



# JAAARREKENING 2018

**STEP Steunpunt Taal Educatie Participatie**

Derde van Hezewijkstraat 6 • 6542 JP Nijmegen • 024 323 32 35 • [info@stepnijmegen.nl](mailto:info@stepnijmegen.nl) • [www.stepnijmegen.nl](http://www.stepnijmegen.nl)

ING Bank NL23 INGB 0006 3210 96 • K.v.K. 59608951

Afgegeven ten behoeve van de Gemeente Nijmegen

### **Controleverklaring van de onafhankelijke accountant**

Aan: Bestuur van Stichting STEP  
3e van Hezewijkstraat 6  
6542 JP Nijmegen

#### **Ons oordeel**

Wij hebben bijgaand, in de aanvraag tot subsidievaststelling de kosten uit opgenomen de financiële verantwoording ingevolge de beschikking tot budgetsubsidieverlening voor Stichting STEP van 15-05-2018 gecontroleerd.

Naar ons oordeel is de financiële verantwoording ingevolge de beschikking tot budgetsubsidieverlening voor Stichting STEP van 15-05-2018 in alle van materieel belang zijnde aspecten opgesteld in overeenstemming met de voorwaarden zoals benoemd in de beschikking van de Gemeente Nijmegen.

#### **De basis voor ons oordeel**

Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens het Nederlands recht, waaronder ook de Nederlandse controlestandaarden vallen. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de controle van het financieel verslag.

Wij zijn onafhankelijk van Stichting STEP zoals vereist in de Verordening inzake de onafhankelijkheid van accountants bij assurance-opdrachten (ViO) en andere voor de opdracht relevante onafhankelijkheidsregels in Nederland. Verder hebben wij voldaan aan de Verordening gedrags- en beroepsregels accountants (VGBA).

Wij vinden dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel.

#### **Andere informatie**

De aanvraag tot subsidievaststelling omvat naast de financiële verantwoording ook andere informatie, die bestaat uit een eindverslag over de uitvoering en de resultaten van de activiteiten.

Op grond van onderstaande werkzaamheden zijn wij van mening dat deze andere informatie met de financiële verantwoording verenigbaar is en geen materiële afwijkingen bevat.

Wij hebben de andere informatie gelezen en hebben op basis van onze kennis en ons begrip, verkregen vanuit de controle of anderszins, overwogen of de andere informatie materiële afwijkingen bevat. Met onze werkzaamheden hebben wij voldaan aan de vereisten in de Nederlandse Standaard 720. Deze werkzaamheden hebben niet dezelfde diepgang als onze controlewerkzaamheden bij het financieel verslag.

Stichting STEP is verantwoordelijk voor het opstellen van de andere informatie in overeenstemming met de financiële verantwoording en het controleprotocol.

### **Beperking in gebruik en verspreidingskring**

De financiële verantwoording is opgesteld voor de Gemeente Nijmegen met als doel Stichting STEP in staat te stellen te voldoen aan de vereisten. Hierdoor is de financiële verantwoording mogelijk niet geschikt voor andere doeleinden. Onze controleverklaring is daarom uitsluitend bestemd voor Stichting STEP en de Gemeente Nijmegen en dient niet te worden verspreid aan of te worden gebruikt door anderen.

### **Verantwoordelijkheden van de subsidieontvanger voor het financieel verslag**

Stichting STEP is verantwoordelijk voor het opstellen van de financiële verantwoording in overeenstemming met de voorwaarden zoals benoemd in de beschikking van de Gemeente Nijmegen van 15-05-2018. Stichting STEP is tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die zij noodzakelijk acht om het opstellen van de financiële verantwoording mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude of fouten.

### **Onze verantwoordelijkheden voor de controle van het financieel verslag**

Onze verantwoordelijkheid is het zodanig plannen en uitvoeren van een controleopdracht dat wij daarmee voldoende en geschikte controle-informatie verkrijgen voor het door ons af te geven oordeel.

Onze controle is uitgevoerd met een hoge mate maar geen absolute mate van zekerheid waardoor het mogelijk is dat wij tijdens onze controle niet alle materiële fouten en fraude ontdekken.

Afwijkingen kunnen ontstaan als gevolg van fraude of fouten en zijn materieel indien redelijkerwijs kan worden verwacht dat deze, afzonderlijk of gezamenlijk, van invloed kunnen zijn op de economische beslissingen die gebruikers op basis van dit financieel verslag nemen. De materialiteit beïnvloedt de aard, timing en omvang van onze controlewerkzaamheden en de evaluatie van het effect van onderkende afwijkingen op ons oordeel.

