

STICHTING SCHOOL'S COOL NIJMEGEN

Rapport inzake de jaarrekening 2021

Inhoudsopgave

	Pagina
Accountantsrapport	
1 Opdracht	2
2 Samenstellingsverklaring van de accountant	2
3 Algemeen	3
4 Resultaat	4
Jaarrekening	
1 Balans per 31 december 2021	6
2 Staat van baten en lasten 2021	8
3 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	9
4 Toelichting op de balans per 31 december 2021	11
5 Toelichting op de staat van baten en lasten over 2021	15

ACCOUNTANTSRAPPORT

Aan de directie van
Stichting School's cool Nijmegen
Wezenlaan 71
6531 MK Nijmegen

Datum: 28 maart 2022
Kenmerk: 27139
Behandeld door: BN

Geachte bestuur,

Hierbij brengen wij verslag uit over het boekjaar 2021 met betrekking tot uw stichting.

1 OPDRACHT

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2021 van uw stichting, waarin begrepen de balans met tellingen van € 25.702 en de staat van baten en lasten sluitende met een resultaat van € 2.470, samengesteld.

2 SAMENSTELLINGSVERKLARING VAN DE ACCOUNTANT

Aan: het bestuur

De jaarrekening van Stichting School's cool Nijmegen te Nijmegen is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2021 en de staat van baten lasten over 2021 met de daarbij horende toelichting. In deze toelichting is onder andere een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving opgenomen.

Deze samenstellingsopdracht is door ons uitgevoerd volgens Nederlands recht, waaronder de voor accountants geldende Standaard 4410, "Samenstellingsopdrachten". Op grond van deze standaard wordt van ons verwacht dat wij u ondersteunen bij het opstellen en presenteren van de jaarrekening in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving. Wij hebben daarbij onze deskundigheid op het gebied van administratieve verwerking en financiële verslaggeving toegepast.

Bij een samenstellingsopdracht bent u er verantwoordelijk voor dat de informatie klopt en dat u ons alle relevante informatie aanlevert. Wij hebben onze werkzaamheden, in overeenstemming met de daarvoor geldende regelgeving, dan ook uitgevoerd vanuit de veronderstelling dat u aan deze verantwoordelijkheid heeft voldaan. Als slotstuk van onze werkzaamheden zijn wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van Stichting School's cool Nijmegen. Wij hebben geen controle- of beoordelingswerkzaamheden uitgevoerd die ons in staat stellen om een oordeel te geven of een conclusie te trekken met betrekking tot de getrouwheid van de jaarrekening.

Bij het uitvoeren van deze opdracht hebben wij ons gehouden aan de voor ons geldende relevante ethische voorschriften in de Verordening Gedrags- en Beroepsregels Accountants (VGBA). U en andere gebruikers van deze jaarrekening mogen dan ook ervan uitgaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij vertrouwelijk omgaan met de door u verstrekte gegevens.

Voor een nadere toelichting op aard en reikwijdte van een samenstellingsopdracht en de VGBA verwijzen wij u naar www.nba.nl/uitleg-samenstellingsverklaring.

3 ALGEMEEN

3.1 Bedrijfsgegevens

De stichting heeft ten doel kinderen van groep acht van de basisschool te begeleiden in hun stap naar de brugklas van het voortgezet onderwijs en het verrichten van alle verdere handelingen die met het vorenstaande in de ruimste zin verband houden of daartoe bevorderlijk kunnen zijn.

3.2 Bestuur

Per balansdatum wordt het bestuur gevoerd door:

- Voorzitter J.W.A. Lackamp;
- Penningmeester L.T.G. Lunshof
- Secretaris L.C. van den Broek
- Bestuurslid J.A. Jegen
- Bestuurslid L.A.G.M. van der Linden- Dullens
- Bestuurslid C.H.M. van Rijn

3.3 Oprichting stichting

Bij notariële akte d.d. 20 maart 2006 verleden voor notaris Mr. R. Welling te Wijchen is opgericht de Stichting School's cool Nijmegen. De activiteiten worden met ingang van voornoemde datum / respectievelijk eerdere datum gedreven voor rekening en risico van de vennootschap Stichting School's cool Nijmegen.

