

Stichting De Wilde Vaart

te Zaanstad

Rapport inzake de jaarrekening 2019

Inhoudsopgave

Accountantsverslag	3
1 Samenstellingsverklaring van de accountant	4
2 Resultaten	5
Bestuursverslag	6
3 Bestuursverslag	7
Jaarrekening 2019	9
4 Balans per 31 december 2019	10
5 Staat van baten en lasten over 2019	12
6 Algemene toelichting	13
7 Grondslagen voor financiële verslaggeving	14
8 Toelichting op balans	15
9 Toelichting op staat van baten en lasten	17
10 Overige toelichtingen.....	19

Accountantsverslag

Stichting De Wilde Vaart
Kantoorweg 3
1525 RJ Westknollendam

Haarlem, 27 juli 2020

1 Samenstellingsverklaring van de accountant

De jaarrekening van Stichting De Wilde Vaart te Zaanstad is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2019 en de winst- en-verliesrekening over 2019 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 Titel 9 Boek 2 van het Burgerlijk Wetboek (BW)/Richtlijn C1 Kleine-organisaties-zonder-winststreven. 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 De Wilde Vaart. 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.

JCP accountant+



Johan van der Plas AA RB
Helmlaan 51
015 LD Haarlem

2 Resultaten

2.1 Ontwikkeling resultaat

De verslagperiode is afgesloten met een resultaat van € 3.791, tegenover € 3.759 over 2018. Ter analyse van het resultaat dient de volgende opstelling, die is ontleend aan de staat van baten en lasten.

	2019		2018	
	€	%	€	%
Netto-omzet	245.555	100,0	154.018	100,0
Giften en baten uit fondsenverwerving	25.558	10,4	7.020	4,6
Overige bedrijfsopbrengsten	15.768	6,4	10.554	6,9
Brutomarge (dekkingsbijdrage)	286.881	116,8	171.592	111,4
Personeelskosten				
Lonen en salarissen	124.915	50,9	-	-
Sociale lasten	21.432	8,7	329	0,2
Pensioenlasten	12.739	5,2	197	0,1
Andere personeelskosten	24.767	10,1	61.319	39,8
Afschrijvingen en waardeverminderingen				
Afschrijvingen materiële vaste activa	2.728	1,1	2.420	1,6
Overige bedrijfskosten				
Huisvestingskosten	22.059	9,0	11.997	7,8
Exploitatiekosten	52.901	21,5	71.624	46,5
Verkoopkosten	548	0,2	2.073	1,3
Auto- en transportkosten	5.816	2,4	2.568	1,7
Kantoorkosten	3.726	1,5	2.600	1,7
Algemene kosten	11.459	4,7	12.706	8,2
Som der vaste kosten	283.090	115,3	167.833	109,0
Exploitatieresultaat	3.791	1,5	3.759	2,4
Resultaat	3.791	1,5	3.759	2,4

Bestuursverslag

3 Bestuursverslag

3.1 Organisatie en bestuur

Doelstelling, beleid en activiteiten

Maatschappelijke opvang van personen tussen de zestien en vijfenvijftig jaar, welke ten doel heeft het ontplooiën van activiteiten (begeleiding, dagbesteding en het bieden van tijdelijk verblijf op een schip waarmee middels nautische beginselen en perspectief wordt geboden) voor deze personen, die vanwege psychosociale nood (tijdelijk) buiten een normale woonsituatie onderdak moeten zoeken, of dak- of thuisloos zijn.

Samenstelling bestuur

Dirk Leendert de Mooij, directeur bestuurder algemene zaken

Hendrik Jan den Hollander, directeur bestuurder nautische zaken

Leden van de Raad van Toezicht

Naam: van der Kleij, Jelle

Geboortedatum: 08-10-1969

Datum in functie: 18-06-2020 (datum registratie: 19-06-2020)

Titel: vice-voorzitter

Naam: Susebeek, Anna Sophia

Geboortedatum: 24-06-1984

Datum in functie: 18-06-2020 (datum registratie: 19-06-2020)

Titel: voorzitter

Naam: van der Woude, Xander Siebrand

Geboortedatum: 08-05-1969

Datum in functie: 18-06-2020 (datum registratie: 19-06-2020)

Titel: secretaris

3.2 Activiteiten verslagjaar

Resultaat activiteiten

In 2019 zijn er opnieuw een aantal bakens verzet, nodig om de groei, ingezet in 2018, door te laten zetten en mogelijk te maken. Uitbreiden en professionaliseren. Zo zijn vanaf januari 2019 twee van de drie oprichters van de Wilde Vaart in een vast dienstverband gaan werken, waarmee de Stichting geheel "op eigen benen" is komen te staan. Daarnaast is er een werkmeester met een nul-urencontract werkzaam naast een drietal vrijwilligers.

