

Stichting Pluspunt Rotterdam

Jaarrekening 2020

Inhoud

Financieel jaarverslag 2020

Samenstelling bestuur Blz. 1

Jaarrekening 2020

Balans 31-12-2020 Blz. 3

Staat van baten en lasten 2020 Blz. 4

Toelichting op de balans per 31-12-2020 Blz. 5

Toelichting op de winst en verliesrekening 2020 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 2020 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 2020

	<u>Jaarrekening 2020</u>	<u>Jaarrekening 2019</u>	<u>Begroting 2020</u>
	€	€	€
6 Trajectomzet	684.281	584.305	670.000
7 Omzet	27.828	28.893	30.000
8 Overige inkomsten	<u>23.751</u>	<u>69.078</u>	<u>65.000</u>
Som der bedrijfsopbrengsten	735.860	682.276	765.000
9 Inkoopwaarde van de omzet	<u>-37.392</u>	<u>-45.567</u>	<u>-50.000</u>
Bruto resultaat	698.468	636.709	715.000
10 Personeelslasten	463.975	416.494	455.000
11 Overige lasten	241.043	244.185	258.000
Som der bedrijfslasten	<u>705.018</u>	<u>660.679</u>	<u>713.000</u>
Netto resultaat	<u>-6.550</u>	<u>-23.970</u>	<u>2.000</u>
12 Financiële baten en lasten	<u>0</u>	<u>1.174</u>	<u>0</u>
Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening	<u><u>-6.550</u></u>	<u><u>-22.796</u></u>	<u><u>2.000</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 7 februari 2021.

De jaarrekening zal worden vastgesteld op 10 maart 2021.

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 Wet Normering Topinkomens.

TOELICHTING OP DE BALANS**2020****2019****1 Materiele vaste activa**

Boekwaarde per 1-1	7.991	14.528
Bij: Investerings	0	0
Af : Afschrijvingen	-6.537	-6.537
Boekwaarde per 31-12	<u>1.454</u>	<u>7.991</u>

De vaste activa betreft een bedrijfsbus.

2 Vlottende activaVorderingen en overlopende activa

Debiteuren	61.068	74.756
Vooruitbetaalde posten (huur januari)	2.236	1.456
Overige vorderingen	23.936	5.651

Saldo per 31-12	<u>87.240</u>	<u>81.863</u>
-----------------	---------------	---------------

Debiteuren:

De debiteuren betreffen hoofdzakelijk nog te ontvangen trajectomzet bezoekers.

Debiteuren	64.948	74.756
Voorziening dubieuze debiteuren	-3.880	0
	<u>61.068</u>	<u>74.756</u>

Overige vorderingen :

Waarborgsommen	5.639	5.639
Nog te ontvangen Gem Rotterdam Naastplaatsingen Noord	10.000	0
Nog te ontvangen trajectomzet 29-12 t/m 31-12-2020	8.297	0
Nog te ontvangen rente	0	12
	<u>23.936</u>	<u>5.651</u>

3 Liquide middelen

Kas	715	260
Triodos	44.410	21.551
Triodos spaar	135.000	85.000
Deposito	122.244	122.232
Kruisposten	-250	0
	<u>302.119</u>	<u>229.043</u>

De liquide middelen staan ter vrije beschikking van de stichting.

TOELICHTING OP DE BALANS**2020****2019****4 Eigen vermogen****Stichtingsvermogen**

Stand per 1-1	22.812	45.608
Bij: resultaatbestemming	-6.550	-22.796
Stand per 31-12	<u>16.262</u>	<u>22.812</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 opknapbeurten West en Noord	120.000	120.000
Bestemmingsreserve verbouwing Zuid	100.000	100.000
	<u>260.000</u>	<u>260.000</u>

5 Kortlopende schulden en overlopende passiva

Crediteuren	7.730	5.150
Belastingen en sociale premies	11.226	11.014
Af te dragen pensioenpremie	-422	-367
Nog te betalen vakantiegeld	21.017	17.263
Vooruitontvangen posten	75.000	0
Overige schulden en overlopende passiva (huur)	0	3.025
	<u>114.551</u>	<u>36.085</u>

Crediteuren : 7.730 5.150
De openstaande facturen zijn in de laatste weken van 2021 binnengekomen. Inmiddels zijn ze allemaal betaald.

Belastingen en sociale premies: 11.226 11.014
Het betreft de af te dragen loonheffing en sociale premies over december 2019. Deze moeten uiterlijk 31-01-2021 betaald zijn.

Vakantiegeld 21.017 17.263
Het betreft de reservering over de maanden juni t/m december 2020, uit te betalen in mei 2021.

Vooruitontvangen posten
Het betreft 50% van de subsidie van Citylab 010 voor de renovatie van de locatie West.