Wij hebben deze accountantscontrole professioneel kritisch uitgevoerd en hebben waar relevant professionele oordeelsvorming toegepast in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden, de voorwaarden uit de beschikking van de Gemeente Nijmegen van 15-05-2018, ethische voorschriften en de onafhankelijkheidseisen. Onze controle bestond onder andere uit:

- het identificeren en inschatten van de risico's dat de financiële verantwoording afwijkingen van materieel belang bevat als gevolg van fouten of fraude, het in reactie op deze risico's bepalen en uitvoeren van controlewerkzaamheden en het verkrijgen van controle-informatie die voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel. Bij fraude is het risico dat een afwijking van materieel belang niet ontdekt wordt groter dan bij fouten. Bij fraude kan sprake zijn van samenspanning, valsheid in geschrifte, het opzettelijk nalaten transacties vast te leggen, het opzettelijk verkeerd voorstellen van zaken of het doorbreken van de interne beheersing;
- het verkrijgen van inzicht in de interne beheersing die relevant is voor de controle met als doel controlewerkzaamheden te selecteren die passend zijn in de omstandigheden. Deze werkzaamheden hebben niet als doel om een oordeel uit te spreken over de effectiviteit van de interne beheersing van de organisatie;
- het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor het opstellen van de financiële verantwoording en het evalueren van de redelijkheid van schattingen door de subsidieontvanger en de toelichtingen die daarover in de financiële verantwoording staan;

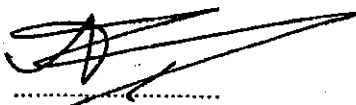
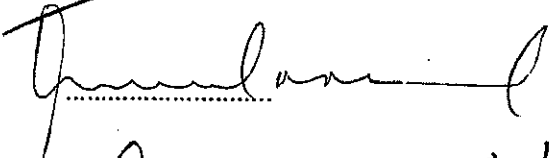
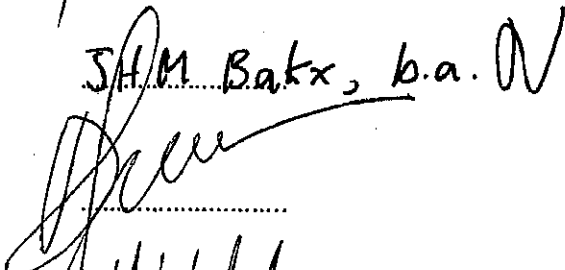
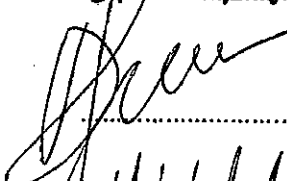
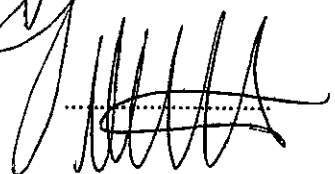
- het evalueren van de presentatie, structuur en inhoud van de financiële verantwoording en de daarin opgenomen toelichtingen; en
- het evalueren of de financiële verantwoording de onderliggende transacties en gebeurtenissen zonder materiële afwijkingen weergeeft.

Deventer 14 juni 2019

Stichting Audit Only

drs. J.A. Maters RA

## JAARREKENING STEP 2018

<u>Datum</u>	<u>Bestuurslid</u>	<u>Handtekening</u>
17 / 05 / 2019	De Vries E.R.H.	
17 / 05 / 2019	Woolhuis J.H.J.	
17 / 05 / 2019	Bakx J.M.H.	J.M.H. Bakx, b.a. 
17 / 05 / 2019	Wagenaar B.	
17 / 05 / 2019	Hendriks M.J.A.W.	

Aan het bestuur van

*Stichting STEP, Steunpunt Taal, Educatie en Participatie  
Derde van Hezewijkstraat 6  
6542 JP Nijmegen*

Geacht bestuur,

Hiermede brengen wij u rapport uit omtrent de jaarrekening 2018 van uw stichting. De balans per 31 december 2018, de staat van baten en lasten over 2018 en de toelichting, welke tezamen de jaarrekening 2018 vormen, alsmede de overige gegevens zijn in dit rapport opgenomen.

## **1. ALGEMEEN**

### ***Activiteiten***

De voornaamste werkzaamheden van Stichting STEP, Steunpunt Taal, Educatie en Participatie bestaan uit het aanbieden van taalcursussen, educatie en activering voor anderstalige- en autochtone laaggeletterde volwassenen in Nijmegen en omgeving, met als oogmerk zelfredzaamheid en participatie in de samenleving.

### ***Oprichting***

De stichting is op 31 december 2013 opgericht middels een fusieovereenkomst tussen Stichting IVC en Stichting Intercity, verleden voor notaris van Gerven te Nijmegen.

