

Stichting Pluspunt Rotterdam

Financieel Jaarverslag 2018



Rotterdam, februari 2019

Inhoudsopgave

Waarderings- en resultaatbepalingsgrondslagen	3
Aard van de bedrijfsactiviteiten	3
Waarderingsgrondslagen	3
Resultaatbepalingsgrondslagen	3
Balans per 31 december 2018	4
Staat van Baten en Lasten 2018	4
Toelichting op de balans	5
ACTIVA	5
PASSIVA	6
Toelichting op de staat van Baten en Lasten	7
Inkomsten	7
Kostprijs van de omzet	8
Bedrijfskosten	8
Nadere specificatie van het stichtingskapitaal	9
Materiële vaste activa	10
Vaststelling en goedkeuring door bestuur	10

Waarderings- en resultaatbepalingsgrondslagen

Aard van de bedrijfsactiviteiten

De onderneming heeft tot doel en verricht activiteiten op het gebied van:

“Een gepaste opvang en zinvolle dagbesteding te bieden aan mensen in een achterstandspositie ' in Rotterdam en ondersteuning te leveren bij de herintreding in de maatschappij”.

Waarderingsgrondslagen

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld op basis van historische kosten.

De gehanteerde grondslagen van waardering en resultaatbepaling zijn niet gewijzigd ten opzichte van vorig jaar en zijn als volgt:

Activa en passiva

Alle activa en passiva worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Materiële vaste activa

Inventaris

De inventaris wordt gewaardeerd tegen aanschafwaarde verminderd met lineair berekende afschrijvingen na ingebruikname, gebaseerd op de verwachte economische levensduur (maximaal 5 jaar). Met betrekking tot 2018 is alle inventaris volledig afgeschreven.

Transportmiddelen

De transportmiddelen worden gewaardeerd tegen aanschafwaarde verminderd met lineair berekende afschrijvingen na ingebruikname, gebaseerd op de verwachte economische levensduur

Vorderingen op korte termijn

De vorderingen op korte termijn worden gewaardeerd tegen de nominale waarde, zolang onder aftrek van een voorziening uit hoofde van oninbaarheid.

Liquide middelen

De liquide middelen staan, voor zover niet anders vermeld, ter vrije beschikking van de stichting en betreffen de direct opeisbare vorderingen op kredietinstellingen alsmede kas- en bankmiddelen.

Kortlopende schulden

De kortlopende schulden en overlopende passiva betreffen schulden met een looptijd van ten hoogste één jaar en worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Resultaatbepalingsgrondslagen

Omzet

Onder omzet wordt verstaan de aan derden in rekening gebrachte bedragen, exclusief omzetbelasting voor geleverde goederen en diensten.

Kostprijs van de omzet

Onder kostprijs van de omzet wordt verstaan de aan de netto omzet direct toe te rekenen directe inkoopwaarde van de handelsgoederen.

Belastingen

De Stichting is vrijgesteld van vennootschapsbelastingen.

Derhalve is alleen het resultaat voor belastingen aangegeven.

Balans per 31 december 2018

Activa (in euro's)	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>	Passiva (in euro's)	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
Vaste Activa			Eigen vermogen	45.608	41.849
Inventaris	0	0			
Transportmiddelen	14.528	0			
verbouwing sph / m&a	0	0			
	14.528	0			
Vlottende Activa			Overige Passiva		
Debiteuren	40.955	14.306	Overige verplichtingen	304.600	304.600
Overige vorderingen	7.070	7.070	Voorzieningen	0	0
			Crediteuren	-1.000	981
			Te betalen onkosten	24.150	33.040
Liquide middelen	318.628	376.751	Nog te betalen loonkosten	7.822	13.352
	366.652	398.127		335.572	351.973
Totaal Activa	381.180	398.127	Totaal Passiva	381.180	398.127