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN**Rekening
2020** **Rekening
2019** **Begroting
2020****6 Trajectomzet**

Trajectomzet bezoekers	684.281	584.305	670.000
	<u>684.281</u>	<u>584.305</u>	<u>670.000</u>

7 Omzet

Fietsreparatie/verkoop noord en west	24.903	25.783	
Verkopen winkel/diversen	903	103	
Inkomsten klussen	1.205	1.604	
Kas ontvangst bezoeker	190	1.256	
Oud ijzer	627	147	
	<u>27.828</u>	<u>28.893</u>	<u>30.000</u>

8 Overige inkomsten

Giften	9.861	38.681	
Overige inkomsten	13.890	30.397	65.000
	<u>23.751</u>	<u>69.078</u>	<u>65.000</u>

De overige inkomsten bestaan o.a. uit de nog te ontvangen gelden Naastplaatsingen Noord voor 50% het saldo van baten en lasten voorgaande jaren en incidentele opbrengsten.

9 Inkoopwaarde van de omzet

Inkoop fietsen en onderdelen	6.457	10.463	
Inkoop voor klusbedrijf	1.224	15.092	
Inkoop t.b.v. WMO trajecten	29.711	19.445	
Inkoop diversen	0	567	
	<u>37.392</u>	<u>45.567</u>	<u>50.000</u>

12 Financiële baten

Renteopbrengsten	0	1.174	
	<u>0</u>	<u>1.174</u>	<u>0</u>

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

	Rekening 2020	Rekening 2019	Begroting 2020
--	------------------	------------------	-------------------

10 Lonen, salarissen en sociale lasten

Brutoloon	356.395	283.446	
Sociale lasten	74.128	56.192	
Pensioenpremie	36.050	29.249	
Vakantiegeld	35.677	27.513	
Inhuur personeel	26.560	36.310	
Doorberekende personeelskosten	-64.835	-16.216	
Overige			
Totaal	<u>463.975</u>	<u>416.494</u>	<u>455.000</u>

Het gemiddelde aantal fte bedroeg in 2020: 7,50. (2019: 7,56)

11 Overige bedrijfskosten

Overige personeelskosten	33.605	41.409	42.000
Huisvestingskosten	52.499	55.937	60.000
Kantoor en algemene kosten	49.349	38.953	40.000
Activiteitenkosten	99.053	101.349	110.000
Afschrijvingskosten	6.537	6.537	6.000
Totaal overige bedrijfskosten	<u>241.043</u>	<u>244.185</u>	<u>258.000</u>

Overige personeelskosten

Reiskosten	2.671	4.029	
Vrijwilligersvergoedingen	15.707	17.384	
Stagevergoedingen	12.959	12.774	
Opleidingskosten	1.867	2.453	
Overige	401	4.769	
Totaal	<u>33.605</u>	<u>41.409</u>	<u>42.000</u>

Huisvestingskosten

Huur	30.280	32.540	
Energie	12.775	14.401	
Afval	540	495	
Water	1.171	981	
Overige	7.733	7.520	
Totaal	<u>52.499</u>	<u>55.937</u>	<u>60.000</u>

Kantoor en algemene kosten

Kantoorbenodigdheden	3.065	3.943	
Keukenbenodigdheden	7.463	2.484	
Telefoon en internet	4.824	3.105	
Administratiekosten	5.031	5.933	
Verzekeringen	18.557	14.163	
Bestuurskosten	210	611	
Bankkosten	1.094	643	
Representatie	594	464	
Verkoopkosten	1.990	0	
Rekenverschillen	3.380	3.158	
Overige	3.141	4.449	
Totaal	<u>49.349</u>	<u>38.953</u>	<u>40.000</u>

De verzekeringen zijn hoger dan in 2019 door een naverrekening van de premie van 2019 in 2020.

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

	Rekening 2020	Rekening 2019	Begroting 2020
<i>Activiteitenkosten</i>			
Boodschappen gezamenlijke lunch	25.806	28.906	
Dagjes/Uitjes	925	2.014	
Kerstmis activiteiten	654	3.448	
Auto en vervoerskosten	5.298	6.967	
Machines en materialen	16.008	3.356	
Deelnemerskosten	7.802	39.976	
Vergoeding bezoekers	42.374	16.678	
Overige	186	4	
	<u>99.053</u>	<u>101.349</u>	<u>115.000</u>
 <i>Afschrijvingskosten</i>			
Afschrijvingskosten vervoersmiddelen	6.537	6.537	
Totaal	<u>6.537</u>	<u>6.537</u>	<u>0</u>

Ondertekening jaarrekening

Rotterdam,

10-mrt-21

Stichting Pluspunt Rotterdam

OVERIGE GEGEVENS

Overige gegevens

Stichting Pluspunt Rotterdam

Voorstel tot resultaatbestemming 2020

Het resultaat -6.550 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 2020 € 16.332.

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 2020 € 10.137.