### ***Statutenwijziging 4 juli 2014***

De naam van de stichting is gewijzigd in: Stichting STEP: Steunpunt Taal, Educatie en Participatie.

### ***Bestuurssamenstelling***

J.H.J. Woolthuis, J.M.H. Bakx, B. Wagenaar, E.R.H. de Vries, M.J.A.W. Hendriks .

06-05-2019

### Inrichtingseisen jaarrekening

Op grond van de in artikel 9 van Boek 2 van het Burgerlijk Wetboek genoemde grootte-criteria kan de stichting worden aangemerkt als een kleine rechtspersoon.

Kleine rechtspersonen mogen, mits het bestuur van de stichting niet anders heeft beslist, gebruik maken van een aantal vrijstellingen met betrekking tot de inrichting van de jaarrekening. Van deze vrijstellingen is, waar mogelijk en gewenst, gebruik gemaakt.

## 2. FINANCIËLE POSITIE

Ter analyse van de financiële positie van de stichting dient de volgende opstelling, welke gebaseerd is op de gegevens uit de balans.

### Financieringsoverzicht

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
	€	€
<b>Vastgelegd op korte termijn</b>		
Liquide middelen	489.746	557.045
Onderhanden werk	32.947	0
Vorderingen met een resterende looptijd tot een jaar en overlopende activa	0	0
	<u>7.125</u>	<u>10.658</u>
	529.818	567.703
af: Kortlopende schulden (ten hoogste een jaar) en overlopende passiva	<u>480.072</u>	<u>505.396</u>
<b>Werkkapitaal</b>	49.746	62.307
<b>Vastgelegd op lange termijn</b>		
Materiële vaste activa	<u>0</u>	<u>0</u>
= Gefinancierd met op lange termijn beschikbare middelen	<u>49.746</u>	<u>62.307</u>

Deze financiering vond plaats met:

	<u>31 december 2018</u>		<u>31 december 2017</u>	
	€	%	€	%
Besteedbaar vermogen	49.746	100,0	62.307	100,0
Voorzieningen	<u>0</u>	<u>0,0</u>	<u>0</u>	<u>0,0</u>
	<u>49.746</u>	<u>100,0</u>	<u>62.307</u>	<u>100,0</u>

Blijkens deze opstelling is het werkkapitaal per 31 december 2018 ten opzichte van 31 december 2017 gedaald met € 12.561

## 3. KENGETALLEN

		2018	2017	2016
Solvabiliteit	Stichtingsvermogen in een % van het totaalvermogen	9,4%	11,0%	44,8%
Liquiditeit	Vlottende activa in verhouding tot de kortlopende schulden	1,1	1,1	1,8

06-05-2019

**BALANS**

**ACTIEF**

	<u>2018</u>		<u>2017</u>	
	€	€	€	€
<b>VASTE ACTIVA</b>				
Materiële vaste activa		0		0
<b>VLOTTENDE ACTIVA</b>				
Onderhanden projecten	1.	32.947		0
Debiteuren	2.	907		0
Vorderingen en overlopende activa	3.	<u>6.218</u>		<u>10.658</u>
		40.072		10.658
Liquide middelen	4.	<u>489.746</u>		<u>557.045</u>
		529.818		567.703
<b>TOTAAL</b>		<u><u>529.818</u></u>		<u><u>567.703</u></u>



06-05-2019

**PER 31 DECEMBER**

**PASSIEF**

	<u>2018</u>		<u>2017</u>	
	€	€	€	€
<b>STICHTINGSVERMOGEN</b>				
Besteedbaar vermogen	5.	49.746	62.307	
Bestemmingsreserve		<u>0</u>	<u>0</u>	
		49.746	62.307	
<b>KORTLOPENDE SCHULDEN</b>				
Belastingen en premies sociale verzekeringen	6.	32.320	34.682	
Overige schulden en overlopende passiva	7.	<u>447.752</u>	<u>470.714</u>	
		<u>480.072</u>	<u>505.396</u>	
<b>TOTAAL</b>		<u>529.818</u>	<u>567.703</u>	

06-05-2019

### STAAT VAN BATEN EN LASTEN

		<u>2018</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>	<u>2017</u>
		€	€	€	€
<b>BATEN</b>					
Reguliere activiteiten	8.	551.614		605.337	
Overige baten	9.	<u>51.872</u>		<u>21.366</u>	
			603.486		626.703
<b>LASTEN</b>					
Reguliere activiteiten	10.	616.047		605.668	
Overige lasten		<u>0</u>		<u>0</u>	
			<u>616.047</u>		<u>605.668</u>
			-12.561		21.035
Financiële baten en lasten		<u>0</u>		<u>928</u>	
<b>FINANCIËLE BATEN EN LASTEN</b>			<u>0</u>		<u>928</u>
<b>TEKORT cq BATIG SALDO</b>			<u>-12.561</u>		<u>21.963</u>

