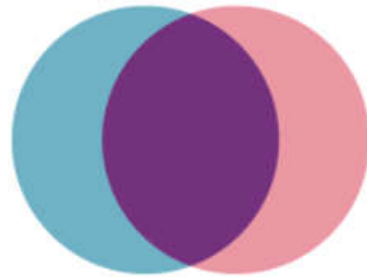


# JAARREKENING 2018



# Emancipator

voor mannen en emancipatie

Vastgesteld d.d. 28 juni 2019

## **INHOUD**

Pagina

### **JAARREKENING**

	<b>1</b>
1 Balans per 31-12-2018	1
2 Staat van baten en lasten over het jaar 2018	3
3 Grondslagen	4
4 Toelichting op de staat van baten en lasten	7

### **BIJLAGEN**

	<b>10</b>
1 Uitsplitsing cijfers Emancipator, 2018	11
1.1 Uitsplitsing baten en lasten, 2018	11
1.2 Uitsplitsing baten en lasten, 2018	13

Balans na resultaatverdeling

	<b>31-12-2018</b>	<b>31-12-2017</b>
	<b>€</b>	<b>€</b>
<b><u>Vlottende activa</u></b>		
Handelsdebiteuren	33.949	4.978
Te vorderen belastingen en SV premies	485	511
Overige vorderingen	<u>48.703</u>	<u>8.611</u>
	<b>83.183</b>	<b>14.100</b>
<b><u>Liquide middelen</u></b>		
Andere banken	<u>65.779</u>	<u>23.193</u>
	<b>65.779</b>	<b>23.193</b>
<b>ACTIVA</b>	<b><u><u>148.962</u></u></b>	<b><u><u>37.293</u></u></b>

Balans na resultaatverdeling

	<b>31-12-2018</b>	<b>31-12-2017</b>
	<b>€</b>	<b>€</b>
<b><u>Eigen vermogen</u></b>		
Overige reserves	6.324	1.592
Resultaat lopend boekjaar	<u>17.724</u>	<u>4.732</u>
	<b>24.048</b>	<b>6.324</b>
<b><u>Vreemd vermogen</u></b>		
<b>Kortlopende schulden en overlopende passiva</b>		
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	140	129
Te betalen omzetbelasting	5.412	2.100
Te betalen loonheffing en premies SV	1.520	1.362
Te betalen vakantiegeld	1.715	1.053
Overige schulden	2.000	0
Vooruitontvangen/nog te besteden subsidies en bijdragen	<u>114.127</u>	<u>26.325</u>
	<b>124.914</b>	<b>30.969</b>
<b>PASSIVA</b>	<b><u><u>148.962</u></u></b>	<b><u><u>37.293</u></u></b>

Staat van baten en lasten

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
<b>Baten</b>		
Overhead	14.620	10.000
Onbenoemd	500	20
IMAGINE	90.469	42.814
MenEngage	17.912	0
Zorgend Ouderschap	0	1.050
WRC 2016	0	32.508
WRC 2017	27.403	49.624
WRC 2018	48.788	0
Werk.en.de.Toekomst	33.596	0
IMAGINE Amsterdam	4.431	0
<b>Totaal baten</b>	<b><u>237.719</u></b>	<b><u>136.016</u></b>
<b>Lasten</b>		
Lonen en salarissen	36.169	38.354
Sociale lasten en pensioenpremies	8.518	6.039
Overige personeelskosten	5.076	8.927
Doorbelast aan projecten	0	0
	<u>49.763</u>	<u>53.320</u>
Huisvestingskosten	4.800	2.726
Kantoorkosten	727	23
Algemene kosten	9.178	328
Verkoopkosten	379	128
Projectkosten	154.998	74.627
tussentelling lasten minus personeelskosten	<u>170.082</u>	<u>77.832</u>
<b>Som der lasten</b>	<b><u>219.845</u></b>	<b><u>131.152</u></b>
<b>Bedrijfsresultaat</b>	<b>17.874</b>	<b>4.864</b>
<b>Financiële baten en lasten</b>	<b><u>-150</u></b>	<b><u>-132</u></b>
<b>Resultaat</b>	<b><u>17.724</u></b>	<b><u>4.732</u></b>

## Grondslagen

### Algemeen

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de in Nederland algemeen aanvaarde commerciële grondslagen voor financiële verslaggeving. De bedragen worden weergegeven in euro's.

Deze jaarrekening is opgesteld naar de grondslag van historische kosten.

### Vergelijkende cijfers

De vergelijkende cijfers over het voorgaande boekjaar zijn waar nodig aangepast voor vergelijkingsdoeleinden.

### Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

De activa en passiva zijn opgenomen voor de nominale waarde tenzij in onderstaande toelichting anders is vermeld.

#### Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs, onder aftrek van de jaarlijkse afschrijvingen, welke worden berekend op basis van de geschatte economische levensduur.

#### Vorderingen

De vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs, welke gelijk zijn aan de nominale waarde, onder aftrek van de noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

#### Liquide middelen

De liquide middelen staan, voor zover niet anders vermeld, ter vrije beschikking van de stichting.

### Grondslagen voor de resultaatbepaling

#### Algemeen

Alle baten en lasten die betrekking hebben op de activiteiten en dergelijke, uitgevoerd in het verslagjaar, worden daaraan toegerekend.

#### Afschrijving

De afschrijvingen op de materiële vaste activa worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgings- of vervaardigingsprijs van de verschillende activa, rekening houdend met de verwachte economische levensduur daarvan.

#### Financiële baten en lasten

Dit betreft de ontvangen rente op tegoeden en de aan derden betaalde rente en bankkosten.

## **Vorderingen en overlopende activa**

### Vorderingen

Alle vorderingen hebben, evenals op 31 december 2017, een overeengekomen looptijd korter dan één jaar.

Jaarrekening 2018  
Stichting Emancipator

**2018**                      **2017**  
**€**                              **€**

Totaal debiteuren	33.949	4.978
Dubieuze debiteuren (-)	0	0
<b>Handelsdebiteuren</b>	<b>33.949</b>	<b>4.978</b>
<u>Te vorderen belastingen en SV premies</u>		
Te vorderen pensioenpremies	485	511
	<b>485</b>	<b>511</b>
Terug te ontvangen kosten	2.766	0
Nog te ontvangen subsidie tbv IMAGINE	42.736	0
Nog te ontvangen subsidie OCenW	0	8.611
Netto-loon	3.201	0
<b>Overige vorderingen</b>	<b>48.703</b>	<b>8.611</b>
NL75 TRIO 0212192493 Zakenrekening	62.326	14.740
NL40 TRIO 2024353622 Rendementrekening	3.453	8.453
<b>Liquide middelen</b>	<b>65.779</b>	<b>23.193</b>

Er is evenals ultimo 2017 ultimo 2018 geen noodzaak om een voorziening te treffen voor oninbare vorderingen.  
De netto-lonen betreffen abusievelijk dubbel uitbetaalde lonen over december 2018, die in januari 2019 zijn teruggestort.

De liquide middelen staan ter vrije beschikking.

**2018**                      **2017**  
**€**                              **€**

**Eigen vermogen**

Overige reserves		
Stand per 1 januari	6.324	1.592
Resultaat lopend boekjaar	17.724	4.732
Stand per 31 december	<u>24.048</u>	<u>6.324</u>

**Kortlopende schulden en overlopende passiva**

Onder de kortlopende schulden bevinden zich, evenals op 31 december 2017, géén posten met overeengekomen looptijd die langer is dan 1 jaar.

**2018**                      **2017**  
**€**                              **€**

**Schulden aan leveranciers en handelskredieten**

	<u>140</u>	<u>129</u>
Reeds gealloceerd deel budgetten	2.000	0

**Overige schulden**

	<u>2.000</u>	<u>0</u>
--	--------------	----------

Te betalen omzetbelasting	5.412	2.100
Te betalen loonheffing en premies SV	1.520	1.362

**Belastingen en premies SV**

	<u>6.932</u>	<u>3.462</u>
--	--------------	--------------

**Te betalen vakantiegeld**

	<u>1.715</u>	<u>1.053</u>
--	--------------	--------------

Subsidies OCenW	31.212	0
Subsidies IMAGINE	0	17.519
Nog te besteden inkomsten onbenoemd	8.806	8.806
Nog te besteden inkomsten MenEngage	29.512	0
Nog te besteden inkomsten Werk.en.de.Toekomst	22.440	0
Vooruitgefactureerde omzet gemeente Amsterdam	22.157	0

**Vooruitontvangen/nog te besteden subsidies en bijdragen**

	<u>114.127</u>	<u>26.325</u>
--	----------------	---------------

Het reeds gealloceerd deel budgetten betreft dat deel van het budget tbv het project WRC 2018 dat al is vergeven aan samenwerkingspartners. Dit is in 2019 afgewikkeld.