Financieel betekende dit een forse druk op de inkomsten, maar door de groei namen deze gelukkig ook toe. Heikel punt was betaling van de huur voor het schip Excelsior, dit leverde een forse achterstand in betaling op, hetgeen inmiddels geregeld is. Ook de werkruimte op de Loodsweg te Westknollendam werd te klein en voldeed niet meer aan de wensen. Medio juli is de Wilde Vaart overgegaan naar de Kantoorweg 3 op hetzelfde industrieterrein. Veel meer loodsruiimte, een keuken en kantooruimte aan het water, precies wat wij in concept voor ogen hadden. De schepen liggen in zicht. Hierdoor meer kosten aan huur/ gas/water/

stroom, maar zeker een goede keuze geweest om met name in de wintermaanden meer deelnemers aan het werk binnen te kunnen zetten.

Wij zijn blij met de samenwerking in onderaannemerschap met Fivoor (forensische zorg) waar in 2019 mee gestart is. De instroom vanuit Fivoor is op gang gekomen en heeft vrijwel volledig voor de groei 2019 zorg gedragen. Inkomsten uit de WMO blijven achter, zeker in de groei. Zogeheten verwijzers kijken mogelijk nog onwennig tegen het project aan en/of worden er andere keuzes gemaakt. Vanuit maatwerk WMO/ onderaannemerschap zien wij een positieve tendens, het betreft hier de enkeling waarop een financiering mogelijk wordt gemaakt.

Het resultaat voor 2019 is bescheiden maar positief. In 2020 zal de huurachterstand Excelsior (vrijwel) geheel zijn weggewerkt. Min of meer is in de lijn der verwachting 2019, na de opstart in 2017 en 2018, het jaar geworden van doorzet groei, professionalisering en verkrijgen ISO certificering. Maar we zijn er nog niet, met name op het gebied van het financiële beheer moeten er nog stappen gezet worden. De Planning & Control cyclus alsmede begroting en maand-/kwartaalcijfers zullen van de grond moeten komen. Wanneer het financieel mogelijk is, zal er een maatschappelijk werker in dienst worden genomen en een uitbreiding van het aantal uren van de werkmeester (op termijn een tweede werkmeester t.b.v. borging).

Het bestuur ziet terug op een goed jaar (2019) waar de basis verder verstevigd is. Duidelijk is ook, wil de continuïteit en kwaliteit van de Wilde Vaart gegarandeerd blijven, wij hiermee door zullen moeten gaan, op het gebied van PR en marktverkenning/ werving als zeker ook met het financiële beheer.

3.3 Komend verslagjaar

Bestuurlijke voornemens en besluiten

In juni 2020 heeft het bestuur middels een statutenwijziging een Raad van Toezicht ingesteld zodat haar structuur beter past bij de maatschappelijke functie.

Zaanstad, 27 juli 2020

Naam bestuurders	Handtekening
Dirk Leendert de Mooij, directeur bestuurder algemene zaken
Hendrik Jan den Hollande, directeur bestuurder nautische zaken

Jaarrekening 2019

4 Balans per 31 december 2019

4.1 Activa

Na voorstel resultaatbestemming)	31 dec 2019		31 dec 2018	
	€	€	€	€
Vaste activa				
Materiële vaste activa		8.428		11.156
Vlottende activa				
Vorderingen				
Overige vorderingen	1.072		999	
		1.072		999
Liquide middelen		46.468		21.171
Totaal		55.968		33.326

4.2 Passiva

Na voorstel resultaatbestemming)	31 dec 2019		31 dec 2018	
	€	€	€	€
Eigen vermogen				
Overige reserves	18.094		14.305	
		18.094		14.305
Kortlopende schulden				
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	13.303		12.460	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	14.299		69	
Schulden ter zake van pensioenen	-		382	
Overige schulden	2.798		442	
Overlopende passiva	7.474		5.668	
		37.874		19.021
Totaal		55.968		33.326

5 Staat van baten en lasten over 2019

	2019 €	2018 €
Netto-omzet	245.555	154.018
Giften en baten uit fondsenverwerving	25.558	7.020
Overige bedrijfsopbrengsten	15.768	10.554
Som der exploitatiebaten	286.881	171.592
Personeelskosten		
Lonen en salarissen	124.915	-
Sociale lasten	21.432	329
Pensioenlasten	12.739	197
Andere personeelskosten	24.767	61.319
Afschrijvingen en waardeverminderingen		
Afschrijvingen materiële vaste activa	2.728	2.420
Overige bedrijfskosten		
Huisvestingskosten	22.059	11.997
Exploitatiekosten	52.901	71.624
Verkoopkosten	548	2.073
Auto- en transportkosten	5.816	2.568
Kantoorkosten	3.726	2.600
Algemene kosten	11.459	12.706
Som der exploitatielasten	283.090	167.833
Resultaat	3.791	3.759
Resultaatbestemming		
Bestemd resultaat	3.791	3.759

Het saldo van de staat van baten en lasten wordt direct verwerkt in het eigen vermogen van de stichting.

