</u>	100,0%	<u>44.546</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 2018</u>	<u>31 dec 2017</u>	<u>verschil</u>
Vorderingen en overlopende activa	0	15.456	-15.456
Liquide middelen	13.728	29.090	-15.362
	<u>13.728</u>	<u>44.546</u>	<u>-30.818</u>
Af: Kortlopende schulden	-15.846	-44.509	28.663
Netto werkkapitaal	<u>-2.118</u>	<u>37</u>	<u>-2.155</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 2018</u>	<u>31 dec 2017</u>
Verhouding eigen vermogen / vreemd vermogen	-13,4%	0,1%
Verhouding eigen vermogen / totaal vermogen	-15,4%	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 2018</u>	<u>31 dec 2017</u>
Quick ratio		
(vorderingen, effecten en liquide middelen - voorraden) / kortlopende schulden	0,9	1,0
Current ratio		
(vorderingen, effecten en liquide middelen) / kortlopende schulden	0,9	1,0

Jaarrekening 2018

Balans per 31 december 2018

	<u>31 dec 2018</u>		<u>31 dec 2017</u>
ACTIVA			
Vorderingen en overlopende activa			
Nog te ontvangen	0		1.210
In 2018 te verwerken kosten	<u>0</u>		<u>14.246</u>
		0	15.456
Liquide middelen			
Triodos Bank	13.728		28.774
Kruisposten	<u>0</u>		<u>316</u>
		13.728	29.090
		<u>13.728</u>	<u>44.546</u>

Balans per 31 december 2018

	<u>31 dec 2018</u>	<u>31 dec 2017</u>
PASSIVA		
Eigen vermogen		
Saldo 1 januari	37	37
Resultaat boekjaar	<u>-2.155</u>	<u>0</u>
	-2.118	37
Kortlopende schulden		
Bijdrage Rabo Stimuleringsfonds	6.500	21.250
Kasgelden	4.860	3.859
Overige schulden	<u>4.486</u>	<u>19.400</u>
	15.846	44.509
	<u>13.728</u>	<u>44.546</u>

Resultatenrekening over 2018

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Opbrengsten	3.250	2.800
Brutomarge	3.250	2.800
Overige opbrengsten	47.750	31.200
Totaal opbrengsten	51.000	34.000
Exploitatiekosten	2.395	505
Kantoorkosten	1.510	0
Verkoopkosten	344	51
Algemene kosten	48.906	47.690
Overheveling kosten naar 2018	0	-14.246
Totaal kosten	53.155	34.000
Bedrijfsresultaat	-2.155	0
Resultaat voor belastingen	-2.155	0

Kasstroom over 2018

	<u>2018</u>
Bedrijfsresultaat	-2.155
Aanpassingen voor:	
Veranderingen in werkkapitaal:	
Mutatie operationele vorderingen	15.456
Mutatie operationele schulden	<u>-28.663</u>
	<u>-13.207</u>
Kasstroom uit bedrijfsoperaties	-15.362
	<u>-15.362</u>
Kasstroom uit operationele activiteiten	-15.362
	<u>-15.362</u>
Netto kasstroom	-15.362
Mutatie geldmiddelen	<u><u>-15.362</u></u>

Grondslagen voor de waardering

Algemeen

Activiteiten

De activiteiten van In Between Café bestaan voornamelijk uit het ondersteunen van werkzoekenden op het gebied van maatschappelijke en economische werkelijkheid. Het verrichten van alles wat met het vorenstaande verband houdt in de ruimste zin. De stichting beoogt uitsluiten het dienen van het algemene 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 gedeerd/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 2018

	<u>31 dec 2018</u>	<u>31 dec 2017</u>
<u>Vorderingen en overlopende activa</u>		
Debiteuren	0	1.210
	<u>0</u>	<u>1.210</u>
In 2018 te verwerken kosten	0	14.246
	<u>0</u>	<u>14.246</u>
<u>Liquide middelen</u>		
Triodos Bank	13.728	28.774
	<u>13.728</u>	<u>28.774</u>
Kruisposten	0	316
	<u>0</u>	<u>316</u>
<u>Eigen vermogen</u>		
Resultaat boekjaar	37	37
	<u>37</u>	<u>37</u>
<u>Kortlopende schulden</u>		
	<u>31 dec 2018</u>	<u>31 dec 2017</u>
Bijdrage Rabo Stimuleringsfonds		18.250
Bijdrage Oranjefonds	3.000	3.000
	<u>6.500</u>	<u>21.250</u>
Kasgelden	4.860	3.859
	<u>4.860</u>	<u>3.859</u>
Nog te betalen	526	15.440
Initiatievenfonds Overvecht	3.960	3.960
	<u>4.486</u>	<u>19.400</u>

Toelichting op de resultatenrekening over 2018

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Opbrengsten		
Bijdragen bedrijven	2.800	2.800
Overige opbrengsten	450	0
	3.250	2.800
Overige opbrengsten		
Bijdrage Gemeente Utrecht	9.000	7.200
Bijdrage Stimuleringsfonds	19.250	2.500
Bijdrage Oranje Fonds	10.000	12.000
Gem. Stichtse Vecht	4.500	4.500
Gem. Utrechtse Heuvelrug	5.000	5.000
	47.750	31.200
Exploitatiekosten		
Kosten landelijke bijeenkomst	2.395	505
	2.395	505
Kantoorkosten		
Drukwerk en kantoorbehoeften	240	0
Reiskosten	1.270	0
	1.510	0
Verkoopkosten		
Representatiekosten	344	51
	344	51
Algemene kosten		
Vrijwilligersvergoeding	1.500	600
Kosten opzetten in Between Cafés	45.554	45.554
Kosten internet	1.595	1.402
Bankkosten	261	134
Algemene kosten extra velden	-4	0
	48.906	47.690
Overheveling kosten naar 2018		
Saldo kostenplaats Algemeen jaar 2017	0	-33.230
Saldo kostenplaats Utrecht - West jaar 2017	0	4.052
Saldo kostenplaats Utrecht - Zuid jaar 2017	0	3.516
Saldo kostenplaats Utrechtse Heuvelrug jaar 2017	0	3.916
Saldo kostenplaats Breukelen jaar 2017	0	7.500
	0	-14.246

Overige gegevens

Overige gegevens

Bestemming van het resultaat over het boekjaar 2017

Het resultaat 2017 is aan het vermogen toegevoegd.

Voorstel tot bestemming van het resultaat over het boekjaar 2018