



Stichting Peuter&Co

Jaarverslaglegging 2019

Rotterdam



Stichting Peuter&Co

JAARSTUKKEN 2019



RAPPORT

INHOUD

Bestuursverslag 2019

Statutaire naam, vestigingsplaats en rechtsvorm	1
Omschrijving van de doelstelling van de organisatie	1
Inschrijving Kamer van Koophandel	1
Samenstelling bestuur en directie	1
Verslag van activiteiten	2
Begroting 2020	3

Jaarrekening 2019

Balans per 31 december 2019	4
Staat van baten en lasten 2019	5
Waarderingsgrondslagen	6-8
Toelichting op de balans per 31 december 2019	9-12
Niet in de balans opgenomen verplichtingen	13
Toelichting op de staat van baten en lasten 2019	14-18
Overige toelichtingen	19

Overige gegevens

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant	20
Bestuursverklaring	20

Bijlagen

Bijlage 1: Overzicht subsidies verwerkt ten gunste van de staat van baten en lasten 2019
Bijlage 2: Overzicht subsidies nog te ontvangen / nog terug te betalen 2019
Bijlage 3: Verantwoording Wet Normering Topinkomens

Stichting Peuter&Co
Rotterdam

BESTUURSVERSLAG 2019



BESTUURSVERSLAG 2019

STATUTAIRE NAAM, VESTIGINGSPLAATS EN RECHTSVORM

Stichting Peuter&Co gevestigd te Rotterdam is opgericht op 30 maart 2011.

OMSCHRIJVING VAN DE DOELSTELLING VAN DE ORGANISATIE

De Stichting heeft ten doel het aanbieden van voor- en vroegschoolse educatieve activiteiten aan kinderen, in het bijzonder in de leeftijd van twee tot vier jaar, teneinde deze kinderen een goede start te geven in hun schoolloopbaan.

INSCHRIJVING KAMER VAN KOOPHANDEL

De Stichting is bij het handelsregister van de Kamer van Koophandel voor Rotterdam ingeschreven onder nummer 52408884.

SAMENSTELLING BESTUUR EN DIRECTIE

Directeur - Voorzitter Raad van Bestuur

V.L. Van der Giesen - van Kuijen

Directeur - Bestuurder

L.A. Nagtzaam (tot en met 31 december 2019)

Directeur

R.G.C. Segers - Hoogendoorn



BESTUURSVERSLAG 2019 (vervolg)

VERSLAG VAN ACTIVITEITEN VERVOLG

De kwaliteit van Stichting Peuter&Co als voorschoolse voorziening in Rotterdam wordt hoog gewaardeerd. Stichting Peuter&Co is voor de schoolbesturen dé partner om gezamenlijk voor- en voegschoolse educatie vorm en inhoud te geven. Daarmee heeft Stichting Peuter&Co een stevige positie in de stad Rotterdam en wordt er ook van buiten de stad gebruik gemaakt van de kennis en inzichten van Stichting Peuter&Co.

Tegelijkertijd is het veld van voorschoolse educatie en kinderopvang enorm in beweging, vooral door de harmonisatie van kinderopvang en peuterspeelzaalwerk een aantal jaren geleden en de invoering van het recht op 960 uur voor- en voegschoolse educatie voor doelgroepkinderen.

Inhoud

In 2019 zijn de 8 doelen van Stichting Peuter&Co verder verdiept in een curriculum. Dit curriculum is eind 2019 definitief geworden en is een essentiële pijler voor Stichting Peuter&Co. Met het curriculum kunnen we enerzijds veel beter zorgdragen voor standaard kwaliteit binnen de organisatie en anderzijds kunnen we ons er extern op laten voorstaan als een professionele partner in het bieden van voorschoolse educatie.

Praktijk

In 2019 is de norminzet en de functiemix geïmplementeerd. De norminzet zorgt ervoor dat de vele contractvormen binnen Stichting Peuter&Co zijn terug gebracht tot slechts 6 'smaken': 4, 6 of 8 dagdelen voor mbo'ers of hbo'ers. Ook is daaraan verbonden de functiemix doorgevoerd, waardoor het veel duidelijker is wat er van de mbo-leidster verwacht mag worden en wat van de hbo-leidster. Zowel in uren als in taken zorgt dit voor veel meer duidelijkheid op de werkvloer en is de organisatie een stuk efficiënter ingericht.

Naast de implementatie van norminzet en functiemix hebben we, daartoe in staat gesteld door de gemeente Rotterdam, eerder dan ingangsdatum van de wet de 960 uur voor- en voegschoolse educatie voor doelgroepkinderen (en daaraan gerelateerd de 480 uur voor niet-doelgroepkinderen) geïmplementeerd op alle locaties. Dit zorgt binnen Stichting Peuter&Co voor een (veel) groter aanbod aan ouders en kinderen. Doordat we het gepaard hebben laten gaan met de invoering van norminzet en functiemix zorgt het voor een financieel stabielere positie.



BESTUURSVERSLAG 2019 (vervolg)

BEGROTING 2020

	Begroting 2020
	€
Baten	
Subsidiebaten	18.280.000
Overige baten	30.000
	-
	18.310.000
Lasten	
Personeelslasten	13.085.000
Afschrijvingen vaste activa	302.000
Overige lasten	
Huisvestingslasten	1.110.000
Organisatielasten	784.000
Lasten activiteiten	452.000
Lasten overig	3.000
	15.736.000
Resultaat voor financiële baten en lasten en doorbelastingen	2.574.000
Financiële baten en lasten	
Financiële baten	-
Financiële lasten	15.000
	15.000
Dienstverlening	
Dienstverlening Stichting HefGroep & Stichting Servicebureau Rijnmond	2.379.000
	2.379.000
Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening	180.000

De stichting beschikt over een vrij besteedbaar eigen vermogen. Dit vermogen wordt aangehouden om exploitatieverliezen op te vangen en investeringen te doen in ontwikkeling, indien mogelijk.

