



JAARREKENING 2019

Stichting Coherente

Ouderkerk aan de Amstel, maart 2020

LK/CR

 **Horlings Nexia**
Horlings Accountants & Belastingadviseurs B.V.
Kon. Wilhelminaplein 30, 1062 KR Amsterdam
T 020 - 570 02 00

Inhoudsopgave:	Pagina
Samenstellingsverklaring Accountant	1
Bestuursverslag 2019	2
Balans per 31 december 2019	5
Staat van baten en lasten 2019	6
Toelichting Algemeen 31 december 2019	7
Toelichting op de balans per 31 december 2019	9
Staat van baten en lasten Young Leaders 2019	10
Staat van baten en lasten WEB 2019	11
Staat van baten en lasten Taal voor Thuis 2019	12
Specificatie staat van baten en lasten 2019	13
Overzicht afrekening subsidies 2019	17
WNT 2019	18
Overige toelichtingen 2019	20
Ondertekening bestuur	21

Aan het bestuur van
Stichting Coherente
Diedrick van Haarlemstraat 3
1191 AX Ouderkerk aan de Amstel

SAMENSTELLINGSVERKLARING VAN DE ACCOUNTANT

De jaarrekening van Stichting Coherente is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2019 en de staat van baten en lasten over 2019 met de daarbij horende toelichting. In deze toelichtingen is onder andere een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving opgenomen.

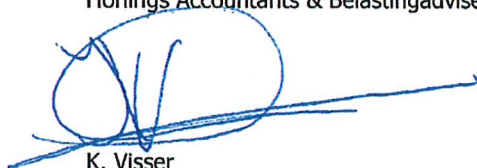
Deze samenstellingsopdracht is door ons uitgevoerd volgens Nederlands recht, waaronder de voor accountants geldende Standaard 4410, "Samenstellingsopdrachten". Op grond van deze standaard wordt van ons verwacht dat wij u ondersteunen bij het opstellen en presenteren van de jaarrekening in overeenstemming met de Richtlijnen voor jaarverslaggeving voor kleine Organisaties-zonder-winststreven (RJK C1). 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 hebben wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van Stichting Coherente. 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 er dan ook vanuit gaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij vertrouwelijk omgaan met de door u verstrekte gegevens.

Amsterdam, 30 maart 2020

Horlings Accountants & Belastingadviseurs B.V.



K. Visser
Accountant-Administratieconsulent

Bestuursverslag 2019

Stichting Coherente is een brede, lokale welzijnsorganisatie.
De stichting is gevestigd in Ouder-Amstel (KvK 342605130).

Het bestuur van de stichting was in 2019 als volgt samengesteld:

Voorzitter:	N. Boerma	
Penningmeester:	G.C.M. Korrel	
Leden :	L. Dijk- Nieuwenhuijze en	H.J.J. van den Hazelkamp

Het bestuur heeft de dagelijkse leiding van de organisatie gemandateerd aan
de directie : A. Mulder , directeur en J.W. Dijkers, adjunct-directeur.

De stichting realiseert haar doelstellingen met de inzet van ruim 284 vrijwilligers en een kleine professionele staf. Eind 2019 waren er 15 werknemers, in totaal 9,75 Fte in loondienst.

Bij Coherente is de CAO Sociaal werk van toepassing.

De doelstelling van Coherente

Het doel van de Stichting is "het ontwikkelen, het (doen) uitvoeren en in stand houden van welzijnsactiviteiten in Ouder-Amstel. In dit kader zet zij zich in om het welzijn en de participatie van inwoners van Ouder-Amstel te bevorderen door hen faciliteiten, ondersteuning en begeleiding te bieden bij het inrichten en zelf vormgeven van hun sociaal en maatschappelijk leven. Daarnaast stimuleert ze dat inwoners elkaar onderling steun bieden waar nodig, en voorts doet ze al hetgeen met een en ander rechtstreeks of zijdelings verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn, alles in de ruimste zin des woords." (artikel 2 van de statuten)

De doelstelling wordt zowel in het ondernemingsplan (4-jaarlijks) als in het werkplan met begroting (jaarlijks) geconcretiseerd.

De werkzaamheden van Coherente

De werkzaamheden van de stichting richten zich op verschillende doelgroepen en worden uitgevoerd op verschillende locaties in de drie verschillende kernen van Ouder-Amstel (Ouderkerk, Duivendrecht en Waver)

Binnen Coherente worden de volgende werksoorten onderscheiden:

- Jeugd- en jongerenwerk; coördinatie combinatiefunctie 4-12 jaar, gericht op talentontwikkeling op creatief en sportief terrein en Jongerenwerk 12+, gericht op talentontwikkeling, participatie, ambulante inzet en signalering van en toeleiding naar zorg
- Cursuswerk; breed aanbod van cursussen gericht op met name ontmoeting en gezonde leefstijl
- Volwasseneneducatie; taalcoaching één op één en in taalgroepen.
- Sociaal cultureel werk en opbouwwerk; bevordering van leefbaarheid, participatie, bewonersondersteuning
- Ouderenwerk; gericht op zelfredzaamheid en maatschappelijke participatie, zowel groepsactiviteiten (op 3 locaties) als individuele dienstverlening voor zelfstandig wonende inwoners v.a. 65 jaar
- Vrijwillige inzet; ondersteuning, promotie en deskundigheidsbevordering m.b.t. vrijwillige inzet (zowel binnen Coherente als in Ouder-Amstel) en bemiddeling naar vrijwillige inzet van personen die (nog) geen perspectief hebben op de reguliere arbeidsmarkt.

