

Alblasserdam, 17 april 2015

Geacht bestuur,

In bijlage treft u de conceptjaarrekening 2014 aan van St Leerwerkbedrijf Alblasserdam handelend onder de naam SMILE, met winst van € 48.028.

In de loop van het boekjaar zijn er bij Smile 41 medewerkers van Drechtwerk gedetacheerd.

Hiervoor is SMILE een vergoeding verschuldigd aan Drechtwerk.

Voor de 30 die al in 2013 zijn gekomen wordt € 95.000 per jaar betaald. Voor de 11 die er in 2014 bij gekomen zijn is de vergoeding als volgt geregeld:

- a. een detacheringstarief van € 7 per uur. Volgens afspraak 1338 uur per jaar.
- b. een vergoeding per werknemer voor dienstverlening terzake van salarisadministratie en ARBO-ondersteuning.

Tot nadere toelichting steeds gaarne bereid,

Hoogachtend,

I. Willems
(directeur)

Activa	31-12-2014	31-12-2013
Materiele vaste activa		
Inventaris, verbouwing, transportmiddelen	56.208	13.346
Vorderingen en overlopende activa		
debiteuren	51.692	84.805
overlopende activa	8.155	42.700
	<u>59.847</u>	<u>127.505</u>
Liquide middelen		
bank	203.700	33.017
kas	293	1.205
	<u>203.993</u>	<u>34.222</u>
	320.048	175.073
Passiva	31-12-2014	31-12-2013
Eigen vermogen	80.016	31.988
Leningen	16.000	20.000
Overige schulden		
crediteuren	21.712	30.467
overlopende passiva	202.320	92.618
	<u>224.032</u>	<u>123.085</u>
	320.048	175.073

Vastgesteld en goedgekeurd
te Alblasserdam
dd:

Voorzitter

Penningmeester

2014

Bruto marge

	2014	begroting	2013
omzet	398.375	307.000	267.387
inkopen	43.491	52.500	36.365
	<u>354.884</u>	<u>254.500</u>	<u>231.022</u>

Bedrijfskosten

lonen en salarissen	236.730	208.000	151.133
overige personeelskosten	25.959	27.000	16.536
huisvesting	8.119	13.000	4.788
kantoor en communicatie	14.543	28.000	13.763
transport	16.284	15.000	9.478
afschrijvingen	3.731	13.000	3.336
rente, reservering, onvoorzien	1.490	-	-
	<u>306.856</u>	<u>304.000</u>	<u>199.034</u>

Resultaat (winst)

48.028 49.500- 31.988

Materiele vaste activa

	1-1-2014	aanschaf	afschrijving	31-12-2014
Keuken	11.680		2.920	8.760
ICT	1.666	6.105	623	7.148
Verbouwing en inrichting brandweerkazerne		31.488	188	31.300
Ford Transit 75-VLJ-5		9.000	-	9.000
	13.346	46.593	3.731	56.208

Stand 31 december 2014 **56.208**

	31-12-2014	31-12-2013
Debiteuren		
openstaande posten ivm operationele activiteiten	51.692	22.840
openstaande posten ivm subsidie IOA		61.965
	51.692	84.805

In 2015 vond er een normale afwikkeling plaats op deze vorderingen

Overlopende activa

Subsidi IOA	3.200	40.000
Afrekening 2013 Drechtwerk		2.450
Voorschot werknemer		250
Nog te ontvangen factuur	3.733	
Vooruitbetaalde rekeningen	972	
Drechtwerk	250	
	8.155	42.700

Eigen vermogen

stand begin boekjaar	31.988	-
Ingehouden winst	48.028	31.988
Stand einde boekjaar	80.016	31.988

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

16.000 **20.000**

In 2015 is een nota voor rente en aflossing ontvangen.

De aflossing is € 2.000 per jaar, de rente 4,5%

Crediteuren **21.712** **30.467**

Overlopende passiva

belastingen:

btw	39.148	8.462
loonheffing	2.562	6.415
	41.710	14.877
Subsidieresultaat Smile 2014	95.000	71.233
Drechtwerk, detachering juli-dec	54.873	
Rente en aflossing lening	5.490	
Samenstelling jaarrekening	4.500	4.500
Bijdrage arbo en salarisadministratie		1.085
Kosten 3-VDV-41 januari	747	
Leasetermijn en brandstof		473
Netto salaris		450
	202.320	92.618

Toelichting Winst- en verliesrekening

Omzet	begroting	2014		2013	
	marge	omzet	inkopen	marge	marge
<i>Operationele activiteiten</i>					
catering	40.000	66.315	27.701	38.614	27.638
detachering	65.000	73.765		73.765	41.872
inpakken	12.000	7.909		7.909	5.021
groenonderhoud	100.000	88.903		88.903	18.075
schoonmaak	17.500	54.293	15.710	38.583	25.167
dagbesteding	20.000	18.141		18.141	9.718
overige		13.223	80	13.143	12.320
	254.500	322.549	43.491	279.058	139.811
<i>Subsidie en Trajecten</i>					
algemeen ioa		42.000		42.000	75.461
RVO resp. dagbesteding		25.826		25.826	
trajecten ioa		8.000		8.000	15.750
	-	75.826	-	75.826	91.211
Totaal	254.500	398.375	43.491	354.884	231.022

Lonen en salarissen

		2014	begroting	2013
<i>Eigen loonlijst:</i>				
directie		71.445	75.000	57.782
management assistent		24.828	25.000	12.961
assistent		-	20.000	-
werkbegeleider		-	45.000	-
overige medewerkers		2.676	-	530
		98.949	165.000	71.273
ontvangen ziekengeld management assistent		11.042	-	15.140
		87.907	165.000	56.133
Drechtwerk subsidieresultaat	aantal = 30	95.000		95.000
Drechtwerk inhuur op tarief sinds 1/7	aantal = 11	53.823	43.000	
Totaal		236.730	208.000	151.133

Overige personeelskosten	2014	begroting	2013
scholing	5.916	5.000	2.929
sal adm en ARBO Drechtwerk	16.026	18.000	11.442
verzuimverzekering	1.960	3.000	1.424
stagevergoeding			450
overige	2.057	1.000	291
Totaal	25.959	27.000	16.536
Huisvesting	2014	begroting	2013
huur	4.622	6.000	3.490
energie	1.517	7.000	1.298
overige	1.980		
Totaal	8.119	13.000	4.788
Kantoor en communicatie	2014	begroting	2013
telefoon	1.935	7.000	1.136
ict	1.613	4.000	764
boekhouding	7.610	10.000	7.226
kantoorartikelen	231		445
representatie	50	5.000	87
drechtwerk niet gespecificeerd			2.821
bedrijfsaansprakelijkheidsverzekering	1.346	2.000	913
bankkosten	263		101
overige	1.495		270
Totaal	14.543	28.000	13.763
Transport			
lease termijnen	11.731	11.000	8.895
brandstof	2.561	4.000	322-
overige	1.992		905
Totaal	16.284	15.000	9.478
Afschrijvingen			
keuken	2.920	2.920	2.920
kantoor	811	1.080	416
Verbouwing brandweerkazerne		9.000	
Totaal	3.731	13.000	3.336