Ten tijde van het opmaken van de jaarrekening heerst in Nederland en haar omliggende landen alsmede in meerdere delen van de wereld het Coronavirus COVID-19. Inmiddels worden er overheidsmaatregelen getroffen en is het mogelijk dat er nog meer overheidsmaatregelen zullen worden getroffen teneinde de gezondheidsgevolgen van dit virus zo veel als mogelijk te minimaliseren. We kunnen niet uitsluiten dat voornoemde overheidsmaatregelen ertoe leiden dat de bedrijfsvoering van de onderneming voor enige tijd ernstig zal worden belemmerd waardoor de financiële positie van de onderneming in meer of mindere mate kan verslechteren. Door de overheid worden op dit moment maatregelen genomen om de negatieve financiële gevolgen voor bedrijven te beperken. De impact van deze maatregelen is op dit moment nog onduidelijk.

Rotterdam, 30 maart 2020

V.L. Van der Giesen - van Kuijen
Voorzitter Raad van Bestuur



Stichting Peuter&Co
Rotterdam

JAARREKENING 2019



BALANS PER 31 DECEMBER 2019 (NA VOORSTEL RESULTAATBESTEMMING)

		<u>2019</u>	<u>2018</u>
		€	€
Activa			
Materiële vaste activa	(1)		
Gebouwen		1.630.491	1.730.484
Inventaris		64.880	102.557
Automatisering		82.159	137.501
Vervoermiddelen		-	-
		<u>1.777.530</u>	<u>1.970.542</u>
Som der vaste activa		1.777.530	1.970.542
Vlottende activa			
Vorderingen			
Vorderingen	(2)	1.523.719	1.273.530
Overlopende activa	(3)	<u>390.567</u>	<u>352.082</u>
		1.914.286	1.625.612
Liquide middelen	(4)	2.554.448	3.216.381
Som der vlottende activa		<u>4.468.734</u>	<u>4.841.992</u>
		<u>6.246.264</u>	<u>6.812.534</u>
Passiva			
Eigen vermogen			
Algemene reserve	(5)	<u>3.914.301</u>	<u>3.445.101</u>
		3.914.301	3.445.101
Voorzieningen	(6)	199.747	-
Langlopende schulden	(7)	-	107.500
Kortlopende schulden			
Crediteuren	(8)	342.534	711.835
Groepsmaatschappijen	(9)	330.684	1.074.043
Belastingen, premies sociale verzekeringen en pensioenen	(10)	602.956	507.035
Verstrekte subsidies	(11)	181.266	63.897
Overlopende passiva	(12)	<u>674.776</u>	<u>903.123</u>
Som der kortlopende schulden		<u>2.132.216</u>	<u>3.259.933</u>
		<u>6.246.264</u>	<u>6.812.534</u>



STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2019

		Realisatie 2019	Begroting 2019	Realisatie 2018
		€	€	€
A Baten				
Subsidiebaten	(13)	15.426.296	14.690.000	14.373.014
Overige baten	(14)	188.328	487.000	226.175
		15.614.624	15.177.000	14.599.189
B Lasten				
Personeelslasten	(15)	10.681.191	10.450.000	11.190.998
Afschrijvingen vaste activa	(16)	193.012	195.000	198.825
Overige lasten				
Huisvestingslasten	(17)	800.355	1.060.000	951.668
Organisatielasten	(18)	670.130	645.000	710.950
Lasten activiteiten	(19)	296.172	250.000	371.599
Overige lasten	(20)	205	3.000	7.288
		12.641.065	12.603.000	13.431.328
Resultaat voor financiële baten en lasten en doorbelastingen		2.973.559	2.574.000	1.167.861
C Financiële baten en lasten				
Financiële baten	(21)	12	-	351
Financiële lasten		10.922	15.000	15.208
		(10.910)	(15.000)	(14.857)
D Dienstverlening				
(22)				
Stichting Servicebureau Rijnmond & Stichting HefGroep		2.493.449	2.413.000	1.043.400
		2.493.449	2.413.000	1.043.400
Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening		469.200	146.000	109.604
Bestemming resultaat				
Toegevoegd aan de algemene reserves		469.200	-	125.353
		469.200	-	125.353



WAARDERINGSGRONDSLAGEN

Economische eenheid

Door de Stichting HefGroep wordt beleidsbepalende invloed uitgeoefend op het zakelijke beleid van Stichting Peuter&Co. De volgende entiteiten zijn als verbonden partij aan te merken:

- Stichting HefGroep
- Stichting JOZ
- Stichting School Maatschappelijk Werk Rijnmond (SMWR)
- Stichting Servicebureau Rijnmond

Inschrijving Kamer van Koophandel

De Stichting is bij het handelsregister van de Kamer van Koophandel voor Rotterdam ingeschreven onder nummer 52408884. De stichting is gevestigd in de Schoonderloostraat 68 te Rotterdam.

Algemene grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

De jaarrekening is opgesteld op basis van RJ 640 organisaties zonder winststreven.

Tenzij anders vermeld zijn de activa en passiva gewaardeerd tegen historische uitgaafprijzen c.q. nominale waarden.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs verminderd met afschrijvingen bepaald op basis van de geschatte levensduur, rekening houdend met een eventuele restwaarde. De afschrijvingen bedragen een vast percentage van de verkrijgingsprijs.

Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. De reële waarde en geamortiseerde kostprijs zijn gelijk aan de nominale waarde. Noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid worden in mindering gebracht. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

Liquide middelen

De liquide middelen zijn gewaardeerd tegen nominale waarde.

Voorzieningen

Voor medewerkers die langer dan drie maanden ziek zijn en/of medewerkers waarbij langdurig ziekteverzuim dreigt is een voorziening gevormd.
De voorzieningen zijn gewaardeerd tegen reële waarde.