Van de verschillende activiteiten wordt zowel inhoudelijk als meer getalsmatig verslag gedaan in het Coherente jaarverslag, dat gelijk met de jaarrekening gepubliceerd wordt.

Bij de jaarrekening 2019

De door de gemeenteraad vastgestelde WMO beleidsnota 2015 t/m 2018 en de nadere regels Maatschappelijke Ondersteuning 2019, het Beleidsplan Preventief jeugdbeleid en jeugdhulp, de beleidsnota 'Mee(r) doen met sport' en de Re-integratienota vormden de basis voor het beleid in 2019. Het beleid van Coherente is vastgelegd in het ondernemingsplan 2016-2020 en uitgewerkt in het werkplan 2019.

De gemeente kende in december 2018 de subsidies voor 2019 -conform de bij het werkplan en begroting ingediende aanvraag - toe. Het betreft exploitatiesubsidies voor:

- het jeugd- en jongerenwerk:
coördinatie combinatiefuncties 4-12 jaar en activiteitenbudget cultuur en sport 4-12 jaar
jongerenwerk 12-23 jaar
- het sociaal cultureel- en opbouwwerk
- het ouderenwerk
- (sport)verenigingsondersteuning (CVI)
- Gezonde Leefstijl voor Ouderen en
- projecten vanuit de Gezondheidsnota

Het Coördinatiepunt Vrijwillige Inzet (CVI) ontvangt jaarlijks een uitvoeringsbudget van € 15.000 voor de bemiddeling naar vrijwillige inzet van personen die (nog) geen perspectief hebben op de reguliere arbeidsmarkt. Met dit budget kunnen maximaal 15 cliënten tegelijkertijd bemiddeld en begeleid worden.

Naast de gemeentelijke exploitatiesubsidie ontvingen we in 2019 nog toekenningen van een aantal projectsubsidies:

- Taal voor Thuis in 2019 een bedrag van € 1.725;
- WEB-subsidie voor Taalkoppels van januari 2019 t/m juni 2020 een bedrag van € 22.500 en
- Young Leaders in de buurt van september 2018 tot juni 2020 een bedrag van € 82.773.

Toelichting, voor zover de realisatie afwijkt van de planning:

Vanwege de samenhang, efficiency en kwaliteit kan Coherente het totale subsidiebudget 'ontschot' inzetten voor de realisatie van het totale pakket aan activiteiten. De subsidievaststelling achteraf vindt plaats op basis van de inhoudelijke en financiële verantwoording over het totale pakket aan activiteiten.

Het resultaat van 2019 is - € 23.033. De Gemeente heeft de structurele subsidie voor 2019 gekort met € 30.000 met als doel de exploitatiereserve te beperken.

Na toevoeging en onttrekking aan de (bestemmings)reserves sluit de staat van baten en lasten op 0.

WNT verantwoording 2019

Per 1 januari 2013 is de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT) ingegaan.

Het bezoldigingsmaximum voor stichting Coherente is € 194.000. Leidinggevende was mw. A. Mulder, met een dienstverband van 0,763 Fte. Het individueel WNT maximum is € 148.022
mw. Mulder ontving € 60.936.

Verwachting voor 2020

Op basis van het werkplan en de begroting deed Coherente een beroep op de in 2020 maximaal beschikbare gemeentelijke subsidiebudgetten voor het uitvoeren van de werkzaamheden met betrekking tot:

- o Jeugd en Jongerenwerk: Coördinatie combifuncties 4-12 jaar en Jongerenwerk 12-23 jaar
 - o Sociaal cultureel en opbouwwerk, CVI en Verenigingsondersteuning
 - o Ouderenwerk, inclusief Co's kamer en Gezonde Leefstijl voor Ouderen
- De totale maximale subsidieaanvraag 2020 bedroeg € 713.245.

De begroting voor 2020 heeft een negatief resultaat van € 88.712. Onder andere door uit de CAO voortvloeiende salarisverhogingen, aanvraag extra financiering voor ouderen- en jongerenwerk en algemene bedrijfsvoering.

De gemeente heeft in december 2019 de maximale subsidie 2020 toegekend, gebaseerd op haar eigen indexering zijnde € 713.245. Daarnaast heeft de gemeente een compensatie toegekend voor de salarisverhogingen van € 16.938. Hiermee is het tekort op de begroting nog niet gefinancierd. Er is overleg met de gemeente over de inzet van de reserve in 2020 om het tekort op de exploitatiebegroting te financieren.

Eerder werden door de gemeente voor 2020 het volgende bedrag toegekend:

- o Voor de bemiddeling en begeleiding van re-integratie vrijwilligers is aan Coherente een bedrag van € 15.000 per kalenderjaar toegekend (brief O-A dd. 18-12-2014).

Horlings Accountants en Belastingadviseurs B.V. is betrokken geweest bij het opstellen van de jaarrekening 2019 en heeft bij deze jaarrekening een samenstellingsverklaring afgegeven.

Namens het bestuur

Gerard Korrel, penningmeester
Nanko Boerma, voorzitter
was getekend

Ouder-Amstel, 24 maart 2020.