Staat van Baten en Lasten 2018

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Inkomsten		
Omzet	28.511	33.813
Trajectomzet en Subsidies	468.612	340.318
Giften	44.210	53.382
Rente & kosten	-525	-468
Overige inkomsten	1.535	-24
	542.343	427.021
Kostprijs van de omzet	-31.064	-35.243
Bruto marge	511.279	391.778
Bedrijfskosten		
Personeelskosten	328.652	229.720
Overige personeelskosten	33.410	7.370
Huisvestingskosten	69.534	40.217
Boodschappen gezamenlijke lunch	25.300	25.269
Kantoor- en algemene kosten	33.608	49.169
Vervoer en onkosten	17.251	20.898
Bijzondere lasten	0	17.103
	507.756	389.746
Bedrijfsresultaat voor belasting	3.523	2.032

Toelichting op de balans

(in euro's)

ACTIVA

VASTE ACTIVA	Inventaris	Transport middelen
Overzicht mutaties gedurende 2018:		
Boekwaarde per 01-01-2018	0	0
Investerings	0	0
Afschrijvingen	0	0
Stand 31 december 2018	<u>0</u>	<u>0</u>
VLOTTENDE ACTIVA		
<u>Debiteuren</u>	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
Overig	40.955	14.306
	<u>40.955</u>	<u>14.306</u>
<u>Overige vorderingen</u>		
Overlopende activa	5.639	5.639
Noodfonds	1.431	1.431
	<u>7.070</u>	<u>7.070</u>
<u>Liquide middelen</u>	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
Kas	746	700
Bank	317.882	376.051
	<u>318.628</u>	<u>376.751</u>

PASSIVA

<u>Eigen vermogen</u>	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
Dit betreft het Stichtingskapitaal na	49.912	46.153

Beginkapitaal op 01-01-2018	46.153	44.118
Resultaat over 2018	3.759	2.035
Eindkapitaal op 31-12-2018	49.912	46.153

Overige verplichtingen

Dit betreft de volgende posten:

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
- nog af te dragen pensioenpremies 2008 t/m 2010 aan PGGM	15.000	15.000
- opgebouwde recht vakantietoelage 2018	6.600	6.600
- nog uit te betalen extra uitkering personeel over 2018	23.000	23.000
- voorziening vervanging bus in 2018	25.000	25.000
- voorziening vervanging inventaris in 2018	15.000	15.000
- nog te realiseren opknopbeurten werkplaatsen west en noord	120.000	120.000
- Verbouwing zuid	100.000	100.000
	<u>304.600</u>	<u>304.600</u>

Crediteuren

Dit betreft de volgende posten:

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
Diversen	-1.000	981
	<u>-1.000</u>	<u>981</u>

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
<u>Te betalen onkosten</u>	24.150	33.040

Dit betreft vooruitgefactureerde onkostenvergoedingen bezoekers die nog niet zijn uitgekeerd

Nog te betalen loonkosten, dit betreft:

- Pensioenen, belasting	7.822	13.352
	<u>7.822</u>	<u>13.352</u>

Toelichting op de staat van Baten en Lasten

(in euro's)

Inkomsten	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Omzet	28.511	33.813
Trajectomzet en Subsidies	468.612	340.318
Giften	44.210	53.382
Rente	-525	-468
Overige inkomsten	1.535	-24
	<u>542.343</u>	<u>427.021</u>

Nadere specificatie van de bovenstaande inkomstengroepen:

<u>Omzet</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
fiets verk noord	3.850	3.245
fiets rep noord	9.599	10.663
fiets verk west	4.400	5.759
fiets rep west	6.292	5.307
Verkopen winkel	-20	2.589
Inkomsten klussen	4.200	6.138
Omzet diversen	190	112
	<u>28.511</u>	<u>33.813</u>

<u>Trajectomzet en Subsidies</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Trajectomzet bezoekers	468.612	340.318
	<u>468.612</u>	<u>340.318</u>

<u>Giften</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Diverse giften	43.590	17.314
Diverse baten	620	36.068
	<u>44.210</u>	<u>53.382</u>

<u>Rente</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Rente & bankkosten	-525	-468
	<u>-525</u>	<u>-468</u>

<u>Overige inkomsten</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Plaatsingsopbrengst BAVO	1.535	0
Betalingsverschillen	0	-24
	<u>1.535</u>	<u>-24</u>

Kostprijs van de omzet	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Inkoop fietsen en onderdelen	10.062	9.626
Inkoop voor klusbedrijf	21.002	25.503
Inkoop diversen	0	114
	<hr/>	<hr/>
	31.064	35.243

Bedrijfskosten

Gedurende de gerapporteerde periode waren er gemiddeld 8 personeelsleden in vaste dienst.