### VOORGESTELDE VERDELING TEKORT/OVERSCHOT

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Toevoeging bestemmingsreserve	0	0
T.l.v. Overige reserves	<u>-12.561</u>	<u>21.963</u>
<b>TEKORT cq BATIG SALDO</b>	<u>-12.561</u>	<u>21.963</u>

06-05-2019

### VERGELIJKING BEGROTING-WERKELIJKE KOSTEN 2018

	begroting		werkelijk	
	€	€	€	€
<b>BATEN</b>				
Reguliere activiteiten	550.988		551.614	
Overige baten	<u>33.729</u>		<u>51.872</u>	
		584.717		603.486
<b>LASTEN</b>				
Reguliere activiteiten	584.922		616.047	
Overige lasten	<u>0</u>		<u>0</u>	
		<u>584.922</u>		<u>616.047</u>
		-205		-12.561
Financiële baten en lasten	<u>0</u>		<u>0</u>	
<b>FINANCIËLE BATEN EN LASTEN</b>		<u>0</u>		<u>0</u>
<b>TEKORT</b>		<u><u>-205</u></u>		<u><u>-12.561</u></u>

06-05-2019

TOELICHTING OP ALGEMENE ZAKEN

KASSTROOMOVERZICHT

	2018	
	€	€
Negatief saldo voor financiering		-12.561
Afschrijvingen		0
Mutatie voorzieningen		0
Veranderingen in werkkapitaal:		
- Mutatie onderhanden werk	-32.947	
- Mutatie vorderingen	3.533	
- Mutatie operationele schulden	-25.324	
		<u>-54.738</u>
<b>KASSTROOM UIT STICHTINGSOPERATIES</b>		<b>-67.299</b>
Desinvestering materiele vaste activa		0
Ontvangen interest		<u>0</u>
<b>KASSTROOM UIT OPERATIONELE ACTIVITEITEN</b>		<b>-67.299</b>
Besteding bestemmingsreserve	<u>0</u>	
<b>KASSTROOM UIT FINANCIERINGSACTIVITEITEN</b>		<b>0</b>
Mutatie liquide middelen		<u><u>-67.299</u></u>

Specificatie geldmiddelen

	31-12-2018	31-12-2017	mutaties
	€	€	in boekjaar
Liquide middelen	<u>489.746</u>	<u>557.045</u>	<u>-67.299</u>

06-05-2019

## **TOELICHTING OP ALGEMENE ZAKEN**

### **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 saldo baten en lasten vinden plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de desbetreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Baten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke lasten 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.

### **WAARDERINGSGRONDSLAGEN**

#### **VORDERINGEN, LIQUIDE MIDDELEN, SCHULDEN EN OVERLOPENDE ACTIVA EN PASSIVA**

De vorderingen, liquide middelen, schulden en overlopende activa en passiva worden opgenomen tegen nominale waarde; waardering van vorderingen geschiedt onder aftrek van een voorziening wegens oninbaarheid, gebaseerd op een individuele beoordeling van de vorderingen.

#### **BESTEMMINGSRESERVE**

Door het bestuur kunnen bepaalde bedragen vanuit de resultaatverdeling bestemd worden voor een specifiek doel ten bate van activiteiten van de Stichting.

#### **SALDO BATEN EN LASTEN**

Het saldo van de baten en lasten wordt bepaald als het verschil tussen de netto-baten en alle hiermede verbonden kosten en andere aan het verslagjaar toe te rekenen lasten. De kosten en lasten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde waarderingsgrondslagen.

Baten worden verantwoord in het jaar waarin de goederen zijn geleverd c.q. de diensten zijn verricht.

Lasten, welke hun oorsprong hebben in het boekjaar, worden in aanmerking genomen zodra deze voorzienbaar zijn.

#### **PERSONEEL**

Gedurende het boekjaar waren er gemiddeld 10 personen in dienst (2017: 10 personeelsleden).