Stichting Coherente
Balans
31 december 2019

ACTIVA	31-12-2019	31-12-2018
Vlottende activa		
Voorraden	€ 3.978	€ 2.717
Voorraden bar		
Vorderingen		
Debiteuren	€ 1.121	€ 1.197
Gemeente Ouder-Amstel	€ 68.610	€ 71.725
Overlopende activa	€ 43.569	€ 38.660
	€ 113.300	€ 111.582
Liquide middelen		
Rabobank	€ 25.505	€ 24.379
Kapitaalrekening	€ 149.517	€ 181.604
INGbank	€ 34.653	€ 5.845
Kas	€ 1.095	€ 809
	€ 210.770	€ 212.637
TOTAAL	€ 328.048	€ 326.936
PASSIVA		
Vermogen		
Stichtingskapitaal	€ 23.631	€ 23.631
Subsidiereserve	€ 99.801	€ 122.299
	€ 123.432	€ 145.930
Bestemmingsreserves		
Reservering Huisvesting	€ 8.110	€ 8.110
Reservering AED	€ -	€ 720
	€ 8.110	€ 8.830
Bestemmingsfonds		
Reservering Ouderenwerk	€ 24.285	€ 24.285
Reservering Jeu de Boule	€ 1.185	€ -
Reservering Buurtdorp	€ -	€ 1.000
	€ 25.470	€ 25.285
Kortlopende schulden		
Crediteuren	€ 53.296	€ 64.234
Belasting en Sociale lasten	€ 36.450	€ 33.354
Pensioenen	€ 2.787	€ 2.414
Overige schulden	€ 34.855	€ 14.696
Overlopende passiva	€ 15.025	€ 11.159
Te besteden projecten	€ 28.623	€ 21.034
	€ 171.036	€ 146.891
TOTAAL	€ 328.048	€ 326.936

Stichting Coherente
Staat van baten en lasten
2019

Baten	2019	Begroting 2019	2018
Subsidie gemeente Ouder-Amstel	€ 748.744	€ 708.390	€ 704.706
Sponsoring	€ 5.035	€ 2.750	€ 1.129
Activiteiten	€ 125.659	€ 112.750	€ 121.449
Baropbrengst	€ 38.328	€ 41.000	€ 40.246
Verhuur	€ 9.572	€ 8.000	€ 8.237
Overige baten	€ 8.933	€ 5.360	€ 9.412
	<u>€ 936.271</u>	<u>€ 878.250</u>	<u>€ 885.179</u>
Lasten			
Personeelskosten	€ 626.482	€ 581.812	€ 553.916
Huisvestingskosten	€ 66.506	€ 64.430	€ 62.851
Organisatiekosten	€ 63.000	€ 46.575	€ 59.003
Activiteitskosten	€ 175.528	€ 175.747	€ 167.246
Bar en keuken	€ 27.789	€ 26.300	€ 27.137
	<u>€ 959.305</u>	<u>€ 894.864</u>	<u>€ 870.153</u>
Saldo voor financiële baten en lasten	€ -23.035	€ -16.614	€ 15.026
Rentebaten	€ 2	€ 80	€ 19
Saldo van staat van baten en lasten	€ -23.033	€ -16.534	€ 15.045
Bestemming saldo van baten en lasten			
<i>Overige reserve</i>			
Toevoeging/onttrekking subsidiereserve	€ 22.498		€ -16.532
<i>Bestemmingsreserve</i>			
Toevoeging/onttrekking reservering AED	€ 720		€ -720
<i>Bestemmingsfonds</i>			
Toevoeging/onttrekking reservering ouderenwerk	€ -		€ 3.207
Toevoeging/onttrekking reservering jeu de boule	€ -1.185		€ -
Toevoeging/onttrekking reservering buurtdorp	€ 1.000		€ -1.000
	<u>€ 0</u>		<u>€ -</u>

Algemeen

Vestigingsadres en inschrijfnummer handelsregister

Stichting Coherente is feitelijk gevestigd op de Diedrick van Haarlemstraat 3, 1191 AX te Ouderkerk aan de Amstel en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 34260513.

De Stichting voert welzijnswerk uit in de Gemeente Ouder-Amstel en de baten verkrijgt zij voornamelijk middels subsidies vanuit de Gemeente Ouder-Amstel.

GRONDSLAGEN VOOR FINANCIËLE VERSLAGGEVING

ALGEMEEN

Algemene grondslagen

De jaarrekening is opgesteld volgens de Richtlijnen voor 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.

Vergelijking met voorgaand jaar

De gehanteerde grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van het voorgaande jaar, met uitzondering van de toegepaste stelsel- en schattingswijzigingen zoals opgenomen in de desbetreffende paragrafen.

Algemene grondslagen voor waardering activa en passiva

Activa en verplichtingen worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs of de actuele waarde. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs.

Algemene grondslagen bepaling resultaat

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en de kosten en andere lasten over het jaar. De opbrengsten op transacties worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd.

BTW

De Stichting is voor BTW vrijgesteld.

GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING ACTIVA EN PASSIVA

Voorraden

De voorraden worden gewaardeerd tegen historische kostprijs.

Vorderingen

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie. Handelsvorderingen worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Als de ontvangst van de vordering is uitgesteld op grond van een verwachte ontvangst en worden er op basis van de effectieve rente-rente-inkomsten ten gunste van de winst-en-verliesrekening gebracht. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit banktegoeden met een looptijd korter dan twaalf maanden.

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 geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten. Dit is meestal de nominale waarde.

GRONDSLAGEN VOOR BATEN EN LASTEN

Baten

Onder baten wordt verstaan de opbrengsten van de in het verslagjaar geleverde goederen en verleende diensten en ontvangen subsidiegelden.

Personeelskosten

Lonen, salarissen en sociale lasten worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de winst-en-verliesrekening voor zover ze verschuldigd zijn aan werknemers respectievelijk de belastingautoriteit.

