

Stichting Pluspunt Rotterdam

Jaarrekening 2019

Inhoud

Financieel jaarverslag 2019

Samenstelling bestuur Blz. 1

Jaarrekening 2019

Balans 31-12-2019 Blz. 3

Staat van baten en lasten 2019 Blz. 4

Toelichting op de balans per 31-12-2019 Blz. 5

Toelichting op de winst en verliesrekening 2019 Blz. 9

Overige gegevens

Voorstel tot resultaatbestemming Blz. 12

Gebeurtenissen na balansdatum Blz. 12

Niet in balans opgenomen rechten en verplichtingen Blz. 12

Samenstelling bestuur

Stichting Pluspunt Rotterdam

Bestuur

Het bestuur bestaat per 31 december 2019 uit de volgende personen:

A.J.G.M. van Genabeek (voorzitter)
M. van de Velde (penningmeester)
F.P. Asmus (secretaris)
M.J. Oltshoorn

Staat van Baten en lasten over 2019

	<u>Jaarrekening 2019</u>	<u>Jaarrekening 2018</u>	<u>Begroting 2019</u>
	€	€	€
6 Trajectomzet	584.305	468.612	539.000
7 Omzet	28.893	28.511	45.000
8 Overige inkomsten	<u>69.078</u>	<u>45.745</u>	<u>66.000</u>
Som der bedrijfsopbrengsten	682.276	542.868	650.000
9 Inkoopwaarde van de omzet	<u>-45.567</u>	<u>-31.064</u>	<u>-35.000</u>
Bruto resultaat	636.709	511.804	615.000
10 Personeelslasten	416.494	328.652	400.000
11 Overige lasten	244.185	179.104	200.000
Som der bedrijfslasten	<u>660.679</u>	<u>507.756</u>	<u>600.000</u>
Netto resultaat	<u>-23.970</u>	<u>4.048</u>	<u>15.000</u>
12 Financiële baten en lasten	<u>1.174</u>	<u>-525</u>	<u>0</u>
Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening	<u><u>-22.796</u></u>	<u><u>3.523</u></u>	<u><u>15.000</u></u>

Toelichting op de balans en de winst en verliesrekening

Activiteiten

Pluspunt is een werk- en activeringscentrum voor mensen die een steuntje in de rug nodig hebben. Onder andere voor mensen die dak- en thuisloos zijn geweest, maar ook voor vrijwilligers en ondernemers die daar een bijdrage aan willen leveren. We bieden onze bezoekers een veilige en gastvrije plek voor dagbesteding, herstel en participatie. Voor sommigen zijn we een plek om tot rust te komen, voor anderen een eerste opstap op weg naar een volwaardige plek op de arbeidsmarkt. Kortom, we zijn een pluspunt voor velen!

Vaststelling jaarrekening

De jaarrekening is opgemaakt op 3 februari 2020.

De jaarrekening zal worden vastgesteld op 12 februari 2020.

Algemene grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

De gehanteerde grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd ten opzichte van het voorgaande jaar.

Om de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening te kunnen toepassen, is het nodig, dat het Bestuur zich over verschillende zaken een oordeel vormt, en dat het Bestuur schattingen maakt die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen. Indien het voor het geven van het vereiste inzicht noodzakelijk is, is de aard van deze oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de desbetreffende jaarrekeningposten.

Activa en passiva worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld, vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs.

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts genomen voorzover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verliezen en risico's die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het maken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

De jaarrekening is opgesteld volgens de bepalingen van 640 R.J.

De jaarrekening is opgesteld in euro's.

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

Vorderingen

De vorderingen worden gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, voor zover nodig rekening houdend met mogelijke oninbaarheid.

Overige activa en passiva

De overige activa en passiva op de balans worden gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs.

Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

Opbrengst activiteiten

Dit betreffen alle opbrengsten die betrekking hebben op het verslagjaar inclusief toegezegde nog niet ontvangen bijdragen.

Baten worden verantwoord in het jaar waarin de activiteiten worden verricht.

Subsidies

De subsidies worden toegerekend aan de periode waarop ze betrekking hebben.

Niet bestede subsidies worden gepassiveerd onder kortlopende schulden of onderhanden werk. Indien de beschikking is ontvangen, is het toegezegde bedrag als subsidie verantwoord.

Lasten

De kosten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor vermelde grondslagen van waardering en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

Baten worden verantwoord in het jaar waarin de activiteiten zijn verricht.

Lasten worden in aanmerking genomen in het jaar waarin deze voorzienbaar zijn.

Belastingen

De stichting is niet belastingplichtig.