4 RESULTAAT

4.1 Vergelijkend overzicht

Het resultaat over 2021 bedraagt € 2.470 tegenover € 3.498 over 2020. De resultaten over beide jaren kunnen als volgt worden samengevat:

	2021		2020		Vershil
	€	%	€	%	€
Baten					
Subsidies en opbrengsten	171.664	100,0	166.386	100,0	5.278
Lasten					
Loonkosten	120.506	70,2	122.891	73,9	-2.385
Overige personeelslasten	346	0,2	27	-	319
Afschrijvingen materiële vaste activa	122	0,1	-	-	122
Mentorvergoedingen	7.618	4,4	5.178	3,1	2.440
Huur & telecom	15.952	9,3	10.545	6,3	5.407
Kantoor & automatisering	5.779	3,4	6.686	4,0	-907
Bestuurs-, personeel- en vergaderkosten	1.867	1,1	2.063	1,2	-196
Nieuwsbrieven, advertenties, onlinekosten	6.154	3,6	5.542	3,3	612
Extra kosten mentoraat	3.088	1,8	2.565	1,6	523
Training, leer- en hulpmiddelen	1.395	0,8	1.280	0,8	115
Administratie- en verzekeringskosten	6.367	3,7	6.111	3,7	256
Som der lasten	169.194	98,6	162.888	97,9	6.306
Resultaat	2.470	1,4	3.498	2,1	-1.028

Wij vertrouwen erop hiermee aan uw opdracht te hebben voldaan en zijn graag bereid nadere toelichtingen te geven.

Hoogachtend,

BGH Accountants & Adviseurs

R.L.T.M. Smits AA RB

JAARREKENING 2021

STICHTING SCHOOL'S COOL NIJMEGEN TE NIJMEGEN

1 BALANS PER 31 DECEMBER 2021
(na winstbestemming)

		31 december 2021		31 december 2020	
		€	€	€	€
ACTIVA					
Vaste activa					
Materiële vaste activa (1)					
Inventaris			2.896		-
Vlottende activa					
Vorderingen					
Overige vorderingen en overlopende activa			8.331		13.644
Liquide middelen	(2)		14.475		9.982
			<u>25.702</u>		<u>23.626</u>

	31 december 2021		31 december 2020	
	€	€	€	€
PASSIVA				
Stichtingsvermogen		9.933		7.464
Kortlopende schulden (3)				
Crediteuren	2.100		-	
Overige belastingen en premies sociale verzekeringen	6.079		9.360	
Overige schulden en overlopende passiva	7.590		6.802	
		<u>15.769</u>	<u>6.802</u>	16.162
		<u>25.702</u>	<u>23.626</u>	

2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2021

		Realisatie 2021	Begroting 2021	Realisatie 2020
		€	€	€
Baten				
Subsidies en opbrengsten	(4)	171.664	170.800	166.386
Lasten				
Kosten van beheer en administratie				
Loonkosten	(5)	120.506	114.718	122.891
Overige personeelslasten	(6)	346	200	27
Afschrijvingen	(7)	122	-	-
Mentorvergoedingen	(8)	7.618	9.300	5.178
Huur & telecom	(9)	15.952	17.752	10.545
Kantoor & automatisering	(10)	5.779	5.475	6.686
Bestuurs-, personeel- en vergaderkosten	(11)	1.867	1.750	2.063
Nieuwsbrieven, advertenties, onlinekosten	(12)	6.154	4.681	5.542
Extra kosten mentoraat	(13)	3.088	1.200	2.565
Training, leer- en hulpmiddelen	(14)	1.395	1.200	1.280
Administratie- en verzekeringskosten	(15)	6.367	6.300	6.111
		<u>169.194</u>	<u>162.576</u>	<u>162.888</u>
Saldo		<u>2.470</u>	<u>8.224</u>	<u>3.498</u>

3 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

ALGEMEEN

VESTIGINGSADRES, RECHTSVORM EN INSCHRIJFNUMMER HANDELSREGISTER

Stichting School's cool Nijmegen is feitelijk en statutair gevestigd op Stationsplein 26 te Nijmegen en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 09159245.

ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE JAARREKENING

De jaarrekening is opgesteld volgens de in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving.

De jaarrekening is opgemaakt op basis van historische kostprijs. De waardering van activa en passiva geschiedt, voor zover niet anders is vermeld, tegen nominale waarde.

Baten worden toegerekend aan de periode waarin ze zijn gerealiseerd. Lasten worden verantwoord in het jaar waarin ze voorzienbaar zijn.

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

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie, inclusief de transactiekosten indien materieel. Vorderingen worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

LIQUIDE MIDDELEN

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en depositos met een looptijd korter dan twaalf maanden. Rekening-courantschulden bij banken zijn opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen onder kortlopende schulden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

KORTLOPENDE SCHULDEN

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de bedragen waartegen de schuld moet worden afgelost.