Pensioenen

De pensioenregeling van de medewerkers is ondergebracht bij het bedrijfstakpensioenfonds Stichting Pensioenfonds Zorg en Welzijn. Het ouderdomspensioen is een tegesegd-pensioenregeling op basis van (voorwaardelijk) geïndexeerd middelloon. Indexatie van de pensioenrechten is afhankelijk van de financiële positie waarin het pensioenfonds zich bevindt.

De aan de pensioenuitvoerder te betalen premie wordt als last in de staat van baten en lasten verantwoord en, voor zover de aan de pensioenuitvoerder te betalen premie nog niet is voldaan, wordt deze als verplichting op de balans opgenomen.

De stichting heeft geen verplichting tot het doen van aanvullende bijdragen in het geval van een tekort bij het bedrijfstakpensioenfonds.
Om deze reden worden de op een periode betrekking hebbende premiebijdragen in die periode ten laste van het resultaat gebracht.

Financieel resultaat

De rentebaten en -lasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende renteopbrengsten en -lasten van uitgegeven en ontvangen leningen.

Personeel

Op 31 december 2019 had de Stichting 15 medewerkers in dienst (9,75 FTE) waarvan 1 werknemer met een min-max contract.
Op 31 december 2018 had de Stichting 14 medewerkers in dienst (9,31 FTE) en 1 oproepkracht met een nul-urencontract.

**Stichting Coherente
Toelichting Balans 2019**

ACTIVA	2019	2018
Vorraden		
Vorraad Dienstencentrum	€ 1.353	€ 975
Vorraad Dorpshuis	€ 2.429	€ 1.515
Vorraad Waver	€ 195	€ 227
Totaal Vorraden Bar	€ 3.978	€ 2.717
Overlopende activa		
Vooruitbetaalde bedragen	€ 41.612	€ 37.128
Nog te ontvangen bedragen	€ 1.691	€ 269
Kruisposten	€ 7	€ 774
Kruisposten cursussen	€ 135	€ 365
Borg-Voorschotten	€ 124	€ 124
	€ 43.569	€ 38.660

PASSIVA

Stichtingsvermogen	1-1-2019	mutatie	31-12-2019
Stichtingskapitaal	€ 23.631	€ -	€ 23.631
Subsidiereserve	€ 122.299	€ -22.498	€ 99.801
	€ 145.930	€ -22.498	€ 123.432

Subsidie gemeente
De subsidies tot en met 2018 zijn door de Gemeente Ouder-Amstel definitief vastgesteld. De subsidie over 2019 is berekend op basis van de voor 2019 toegekende subsidiebeschikkingen.

Subsidiereserve
Overschrijdingen van het maximale subsidiebudget komen ten laste van de subsidiereserve van de Stichting. Overschrijdingen mogen worden gereserveerd tot een maximum van 20% van het maximale subsidiebudget voor het jeugd- en jongerenwerk en tot een maximum van 15% voor overige activiteiten. Daarna resterende subsidieoverschotten worden afgerekend met de Gemeente Ouder-Amstel.

Bestemmingsreserve	1-1-2019	mutatie	31-12-2019
Reservering Huisvesting	€ 8.110	€ -	€ 8.110
Reservering AED	€ 720	€ -720	€ -
	€ 8.830	€ -720	€ 8.110

Reservering Huisvesting betreft een bestemmingsreserve, dat destijds gevormd is uit niet bestede subsidiegelden. De reservering AED Waver was gevormd uit een activiteit tbv de aanschaf van een AED. Deze is in 2019 aangeschaft.

Bestemmingsfonds	1-1-2019	mutatie	31-12-2019
Reservering Ouderenwerk per 1-1-2019	€ 24.285	€ -	€ 24.285
Reservering Buurtdorp	€ 1.000	€ -1.000	€ -
Reservering Jeu de Boule	€ -	€ 1.185	€ 1.185
Saldo	€ 25.285	€	€ 25.470

De reservering Ouderenwerk is destijds gevormd uit een gift bij opheffing van Stichting de Drieburg. De reservering Buurtdorp was een gift van de Riki Stichting tbv het 5-jarig jubileum in 2019 en is besteed in 2019. De reservering Jeu de Boule is een gift van de Rabobank.

	2019	2018
Overige schulden		
Nog te betalen	€ 34.757	€ 14.696
Netto salarissen	€ 98	€ -
	€ 34.855	€ 14.696
Overlopende passiva		
Reservering loopbaanbudget	€ 10.777	€ 5.919
Reservering bar Dorpshuis	€ 3.835	€ 5.240
	€ 14.612	€ 11.159
Nog te besteden inzake projecten:		
Vooruitontvangen subsidie Young Leaders	€ 14.580	€ 15.492
Nog te bestede subsidie WEB	€ 14.043	€ 5.542
	€ 28.623	€ 21.034