WAARDERINGSGRONDSLAGEN

Langlopende schulden

De langlopende schulden zijn gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Indien er geen sprake is van agio of disagio of transactiekosten is de geamortiseerde kostprijs gelijk aan de nominale waarde van de schuld.

De langlopende schulden hebben een rentetypische looptijd van één jaar of langer.

Kortlopende schulden

De kortlopende schulden zijn gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Indien er geen sprake is van agio of disagio of transactiekosten is de geamortiseerde kostprijs gelijk aan de nominale waarde van de schuld.

Schulden zijn gerangschikt onder de kortlopende schulden als deze binnen 12 maanden na balansdatum kunnen worden opgeëist en onder de langlopende schulden als dit niet het geval is.

Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

Subsidiebatén

Subsidies worden toegerekend aan de periode waarop zij betrekking hebben.

Subsidies worden ten gunste van de staat van baten en lasten gebracht in het jaar dat prestatiedoelstellingen vermeld in de respectievelijke subsidiebeschikkingen worden gerealiseerd. Prestatiedoelstellingen welke niet zijn gerealiseerd of naar verwachting in een volgend boekjaar worden gerealiseerd komen tot uiting als verplichting in de balans. De vaststelling van de subsidie vindt na afloop van het boekjaar plaats. De definitieve vaststelling kan afwijken van de bedragen die zijn opgenomen in deze jaarrekening.

Op de subsidiëring van de Stichting Peuter&Co is van toepassing de Subsidieverordening Rotterdam 2014.

Giftén en baten uit fondsverwerving en overige baten

De giften en baten uit fondsverwerving en overige baten worden aan de periode waarop deze betrekking hebben toegerekend.

Lasten

De lasten worden berekend op basis van de verkrijgingsprijs en toegerekend aan de periode waar zij betrekking op hebben.

Ter identificatie



WAARDERINGSGRONDSLAGEN

Verwerking pensioenen

De pensioenregeling van de medewerkers is ondergebracht bij het bedrijfstakpensioenfonds Stichting Pensioenfonds Zorg en Welzijn. Het ouderdomspensioen is een toegezegd-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 winst- en verliesrekening verantwoord en, voor zover de aan de pensioenuitvoerder te betalen premie nog niet is voldaan, wordt deze als verplichting op de balans opgenomen. Stichting Peuter&Co heeft geen verplichting tot het doen van aanvullende bijdragen in geval van een tekort bij het bedrijfstakpensioenfonds, anders dan het voldoen van toekomstige hogere premiebijdragen. Om deze reden worden de op een periode betrekking hebbende premiebijdragen in die periode ten laste van het resultaat gebracht.

De dekkingsgraad is de verhouding tussen het vermogen van het pensioenfonds en alle financiële verplichtingen in de toekomst. De dekkingsgraad is berekend op basis van de door DNB gepubliceerde rentetermijnstructuur. De dekkingsgraad was het afgelopen jaar:

- December 2019	96,5%
- November 2019	96,3%
- Oktober 2019	96,8%
- September 2019	97,3%
- Augustus 2019	98,2%
- Juli 2019	99,3%
- Juni 2019	99,9%
- Mei 2019	100,4%
- April 2019	100,8%
- Maart 2019	100,9%
- Februari 2019	100,9%
- Januari 2019	101,0%



TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2019

	Gebouwen & verbouwing	Inventaris	Automatisering	Vervoermiddelen	Totaal
	€	€	€	€	€
1 Materiële vaste activa					
De cumulatieve aanschafwaarde per 1 januari bedragen	2.075.353	589.560	405.509	20.272	3.090.694
De cumulatieve afschrijvingen per 1 januari bedragen	344.869	487.003	268.008	20.272	1.120.152
Boekwaarde per 1 januari 2019	1.730.484	102.557	137.501	-	1.970.542
Investerings	-	-	-	-	-
Desinvesteringen	19.239	130.566	96.416	-	246.221
Afschrijving desinvesteringen	(19.239)	(130.566)	(96.416)	-	(246.221)
Afschrijvingen	99.992	37.677	55.343	-	193.012
	99.992	37.677	55.343	-	193.012
Boekwaarde 31 december 2019	1.630.491	64.880	82.159	0	1.777.530
Cumulatieve afschrijving per 31 december 2019	425.622	394.114	226.934	20.272	1.066.943
Cumulatieve aanschafwaarde per 31 december 2019	2.056.114	458.994	309.093	20.272	2.844.473

Toelichting Materiële vast activa

De afschrijvingen zijn gebaseerd op de volgende geschatte economische levensduur van de materiële vaste activa:

Gebouwen & verbouwing	10 - 50	jaar
Inventaris	5	jaar
Automatisering	3 - 5	jaar
Vervoersmiddelen	5	jaar

2 Vorderingen

Subsidiëdebiteuren
Gemeente Rotterdam
Debiteuren
Voorziening wegens oninbaarheid

Realisatie 2019	Realisatie 2018
€	€
1.360.238	1.191.797
170.371	88.623
(6.890)	(6.890)
1.523.719	1.273.530

Toelichting Vorderingen

In verband met het oog op oninbaarheid van de debiteuren is er voorziening gevormd.



TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2019

4 Groepsmaatschappijen

Stichting HefGroep

Realisatie 2019	Realisatie 2018
€	€
-	-
-	-

Toelichting Groepsmaatschappijen

Met Stichting HefGroep is een rekening courant overeenkomst gesloten. Op grond hiervan is geen rente berekend. Aflossingen en zekerheden zijn niet overeengekomen.