GRONDSLAGEN VOOR DE BEPALING VAN HET RESULTAAT

ALGEMEEN

Het resultaat (saldo) wordt bepaald als het verschil tussen het totaal der baten en het totaal der lasten. Ontvangsten en uitgaven worden in de staat van baten en lasten toegerekend aan de periode waarop ze betrekking hebben. Bij de toerekening wordt een bestendige gedragslijn gevolgd. Dit houdt in dat rekening wordt gehouden met de aan een periode toe te rekenen bedragen die in een andere periode zijn of worden ontvangen, dan wel betaald.

Baten waarvoor een bijzondere bestemming is aangewezen, worden afzonderlijk in de (toelichting op de) staat van baten en lasten verwerkt onder vermelding van de aard van de bestemming; indien deze baten in het verslagjaar niet volledig zijn besteed, worden de nog niet bestede gelden gereserveerd in de desbetreffende bestemmingsreserve(s) respectievelijk Bestemmingsfonds(en). Een onttrekking aan bestemmingsreserve respectievelijk -fonds wordt als besteding (last) verwerkt in de staat van baten en lasten. Binnen de baten van particulieren is het gehele bedrag opgehaald door donaties en giften.

Indien aan bestemmingsreserve(s) respectievelijk bestemmingsfonds(en) wordt gedoteerd dan wel daaruit wordt geput wordt deze mutatie op de volgende wijze verwerkt: het saldo van de staat van baten en lasten wordt bepaald inclusief het overschot of tekort dat is ontstaan uit hoofde van de baten en lasten met een bijzondere bestemming. Onder de staat van baten en lasten wordt vervolgens een specificatie opgenomen van de verwerking van dit saldo in de onderscheiden posten van het eigen vermogen.

4 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2021

ACTIVA

1. *Materiële vaste activa*

	Inventaris
	€
<i>Boekwaarde per 1 januari 2021</i>	
Aanschaffingswaarde	-
Cumulatieve afschrijvingen	-
	-
<i>Mutaties</i>	
Investeringen	3.018
Afschrijvingen	-122
	2.896
<i>Boekwaarde per 31 december 2021</i>	
Aanschaffingswaarde	3.018
Cumulatieve afschrijvingen	-122
Boekwaarde per 31 december 2021	2.896
<i>Afschrijvingspercentages</i>	
	%
Inventaris	33,33/20

VLOTTENDE ACTIVA

Overige vorderingen en overlopende activa

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
<i>Overige vorderingen</i>		
Borgsom huur	1.648	1.648
Nog te ontvangen subsidie Gemeente Wijchen	-	7.500
Vooruitbetaalde huur	786	1.123
Afrekening Kinderpostzegel	3.002	3.002
Vooruitbetaalde automatiseringskosten	570	371
Nog te ontvangen donatie RC Rijk van Nijmegen	1.784	-
Huur dubbel betaald	541	-
	8.331	13.644

STICHTING SCHOOL'S COOL NIJMEGEN TE NIJMEGEN

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
2. Liquide middelen		
Rabobank rekening-courant	13.773	9.282
Rabobank spaarrekening	702	700
	<u>14.475</u>	<u>9.982</u>

De liquide middelen staan ter vrije beschikking.

STICHTING SCHOOL'S COOL NIJMEGEN TE NIJMEGEN

PASSIVA

	2021	2020
	€	€
Stichtingsvermogen		
Stand per 1 januari	7.463	3.966
Resultaatbestemming	2.470	3.498
Stand per 31 december	<u>9.933</u>	<u>7.464</u>

3. Kortlopende schulden

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
Crediteuren		
Crediteuren	<u>2.100</u>	<u>-</u>

Overige belastingen en premies sociale verzekeringen

Loonheffing	5.653	8.329
Pensioenen	426	1.031
	<u>6.079</u>	<u>9.360</u>

Overige schulden en overlopende passiva

Overige schulden		
Reservering vakantiegeld	4.062	3.094
Nettoloon	996	-
Accountantskosten	2.400	2.400
Nog te betalen kosten	132	1.308
	<u>7.590</u>	<u>6.802</u>

Niet in de balans opgenomen verplichtingen

Meerjarige financiële verplichtingen

Huur

Vanaf 16 april 2019 huurt de stichting een werkruimte op Stationsplein nr. 26. De jaarlijkse huur bedraagt € 11.000. De huur van deze werkruimte loopt tot 15 april 2022.

Vanaf 1 januari 2022 huurt de stichting een werkruimte op de Wezenlaan nr. 71 voor een periode van 12 maanden. Indien de overeenkomst niet wordt opgezegd, wordt deze stilzwijgend verlengd, steeds met een duur van 12 maanden. De jaarlijkse huur bedraagt € 5.600.

