

Stichting Pluspunt Rotterdam

Jaarrekening 2021

Inhoud

Financieel jaarverslag 2021

Samenstelling bestuur Blz. 1

Jaarrekening 2021

Balans 31-12-2021 Blz. 3

Staat van baten en lasten 2021 Blz. 4

Toelichting op de balans per 31-12-2021 Blz. 5

Toelichting op de winst en verliesrekening 2021 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 2021
uit de volgende personen:

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

Staat van Baten en lasten over 2021

	Jaarrekening 2021	Jaarrekening 2020	Begroting 2021
	€	€	€
6 Trajectomzet	771.065	689.510	718.000
7 Omzet	33.339	27.828	27.000
8 Overige inkomsten	23.433	23.751	31.500
Som der bedrijfsopbrengsten	<u>827.837</u>	<u>741.089</u>	<u>776.500</u>
9 Inkoopwaarde van de omzet	-37.401	-37.392	-40.000
Bruto resultaat	790.436	703.697	736.500
10 Personeelslasten	455.102	463.975	462.000
11 Overige lasten	250.908	247.669	229.000
Som der bedrijfslasten	<u>706.010</u>	<u>711.644</u>	<u>691.000</u>
Netto resultaat	<u>84.426</u>	<u>-7.947</u>	<u>45.500</u>
12 Financiële baten en lasten	-46	11	0
Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening	<u><u>84.380</u></u>	<u><u>-7.936</u></u>	<u><u>45.500</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 25 februari 2022.

De jaarrekening zal worden vastgesteld op .

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 salariëring van de directie valt ruim binnen de Wet Normering Topinkomens.

TOELICHTING OP DE BALANS**2021****2020****1 Materiele vaste activa**

Boekwaarde per 1-1	1.454	7.991
Bij: Investerings	7.420	0
Af : Afschrijvingen	-1.454	-6.537
Boekwaarde per 31-12	<u>7.420</u>	<u>1.454</u>

De vaste activa betreft een bedrijfsbus.

2 Vlottende activa**Vorderingen en overlopende activa**

Debiteuren	116.616	61.068
Vooruitbetaalde posten (huur januari)	2.286	2.236
Overige vorderingen	25.684	29.176

Saldo per 31-12	<u>144.586</u>	<u>92.480</u>
-----------------	----------------	---------------

Debiteuren:

De debiteuren betreffen hoofdzakelijk nog te ontvangen trajectomzet bezoekers.

Debiteuren	116.616	64.948
Voorziening dubieuze debiteuren	0	-3.880
	<u>116.616</u>	<u>61.068</u>

Overige vorderingen :

Waarborgsommen	5.639	5.639
Nog te ontvangen fondsen	4.399	0
Nog te ontvangen Gem Rotterdam Naastplaatsingen Noord	0	10.000
Nog te ontvangen trajectomzet 29-12 t/m 31-12-2020	15.646	13.526
Nog te ontvangen rente	0	11
	<u>25.684</u>	<u>29.176</u>

3 Liquide middelen

Kas	280	715
Triodos	47.632	44.410
Triodos spaar	225.000	135.000
Deposito	122.209	122.244
Kruisposten	-250	-250
	<u>394.871</u>	<u>302.119</u>

De liquide middelen staan ter vrije beschikking van de stichting.

TOELICHTING OP DE BALANS**2021****2020****4 Eigen vermogen****Stichtingsvermogen**

Stand per 1-1	14.876	22.812
Bij: resultaatbestemming	84.380	-7.936
Stand per 31-12	<u>99.256</u>	<u>14.876</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>

5 Kortlopende schulden en overlopende passiva

Crediteuren	4.331	7.730
Belastingen en sociale premies	9.831	11.226
Af te dragen pensioenpremie	-1.060	-422
Nog te betalen vakantiegeld	14.682	21.017
Vooruitontvangen posten	152.500	75.000
Nog te betalen accountantskosten en administratiekosten	6.735	6.626
Overige schulden en overlopende passiva	602	0
	<u>187.621</u>	<u>121.177</u>

Crediteuren : 4.331 7.730
De openstaande facturen zijn in de laatste weken van 2022 binnengekomen. Inmiddels zijn ze allemaal betaald.

Belastingen en sociale premies: 9.831 11.226
Het betreft de af te dragen loonheffing en sociale premies over december 2021. Deze moeten uiterlijk 31-01-2022 betaald zijn.

Vakantiegeld 14.682 21.017
Het betreft de reservering over de maanden juni t/m december 2021, uit te betalen in mei 2022.

