

**Stichting Enactus Nederlands
gevestigd te Amsterdam**

**Rapport inzake de
jaarrekening 2018**

Inhoudsopgave

	Pagina
1. JAARREKENING	
1.1 Balans per 31 december 2018	4
1.2 Staat van baten en lasten over 2018	5
1.3 Toelichting op de balans per 31 december 2018	6
1.4 Toelichting op de staat van baten en lasten over 2018	10

1. JAARREKENING

1.1 Balans per 31 december 2018

(vóór bestemming saldo van baten en lasten)

		<u>31 december 2018</u>		<u>31 december 2017</u>	
		€	€	€	€
ACTIVA					
Vaste activa					
<i>Materiële vaste activa</i>	1	<u>2.397</u>		<u>-</u>	
Som der vaste activa		<u>2.397</u>		<u>-</u>	
Vlottende activa					
<i>Vorderingen</i>	2	33.689		5.654	
<i>Liquide middelen</i>	3	<u>51.199</u>		<u>101.464</u>	
		<u>84.888</u>		<u>107.118</u>	
Totaal activazijde		<u>87.285</u>		<u>107.118</u>	
PASSIVA					
Stichtingsvermogen	4	24.215		10.254	
Kortlopende schulden	5	63.070		96.864	
Totaal passivazijde		<u>87.285</u>		<u>107.118</u>	

1.2 Staat van baten en lasten over 2018

		2018		2017	
		€	€	€	€
Baten			302.500		337.147
Lasten					
Lonen en salarissen	6	140.040		150.320	
Sociale lasten	7	20.377		22.944	
Afschrijvingen	8	380		-	
Overige lasten	9	128.586		141.935	
Som der lasten			289.383		315.199
Saldo van baten en lasten			13.117		21.948
Financiële baten en lasten	10		844		-38
Saldo van baten en lasten			13.961		21.910

1.3 Toelichting op de balans per 31 december 2018

Vaste activa

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
	€	€
1 Materiële vaste activa		
Inventaris	<u>2.397</u>	<u>-</u>

Materiële vaste activa

Het verloop van de materiële vaste activa kan als volgt worden weergegeven:

	<u>Inventaris</u>
	€
Boekwaarde per 1 januari 2018	<u>-</u>
Mutaties	
Investerings	2.777
Afschrijvingen	<u>-380</u>
Saldo mutaties	<u>2.397</u>
Stand per 31 december 2018	
Aanschaffingswaarde	2.777
Cumulatieve afschrijvingen	<u>-380</u>
Boekwaarde per 31 december 2018	<u>2.397</u>
Afschrijvingspercentage	<u>20</u>

Vlottende activa

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
	€	€
2 Vorderingen		
De specificatie naar hoofdgroepen luidt:		
Nog te ontvangen financiële bijdragen	30.855	-
Overige vorderingen en overlopende activa	<u>2.834</u>	<u>5.654</u>
	<u><u>33.689</u></u>	<u><u>5.654</u></u>

Een nadere specificatie van de hoofdgroepen luidt:

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
	€	€
Overige vorderingen en overlopende activa		
Waarborgsom	1.800	1.800
Nog te ontvangen bedragen	300	-
Vooruitbetaalde verzekeringen	136	2.094
Overige overlopende activa	<u>598</u>	<u>1.760</u>
	<u><u>2.834</u></u>	<u><u>5.654</u></u>

3 Liquide middelen

ABN AMRO N.V. spaarrekening	15.302	95.257
ABN AMRO N.V. rekening-courant	<u>35.897</u>	<u>6.207</u>
	<u><u>51.199</u></u>	<u><u>101.464</u></u>

4 Stichtingsvermogen

In onderstaand overzicht is het verloop van het vermogen weergegeven:

	Overige reserve	Onverdeeld exploitatie- saldo	Totaal
	€	€	€
Stand per 1 januari 2018	-11.656	21.910	10.254
Mutatie uit resultaatverdeling	-	-21.910	-21.910
Resultaat boekjaar	-	13.961	13.961
Uit resultaatverdeling	21.910	-	21.910
Stand per 31 december 2018	<u>10.254</u>	<u>13.961</u>	<u>24.215</u>

	2018	2017
	€	€
Overige reserve		
Stand per 1 januari	-11.656	19.452
Uit resultaatverdeling	21.910	-31.108
Stand per 31 december	<u>10.254</u>	<u>-11.656</u>

	2018	2017
	€	€
Onverdeeld exploitatiesaldo		
Stand per 1 januari	21.910	-31.108
Mutatie uit resultaatverdeling	-21.910	31.108
Resultaat boekjaar	13.961	21.910
Stand per 31 december	<u>13.961</u>	<u>21.910</u>