06-05-2019

**TOELICHTING OP BALANS PER 31 DECEMBER 2018**

<b>ACTIEF</b>	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
	€	€
<b>VLOTTENDE ACTIVA</b>		
<b>1. ONDERHANDEN PROJECTEN</b>		
<b>Project AMIF</b>		
Op grond van de beschikking subsidieverlening project 2017EFI20112 uit de Europese migratie- en veiligheidsfondsen 2014-2020 voor het project "The Next STEP" worden gedurende de projectperiode van 3 jaar de bestede bedragen aan het project als onderhanden opgenomen onder aftrek van de eigen bijdrage van STEP regulier en een voorziening voor kosten van de komende projectjaren.		
Bestede kosten in 2018:		
Personeelskosten	94.826	0
Organisatiekosten	17.552	0
	<u>112.378</u>	<u>0</u>
af: Voorziening kosten project	-51.336	0
af: Eigen bijdrage STEP	-28.095	0
	<u>-79.431</u>	<u>0</u>
Saldo 31 december 2018	<u>32.947</u>	<u>0</u>
<b>2. DEBITEUREN</b>		
Per 31 december 2018 is onderstaand bedrag te vorderen van debiteuren. Een voorziening voor oninbaarheid wordt niet noodzakelijk geacht.		
Debiteuren	<u>907</u>	<u>0</u>
<b>3. VORDERINGEN EN OVERLOPENDE ACTIVA</b>		
Op het bedrag van de vorderingen en overlopende activa is geen voorziening wegens oninbaarheid in mindering gebracht. Onder de vorderingen en overlopende activa zijn geen bedragen begrepen met een looptijd van meer dan een jaar.		
<b>Overige vorderingen en overlopende activa</b>		
Nog te ontvangen eindafrekening Oranjefonds project DV	2.500	0
Nog te ontvangen verzekeringsgeld ivm brand	784	0
Vooruitbetaalde premie ziekteverzekering	2.164	10.480
Rente ING & SNS zakelijke spaarrekening	0	178
SMS alarmopvolging en abonnement 2019	707	0
Huur Talis Dukenburg 2019	63	0
	<u>6.218</u>	<u>10.658</u>
<b>4. LIQUIDE MIDDELEN</b>		
Kas	55	221
ING Betaalrekening	10.104	7.414
ING Zakelijk spaarrekening	439.588	549.410
Kruispost ING Spaarrekening	40.000	0
	<u>489.746</u>	<u>557.045</u>

06-05-2019

**TOELICHTING OP BALANS PER 31 DECEMBER 2018**

<b>PASSIEF</b>	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
	€	€
<b>5. BESTEEDBAAR VERMOGEN</b>		
Vermogen per 1 januari	62.307	41.961
bij: Mutatie uit bestemmingsreserve	0	3.883
bij: Uit resultaatbestemming lopend boekjaar	<u>-12.561</u>	<u>16.463</u>
Vermogen per 31 december	<u>49.746</u>	<u>62.307</u>
<b>6. BELASTINGEN EN SOCIALE PREMIES</b>		
Loonheffing	32.016	31.160
Pensioenpremies	<u>304</u>	<u>3.522</u>
	<u>32.320</u>	<u>34.682</u>
<b>7. OVERIGE SCHULDEN EN OVERLOPENDE PASSIVA</b>		
Vooruitontvangen Subsidie AMIF	373.653	373.653
Vooruitontvangen Cursusgelden	19.427	27.774
Reservering vakantiegeld	18.922	18.497
Nog te betalen PVT asielmigranten (= vluchtelingenwerk)	13.600	0
Gereserveerd keuzebudget	10.853	5.489
Nog te betalen nettoloon december	2.009	0
Nog te betalen schoonmaakkosten december	371	0
Nog te betalen virusscanners	290	0
Nog te betalen ICT lokaal DUK Q4	263	0
Accountantskosten	4.000	3.000
Reservering jaarverslag	1.200	1.200
Nog te betalen vrijwilligersvergoeding	928	1.474
Nog te betalen energieafrekening Hatert en Duk.	816	0
Vooruitontvangen Subsidie Participatie	0	14.010
Vooruitontvangen Subsidie Netwerkbuddy's	0	6.885
Vooruitontvangen Subsidie DOEN	0	3.000
Vooruitontvangen donatie Digivaardigheden	0	5.000
Reservering kosten Hatert	0	5.500
Overige kosten	<u>1.420</u>	<u>5.232</u>
	<u>447.752</u>	<u>470.714</u>

06-05-2019

## NIET IN DE BALANS OPGENOMEN RECHTEN EN VERPLICHTINGEN

### Huurovereenkomst

#### Derde van Hezewijkstraat 6

Op 22 juni 2015 is een huurovereenkomst aangegaan met de Gemeente Nijmegen voor een aantal ruimtes gelegen op de begane grond en kelder van het pand Derde van Hezewijkstraat 6 te Nijmegen.

De huurperiode is 10 jaar vanaf 1 september 2014 en eindigt mitsdien op 31 augustus 2024.

Aan het einde van de huurperiode kan de huurovereenkomst door beide partijen worden opgezegd met inachtneming van een opzegtermijn van zes maanden.

Indien niet wordt opgezegd, wordt de overeenkomst verlengd voor onbepaalde tijd.