Toelichting op de staat van baten en lasten

Hieronder worden de specifieke posten uit de staat van baten en lasten over 2018 nader toegelicht:

	<b>2018</b>	<b>2017</b>
	<b>€</b>	<b>€</b>
<u>Totaal baten:</u>		
Overhead	14.620	10.000
Onbenoemd	500	20
IMAGINE	90.469	42.814
MenEngage	17.912	0
Zorgend Ouderschap	0	1.050
WRC 2016	0	32.508
WRC 2017	27.403	49.624
WRC 2018	48.788	0
Werk.en.de.Toekomst	33.596	0
IMAGINE Amsterdam	4.431	0
	<b>237.719</b>	<b>136.016</b>

Gemiddeld aantal werknemers

In 2018 waren gemiddeld 1,3 werknemers in dienst op basis van een volledig dienstverband. (2017: 0,4)

	<b>2018</b>	<b>2017</b>
	<b>€</b>	<b>€</b>
<u>Lonen en salarissen:</u>		
Brutolonen personeel	36.476	38.835
Reservering vakantiegeld	2.918	1.053
Ontvangen ziekingeld	-3.225	0
Loonkosten subsidies	0	-1.534
	<b>36.169</b>	<b>38.354</b>
<u>Sociale lasten en pensioenpremies:</u>		
Sociale werkgeverslasten personeel	6.604	0
Pensioenpremies personeel	2.761	6.039
Ziekteverzekering	-847	0
	<b>8.518</b>	<b>6.039</b>
<u>Overige personeelskosten:</u>		
Kantinekosten	0	293
Reiskosten	3.121	2.979
Overige personeelskosten	1.955	5.655
	<b>5.076</b>	<b>8.927</b>
<b>Totale personeelskosten</b>	<b>49.763</b>	<b>53.320</b>

	<b>2018</b> <b>€</b>	<b>2017</b> <b>€</b>
<u>Huisvestingskosten:</u>		
Huurkosten huisvesting	4.800	2.400
Overige kosten huisvesting	0	326
	<b>4.800</b>	<b>2.726</b>
<u>Kantoorkosten:</u>		
Kantoorbenodigdheden	0	23
Automatiseringskosten	727	0
	<b>727</b>	<b>23</b>
<u>Algemene kosten</u>		
Administratiekosten	8.252	361
Overige algemene kosten	927	-33
Doorbelaste algemene kosten	-1	0
	<b>9.178</b>	<b>328</b>
<u>Verkoopkosten</u>		
Representatiekosten	379	128
	<b>379</b>	<b>128</b>
<u>Projectkosten</u>		
Projectkosten	154.998	74.627
	<b>154.998</b>	<b>74.627</b>
Som der lasten	<b>219.845</b>	<b>131.152</b>
Bankkosten	150	171
Rentebaten	0	-39
<b>Financiële baten en lasten</b>	<b>-150</b>	<b>-132</b>

## **BIJLAGEN**

1.1 Uitsplitsing baten en lasten, 2018

	2018 Alle kostenplaatsen	2018 Overhead	2018 Onbenoemd	2018 IMAGINE	2018 IMAGINE Amsterdam	2018 MenEngage	2018 Alliantie Genderdiver siteit
Opbrengsten							
Overhead	14.620	14.620	-	-	-	-	-
Onbenoemd	500	-	500	-	-	-	-
IMAGINE	90.469	-	-	90.469	-	-	-
MenEngage	17.912	-	-	-	-	17.912	-
WRC 2017	27.403	-	-	-	-	-	-
WRC 2018	48.788	-	-	-	-	-	-
Werk.en.de.Toekomst	33.596	-	-	-	-	-	-
IMAGINE Amsterdam	4.431	-	-	-	4.431	-	-
	<u>237.719</u>	<u>14.620</u>	<u>500</u>	<u>90.469</u>	<u>4.431</u>	<u>17.912</u>	<u>0</u>
Lonen en salarissen							
Brutolonen personeel	36.476	36.476	0	0	0	0	0
Reservering vakantiegeld	2.918	2.918	0	0	0	0	0
Ontvangen ziekengeld	-3.225	-3.225	0	0	0	0	0
Lonen en salarissen	<u>36.169</u>	<u>36.169</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Sociale lasten							
Sociale werkgeverlasten personeel	6.604	6.604	0	0	0	0	0
Pensioenpremies personeel	2.761	2.761	0	0	0	0	0
Ziekteverzekering	-847	-847	0	0	0	0	0
Sociale lasten	<u>8.518</u>	<u>8.518</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Overige personeelskosten							
Reiskosten	3.121	0	0	2.921	0	0	0
Overige personeelskosten	1.955	1.627	0	0	0	0	0
Overige personeelskosten	<u>5.076</u>	<u>1.627</u>	<u>0</u>	<u>2.921</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Doorbelaast aan projecten	0	-46.176	0	17.756	0	13.619	696
Totale personeelskosten	<u>49.763</u>	<u>138</u>	<u>0</u>	<u>20.677</u>	<u>0</u>	<u>13.619</u>	<u>696</u>