Stichting Coherente
Staat van Baten en Lasten 2019
Young Leaders

Young Leaders	Gerealiseerd 2019	Begroting 2019
Personeelskosten		
Bruto salaris	€ 25.670	€ 47.158
IKB PG	€ 4.441	
IKB NPG	€ 541	
Loopbaanbudget	€ 456	
Pensioen	€ 2.498	
Sociale lasten	€ 3.504	
Werknemersafdracht ZVW	€ 1.919	
Premie PAWW	€ (92)	
Telefoonvergoeding	€ 118	
Reiskosten dienstreizen	€ 424	
Overige personeelskosten	€ 164	
Totaal Personeelskosten	€ 39.645	€ 47.158
 Organisatiekosten		
Representatie	€ 90	
Totaal Organisatiekosten	€ 90	€ -
 Activiteitenkosten		
Materialen	€ 111	
Consumpties bij activiteiten	€ 95	
Overige huur	€ 92	
Promotie, reclame en drukwerk	€ 14	
Overige kosten activiteiten	€ 865	€ 1.000
Totaal Activiteitenkosten	€ 1.178	€ 1.000
 Opbrengsten		
Subsidies	€ 40.912	€ 48.158
Totaal opbrengsten	€ 40.912	€ 48.158
Totale kosten	€ 40.912	€ 48.158
 Totale kosten	€ -	€ -

Stichting Coherente
Staat van Baten en Lasten 2019
WEB

WEB	Gerealiseerd 2019	Begroting 2019
Personeelskosten		
Bruto salaris	€ 7.794	€ 3.682
Bruto salaris extra uren	€ 882	
IKB PG	€ 1.475	
IKB NPG	€ 250	
Loopbaanbudget	€ 152	
Pensioen	€ 938	
Sociale lasten	€ 1.213	
Werknemersafdracht ZVW	€ 665	
Premie PAWW	€ (31)	
Reiskosten dienstreizen	€ 101	
Overige personeelskosten	€ -1.629	
	<u>€ 11.810</u>	<u>€ 3.682</u>
 Organisatiekosten		
Abonnement/lidmaatschap	€ 584	€ 600
Totaal Organisatiekosten	<u>€ 584</u>	<u>€ 600</u>
 Activiteitenkosten		
Honoraria docenten	€ 525	€ 250
Kosten vrijwilligers	€ 540	€ 200
Materialen	€ 105	
Consumpties bij activiteiten		€ 150
Overige Huur	€ 2.438	€ 150
Promotie, reclame en drukwerk	€ 14	
Overige kosten activiteiten	€ 412	€ 300
Totaal Activiteitenkosten	<u>€ 4.034</u>	<u>€ 1.050</u>
 Opbrengsten		
Subsidies	€ 16.428	€ 5.333
Totaal Opbrengsten	<u>€ 16.428</u>	<u>€ 5.333</u>
Totale kosten	<u>€ 16.428</u>	<u>€ 5.332</u>
 Resultaat	<u><u>€ -</u></u>	<u><u>€ 1</u></u>

Stichting Coherente
Staat van Baten en Lasten 2019
Taal voor Thuis

Taal voor thuis	Gerealiseerd 2019
Personeelskosten	
Overige personeelskosten	€ 1.646
Totaal Personeelskosten	€ 1.646
Activiteitenkosten	
Promotie, reclame en drukwerk	€ 60
Totaal Activiteitenkosten	€ 60
Opbrengsten	
Subsidies	€ 1.706
Totaal opbrengsten	€ 1.706
Totale kosten	€ 1.706
Resultaat	€ -

Opgenomen in baten en lasten Sociaal-Cultureel werk

Stichting Coherente
Staat van Baten en Lasten 2019

Totaal
bedragen in €

	Alg	Ouderenwv	Jongerenwv	Socu	Coherente Gemeente	Begroting 2019	Verschil	WEB	Young Leaders	Totaal
Personeelskosten										
Bruto salaris	83.327	95.674	98.084	77.813	354.898	545.688	3.949	7.794	25.670	388.362
Bruto salaris extra uren	3.790	2.919	-	455	7.164	-	-	882	-	8.046
IKB PG	14.795	18.158	16.581	11.866	61.401	-	-	1.475	4.441	67.317
IKB NPG	1.392	1.178	843	261	3.674	-	-	250	541	4.465
Loopbaanbudget	1.520	1.856	1.705	1.220	6.300	-	-	152	456	6.909
Pensioen	11.300	9.249	10.311	7.886	38.747	-	-	938	2.498	42.184
Sociale lasten	11.996	14.742	13.557	9.464	49.758	-	-	1.213	3.504	54.475
Werknemersafdracht ZVW	6.980	8.074	7.016	5.183	27.252	-	-	665	1.919	29.836
Onregelmatigheidstoeslag	37	-	284	-	320	-	-	-	-	320
Premie PAWW	1.096	379-	347-	246-	122	-	-	31-	92-	0
Uitkering Ziektegeld	12.824-	-	-	-	-12.824	-	12.824-	-	-	-12.824
Telefoonvergoeding	48	219	254	81	602	600	2	-	118	720
Overige vergoedingen	-	7	113	-	120	120	-	-	-	120
Reiskosten dienstreizen	780	620	824	648	2.872	2.600	272	101	424	3.397
Reiskosten woonwerk	-	-	-	804	804	804	-	-	-	804
Studiekosten	6.202	-	-	-	6.202	7.500	1.298-	-	-	6.202
Arbo en verzekeringen	7.307	-	-	-	7.307	16.500	9.193- *1	-	-	7.307
Overige personeelskosten	14.206	-	4.447	1.653	20.307	8.000	12.307 *2	1.629-	164	18.842
Totaal Personeelskosten	151.953	152.315	153.670	117.089	575.027	581.812	6.785-	11.810	39.645	626.482

