

Alblasserdam, 17 april 2015

Geacht bestuur,

In bijlage treft u de conceptjaarrekening 2013 aan van St Leerwerkbedrijf Alblasserdam handelend onder de naam SMILE, met winst van € 31.988.

In de loop van het boekjaar heeft SMILE aan 30,25 (begroting 40) medewerkers van Drechtwerk onderdak geboden. Hiervoor is SMILE een vergoeding verschuldigd aan aan Drechtwerk. Deze vergoeding bestaat uit twee componenten:

- a subsidieresultaat (loonkosten minus rijkssubsidie)
- b een vergoeding per werknemer voor dienstverlening terzake van salarisadministratie en ARBO-ondersteuning.

Tot nadere toelichting steeds gaarne bereid,

Hoogachtend,

I. Willems
(directeur)

BALANS PER 31 DECEMBER 2013

Activa	31-12-2013	31-12-2012
Materiele vaste activa		
Inventaris	13346	0
Vorderingen en overlopende activa		
debiteuren	84805	0
overlopende activa	42700	0
	<u>127505</u>	<u>0</u>
Liquide middelen		
bank	33017	0
kas	1205	0
	<u>34222</u>	<u>0</u>
	175073	0
Passiva	31-12-2013	31-12-2012
Eigen vermogen		
ingehouden winst	31988	0
Leningen	20000	0
Overige schulden		
crediteuren	30467	0
overlopende passiva	92618	0
	<u>123085</u>	<u>0</u>
	175073	0

Vastgesteld en goedgekeurd
te Alblasserdam
dd:

Voorzitter

Penningmeester

Winst- en Verliesrekening 2013



	<u>begroting</u>	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Bruto marge			
omzet	257042	267387	
inkopen	<u>38100</u>	<u>36365</u>	
	218942	231022	
Bedrijfskosten			
lonen en salarissen	141752	151133	
overige personeelskosten	26480	16536	
huisvesting	14000	4788	
kantoor en communicatie	1800	13763	
transport	8163	9478	
afschrijvingen	12398	3336	
rente, reservering, onvoorzien	<u>14349</u>	<u>0</u>	
	218942	199034	
Resultaat (winst)		0	31988

Toelichting Balans

Materiele vaste activa

Stand 1 januari 2013			0
	aanschaf	afschrijving	
keuken	14600	2920	11680
computer	2082	416	1666
	<u>16682</u>	<u>3336</u>	<u>13346</u>
Stand 31 december 2013			13346

Debiteuren

openstaande posten ivm operationele activiteiten	22840
openstaande posten ivm subsidie IOA	61965
	<u>84805</u>

In 2014 vond er een normale afwikkeling plaats op deze vorderingen

Overlopende activa

subsidie ioa	40000
afrekening Drechtwerk 2013	2450
betreft een voorschot aan een werknemer.	250
	<u>42700</u>

Eigen vermogen

stand 1 januari 2013	0
Ingehouden winst	31988
stand 31 december 2013	<u>31988</u>

Leningen

Betreft een bij de start verstrekte lening door de Gemeente Alblasserdam.

20000

Crediteuren

betreft Drechtwerk	
subsidieresultaat januari/februari (incl 21% btw)	18231
subsidieresultaat maart (inclusief 21% btw)	27123
subsidieresultaat maart (inclusief 21% btw)	creditfactuur -27123
subsidieresultaat april (inclusief 21% btw)	10528
	<u>28759</u>
overige uit operationele activiteiten	1708
	<u>30467</u>

Toelichting balans (vervolg)

Overlopende passiva

belastingen:

btw	8462
loonheffing	6415
	<u>14877</u>

overige:

restant subsidieresultaat Drechtwerk	71233
lease termijn en brandstof (Drechtwerk)	473
bijdrage ARBO en salarisadministratie (Drechtwerk)	1085
samenstelling jaarrekening	4500
netto salaris	450
	<u>92618</u>

Toelichting Winst- en verkiesrekening

Omzet

begroting

<i>Operationele activiteiten</i>	marge	omzet	inkopen	marge
catering	31900	60371	32733	27638
detachering	35000	41872		41872
inpakken	6700	5917	896	5021
groenonderhoud	41070	18075		18075
schoonmaak	25000	27903	2736	25167
overige *	1500	12320		12320
	<u>141170</u>	<u>166458</u>	<u>36365</u>	<u>130093</u>

* betreft niet gespecificeerde omzet jan-mrt afgerekend via drechtwerk

Subsidie en Trajecten

algemeen ioa	40572	75461		75461
dagbesteding		9718		9718
trajecten ioa	37200	15750		15750
	<u>77772</u>	<u>100929</u>	<u>0</u>	<u>100929</u>

Totaal

218942 267387 36365 231022

Lonen en salarissen

begroting 2013 2012

Eigen loonlijst:

directie	57782
staf	12961
medewerker	530
	<u>71273</u>

ontvangen vergoedingen en ziekengeld

-15140

	81000	56133
medewerkers Drechtwerk	60752	95000

Totaal

141752 151133 0

Toelichting Winst- en verliesrekening (vervolg)

Overige personeelskosten	begroting	2013	2012
scholing	10500	2929	
sal adm en ARBO Drechtwerk	15980	11442	
verzuimverzekering		1424	
stagevergoeding		450	
overige		291	
Totaal	26480	16536	0
Huisvesting	begroting	2013	2012
huur		3490	
energie		1298	
Totaal	14000	4788	0
Kantoor en communicatie	begroting	2013	2012
telefoon		1136	
ict		764	
boekhouding		7226	
kantoorartikelen		445	
representatie		87	
drechtwerk niet gespecificeerd		2821	
bedrijfsaansprakelijkheidsverzekering		913	
bankkosten		101	
overige		270	
Totaal	1800	13763	0
Transport	begroting	2013	2012
lease termijnen		8895	
brandstof		-322	
overige		905	
Totaal	8163	9478	0
Afschrijvingen	begroting	2013	2012
keuken		2920	
kantoor		416	
Totaal	12398	3336	0