6 Algemene toelichting

Naam rechtspersoon	Stichting De Wilde Vaart
Rechtsvorm	Stichting
Zetel rechtspersoon	Zaanstad
Inschrijvingsnummer Kamer van Koophandel	65703359

Belangrijkste activiteiten

De activiteiten van Stichting De Wilde Vaart statutair gevestigd te Zaanstad bestaan voornamelijk uit:

Maatschappelijke opvang van personen tussen de zestien en vijfenvijftig jaar, welke ten doel heeft het ontplooiën van activiteiten (begeleiding, dagbesteding en het bieden van tijdelijk verblijf op een schip waarmee middels nautische beginselen en perspectief wordt geboden) voor deze personen, die vanwege psychosociale nood (tijdelijk) buiten een normale woonsituatie onderdak moeten zoeken, of dak- of thuisloos zijn.

Locatie feitelijke activiteiten

De organisatie verricht haar activiteiten vanuit de locatie in Westknollendam.

7 Grondslagen voor financiële verslaggeving

7.1 Algemeen

Algemene grondslagen

De jaarrekening is opgesteld volgens de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving voor kleine Organisaties-zonder-winststreven (RJK C1). Deze zijn in lijn met de vereisten voor kleine rechtspersonen die onder titel 9 boek 2 BW vallen.

Algemene grondslagen voor waardering activa en passiva

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten, tenzij anders vermeld.

Algemene grondslagen bepaling resultaat

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. 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.

7.2 Grondslagen voor waardering activa

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs, rekening houdend met een eventuele restwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming. Op terreinen wordt niet afgeschreven.

Vorderingen

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.

7.3 Grondslagen voor baten en lasten

Netto-omzet

Onder netto-omzet wordt verstaan de opbrengsten van de in het verslagjaar geleverde goederen en verleende diensten onder aftrek van kortingen en de over de omzet geheven belastingen.

Overige bedrijfskosten

De kosten worden bepaald op historische basis en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

8 Toelichting op balans

8.1 Materiële vaste activa

	31 dec 2019 €	31 dec 2018 €
Andere vaste bedrijfsmiddelen	8.428	11.156
Totaal	8.428	11.156

Onderstaand overzicht geeft het verloop van de materiële vaste activa gedurende het boekjaar weer:

	Andere vaste bedrijfs- middelen €
Boekwaarde 1 januari 2019	
Verkrijgings- of vervaardigingsprijs	13.652
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-2.496
	11.156
Mutaties 2019	
Afschrijvingen	-2.728
	-2.728
Boekwaarde 31 december 2019	
Verkrijgings- of vervaardigingsprijs	13.652
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-5.224
	8.428

8.2 Vorderingen

	31 dec 2019 €	31 dec 2018 €
Overige vorderingen	1.072	999
Totaal	1.072	999

8.3 Liquide middelen

	31 dec 2019 €	31 dec 2018 €
Banktegoeden	45.750	20.771
Kasmiddelen	718	400
Totaal	46.468	21.171

8.4 Eigen vermogen

	31 dec 2019 €	31 dec 2018 €
Totaal	18.094	14.305

8.5 Kortlopende schulden

	31 dec 2019 €	31 dec 2018 €
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	13.303	12.460
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Loonheffing- en premieschulden	14.299	69
Schulden ter zake van pensioenen	-	382
Overige schulden	2.798	442
Overlopende passiva		
Vakantiegeld	1.806	-
Diversen fondsen - overloop	5.668	5.668
	7.474	5.668
Totaal	37.874	19.021

9 Toelichting op staat van baten en lasten

9.1 Baten en brutomarge

	2019 €	2018 €
Netto-omzet		
Inkomsten uit indicaties	245.555	154.018
Giften en baten uit fondsenverwerving		
St. Kansfonds Hilversum	24.700	-
Overige	858	7.020
	25.558	7.020
Overige bedrijfsopbrengsten		
Eigen bijdrage - deelnemers	15.768	10.554
Som der exploitatiebaten	286.881	171.592
Brutomarge (dekkingsbijdrage)	286.881	171.592

9.2 Personeelskosten

	2019 €	2018 €
Lonen en salarissen	124.915	-
Sociale lasten	21.432	329
Pensioenlasten	12.739	197
Andere personeelskosten	24.767	61.319
Totaal	183.853	61.845

9.3 Afschrijvingen en waardeverminderingen

	2019 €	2018 €
Afschrijving op materiële vaste activa	2.728	2.420
Totaal	2.728	2.420

9.4 Overige bedrijfskosten

	2019 €	2018 €
Huisvestingskosten	22.059	11.997
Exploitatiekosten		
Huur Excelsior	29.340	58.080
Leermiddelen	6.085	3.066
Onderhoud - materiaal - overige	13.928	8.525
Vervoerskosten	3.548	1.953
	52.901	71.624
Verkoopkosten	548	2.073
Auto- en transportkosten	5.816	2.568
Kantoorkosten	3.726	2.600
Algemene kosten		
Verzekeringen	1.834	2.440
Accountant / adviseur	2.382	6.335
Branche specifieke kosten	2.095	-
Overige	5.148	3.931
	11.459	12.706
Totaal	96.509	103.568

10 Overige toelichtingen

10.1 Ondertekening

Zaanstad, 27 juli 2020

Naam	Handtekening
Dirk Leendert de Mooij, bestuurder
Hendrik Jan den Hollander, bestuurder