	Alg	Ouderenwv	Jongerenwv	Socu	Coherente Gemeente	Begroting 2019	Verschil	WEB	Young Leaders	Totaal
Huisvestingskosten										
Huur	20.807	4.780	-	10.983	36.570	36.530	40	-	-	36.570
Gas, water, electra	4.824	4.824	-	2.217	11.865	10.600	1.265 *3	-	-	11.865
Gem Belastingen	1.830	-	33	690	2.553	1.850	703	-	-	2.553
Onderhoud	2.751	1.244	14	98	4.107	2.300	1.807 *4	-	-	4.107
Schoonmaak	6.498	4.755	-	6	11.259	12.150	891-	-	-	11.259
Overige huisvestingskosten	153	-	-	-	153	1.000	847-	-	-	153
Totaal Huisvestingskosten	36.862	15.603	47	13.994	66.506	64.430	2.076	-	-	66.506

Stichting Coherente

Staat van Baten en Lasten 2019

Totaal

bedragen in €



Horlings Accountants & Belastingadviseurs B.V.
Kon. Wilhelmínplein 30, 1062 KR Amsterdam
T 020 - 570 02 00

	Alg	Ouderenw	Jongerenw	Socu	Coherente Gemeente	Begroting 2019	Verschil	WEB	Young Leaders	Totaal
Organisatiekosten										
Verzekeringen	2.622	-	-	301	2.924	2.850	74	-	-	2.924
Kleine Inventaris	1.041	320	-	2.598	3.960	950	3.010 *5	-	-	3.960
Telefoon/internet kosten	1.527	-	233	532	2.293	2.150	143	-	-	2.293
ICT	30.717	-	31	-	30.748	17.000	13.748 *6	-	-	30.748
Kopieerkosten	5.747	-	-	-	5.747	5.980	233-	-	-	5.747
Kantoorartikelen	774	5	-	-	779	1.300	521-	-	-	779
Abonnement/lidmaatschap	2.334	45	-	-	2.379	2.840	461-	-	-	2.963
Loonadministratie	2.591	-	-	-	2.591	2.300	291	-	-	2.591
Portikosten	612	348	3	-	963	1.190	227-	-	-	963
Bankkosten	674	-	74	84	833	890	57-	-	-	833
Accountantskosten	6.447	-	-	-	6.447	5.800	647	-	-	6.447
Overige organisatiekosten	896	121	2	-	1.019	900	119	-	90	1.019
Representatie	256	-	41	141	439	625	187-	-	-	529
Bestuurskosten	578	-	-	-	578	1.000	422-	-	-	578
Huishoudelijk	572	1	-	-	573	800	227-	-	-	573
Brandstofkosten scooters	-	-	55	-	55	-	55	-	-	55
Totaal Organisatiekosten	57.389	841	440	3.657	62.326	46.575	15.751	584	90	63.000
Activiteitskosten										
Honoraria docenten	-	1.836	7.554	56.513	65.903	69.580	3.677 *7	525	-	66.428
Reiskosten docenten	-	-	-	2.484	2.484	2.200	284	-	-	2.484
Buma, Sena, Videma	-	919	-	508	1.427	1.420	7	-	-	1.427
Vrijwilligerskosten	744	2.183	744	1.414	5.084	5.125	41-	540	-	5.624
Reiskosten vrijwilligers	-	-	23	-	23	200	177-	-	111	23
Materialen	464	1.348	5.386	528	7.726	4.175	3.551 *8	105	-	7.942
Consumpties bij activiteiten	-	147	33	26	206	1.200	994-	-	95	301
Overige Huur	-	6.628	6.972	29.653	43.253	41.135	2.118 *9	2.438	92	45.783
Promotie, reclame en drukwerk	44	135	247	148	575	2.000	1.425- *10	14	14	603
Seniorennieuws kosten	-	1.781	-	-	1.781	-	1.781	-	-	1.781
Tentoonstelling	-	-	-	181	181	350	169-	-	-	181
Werkgroepen	-	-	-	851	851	500	351	-	-	851
Buurtgroep	-	-	-	4.968	4.968	3.500	1.468 *11	-	-	4.968
Workshop vrijwilligers	-	-	-	-	-	4.000	4.000- *12	-	-	-
Overige kosten activiteiten	-	10.187	3.415	861	14.464	24.362	9.898- *13	412	865	15.741
Kosten Co's kamer	-	8.772	-	-	8.772	10.000	1.228- *14	-	-	8.772
Kosten zomerprogramma	-	12.619	-	-	12.619	6.000	6.619 *15	-	-	12.619
Totaal Activiteitskosten	1.252	46.555	24.374	98.135	170.317	175.747	5.430-	4.034	1.178	175.528

Stichting Coherente
Staat van Baten en Lasten 2019

Totaal
bedragen in €

Horlings Nexia

Horlings Accountants & Belastingadviseurs B.V.
Kon. Wilhelminaaplein 30, 1062 KR Amsterdam
T 020 - 570 02 00