3 Overlopende activa

Nog te factureren bedragen
Vooruitbetaalde huisvestingskosten
Vooruitbetaalde organisatiekosten
Vooruitbetaalde activiteitenkosten
PFZW
Nog te ontvangen compensatie transitievergoeding UWV
Nog ontvangen bedragen
Overige

Realisatie 2019	Realisatie 2018
€	€
-	50.896
91.652	91.757
30.967	12.808
29.493	-
112.633	97.725
124.359	-
1.463	92.214
-	6.681
390.567	352.082

Toelichting Overlopende activa

Nog te factureren bedragen.

Dit betreft o.a. het project Thuis in Taal (2017:€ 43.307)

Nog te ontvangen bedragen.

Teveel vooruit betaalde bedragen inzake HBO-ers van de school (2017:€ 91.514)

Nog te ontvangen compensatie transitievergoeding UWV

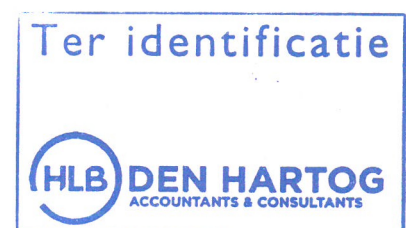
Aan zes medewerkers is een transitievergoeding uitbetaald wegens beëindiging dienstverband door langdurige arbeidsongeschiktheid. Het UWV compenseert deze transitievergoeding in 2020.

De uitbetaalde transitievergoeding aan medewerkers bedroegen in 2016 € 10.000 , 2017 € 12.164 en 2019 € 102.195.

4 Liquide middelen

ING Bank NV
Rabobank
ABN AMRO

Realisatie 2019	Realisatie 2018
€	€
1.992.793	2.654.839
560.441	561.542
1.215	-
2.554.448	3.216.381



TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2019

Toelichting Liquide middelen

Onder de liquide middelen zijn uitsluitend middelen opgenomen die ter vrije beschikking staan van de stichting.

	Stand 1 januari 2019	Dotatie	Onttrekking	Resultaat- bestemming	Stand 31 december 2019
	€	€	€	€	€
5 Eigen vermogen					
Algemene reserve	3.445.101	-	-	469.200	3.914.301
	3.445.101	-	-	469.200	3.914.301

6 Voorzieningen

Langdurig ziekteverzuim

Realisatie 2019	Realisatie 2018
€	€
199.747	-
199.747	-

Toelichting Voorzieningen

De voorziening heeft betrekking op medewerkers die langer dan drie maanden ziek zijn en/of medewerkers waarbij langdurig ziekteverzuim dreigt.

	Stand per 1 januari 2019	Aflossing per jaar	Stand 31 december 2019	Looptijd > 5 jaar	Interest % per jaar
	€	€	€	€	€
7 Langlopende schulden					
ING Bank	193.500	193.500	-	-	2,10%
Aflossingsverplichting	86.000	-	-	-	
	107.500		-		

Toelichting Langlopende schulden

De lening heeft een looptijd van 5 jaar en loopt tot en met 31.12.2020. De debetrente van de lening bedraagt 2.1%. De lening is juni 2019 volledig vervroegd afgelost.

8 Crediteuren

Crediteuren

Realisatie 2019	Realisatie 2018
€	€
342.534	711.835
342.534	711.835
Realisatie 2019	Realisatie 2018
€	€

9 Groepsmaatschappijen

Stichting HefGroep

Realisatie 2019	Realisatie 2018
€	€
330.684	1.074.043
330.684	1.074.043

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2019

Toelichting Groepsmaatschappijen

Met Stichting HefGroep is een rekening courant overeenkomst gesloten. Op grond hiervan is geen rente berekend. Aflossingen en zekerheden zijn niet overeengekomen.

	Realisatie 2019 €	Realisatie 2018 €
10 Belastingen, premies sociale verzekeringen en pensioenen		
Loonheffing / sociale lasten	594.238	500.934
PFZW	8.718	6.101
	602.956	507.035
	Realisatie 2019 €	Realisatie 2018 €
11 Verstrekte subsidies		
Nog te besteden subsidie OCW inz. Thuis in Taal	99.255	-
Nog te besteden sponsorgelden	7.600	-
Vooruitontvangen ouderbijdrage	74.411	63.897
	181.266	63.897
	Realisatie 2019 €	Realisatie 2018 €
12 Overlopende passiva		
Aflossingsverplichtingen	-	86.000
Nog te betalen vakantiedagen	182.891	134.632
Nog te betalen loopbaanbudget	243.949	234.257
Nog te betalen accountantskosten	38.521	43.883
Nog te betalen huisvesting	69.288	149.187
Nog te betalen servicekosten	25.273	117.273
Nog te betalen personeelskosten	95.816	126.735
Nog te betalen netto loon	13.282	8.935
Nog te betalen overig	5.756	2.221
	674.776	903.123

Toelichting Overlopende passiva

Nog te betalen personeelskosten

Dit betreft de nog te betalen lasten van inhuur HBO-ers van de scholen.

Nog te betalen huisvesting

In 2018 en 2019 heeft er vrijval plaatsgevonden van Nog te betalen huren en servicekosten ten gunste van het resultaat.

Alle schulden opgenomen onder de overlopende passiva, hebben een looptijd < 1 jaar.



NIET IN DE BALANS OPGENOMEN VERPLICHTINGEN EN GESTELDE ZEKERHEDEN

Meerjarige financiële verplichtingen

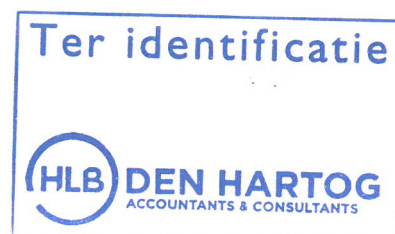
Stichting Peuter&Co heeft aan lopende huurverplichtingen voor 2020 ,ca. € 600.000.

Voorwaardelijke verplichtingen.

Belastingen

Stichting Peuter&Co maakt onderdeel uit van de fiscale eenheid omzetbelasting van Stichting HefGroep.