De huurprijs op jaarbasis bedraagt vanaf 1 april 2015 € 35.620 incl. energiekosten en onderhoud cv installatie. Deze wordt jaarlijks geïndexeerd voor het eerst op 1 januari 2016.

Per 1 september 2016 geldt een uitbreiding op de huurovereenkomst van 110 m2 bedrijfsruimte op de eerste verdieping. De huurprijs betreft € 7.500 op jaarbasis.

In 2018 was de geïndexeerde huurprijs € 43.860.

#### Wijkcentrum Dukenburg

Op 20 mei 2015 is een huurovereenkomst aangegaan met de Gemeente Nijmegen voor de ruimte 1.19, 1.20 en 1.21 gelegen in het wijkcentrum Dukenburg, Meijhorst 7039 te Nijmegen.

De huurperiode is 1 jaar en wordt automatisch van jaar tot jaar verlengd.

De huurovereenkomst kan door beide partijen worden opgezegd, mits een opzegtermijn van zes maanden in acht wordt genomen.

De huurprijs op jaarbasis bedraagt € 6.201 incl. servicekosten en excl. energiekosten.

Deze wordt jaarlijks geïndexeerd voor het eerst op 1 juli 2016.

In 2018 was de geïndexeerde huurprijs € 7.347.

#### Wijkcentrum Hatert

Op 1 september 2016 is een huurovereenkomst aangegaan met de Gemeente Nijmegen voor ruimte B1 voor totaal van 17 m2 in Wijkcentrum Hatert, Couwenbergstraat 22 te Nijmegen.

Op 1 september 2017 wordt de huurovereenkomst omgezet voor onbepaalde tijd met inachtneming van een opzegtermijn van zes maanden.

De huurprijs bedraagt € 2.478,43 per jaar incl. incidenteel beheer, schoonmaak, verbruik van gas, water en electra.

De huurprijs wordt jaarlijks aangepast op basis van een door Burgemeester en Wethouders vast te stellen percentage.

In 2018 was de geïndexeerde huurprijs € 2.518.



06-05-2019

**TOELICHTING OP STAAT VAN BATEN EN LASTEN**

<i>BATEN</i>	<u>2018</u>	<u>begroot 2018</u>	<u>2017</u>
	€	€	€
<b>8. Reguliere activiteiten</b>			
Budgetovereenkomst regulier Gemeente Nijmegen	509.719	509.719	502.568
Overige budgetten	<u>41.895</u>	<u>41.269</u>	<u>102.769</u>
	551.614	550.988	605.337
bij: Toegerekend aan project Hatert	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>551.614</u>	<u>550.988</u>	<u>605.337</u>
<b>9. Overige baten</b>			
Eigen bijdrage deelnemers	<u>51.872</u>	<u>33.729</u>	<u>21.366</u>
	51.872	33.729	21.366
af: Toegerekend aan project Hatert	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>51.872</u>	<u>33.729</u>	<u>21.366</u>
<b>Budgetten</b>			
Budget STEP	509.719	509.719	502.568
Budget Participatietrajecten	14.010	14.010	54.962
Budget Kernwaarden	0	0	19.658
Budget DOEN	6.000	6.000	10.000
Budget digivaardig	15.000	15.000	0
Budget Netwerkbuddy's	<u>6.885</u>	<u>6.259</u>	<u>18.149</u>
	<u>551.614</u>	<u>550.988</u>	<u>605.337</u>

06-05-2019

TOELICHTING OP STAAT VAN BATEN EN LASTEN

<i>LASTEN</i>	2018 €	begroot 2018 €	2017 €
<b>10. Reguliere activiteiten</b>			
Personeelskosten	466.706	455.865	465.812
Huisvestingskosten	57.973	50.950	47.618
Organisatiekosten	55.614	38.738	51.481
Specifieke kosten	35.754	39.369	40.757
	<u>616.047</u>	<u>584.922</u>	<u>605.668</u>
<b>Personeelskosten:</b>			
Salariskosten	449.847	455.865	469.139
Overige personeelskosten	16.859	0	25.821
	<u>466.706</u>	<u>455.865</u>	<u>494.960</u>
af: Toegerekend aan project Hatert	0	0	-29.148
	<u>466.706</u>	<u>455.865</u>	<u>465.812</u>
<b>Salariskosten:</b>			
Salariskosten algemeen*	463.859	455.865	469.139
af: Ontvangen ziekengeld	-14.012	0	0
	<u>449.847</u>	<u>455.865</u>	<u>469.139</u>
<b>Salariskosten algemeen*</b>			
Salaris STEP	496.126	410.200	365.978
Salaris HATERT	14.034	0	29.148
Salaris Participatie	16.775	15.789	48.809
Salaris Kernwaarden	0	0	3.744
Salaris Digivaardig	18.624	19.080	0
Salaris DOEN	6.241	6.205	7.688
Salaris Netwerkbuddy's	6.885	4.591	13.772
	<u>558.685</u>	<u>455.865</u>	<u>469.139</u>
Naar onderhanden project AMIF	-94.826	0	0
	<u>463.859</u>	<u>455.865</u>	<u>469.139</u>
<b>Overige personeelskosten:</b>			
Premie ziektekostenverzekering/kosten Arbodienst	6.651	0	6.188
Reiskosten woon - werk	6.424	0	6.424
Deskundigheidsbevordering personeel	0	0	4.280
Werkkostenregeling	1.496	0	1.112
Wervingskosten	195	0	234
Overigen	2.093	0	7.583
	<u>16.859</u>	<u>0</u>	<u>25.821</u>