	Ouderenwer	Jongerenwer	Socu	Coherente Gemeente	Begroting 2019	Verschil	WEB	Young Leaders	Totaal
Alg	9.322	6.803	-	1.241	17.366	1.834- *16	-	-	17.366
Bar en Keuken									
Inkoop bar	26	188	-	-	213	687-	-	-	213
Catering	-	413	-	-	413	413	-	-	413
Overige barkosten	-	9.599	-	-	9.599	3.599 *17	-	-	9.599
Kosten senioren restaurant	-	198	-	-	198	2-	-	-	198
Kosten maaltijden	-	17.201	-	1.241	27.789	1.076	-	-	27.789
Totaal inkoop bar e.d.	9.347	17.201	-	1.241	27.789	1.076	-	-	27.789
Totaal lasten	256.803	232.515	178.531	234.116	901.965	894.864	13.422-	30.471	40.912
									959.306
Alg	-	242.043	202.567	246.794	691.404	708.390	16.986- *18	40.912	748.744
Opbrengsten									
Subsidies en andere gemeentelijke bijdragen	-	-	-	5.035	5.035	2.750	2.285	-	5.035
Sponsoring	-	-	-	81.984	81.984	74.000	7.984 *19	-	81.984
Opbrengst Cursuswerk	-	4.246	3.275	1.597	9.118	10.300	1.182-	-	9.118
Opbrengst activiteiten	6.215	1.729	-	1.628	9.572	8.000	1.572	-	9.572
Opbrengst verhuur	12	3.558	340	193	4.103	4.560	458-	-	4.103
Bijdrage deelnemers	15.175	20.049	-	3.104	38.328	41.000	2.672- *16	-	38.328
Opbrengst bar	188	867	-	-	1.055	5.350	1.055	-	1.055
Foot Bar	-	8.009	-	-	8.009	2.659 *17	-	-	8.009
Opbrengsten seniorenrest	-	1.221	-	-	1.221	1.221 *20	-	-	1.221
Opbrengst seniorenrennieuws	-	269	-	1.987	2.256	800	1.456 *21	-	2.256
Opbrengst overige	-	9.277	-	-	9.277	7.500	1.777 *15	-	9.277
Opbrengst zomerprogramma	-	17.272	-	-	17.272	15.600	1.672 *22	-	17.272
Opbrengst Co's kamer	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Opbrengst Co's kamer	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Diverse lasten	50	-	-	-	50	-	-	-	50
Diverse baten	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Rekenverschillen	269	20-	-	-	249	249	-	-	249
Verschillen	2	-	-	-	2	80	-	-	2
Intrest	-	-	-	1-	-1	-	-	-	1-
Rekenverschillen	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Totaal opbrengsten	21.909	308.520	206.182	342.322	878.932	878.330	603	16.428	40.912
									936.273
	234.894-	76.005	27.651	108.206	-23.033	16.534-			23.033-
Opbrengsten minus kosten	234.894	-82.230	-68.819	-83.845	-23.033	-23.033			
Doorbelasting kosten algemeen	-	-6.226	-41.168	24.361	-23.033	-23.033			
Resultaat na doorbelasting	-	-	-	-	-	-			

Stichting Coherente
Staat van Baten en Lasten 2019
Totaal
bedragen in €

Toelichting:

- *1 Verrekeningen voor 2018 en 2019
- *2 Extra kosten vervanging vast personeel
- *3 Hogere energietarieven
- *4 Vervanging boiler/kraan en AED batterijen
- *5 Aanschaf AED waver, deels uit reservering
- *6 Extra kosten door ICT problemen
- *7 Minder uitgaven voor Cursuswerk en Jongerenwerk
- *8 Deel kosten Comb. Func. Begroot bij 4485
- *9 Betreft extra gebruik ruimtes jongerenwerk
- *10 Minder advertenties
- *11 Kosten deels gedekt door sponsoring
- *12 Workshops geboekt onder 4400
- *13 Kosten deels geboekt bij 4420/ouderenwerk minder uitgegeven
- *14 Zuinig ingekocht
- *15 Duurdere activiteiten t.a.v. de opbrengsten
- *16 Kosten en Opbrengst in verhouding
- *17 Inkoopprijs gestegen
- *18 Subsidie aanvraag niet volledig gehonoreerd / latere toezeggingen
- *19 Aanpassing cursusprijzen
- *20 Betreft bijdrage deelnemende organisaties
- *21 Bijdrage gemeente AED waver
- *22 Toename aantal deelnemers

Stichting Coherente
Overzicht afrekening subsidies 2019

Toekenning	Voorgaande jaren	Besteed	Voorschot	Te verrekenen	Te verrekenen in 2020
Structureel					
Opbouw- en Sociaal-cultureel werk	€ 225.220	€ -	€ 176.875	€ 202.698	€ -
Jeugd- en Jongerenwerk	€ 183.971	€ -	€ 224.669	€ 165.574	€ -
Ouderenwerk	€ 221.298	€ -	€ 227.271	€ 199.168	€ -
Subtotaal	€ 630.489	€ -	€ 628.815	€ 567.440	€ 14.043
Projecten					
Gezonde Leefstijl	€ 16.685	€ -	€ 16.685	€ 15.017	€ 1.669
Sportbeleid, gezondheidsnota	€ 4.060	€ -	€ 4.060	€ 3.654	€ 406
CVI Verenigingsondersteuning	€ 1.000	€ -	€ 1.000	€ 900	€ 100
CF Uitvoering cultuur	€ 2.500	€ -	€ 2.500	€ 2.250	€ 250
CF Uitvoering sport	€ 5.600	€ -	€ 5.600	€ 5.040	€ 560
	€ 29.845	€ -	€ 29.845	€ 26.861	€ 2.985
Subtotaal subsidieprogramma 2019	€ 660.334	€ -	€ 658.660	€ 594.301	€ 14.043
Projecten aanvullende subsidies					
CF Anderstaligen/Jeugdact. Mei 18 tm 30 apr 19	€ -	€ 5.542	€ 5.542	€ 5.542	€ -
CF Uitbreiding buurtcoach	€ 7.851	€ -	€ 7.851	€ 7.851	€ -
CF Activiteitenbudget	€ 2.645	€ -	€ 2.645	€ 4.000	€ -1.355
Taal voor Thuis	€ 1.725	€ -	€ 1.706	€ 1.725	€ -19
CVI bemiddeling vrijwilligers	€ 15.000	€ -	€ 15.000	€ 15.000	€ -
	€ 27.221	€ 5.542	€ 32.744	€ 34.118	€ -1.374
Overige subsidies					
WEB gelden 1 jan 18 tm 30 jun 20	€ 30.471	€ -	€ 16.428	€ 24.846	€ 5.625
	€ 30.471	€ -	€ 16.428	€ 24.846	€ 5.625
Subtotaal Gemeente Ouder Amstel	€ 718.026	€ 5.542	€ 707.832	€ 653.265	€ 68.610
Young Leaders tm jun 2020	€ 40.000	€ 15.492	€ 40.912	€ 55.492	€ 14.580
Totaal	€ 758.026	€ 21.034	€ 748.744	€ 708.757	€ 68.610
				€	€ 68.610