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Personeelskosten	328.652	229.720
Overige personeelskosten	33.410	7.370
Huisvestingskosten	69.534	40.217
Boodschappen gezamenlijke lunch	25.300	25.269
Kantoor- en algemene kosten	33.608	49.169
Vervoer en onkosten	17.251	20.898
Bijzondere lasten	0	17.103
	<hr/>	<hr/>
	507.756	390.371

Nadere specificatie van de bovenstaande bedrijfskosten:

Personeelskosten	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Bruto salaris	204.285	172.787
Vakantiegeld	15.759	710
Werkgeverslasten	37.856	29.206
Pensioenpremies	20.384	20.256
Lonen niet in dienst (inc. VT)	36.182	
Overige kosten personeel	14.186	6.761
	<hr/>	<hr/>
	328.652	229.720

Overige personeelskosten	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Vergoedingen vrijwilligers	33.410	7.370
	<hr/>	<hr/>
	33.410	7.370

Huisvestingskosten	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Huur	26.484	25.234
Energie	13.049	10.822
Afval	2.638	1.163
Water	1.216	1.446
Nieuw atelier Noord	26.146	1.552
	<hr/>	<hr/>
	69.534	40.217

Boodschappen t.b.v. gezamenlijke lunch	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Diverse inkopen	25.300	25.269

Kantoor- en algemene kosten	<u>2018</u>	<u>2017</u>
4300 KANTOOR BENODIGDHEDEN	2.581	5.272
4301 keuken benodigdheden	2.450	4.589
4307 KERSTIVAL2018	1.718	2.737
4333 porti	47	169
4334 telefoon	866	1.654
4335 bestuurskosten	5.395	8.992
4336 onderhoud inventaris	0	2.680
4338 internet	2.307	1.578
4304 kosten oosterhout kamp	2.122	1.475
4308 sinterklaas		48
4330 Advieskosten	28	-42
4337 dagjes/uitjes	4.180	3.354
4397 verzekeringen	8.505	13.421
4398 contributies	1.567	331
4399 OVERIGE ALGEMENE KOSTEN	189	2.216
4400 kantoor machines	0	70
Verkoopkosten	1.653	625
	<u>33.608</u>	<u>49.169</u>
Auto- en vervoerskosten	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Vervoerskosten	13.029	20.898
9004 afschrijf vervoersmiddele	4.222	0
	<u>17.251</u>	<u>20.898</u>
Bijzondere lasten	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Diverse lasten	0	17.103
	<u>0</u>	<u>17.103</u>

Nadere specificatie van het stichtingskapitaal:

Stichtingskapitaal 1 januari 2018	41.849
Opnames en stortingen	0
Resultaat verslagperiode	3.759
Stichtingskapitaal per 31 december 2018	<u>45.608</u>

Materiële vaste activa

Er is een Mercedes bus aangeschaft in 2018. Deze wordt afgeschreven in 5 jaar en staat op de balans. Boekwaarde per 31-12-2018 bedraagt € 14.528.

Vaststelling en goedkeuring door bestuur

Het bestuur van Stichting Pluspunt Rotterdam heeft de voorliggende Balans en Staat van baten en lasten over 2018 beoordeeld en vergeleken met de gevoerde administratie.

Het bestuur van Stichting Pluspunt Rotterdam is van mening dat dit Financieel Jaarverslag 2017 een getrouwe weergave is van de bezittingen, schulden en resultaten van Stichting Pluspunt over de verantwoorde periode.

Het bestuur van Stichting Pluspunt Rotterdam heeft geen vergoeding ontvangen voor door haar verrichtte werkzaamheden.

Datum:

A.J.G.M. van Genabeek

M. van de velde

.....

.....

(voorzitter)

(penningmeester)

F.P. Asmus

M.J. Olsthoorn

.....

.....

(secretaris)

(algemeen bestuurslid)