WNT

Het bestuur is onbezoldigd.

De salariering van de directie valt ruim binnen de CAO welzijn.

TOELICHTING OP DE BALANS**2019****2018****1 Materiele vaste activa**

Boekwaarde per 1-1	14.528	0
Bij: Investerings	0	18.750
Af : Afschrijvingen	-6.537	-4.222
Boekwaarde per 31-12	<u>7.991</u>	<u>14.528</u>

De vaste activa betreft een bedrijfsbus.

2 Vlottende activaVorderingen en overlopende activa

Debiteuren	74.756	40.955
Vooruitbetaalde posten (huur januari en telefoonkosten)	1.456	0
Overige vorderingen	5.651	7.070

Saldo per 31-12	<u>81.863</u>	<u>48.025</u>
-----------------	---------------	---------------

De debiteuren betreffen hoofdzakelijk nog te ontvangen trajectomzet bezoekers.

Overige vorderingen :

Waarborgsommen	5.639	
Nog te ontvangen rente	12	
	<u>5.651</u>	<u>7.070</u>

3 Liquide middelen

Kas	260	746
Triodos	21.551	16.861
Triodos spaar	85.000	180.000
Deposito	122.232	121.070
ABN Amro bank	0	-50
	<u>229.043</u>	<u>318.627</u>

De liquide middelen staan ter vrije beschikking van de stichting.

TOELICHTING OP DE BALANS**2019****2018****4 Eigen vermogen****Stichtingsvermogen**

Stand per 1-1	45.608	42.085
Bij: resultaatbestemming	-22.796	3.523
Stand per 31-12	<u>22.812</u>	<u>45.608</u>

Bestemmingsreserves

Stand per 1-1	260.000	260.000
Af: resultaatbestemming	0	0
Bij: resultaatbestemming	0	0
Stand per 31-12	<u>260.000</u>	<u>260.000</u>

De bestemmingsreserves bestaan uit:

Bestemmingsreserve vervanging bus	25.000	25.000
Bestemmingsreserve vervanging inventaris	15.000	15.000
Bestemmingsreserve opknopbeurten West en Noord	120.000	120.000
Bestemmingsreserve verbouwing Zuid	100.000	100.000
	<u>260.000</u>	<u>260.000</u>

In de jaarrekening 2018 waren er geen bestemmingsreserves opgenomen. De in de jaarrekening 2019 bedragen opgenomen onder bestemmingsreserves waren in de jaarrekening 2018 onjuist gerubriceerd onder kortlopende schulden.

5 Kortlopende schulden en overlopende passiva

Crediteuren	5.150	-1.000
Belastingen en sociale premies	11.014	7.822
Af te dragen pensioenpremie	-367	15.000
Nog te betalen vakantiegeld	17.263	6.600
Overige schulden en overlopende passiva	3.025	47.150
	<u>36.085</u>	<u>75.572</u>

Crediteuren : 16.164 -1.000
De openstaande facturen zijn in de laatste weken van 2020 binnengekomen. Inmiddels zijn ze allemaal betaald.

Belastingen en sociale premies: 11.014 7.822
Het betreft de af te dragen loonheffing en sociale premies over december 2019. Deze moeten uiterlijk 31-01-2020 betaald zijn.

Vakantiegeld 17.263 6.600
Het betreft de reservering over de maanden juni t/m december 2019, uit te betalen in mei 2020.

<i>Overige schulden en overlopende passiva</i>		
Nog te betalen deelnemerskosten	0	24.150
Nog te betalen personele verplichtingen	0	23.000
Nog te betalen huur	3.025	0
	<u>3.025</u>	<u>47.150</u>

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN**Rekening
2019****Rekening
2018****Begroting
2019****6 Trajectomzet**

Trajectomzet bezoekers	584.305		
	<u>584.305</u>	<u>468.612</u>	<u>539.000</u>

De trajectomzet bezoekers is t.o.v. 2018 toegenomen doordat er in 2019 14 periodes geboekt zijn en in 2018 13 periodes. Tevens waren er in 2019 meer deelnemers en was de omzet per deelnemer hoger.

7 Omzet

Fietsreparatie/verkoop noord en west	25.783		
Verkopen winkel/diversen	103		
Inkomsten klussen	1.604		
Kas ontvangst bezoeker	1.256		
Oud ijzer	147		
	<u>28.893</u>	<u>28.511</u>	<u>45.000</u>

8 Overige inkomsten

Giften	38.681		
Overige inkomsten	30.397		
	<u>69.078</u>	<u>45.745</u>	<u>66.000</u>

De overige inkomsten bestaan uit het saldo van baten en lasten voorgaande jaren.