Op grond daarvan is de stichting hoofdelijk aansprakelijk voor de belastingschuld inzake BTW van de fiscale eenheid als geheel.



TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2019

	Realisatie 2019	Begroting 2019	Realisatie 2018
	€	€	€
13 Subsidiebaten			
Subsidiebaten diensten Rotterdam	15.391.277	14.661.000	14.331.160
Subsidiebaten overig	35.019	29.000	41.854
Totaal subsidies	15.426.296	14.690.000	14.373.014

Toelichting Subsidiebaten

Bij de jaarrekening zijn de volgende bijlagen opgenomen.

Bijlage 1: Overzicht subsidies verwerkt ten gunste van de staat van baten en lasten 2019

Bijlage 2: Overzicht subsidies nog te ontvangen/nog terug te betalen 2019

Uit deze bijlagen blijkt:

- Welke subsidies (bestemming) er zijn toegekend
- Welke organisaties de subsidies hebben verleend
- Op welke wijze de subsidies zijn verwerkt in de jaarrekening
- De aard van de subsidie (incidenteel dan wel structureel karakter)
- Of de subsidies door de subsidieverleners zijn goedgekeurd

	Realisatie 2019	Begroting 2019	Realisatie 2018
	€	€	€
14 Overige baten			
Bijdrage scholen / Kinderopvang	74.874	-	7.922
Ouderbijdragen	-	-	15.122
Geleverde diensten intern	-	-	60.000
Huuropbrengsten	30.008	-	30.001
Overige baten	83.446	487.000	113.131
	188.328	487.000	226.175

Toelichting Overige baten

Geleverde diensten intern 2018

Dit betreft een bijdrage uit het Stimulerings/Innovatiefonds van de Hefgroep ter dekking van de kosten van BSO Blijvliet .



TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2019

	Realisatie 2019	Begroting 2019	Realisatie 2018
	€	€	€
15 Personeelslasten			
Bruto lonen	7.884.528	7.298.000	7.430.347
Sociale lasten	1.473.172	1.128.000	1.336.486
Pensioenen	631.176	619.000	613.427
	9.988.876	9.045.000	9.380.260
Overige vergoedingen	42.817	-	35.692
Inhuur derden	92.571	350.000	349.863
Inhuur HBO-ers van de scholen	295.684	900.000	724.331
Inhuur detachering intern personeel	63.348	-	557.074
Deskundigheidsbevordering	155.913	135.000	170.869
Arbodienst	51.856	50.000	79.961
Dotatie voorziening vakantiedagen	70.996	-	(16.202)
Dotatie voorziening langdurig ziekteverzuim	199.747	-	-
Vrijval loopbaanbudget	(53.838)	-	15.748
Overige personeelslasten	60.678	20.000	64.392
	10.968.648	10.500.000	11.361.988
Compensatie transitievergoeding UWV	(124.359)	-	-
Uitkeringen UWV	(163.098)	(50.000)	(170.990)
	10.681.191	10.450.000	11.190.998

Toelichting Personeelslasten

Het gemiddeld aantal fte's bedroeg in 2019: 194,79 Fte (2018: 184,71 Fte).

Met ingang van het schooljaar 2018/2019 worden er minder HBO-ers van de scholen ingehuurd. Deze medewerkers zijn opgevolgd door (nieuwe) medewerkers in dienst bij Stichting Peuter&Co.

Toelichting Dotatie voorziening langdurig ziekteverzuim

In 2019 is er een voorziening gevormd ter dekking van de kosten van langdurig zieke personeelsleden.

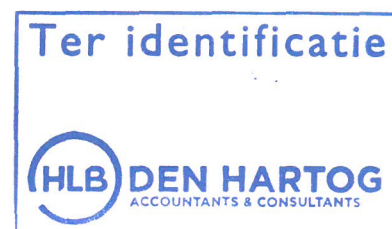
Toelichting Inhuur derden

Inhuur detachering intern personeel: in 2019 betreft dit inhuur directiekosten vanuit Stichting School Maatschappelijk Werk Rijnmond (SMWR). De overige kosten inhuurdetachering intern personeel (zie 2018) zijn met ingang van 1 januari 2019 een onderdeel van de dienstverlening vanuit Stichting HefGroep en/of Stichting Servicebureau Rijnmond.

Bezoldiging bestuurders en toezichthouders

Bezoldiging aan bestuurders over 2019 bedraagt € 308.362 (2018: € 295.482).

Bezoldiging aan toezichthouders over 2019 bedraagt € 12.864 (2018: € 12.840).



TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2019

16 Afschrijvingen vaste activa

Gebouwen/verbouwingen
Inventaris
Automatisering

Realisatie 2019	Begroting 2019	Realisatie 2018
€	€	€
99.992	95.000	97.238
37.677	45.000	46.009
55.343	55.000	55.578
193.012	195.000	198.825

17 Huisvestingslasten

Huur
Onderhoud
Schoonmaak
Beveiligingskosten
Energie en water
Verzekeringen /belastingen
Kleine aanschaffingen
Overige huisvestingslasten

Realisatie 2019	Begroting 2019	Realisatie 2018
€	€	€
501.584	650.000	611.224
96.119	110.000	92.725
113.798	235.000	161.989
5.576	10.000	9.919
47.252	25.000	38.849
12.112	15.000	13.851
20.328	5.000	13.985
3.586	10.000	9.126
800.355	1.060.000	951.668

Toelichting Huur en schoonmaakkosten

In 2018 en 2019 heeft er vrijval plaatsgevonden ten gunste van het resultaat.