Vooruitontvangen posten
Ontvangen Citylab 010 voor de renovatie van de locatie West. 135.000 75.000
Ontwikkeling en begeleiding Huis, Tuin en Keuken van de wijk 2022 17.500 0
152.500 75.000

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN**Rekening 2021 Rekening 2020 Begroting 2021****6 Trajectomzet**

Trajectomzet bezoekers	771.065	689.510	718.000
	<u>771.065</u>	<u>689.510</u>	<u>718.000</u>

7 Omzet

Fietsreparatie/verkoop noord en west	27.001	24.903	
Verkopen winkel/diversen	502	903	
Inkomsten klussen	4.976	1.205	
Kas ontvangst bezoeker	558	190	
Oud ijzer	302	627	
	<u>33.339</u>	<u>27.828</u>	<u>27.000</u>

8 Overige inkomsten

Giften	12.679	9.861	
Overige inkomsten	10.754	13.890	31.500
	<u>23.433</u>	<u>23.751</u>	<u>31.500</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	5.892	6.457	
Inkoop voor klusbedrijf	2.175	1.224	
Inkoop t.b.v. WMO trajecten	29.334	29.711	
Inkoop diversen	0	0	
	<u>37.401</u>	<u>37.392</u>	<u>40.000</u>

12 Financiële baten en lasten

Renteopbrengsten	0	11	
Rentekosten	-46		
	<u>-46</u>	<u>11</u>	<u>0</u>

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

	Rekening 2021	Rekening 2020	Begroting 2021
--	------------------	------------------	-------------------

10 Lonen, salarissen en sociale lasten

Brutoloon	335.436	356.395	
Sociale lasten	58.896	74.128	
Pensioenpremie	35.405	36.050	
Vakantiegeld	22.379	35.677	
Inhuur personeel	7.986	26.560	
Doorberekende personeelskosten	-5.000	-64.835	
Overige			
Totaal	<u>455.102</u>	<u>463.975</u>	<u>462.000</u>

Het gemiddelde aantal fte bedroeg in 2021: 6,50. (2020: 7,50)

11 Overige bedrijfskosten

Overige personeelskosten	31.134	33.605	28.000
Huisvestingskosten	56.779	52.499	55.000
Kantoor en algemene kosten	57.851	55.975	45.000
Activiteitenkosten	103.690	99.053	95.000
Afschrijvingskosten	1.454	6.537	6.000
Totaal overige bedrijfskosten	<u>250.908</u>	<u>247.669</u>	<u>229.000</u>

Overige personeelskosten

Reiskosten	2.782	2.671	
Vrijwilligersvergoedingen	12.739	15.707	
Stagevergoedingen	10.000	12.959	
Opleidingskosten	3.686	1.867	
Overige	1.927	401	
Totaal	<u>31.134</u>	<u>33.605</u>	<u>28.000</u>

Huisvestingskosten

Huur	26.984	30.280	
Energie	15.323	12.775	
Afval	554	540	
Water	841	1.171	
Overige	13.077	7.733	
Totaal	<u>56.779</u>	<u>52.499</u>	<u>55.000</u>

Kantoor en algemene kosten

Kantoorbenodigdheden	5.310	3.065	
Keukenbenodigdheden	5.084	7.463	
Telefoon en internet	4.337	4.824	
Administratiekosten	7.224	7.422	
Accountantskosten	3.993	4.235	
Verzekeringen	18.079	18.557	
Bestuurskosten	31	210	
Bankkosten	2.041	1.094	
Representatie	412	594	
Verkoopkosten	0	1.990	
Kosten ISO Certificering	3.582	0	
Rekenverschillen	607	3.380	
Overige	7.151	3.141	
	<u>57.851</u>	<u>55.975</u>	<u>45.000</u>

<u>TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN</u>	Rekening 2021	Rekening 2020	Begroting 2021
<i>Activiteitenkosten</i>			
Boodschappen gezamenlijke lunch	27.211	25.806	
Dagjes/Uitjes	553	925	
Kerstmis activiteiten	659	654	
Auto en vervoerskosten	6.913	5.298	
Machines en materialen	22.837	16.008	
Deelnemerskosten	7.990	7.802	
Vergoeding bezoekers	37.503	42.374	
Overige	24	186	
	<u>103.690</u>	<u>99.053</u>	<u>115.000</u>
<i>Afschrijvingskosten</i>			
Afschrijvingskosten vervoersmiddelen	1.454	6.537	
Totaal	<u>1.454</u>	<u>6.537</u>	<u>0</u>

Ondertekening jaarrekening

Rotterdam,

(nieuwe datum)

Stichting Pluspunt Rotterdam

OVERIGE GEGEVENS

Overige gegevens
Stichting Pluspunt Rotterdam

Voorstel tot resultaatbestemming 2021

Het resultaat 84.380 zal worden toegevoegd 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 2021 € 16.562.

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 2021 € 10.422.