9 Inkoopwaarde van de omzet

Inkoop fietsen en onderdelen	10.463		
Inkoop voor klusbedrijf	15.092		
Inkoop t.b.v. WMO trajecten	19.445		
Inkoop diversen	567		
	<u>45.567</u>	<u>31.064</u>	<u>35.000</u>

12 Financiële baten

Renteopbrengsten	1.174	-525	
	<u>1.174</u>	<u>-525</u>	<u>0</u>

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

	Rekening 2019	Rekening 2018	Begroting 2019
--	------------------	------------------	-------------------

10 Lonen, salarissen en sociale lasten

Brutoloon	283.446		
Sociale lasten	56.192		
Pensioenpremie	29.249		
Vakantiegeld	27.513		
Inhuur personeel	36.310		
Doorberekende personeelskosten	-16.216		
Overige			
Totaal	<u>416.494</u>	<u>328.652</u>	<u>400.000</u>

Het gemiddelde aantal fte bedroeg in 2019: 7,56.

Vanaf september 2019 heeft Pluspunt het personeel van Stichting de voedseltuin loondienst.

Het personeel is gedetacheerd bij stichting de Voedseltuin.

11 Overige bedrijfskosten

Overige personeelskosten	41.409	33.410	0
Huisvestingskosten	55.937	69.534	50.000
Kantoor en algemene kosten	38.953	33.608	35.000
Activiteitenkosten	101.349	38.330	115.000
Afschrijvingskosten	6.537	4.222	0
Totaal overige bedrijfskosten	<u>244.185</u>	<u>179.104</u>	<u>200.000</u>

Overige personeelskosten

Reiskosten	4.029		
Vrijwilligersvergoedingen	17.384		
Stagevergoedingen	12.774		
Opleidingskosten	2.453		
Overige	4.769		
Totaal	<u>41.409</u>	<u>33.410</u>	<u>0</u>

Huisvestingskosten

Huur	32.540		
Energie	14.401		
Afval	495		
Water	981		
Overige	7.520		
Totaal	<u>55.937</u>	<u>69.534</u>	<u>50.000</u>

Kantoor en algemene kosten

Kantoorbenodigdheden	3.943		
Keukenbenodigdheden	2.484		
Telefoon en internet	3.105		
Administratiekosten	5.933		
Verzekeringen	14.163		
Bestuurskosten	611		
Bankkosten	643		
Representatie	464		
Rekenverschillen	3.158		
Overige	4.449		
Totaal	<u>38.953</u>	<u>33.608</u>	<u>35.000</u>

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

	Rekening 2019	Rekening 2018	Begroting 2019
<i>Activiteitenkosten</i>			
Boodschappen gezamenlijke lunch	28.906		
Dagjes/Uitjes	2.014		
Kerstmis activiteiten	3.448		
Auto en vervoerskosten	6.967		
Machines en materialen	3.356		
Deelnemerskosten	39.976		
Vergoeding bezoekers	16.678		
Overige	4		
	<u>101.349</u>	<u>38.330</u>	<u>115.000</u>
 <i>Afschrijvingskosten</i>			
Afschrijvingskosten vervoersmiddelen	6.537		
Totaal	<u>6.537</u>	<u>4.222</u>	<u>0</u>

Ondertekening jaarrekening

Rotterdam,

12-feb-20

Stichting Pluspunt Rotterdam

OVERIGE GEGEVENS

Overige gegevens
Stichting Pluspunt Rotterdam

Voorstel tot resultaatbestemming 2019

Het resultaat -22.796 zal worden onttrokken aan het stichtingsvermogen
Het resultaat 0 zal worden toegevoegd aan de bestemmingsreserve

Gebeurtenissen na balansdatum.

Na balansdatum hebben zich geen gebeurtenissen voorgedaan die van materiele invloed zijn op de jaarrekening.

Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

Pluspunt huurt een pand aan de Noorderhavenkade 142. De huur is aangegaan voor 3 jaar met een opzegtermijn van 12 maanden.
De huurlasten bedroegen in 2019 € 15.960.

Pluspunt huurt een pand aan het Samuel Mullerplein 17c. De huur is aangegaan voor 5 jaar met een opzegtermijn van 12 maanden.
De huurlasten bedroegen in 2019 € 10.042.

Pluspunt huurt een bijgebouw wat onderdeel uitmaakt van complex het Gemaal op Zuid aan de Pretorialaan 141. De huur is aangegaan voor 18 maanden met een opzegtermijn van 2 maanden. De huurlasten bedroegen in 2019 € 7.260.