5 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2021

	Realisatie 2021	Begroting 2021	Vershil 2021	Realisatie 2020
	€	€	€	€
4. Subsidies en opbrengsten				
Subsidie Gemeente Nijmegen	106.300	106.300	-	90.580
SGOMB Lingewaard	7.500	7.500	-	-
Subsidie Lingewaard	7.500	7.500	-	7.500
Subsidie Gemeente Wijchen	7.500	7.500	-	7.500
Kinderpostzegels	-	-	-	15.011
VO-scholen	40.000	40.000	-	40.000
Ouderbijdragen en donaties	2.864	2.000	864	5.795
	<u>171.664</u>	<u>170.800</u>	<u>864</u>	<u>166.386</u>
Loonkosten				
5. Loonkosten				
Brutoloon	89.937	90.043	-106	89.197
Sociale lasten	15.191	14.007	1.184	15.572
Reservering vakantiegeld	969	-	969	-44
Vrijwilligersvergoeding	6.371	5.200	1.171	9.215
Loonsubsidie LIV	-3.057	-3.057	-	-
Pensioenkosten	6.833	6.175	658	6.870
Overige personeelskosten	66	150	-84	-
Ziektekosten verzekering	4.196	2.200	1.996	2.081
	<u>120.506</u>	<u>114.718</u>	<u>5.788</u>	<u>122.891</u>
6. Overige personeelslasten				
Reis- en verblijflasten	<u>346</u>	<u>200</u>	<u>146</u>	<u>27</u>
Personeelsleden				
Bij de stichting waren in 2021 gemiddeld 1,6 personeelsleden werkzaam, berekend op fulltime basis (2020:1,6)				
7. Afschrijvingen				
<i>Afschrijvingen materiële vaste activa</i>				
Inventaris	<u>122</u>	<u>-</u>	<u>122</u>	<u>-</u>

STICHTING SCHOOL'S COOL NIJMEGEN TE NIJMEGEN

Overige bedrijfslasten

	Realisatie 2021	Begroting 2021	Vershil 2021	Realisatie 2020
	€	€	€	€
8. Mentorvergoedingen				
Mentorvergoedingen	7.618	9.300	-1.682	5.178
9. Huur & telecom				
Huur	13.702	12.302	1.400	10.111
Telefoonkosten	328	400	-72	397
Kosten verhuizing	1.922	5.000	-3.078	-
Overige huisvestingskosten	-	50	-50	37
	15.952	17.752	-1.800	10.545
10. Kantoor & automatisering				
Kantoorbenodigdheden	1.490	1.300	190	1.348
Contributie	303	975	-672	975
Webapplicatie	1.397	1.500	-103	1.065
Service computers	2.589	1.700	889	3.298
	5.779	5.475	304	6.686
11. Bestuurs-, personeel- en vergaderkosten				
Kantinekosten	390	150	240	155
Geschenken personeel	318	400	-82	448
Bestuurskosten	325	300	25	592
Onkostendeclaraties personeel	834	900	-66	868
	1.867	1.750	117	2.063
12. Nieuwsbrieven, advertenties, onlinekosten				
Advertenties	-	500	-500	462
Public relations	6.154	4.181	1.973	5.080
	6.154	4.681	1.473	5.542
13. Extra kosten mentoraat				
VOG-verklaringen	72	-	72	-
Incentives leerlingen	-	200	-200	-
Algemene uitgaven tbv pupillen	2.226	1.000	1.226	2.565
Attenties mentoren	790	-	790	-
	3.088	1.200	1.888	2.565
14. Training, leer- en hulpmiddelen				
Mentortraining	1.395	1.100	295	1.269
Speel- en leer- en leesmaterialen	-	100	-100	11
	1.395	1.200	195	1.280

STICHTING SCHOOL'S COOL NIJMEGEN TE NIJMEGEN

	Realisatie 2021	Begroting 2021	Vershil 2021	Realisatie 2020
	€	€	€	€
15. Administratie- en verzekeringskosten				
Accountantskosten	4.702	4.500	202	4.356
Algemene verzekeringen	1.424	1.500	-76	1.492
Bankkosten	243	300	-57	263
Rente Rabobank Bedrijfstelerekening	-2	-	-2	-
	<u>6.367</u>	<u>6.300</u>	<u>67</u>	<u>6.111</u>

Ondertekening van de jaarrekening

Nijmegen, _____

Namens deze,

Namens het bestuur, L.T.G. Lunshof