18 Organisatielasten

Advieslasten
Telefonie / internet
Automatiseringslasten
Accountantslasten
Administratielasten
Verzekeringen
Communicatielasten
Contributie / vakliteratuur
Overige organisatielasten

Realisatie 2019	Begroting 2019	Realisatie 2018
€	€	€
72.572	60.000	43.605
58.884	60.000	63.101
243.009	230.000	236.015
59.308	55.000	53.764
4.837	10.000	7.041
23.893	20.000	19.162
151.293	150.000	207.618
38.021	30.000	53.711
18.313	30.000	26.931
670.130	645.000	710.950

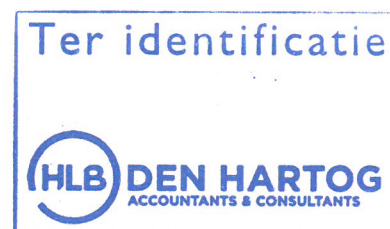
Toelichting Organisatielasten

Automatiseringslasten

Dit betreft kosten met betrekking tot de werkplekken , Afas en Flex.

Communicatielasten

Dit betreft kosten met betrekking tot werving nieuwe medewerkers, nieuwe deurborden, flyers, kopier, drukwerk en porti.



TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2019

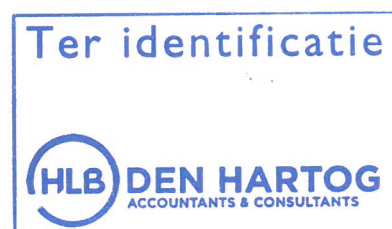
	Realisatie 2019	Begroting 2019	Realisatie 2018
	€	€	€
19 Lasten activiteiten			
Voeding, speelgoed & activiteiten	293.292	250.000	371.599
Interne doorbelasting activiteiten	2.880	-	-
	296.172	250.000	371.599

	Realisatie 2019	Begroting 2019	Realisatie 2018
	€	€	€
20 Overige lasten			
Dotatie voorziening dubieuze debiteuren	-	-	6.890
Overige lasten	205	3.000	398
	205	3.000	7.288

Toelichting Overige lasten
Overige lasten

	Realisatie 2019	Begroting 2019	Realisatie 2018
	€	€	€
21 Financiële baten			
Rentebaten	12	-	351
	12	-	351

	Realisatie 2019	Begroting 2019	Realisatie 2018
	€	€	€
Financiële lasten			
Rentelasten	10.922	15.000	15.208
	10.922	15.000	15.208



TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2019

	Realisatie 2019	Begroting 2019	Realisatie 2018
	€	€	€
22 Dienstverlening			
Stichting HefGroep	460.657	392.000	327.000
Stichting Servicebureau Rijnmond	2.032.792	2.021.000	716.400
	2.493.449	2.413.000	1.043.400

Toelichting dienstverlening

Door groepsmaatschappijen worden de kosten voor dienstverlening doorbelast. Dit betreft o.a. financiële - en personeelsadministratie alsmede de kosten voor ICT. De kosten worden pro rata, op basis van het aandeel in de groep, doorbelast.

OVERIGE TOELICHTINGEN

Verwerking van het resultaat

In het boekjaar 2019 is een resultaat behaald van € 469.200 positief.

Het resultaat is (vooruitlopend op een besluit van het bestuur) als volgt bestemd:

Eigen vermogen voor bestemming	3.445.101
Toegevoegd aan de algemene reserve	469.200
Eigen vermogen na bestemming	3.914.301

Gebeurtenissen na balansdatum

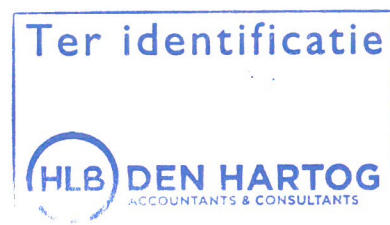
In de overtuiging dat samenwerking leidt tot verdere versterking van de dienstverlening ten behoeve van de jeugd in Rotterdam, hebben Stichting HefGroep en Stichting KindeRdam in 2019 uitvoerig verkend of en hoe verregaande samenwerking van deze organisaties vorm kan krijgen. Het voornemen is om in het voorjaar van 2020 de organisaties met hun onderliggende entiteiten bestuurlijk te fuseren, door middel van de oprichting van een overkoepelende stichting.

Ten tijde van het opmaken van de jaarrekening heerst in Nederland en haar omringende landen alsmede in meerdere delen van de wereld het Coronavirus COVID-19. Inmiddels worden er overheidsmaatregelen getroffen en is het mogelijk dat er nog meer overheidsmaatregelen zullen worden getroffen teneinde de gezondheidsgevolgen van dit virus zo veel als mogelijk te minimaliseren. We kunnen niet uitsluiten dat voornoemde overheidsmaatregelen ertoe leiden dat de bedrijfsvoering van de onderneming voor enige tijd ernstig zal worden belemmerd waardoor de financiële positie van de onderneming in meer of mindere mate kan verslechteren. Door de overheid worden op dit moment maatregelen genomen om de negatieve financiële gevolgen voor bedrijven te beperken. De impact van deze maatregelen is op dit moment nog onduidelijk.

Ondertekening bestuur:

Rotterdam, 30 maart 2020

V.L. Van der Giesen - van Kuijen
Voorzitter Raad van Bestuur



Stichting Peuter&Co
Rotterdam

OVERIGE GEGEVENS



OVERIGE GEGEVENS

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Hiervoor verwijzen wij naar de controleverklaring.

Bestuursverklaring

Het bestuur van de Stichting Peuter&Co te Rotterdam verklaart hierbij dat de jaarrekening over het boekjaar 2019 mede overeenkomstig de voor dit jaar geldende subsidievoorwaarden is opgesteld.

Het bestuur verklaart dat deze jaarrekening de vermogenspositie alsmede het saldo van de staat van baten en lasten juist weergeeft en dat alle bezittingen en verplichtingen in deze jaarrekening volledig zijn opgenomen.