Uitsplitsing baten en lasten, 2018

	2018 Alle kostenplaatsen	2018 Overhead	2018 Onbenoemd	2018 IMAGINE	2018 IMAGINE Amsterdam	2018 MenEngage	2018 Alliantie Genderdiver siteit
Huisvestingskosten							
Huurkosten huisvesting	4.800	4.800	0	0	0	0	0
	4.800	4.800	0	0	0	0	0
Kantoorkosten							
Automatiseringskosten	727	727	0	0	0	0	0
	727	727	0	0	0	0	0
Algemene kosten							
Administratiekosten	8.252	8.252	0	0	0	0	0
Overige algemene kosten	927	927	0	0	0	0	0
Doorbelaste algemene kosten	-1	-5.545	0	0	0	2.723	0
	9.178	3.634	0	0	0	2.723	0
Verkoopkosten							
Representatiekosten	379	379	0	0	0	0	0
	379	379	0	0	0	0	0
Som der kosten	219.845	9.678	52	91.014	0	17.912	3.725
Bedrijfsresultaat	17.874	4.942	448	-545	4.431	0	-3.725
Rentelasten en soortgelijke kosten	150	150	0	0	0	0	0
Resultaat	17.724	4.792	448	-545	4.431	0	-3.725

## 1.2 Uitsplitsing baten en lasten, 2018

	2018 Zorgend Ouderschap	2018 WRC 2016	2018 WRC 2017	2018 WRC 2018	2018 Werk.en.de. Toekomst	2018 Algemeen
Opbrengsten	-	-	-	-	-	-
Overhead	-	-	-	-	-	-
Onbenoemd	-	-	-	-	-	-
IMAGINE	-	-	-	-	-	-
MenEngage	-	-	-	-	-	-
WRC 2017	-	-	27.403	-	-	-
WRC 2018	-	-	-	48.788	-	-
Werk.en.de.Toekomst	-	-	-	-	33.596	-
IMAGINE Amsterdam	-	-	-	-	-	-
	0	0	27.403	48.788	33.596	0
<b>Lonen en salarissen</b>						
Brutolonen personeel	0	0	0	0	0	0
Reservering vakantiegeld	0	0	0	0	0	0
Ontvangen ziekengeld	0	0	0	0	0	0
Lonen en salarissen	0	0	0	0	0	0
<b>Sociale lasten</b>						
Sociale werkgeverslasten personeel	0	0	0	0	0	0
Pensioenpremies personeel	0	0	0	0	0	0
Ziekteverzekering	0	0	0	0	0	0
Sociale lasten	0	0	0	0	0	0
<b>Overige personeelskosten</b>						
Reiskosten	0	0	200	0	0	0
Overige personeelskosten	0	0	328	0	0	0
Overige personeelskosten	0	0	528	0	0	0
Doorbelast aan projecten	0	0	0	14.105	0	0
Totale personeelskosten	0	0	528	14.105	0	0

Uitsplitsing baten en lasten, 2018

	2018 Zorgend Ouderschap	2018 WRC 2016	2018 WRC 2017	2018 WRC 2018	2018 Werk.en.de. Toekomst	2018 Algemeen
Huisvestingskosten						
Huurkosten huisvesting	0	0	0	0	0	0
	<hr/>	<hr/>	<hr/>	<hr/>	<hr/>	<hr/>
Kantoorkosten	0	0	0	0	0	0
Automatiseringskosten	0	0	0	0	0	0
	<hr/>	<hr/>	<hr/>	<hr/>	<hr/>	<hr/>
Algemene kosten						
Administratiekosten	0	0	0	0	0	0
Overige algemene kosten	0	0	0	0	0	0
Doorbelaste algemene kosten	0	0	0	2.821	0	0
	<hr/>	<hr/>	<hr/>	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	0	0	0	2.821	0	0
Verkoopkosten						
Representatiekosten	0	0	0	0	0	0
	<hr/>	<hr/>	<hr/>	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	0	0	0	0	0	0
Som der kosten	1.500	160	13.459	48.788	33.557	0
Bedrijfsresultaat	-1.500	-160	13.944	0	39	0
	<hr/>	<hr/>	<hr/>	<hr/>	<hr/>	<hr/>
Rentelasten en soortgelijke kosten	0	0	0	0	0	0
Resultaat	-1.500	-160	13.944	0	39	0
	<hr/>	<hr/>	<hr/>	<hr/>	<hr/>	<hr/>