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
	€	€
5 Kortlopende schulden		
De specificatie naar hoofdgroepen luidt:		
Crediteuren	860	-
Belastingen en premies sociale verzekeringen	8.044	11.714
Overige schulden en overlopende passiva	<u>54.166</u>	<u>85.150</u>
	<u><u>63.070</u></u>	<u><u>96.864</u></u>
Een nadere specificatie van de hoofdgroepen luidt:		
<i>Belastingen en premies sociale verzekeringen</i>		
Omzetbelasting	<u>8.044</u>	<u>11.714</u>
<i>Overige schulden en overlopende passiva</i>		
Vooruitgefactureerde bijdragen/ vooruitontvangsten	45.000	72.500
Vakantiegeld	6.273	5.356
Accountantskosten	2.143	2.294
Nog te betalen servicekosten	750	-
Nog te betalen overige kosten	<u>-</u>	<u>5.000</u>
	<u><u>54.166</u></u>	<u><u>85.150</u></u>

1.4 Toelichting op de staat van baten en lasten over 2018

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
Baten		
Bijdragen e.a.	230.000	259.647
Overige baten	<u>72.500</u>	<u>77.500</u>
	<u>302.500</u>	<u>337.147</u>
Bijdragen e.a.		
Bijdragen	237.000	274.283
Bijdrage Lustrum	10.000	-
Afterparty Nationaal Event	-	1.926
Bijdrage Enactus World Wide	<u>-17.000</u>	<u>-16.562</u>
	<u>230.000</u>	<u>259.647</u>
Overige baten		
Mutatie vooruitgefactureerd	<u>72.500</u>	<u>77.500</u>
6 Lonen en salarissen		
Brutolonen en -salarissen	130.040	135.320
Tantième	<u>10.000</u>	<u>15.000</u>
	<u>140.040</u>	<u>150.320</u>
7 Sociale lasten		
Werkgeverslasten	<u>20.377</u>	<u>22.944</u>
8 Afschrijvingen		
Afschrijvingen materiële vaste activa	<u>380</u>	<u>-</u>
Afschrijvingen materiële vaste activa		
Inventaris-	<u>380</u>	<u>-</u>
9 Overige lasten		
Overige personeelskosten	3.566	4.592
Huisvestingskosten	12.432	6.550
Events	103.039	118.314
Autokosten	4	80
Kantoorkosten	3.216	3.785
Algemene kosten	<u>6.329</u>	<u>8.614</u>
	<u>128.586</u>	<u>141.935</u>

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
Overige personeelskosten		
Ziekteverzuimverzekering	3.144	3.451
Werkkostenregeling	250	721
Kantinekosten	194	160
Overige personeelskosten	-22	260
	<u>3.566</u>	<u>4.592</u>
Huisvestingskosten		
Huur Amsterdam	7.800	6.050
Servicekosten	4.632	500
	<u>12.432</u>	<u>6.550</u>
Events		
National Event	43.130	40.967
Lustrum	20.675	-
World Cup	15.611	6.312
Communicatie	10.701	-
Bestuursacademie	5.025	2.697
Reclame- en advertentiekosten	2.212	158
Social Startup	1.966	34.111
Reis- en verblijfkosten	1.286	1.436
Program Expenses	1.261	6.676
Lunch- en dinerkosten	577	1.609
Representatiekosten	326	77
Startevenement	217	23
Websitekosten	52	593
Beurskosten	-	27
Alumni Events & Organisation	-	900
Relatiegeschenken	-	9
Incubator programma	-	20.069
Overige verkoopkosten	-	2.650
	<u>103.039</u>	<u>118.314</u>
Autokosten		
Parkeergelden	4	25
Huur	-	55
	<u>4</u>	<u>80</u>

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
Kantoorkosten		
Telefoonkosten	1.450	1.942
Automatiseringskosten	1.291	69
Kantoorbenodigdheden	333	481
Contributies en abonnementen	82	27
Vakliteratuur	40	-
Porti	1	16
Drukwerk	-	1.250
Overige kantoorkosten	19	-
	<u>3.216</u>	<u>3.785</u>
Algemene kosten		
Accountantskosten	4.993	6.241
Verzekeringen	1.216	1.136
(Fiscale) advieskosten	73	880
Loonadministratiekosten	47	273
Boetes	-	74
Overige algemene kosten	-	10
	<u>6.329</u>	<u>8.614</u>
10 Financiële baten en lasten		
Andere rentebaten en soortgelijke opbrengsten	982	161
Rentelasten en soortgelijke kosten	-138	-199
	<u>844</u>	<u>-38</u>
Andere rentebaten en soortgelijke opbrengsten		
Ontvangen bankrente	<u>982</u>	<u>161</u>
Rentelasten en soortgelijke kosten		
Betaalde bankkosten	<u>138</u>	<u>199</u>

Amsterdam, 5 februari 2019
Stichting Enactus Netherlands