Aan de stichting zijn geen organisaties, waaronder steunstichtingen of vrienden-stichtingen, verbonden waarop het bestuur beleidsbepalende invloed heeft.

Tevens verklaart het bestuur dat buiten de in deze jaarrekening aangegeven middelen de stichting geen andere middelen ter beschikking staan.

Voor de gebeurtenissen na balansdatum die van materiële invloed zouden zijn op deze jaarrekening verwijzen wij u naar de toelichting op pagina 18.

Namens het bestuur:

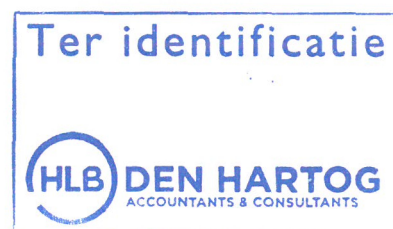
Rotterdam, 30 maart 2020

V.L. Van der Giesen - van Kuijen
Voorzitter Raad van Bestuur



Stichting Peuter&Co
Rotterdam

BIJLAGEN



Bijlage 1: Overzicht subsidies verwerkt ten gunste van de staat van baten en lasten 2019

Subsidieverstrekker	Omschrijving	Incidenteel/ structureel	Kenmerk	Datum	Beschikking	Realisatie	Status
					Bedrag €	Bedrag €	(Niet) afgerekend
Gemeente Rotterdam	VVE subsidie regulier	Structureel	18.09.00040 SBSA	13.12.2018	€ 14.383.725	€ 13.725.989	nee
Gemeente Rotterdam	VVE subsidie ouderbijdrage	Structureel	18.09.00040 SBSA	13.12.2018	€ 1.250.000	€ 1.290.026	nee
Gemeente Rotterdam	Samenwerking Universiteit Utrecht	Incidenteel	18.09.00040 SBSA	13.12.2018	€ 100.000	€ 62.396	nee
Gemeente Rotterdam	Implementatiesubsidie	Incidenteel	18.09.00040 SBSA	13.12.2018	€ 200.225	€ 137.580	nee
Gemeente Rotterdam	VVE opvoedondersteuning	Structureel	18.11.00093 SBSA	06.03.2019	€ 190.000	€ 175.286	nee
Gemeente Rotterdam	Lerarenbeurs 2018 - 2019	Incidenteel	18.04.00104 SBSA	01.08.2018	€ 26.000	€ 2.000-	nee
Gemeente Rotterdam	FAWAKA 2018-2019	Incidenteel	18.06.00012 SBSA	13.08.2018	€ 50.000	€ 29.164	ja
Gemeente Rotterdam	VVE subsidie 2018	Structureel	17.07.00037.SBSA	14.12.2017	€ -	€ 6.755	ja
Gemeente Rotterdam	VVE opvoedondersteuning 2018	Incidenteel	17.05.00255.SBSA	22.04.2018	€ -	€ 1.100	ja
Gemeente Rotterdam	ROB 2019-2020	Incidenteel	19.04.00166.SBSA	20.08.2019	€ 3.500	€ -	nee
					€ 16.203.450	€ 15.426.296	

Bijlage 2: Overzicht subsidies nog te ontvangen/nog terug te betalen 2019

Nog te ontvangen subsidie Deelgemeente / Gemeente Rotterdam J&O

Subsidieverstrekker	Omschrijving	Incidenteel/ structureel	Kenmerk	Datum	Beschikking	Ontvangen	Overlopende activa
					Bedrag €	Bedrag €	Bedrag €
Gemeente Rotterdam	VVE subsidie	Structureel	18.09.00040 SBSA	13.12.2018	€ 14.383.725	€ 12.243.994	€ 2.139.731
Gemeente Rotterdam	Samenwerking Universiteit Utrecht	Incidenteel	18.09.00040 SBSA	13.12.2018	€ 100.000	€ 100.000	€ -
Gemeente Rotterdam	Implementatiesubsidie	Incidenteel	18.09.00040 SBSA	13.12.2018	€ 200.225	€ 200.225	€ -
Gemeente Rotterdam	VVE subsidie ouderbijdrage	Structureel	18.09.00040 SBSA	13.12.2018	€ 1.250.000	€ 1.290.026	€ 40.026-
Gemeente Rotterdam	VVE opvoedondersteuning	Structureel	18.11.00093 SBSA	06.03.2019	€ 190.000	€ 190.000	€ -
Gemeente Rotterdam	Lerarenbeurs 2018 - 2019	Incidenteel	18.04.00104 SBSA	01.08.2018	€ 26.000	€ 21.666	€ 4.334
Gemeente Rotterdam	FAWAKA 2018-2019	Incidenteel	18.06.00012 SBSA	13.08.2018	€ 50.000	€ 41.670	€ 8.330
Gemeente Rotterdam	ROB 2019-2020	Incidenteel	19.04.00166.SBSA	20.08.2019	€ 1.458	€ 1.458	€ -

€ 2.112.369

Te restitueren/ te besteden subsidies Gemeente Rotterdam J&O

Subsidieverstrekker	Omschrijving	Incidenteel/ structureel	Kenmerk	Datum	Beschikking	Realisatie	Overlopende passiva
					Bedrag €	Bedrag €	Bedrag €
Gemeente Rotterdam	VVE subsidie	Structureel	18.09.00040 SBSA	13.12.2018	€ 14.383.725	€ 13.725.989	€ 657.736-
Gemeente Rotterdam	Samenwerking Universiteit Utrecht	Incidenteel	18.09.00040 SBSA	13.12.2018	€ 100.000	€ 62.396	€ 37.604-
Gemeente Rotterdam	Implementatiesubsidie	Incidenteel	18.09.00040 SBSA	13.12.2018	€ 200.225	€ 137.580	€ 62.645-
Gemeente Rotterdam	VVE subsidie ouderbijdrage	Structureel	18.09.00040 SBSA	13.12.2018	€ 1.250.000	€ 1.290.026	€ 40.026
Gemeente Rotterdam	VVE opvoedondersteuning	Strutureel	18.11.00093 SBSA	06.03.2019	€ 190.000	€ 175.286	€ 14.714-
Gemeente Rotterdam	Lerarenbeurs 2018 - 2019	Incidenteel	18.04.00104 SBSA	01.08.2018	€ 26.000	€ 8.000	€ 18.000-
Gemeente Rotterdam	ROB 2019-2020	Incidenteel	19.04.00166.SBSA	20.08.2019	€ 1.458	€ -	€ 1.458-