06-05-2019

**TOELICHTING OP STAAT VAN BATEN EN LASTEN**

	2018	begroot 2018	2017
	€	€	€
<b>Huisvestingskosten</b>			
Huur & servicekosten	51.466	50.950	47.671
Schoonmaak/onderhoud	6.046	0	1.768
Overige huisvestingskosten	461	0	51
	<u>57.973</u>	<u>50.950</u>	<u>49.490</u>
af: Toegerekend aan project Hatert	0	0	-1.872
	<u>57.973</u>	<u>50.950</u>	<u>47.618</u>
<b>Organisatiekosten</b>			
Kantoorbenodigdheden	4.616	0	5.807
Kosten automatisering	19.156	0	14.784
Projectkosten	1.095	0	0
Telefoon/communicatiekosten	4.507	0	4.258
Porti- en vrachtkosten	2.360	0	1.139
Accountants/administratiekosten	3.455	0	2.673
Advieskosten	0	0	0
PRkosten/Jaarverslag	6.435	0	5.406
PRkosten Participatie	0	0	767
Bestuurskosten	3.061	0	880
Kantinekosten	3.020	0	2.368
Kantinekosten Participatie	76	0	574
Contributies/vakliteratuur	4.264	0	730
Drukwerk/kopieerkosten	1.884	0	1.324
Representatiekosten	1.014	0	682
Reis/verblijfkosten	2.021	0	2.285
Reiskosten Participatie	0	0	0
Verzekeringen/Beveiliging	3.276	0	2.884
Huur/onderhoud inventaris	3.638	0	2.449
Bankkosten	295	0	355
Overige organisatiekosten	8.993	38.738	2.116
	<u>73.166</u>	<u>38.738</u>	<u>51.481</u>
Naar onderhanden project AMIF	-17.552	0	0
	<u>55.614</u>	<u>38.738</u>	<u>51.481</u>

06-05-2019

**TOELICHTING OP STAAT VAN BATEN EN LASTEN**

	<u>2018</u>	<u>begroot 2018</u>	<u>2017</u>
	€	€	€
<b>Specifieke kosten</b>			
Activiteitenkosten	9.665	14.000	18.789
Vrijwilligersvergoedingen	22.608	25.369	24.031
Vrijwilligerskosten	0	0	615
Vrijwilligers deskundigheidsbevordering	3.481	0	250
	<u>35.754</u>	<u>39.369</u>	<u>43.685</u>
af: Toegerekend aan project Hatert	0	0	-2.928
	<u><u>35.754</u></u>	<u><u>39.369</u></u>	<u><u>40.757</u></u>

06-05-2019

**OVERIGE GEGEVENS**

Aan het bestuur zal worden voorgesteld om het batig saldo over 2018  
als volgt te verdelen cq bestemmen.

**Resultaatbestemming 2018**

	€
Negatief saldo 2018	-12.561
T.g.v. de bestemmingsreserve	<u>0</u>
Resteert t.g.v. het besteedbaar vermogen	<u><u>-12.561</u></u>

Vooruitlopende op de goedkeuring door de bestuursvergadering  
is dit voorstel reeds in de jaarrekening verwerkt.