Te ontvangen van de gemeente Ouder-Amstel over 2019
na akkoord van de afrekening door de gemeente Ouder-Amstel

Stichting Coherente
Verantwoording WNT
2019

WNT-verantwoording 2019 Stichting Coherente

De WNT is van toepassing op Stichting Coherente. Het voor Stichting Coherente toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2019 € 194.000 . (Het algemeen bezoldigingsmaximum)

1. Bezoldiging topfunctionarissen

1a. Leidinggevende topfunctionarissen met dienstbetrekking en leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking vanaf de 13e maand van de functie vervulling alsmede degenen die op grond van hun voormalige functie nog 4 jaar als topfunctionaris worden aangemerkt.

bedragen x € 1	A. Mulder	[NAAM 2]	[NAAM...]
Funciegegevens ⁵	Directeur	[FUNCTIE(S)]	[FUNCTIE(S)]
Aanvang ⁶ en einde functie vervulling in 2019	0101-3112	[dd/mm] – [dd/mm]	[dd/mm] – [dd/mm]
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte) ⁷	0.763	[0,025 - 1,0]	[0,025 - 1,0]
Dienstbetrekking ⁸	[ja]	[ja/nee]	[ja/nee]
Bezoldiging ⁹			
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	60.936	[BEDRAG]	[BEDRAG]
Beloningen betaalbaar op termijn	[BEDRAG]	[BEDRAG]	[BEDRAG]
Subtotaal	60.936	[SOM]	[SOM]
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum ¹⁰	148.022	[INVULLEN]	[INVULLEN]
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag ¹¹	N.v.t.	N.v.t. / [BEDRAG]	N.v.t. / [BEDRAG]
Bezoldiging	60.936	[SOM]	[SOM]
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan ¹²	N.v.t. / [INVULLEN]	N.v.t. / [INVULLEN]	N.v.t. / [INVULLEN]
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling ¹³	N.v.t. / [INVULLEN]	N.v.t. / [INVULLEN]	N.v.t. / [INVULLEN]
Gegevens 2018 ¹⁴			
bedragen x € 1	A. Mulder	[NAAM 2]	[NAAM...]
Funciegegevens ⁵	Directeur	[FUNCTIE(S)]	[FUNCTIE(S)]
Aanvang ⁶ en einde functie vervulling in 2018	0106-3112	[dd/mm] – [dd/mm]	[dd/mm] – [dd/mm]
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte) ⁷	0.7222	[0,025 - 1,0]	[0,025 - 1,0]
Dienstbetrekking ⁸	[ja]	[ja/nee]	[ja/nee]
Bezoldiging ⁹			
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	30.332	[BEDRAG]	[BEDRAG]
Beloningen betaalbaar op termijn	[BEDRAG]	[BEDRAG]	[BEDRAG]
Subtotaal	[SOM]	[SOM]	[SOM]
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum ¹⁰	79623	[INVULLEN]	[INVULLEN]
Bezoldiging	30.332	[SOM]	[SOM]

Stichting Coherente
Verantwoording WNT
2019

1.c. Toezichthoudende topfunctionarissen

bedragen x € 1	N. Boerma	G.C.M. Korrel	L. Dijk-Nieuwenhuijze	H.J.J. van den Hazelkamp
Functiegegevens²	Voorzitter	Penningmeester	Lid	Lid
Aanvang en einde functie­vervulling in 2019	1/1-31/12	1/1-31/12	1/1-31/12	1/1-31/12
Bezoldiging				
Bezoldiging ³	0	0	0	0
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum ⁴	29.100	19.400	19.400	19.400
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag ⁵	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Bezoldiging	0	0	0	0
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan ⁶	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling ⁷	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Gegevens 2018				

bedragen x € 1	N. Boerma	G.C.M. Korrel	L. Dijk-Nieuwenhuijze	H.J.J. van den Hazelkamp	B.J.B. Commissaris
Functiegegevens²	Voorzitter	Penningmeester	Lid	Lid	Lid
Aanvang en einde functie­vervulling in 2018	1/1-31/12	1/1-31/12	1/1-31/12	1/1-31/12	1/1-31/10
Bezoldiging					
Bezoldiging ³	0	0	0	0	0
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum ⁴	26.850	17.900	17900	17.900	14.917

Stichting Coherente
Overige toelichtingen
2019

Gebeurtenissen na de balansdatum

Sinds het begin van 2020 heerst het Coronavirus (COVID-19) in Nederland.
Bij Stichting Coherente zijn geen redenen om aan te nemen dat er continuïteits- en
liquiditeitsproblemen zullen ontstaan.
Daar subsidies voor 2020 al door de Gemeente zijn toegezegd.