€ 752.131-

Totaal te vorderen subsidie

€ 1.360.238



Bijlage 3: Verantwoording Wet Normering Topinkomens

Verantwoording Wet Normering Topinkomens over 2019 Leidinggevende Topfunctionarissen

Bedragen x € 1

Functiegegevens:

Naam Topfunctionaris	V.L. van der Giesen - van Kuijen	L.A. Nagtzaam	H.D. Schiller	R.G.C. Segers - Hoogendoorn	R.G.C. Segers - Hoogendoorn
Functie	Voorzitter RvB	Lid RvB	Adviseur	Directeur	Directeur
Aanvang en einde functievervulling	01.01 - 31.12	01.01 - 31.12	01.01 - 31.10	01.01 - 31.08	01.09 - 31.12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	0,76	0,76	0,26	0,8	1,00
Dienstbetrekking	Nee	Nee	Nee	Nee	Ja

Bezoldiging:

Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen					€	32.619
Beloningen betaalbaar op termijn					€	3.495
Subtotaal bezoldiging	€	100.103	€	100.103	€	15.572
Individueel toepasselijke bezoldigingsnorm	€	146.809	€	146.809	€	42.085
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag		N.v.t.		N.v.t.		N.v.t.
Totaal bezoldiging	€	100.103	€	100.103	€	15.572
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan		N.v.t.		N.v.t.		N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling		N.v.t.		N.v.t.		N.v.t.

Verantwoording Wet Normering Topinkomens over 2019 Toezichthoudende Topfunctionarissen

Bedragen x € 1

Functiegegevens:

Naam Topfunctionaris	L.M. van Vlier - Douma	B. Cuelenaere	S. Tekeste	Y. Wildschut	M.R. Ramlal
Functie	Voorzitter RvT	Lid RvT	Lid RvT	Lid RvT	Lid RvT
Aanvang en einde functievervulling	01.01 - 31.12	01.01 - 31.12	01.01 - 31.12	01.01 - 31.12	01.01 - 31.12

Bezoldiging:

Bezoldiging	€	3.784	€	2.270	€	2.270	€	2.270	€	2.270
Individueel toepasselijke bezoldigingsnorm	€	29.100	€	19.400	€	19.400	€	19.400	€	19.400
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag		N.v.t.		N.v.t.		N.v.t.		N.v.t.		N.v.t.
Bezoldiging	€	3.784	€	2.270	€	2.270	€	2.270	€	2.270
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan		N.v.t.		N.v.t.		N.v.t.		N.v.t.		N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling		N.v.t.		N.v.t.		N.v.t.		N.v.t.		N.v.t.

Bijlage 3: Verantwoording Wet Normering Topinkomens

Verantwoording Wet Normering Topinkomens over 2018 Leidinggevende Topfunctionarissen

Bedragen x € 1

Functiegegevens:

Naam Topfunctionaris	V.L. van der Giesen - van Kuijen	L.A. Nagtzaam	H.D. Schiller	H.D. Schiller	R.G.C. Segers - Hoogendoorn
Functie	Voorzitter RvB / directeur	Lid RvB / directeur	Directeur	Adviseur	Directeur
Aanvang en einde functievervulling	01.01 - 31.12	01.01 - 31.12	01.01 - 05.09	06.09 - 31.12	01.08 - 31.12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	0,76	0,76	1,00	1,00	0,70
Dienstbetrekking	Nee	Nee	Ja	Nee	Nee

Bezoldiging:

Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen			€	62.463			
Beloningen betaalbaar op termijn							
Subtotaal bezoldiging	€	97.566	€	97.566	€	62.463	€ 7.516 € 30.372
Individueel toepasselijke bezoldigingsnorm	€	142.732	€	142.732	€	128.416	€ 20.334 € 55.457
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag		N.v.t.		N.v.t.		N.v.t.	
Totaal bezoldiging	€	97.566	€	97.566	€	62.463	€ 7.516 € 30.372
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan		N.v.t.		N.v.t.		N.v.t.	
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling		N.v.t.		N.v.t.		N.v.t.	

Verantwoording Wet Normering Topinkomens over 2018 Toezichthoudende Topfunctionarissen

Bedragen x € 1

Functiegegevens:

Naam Topfunctionaris	L.M. van Vlier - Douma	B. Cuelenaere	S. Tekeste	Y. Wildschut	M.R. Ramlal
Functie	Voorzitter RvT	Lid RvT	Lid RvT	Lid RvT	Lid RvT
Aanvang en einde functievervulling	01.01 - 31.12	01.01 - 31.12	01.01 - 31.12	01.01 - 31.12	01.01 - 31.12

Bezoldiging:

Bezoldiging	€	3.776	€	2.266	€	2.266	€	2.266	€	2.266
Individueel toepasselijke bezoldigingsnorm	€	28.350	€	18.900	€	18.900	€	18.900	€	18.900
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag		N.v.t.		N.v.t.		N.v.t.		N.v.t.		N.v.t.
Bezoldiging	€	3.776	€	2.266	€	2.266	€	2.266	€	2.266
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan		N.v.t.		N.v.t.		N.v.t.		N.v.t.		N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling		N.v.t.		N.v.t.		N.v.t.		N.v.t.		N.v.t.