06-05-2019

## RESULTAAT STEP REGULIER

	<u>feitelijk 2018</u>	<u>feitelijk 2018</u>	<u>begroot 2018</u>	<u>begroot 2018</u>
	€	€	€	€
<b>BATEN</b>				
Subsidie gemeente Nijmegen	509.719		509.719	
Eigen bijdrage deelnemers	<u>25.320</u>		<u>23.599</u>	
		535.039		533.318
<b>LASTEN</b>				
Personeelskosten	427.342		410.200	
Kosten vrijwilligers	24.065		25.369	
Huisvestingskosten	54.072		49.750	
Organisatiekosten	34.521		34.499	
Activiteitenkosten	<u>7.360</u>		<u>13.500</u>	
		<u>547.359</u>		<u>533.318</u>
		-12.320		0
Baten / lasten	<u>0</u>		<u>0</u>	
<b>FINANCIËLE BATEN EN LASTEN</b>		<u>0</u>		<u>0</u>
<b>TEKORT</b>		<u>-12.320</u>		<u>0</u>

06-05-2019

## RESULTAAT PROJECT HATERT

	<u>feitelijk 2018</u>	<u>feitelijk 2018</u>	<u>begroot 2018</u>	<u>begroot 2018</u>
	€	€	€	€
<b>BATEN</b>				
Subsidie gemeente Nijmegen	0		0	
Eigen bijdrage deelnemers STEP regulier	<u>15.432</u>		<u>0</u>	
		15.432		0
<b>LASTEN</b>				
Personeelskosten	14.034		0	
Kosten vrijwilligers	1.988		0	
Huisvestingskosten	2.702		0	
Organisatiekosten	-5.593		0	
Activiteitenkosten	<u>2.301</u>		<u>0</u>	
		<u>15.432</u>		<u>0</u>
<b>BATIG SALDO</b>		<u><u>0</u></u>		<u><u>0</u></u>

06-05-2019

## RESULTAAT PROJECT PARTICIPATIE

	<u>feitelijk 2018</u>	<u>feitelijk 2018</u>	<u>begroot 2018</u>	<u>begroot 2018</u>
	€	€	€	€
<b>BATEN</b>				
Subsidie gemeente Nijmegen	14.010		17.610	
Eigen bijdrage deelnemers	<u>4.590</u>		<u>0</u>	
		18.600		17.610
<b>LASTEN</b>				
Personeelskosten	16.775		15.789	
Kosten vrijwilligers	36		0	
Huisvestingskosten	0		0	
Organisatiekosten	1.785		1.821	
Activiteitenkosten	<u>4</u>		<u>0</u>	
		<u>18.600</u>		<u>17.610</u>
<b>BATIG SALDO</b>		<u><u>0</u></u>		<u><u>0</u></u>



06-05-2019

## RESULTAAT PROJECT DIGIVAARDIG

	<u>feitelijk 2018</u>	<u>feitelijk 2018</u>	<u>begroot 2018</u>	<u>begroot 2018</u>
	€	€	€	€
<b>BATEN</b>				
Subsidie Oranjefonds / Rabobank	15.000		15.000	
Eigen bijdrage deelnemers	<u>6.530</u>		<u>6.530</u>	
		21.530		21.530
<b>LASTEN</b>				
Personeelskosten	18.624		19.080	
Kosten vrijwilligers	0		0	
Huisvestingskosten	1.200		1.200	
Organisatiekosten	1.706		1.250	
Activiteitenkosten	<u>0</u>		<u>0</u>	
		<u>21.530</u>		<u>21.530</u>
<b>BATIG SALDO</b>		<u><u>0</u></u>		<u><u>0</u></u>

06-05-2019

## RESULTAAT PROJECT DOEN

	<u>feitelijk</u>	<u>feitelijk</u>	<u>begroot</u>	<u>begroot</u>
	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
	€	€	€	€
<b>BATEN</b>				
Subsidie ITTA	6.000		6.000	
Eigen bijdrage deelnemers	<u>0</u>		<u>0</u>	
		6.000		6.000
<b>LASTEN</b>				
Personeelskosten	6.241		6.205	
Kosten vrijwilligers	0		0	
Huisvestingskosten	0		0	
Organisatiekosten	0		0	
Activiteitenkosten	<u>0</u>		<u>0</u>	
		<u>6.241</u>		<u>6.205</u>
<b>TEKORT</b>		<u><u>-241</u></u>		<u><u>-205</u></u>

06-05-2019

**RESULTAAT PROJECT NETWERKBUDDY'S**

	<u>feitelijk</u>	<u>feitelijk</u>	<u>begroot</u>	<u>begroot</u>
	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
	€	€	€	€
<b>BATEN</b>				
Subsidie gemeente Nijmegen	6.885		6.259	
Eigen bijdrage deelnemers	<u>0</u>		<u>0</u>	
		6.885		6.259
<b>LASTEN</b>				
Personeelskosten	6.885		4.591	
Kosten vrijwilligers	0		0	
Huisvestingskosten	0		0	
Organisatiekosten	0		1.168	
Activiteitenkosten	<u>0</u>		<u>500</u>	
		<u>6.885</u>		<u>6.259</u>
<b>BATIG SALDO</b>		<u><u>0</u></u>		<u><u>0</u></u>