

Stichting Pluspunt Rotterdam

Jaarrekening 2022

Inhoud

Financieel jaarverslag 2022

Samenstelling bestuur Blz. 1

Jaarrekening 2022

Balans 31-12-2022 Blz. 3

Staat van baten en lasten 2022 Blz. 4

Toelichting op de balans per 31-12-2022 Blz. 5

Toelichting op de winst en verliesrekening 2022 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 2022 uit de volgende personen:

M. van der Velde (voorzitter)
J.C. Janssens (penningmeester)
A.M. van de Wiel (secretaris)

De stichting is gevestigd in Rotterdam.

Het kamer van koophandelnummer is 24373312.

BALANS PER 31 DECEMBER 2022

(na voorstel resultaatbestemming)

Activa

Passiva

	31-12-2022	31-12-2021		31-12-2022	31-12-2021
	€	€		€	€
1 Vaste activa	143.904	7.420	4 Eigen vermogen		
2 Vlottende activa			Stichtingsvermogen	117.784	99.256
Vorderingen en overlopende activa	107.413	144.586	Bestemmingsreserve	352.500	260.000
3 Liquide middelen	453.183	394.871	5 Kortlopende schulden en overlopende passiva	234.216	187.621
	<u>704.500</u>	<u>546.877</u>		<u>704.500</u>	<u>546.877</u>

Staat van Baten en lasten over 2022

	<u>Jaarrekening 2022</u>	<u>Jaarrekening 2021</u>	<u>Begroting 2022</u>
	€	€	€
6 Trajectomzet	821.012	771.065	800.000
7 Omzet	29.848	33.339	30.000
8 Overige inkomsten	44.245	23.433	0
Som der bedrijfsopbrengsten	<u>895.105</u>	<u>827.837</u>	<u>830.000</u>
9 Inkoopwaarde van de omzet	-35.531	-37.401	-40.000
Bruto resultaat	<u>859.574</u>	<u>790.436</u>	<u>790.000</u>
10 Personeelslasten	480.005	455.102	475.000
11 Overige lasten	361.181	250.908	270.000
Som der bedrijfslasten	<u>841.186</u>	<u>706.010</u>	<u>745.000</u>
Netto resultaat	<u>18.388</u>	<u>84.426</u>	<u>45.000</u>
12 Financiële baten en lasten	140	-46	0
Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening	<u><u>18.528</u></u>	<u><u>84.380</u></u>	<u><u>45.000</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 14 maart 2023.

De jaarrekening zal worden vastgesteld op 22 maart 2023.

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 RJ.

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**2022****2021****1 Materiele vaste activa**

Boekwaarde per 1-1	7.420	1.454
Bij: Investerings	136.484	7.420
Af : Afschrijvingen	0	-1.454
Boekwaarde per 31-12	<u>143.904</u>	<u>7.420</u>

De investeringen betreft de verbouwing van de locatie West. Hier staat een subsidie tegenover, die in deze jaarrekening staat onder vooruitontvangen posten. De verwachting is, dat de verbouwing in het eerste kwartaal van 2023 voltooid zal zijn. Dan zal de subsidie worden afgerekend. De subsidie zal tegen de activa geboekt worden.

2 Vlottende activaVorderingen en overlopende activa

Debiteuren	95.269	116.616
Vooruitbetaalde posten (huur januari)	3.193	2.286
Overige vorderingen	8.951	25.684

Saldo per 31-12	<u>107.413</u>	<u>144.586</u>
-----------------	----------------	----------------

Debiteuren:

De debiteuren betreffen hoofdzakelijk nog te ontvangen trajectomzet bezoekers.

Debiteuren	95.269	116.616
Voorziening dubieuze debiteuren	0	0
	<u>95.269</u>	<u>116.616</u>

Overige vorderingen :

Waarborgsommen	5.639	5.639
Nog te ontvangen fondsen	0	4.399
Nog te ontvangen UWV gelden	3.275	0
Nog te ontvangen trajectomzet 29-12 t/m 31-12-2020	0	15.646
Nog te ontvangen rente	37	0
	<u>8.951</u>	<u>25.684</u>

3 Liquide middelen

Kas	661	280
Triodos	63.022	47.632
Triodos spaar	390.000	225.000
Deposito	0	122.209
Kruisposten	-500	-250
	<u>453.183</u>	<u>394.871</u>

De liquide middelen staan ter vrije beschikking van de stichting.

TOELICHTING OP DE BALANS**2022****2021****4 Eigen vermogen****Stichtingsvermogen**

Stand per 1-1	99.256	14.876
Bij: resultaatbestemming	18.528	84.380
Stand per 31-12	<u>117.784</u>	<u>99.256</u>

Bestemmingsreserves

Stand per 1-1	260.000	260.000
Af: Onttrekkelig bestemmingsreserve	0	0
Bij: Dotatie Bestemmingsreserve	92.500	0
Stand per 31-12	<u>352.500</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
Bestemmingsreserve dekking toekomstige tekorten	<u>92.500</u>	<u>0</u>
	352.500	260.000

5 Kortlopende schulden en overlopende passiva

Crediteuren	35.008	4.331
Belastingen en sociale premies	10.080	9.831
Af te dragen pensioenpremie	17.354	-1.060
Nog te betalen vakantiegeld	14.907	14.682
Vooruitontvangen posten	150.000	152.500
Nog te betalen accountantskosten en administratiekosten	6.600	6.735
Overige schulden en overlopende passiva	267	602
	<u>234.216</u>	<u>187.621</u>

Crediteuren : 35.008 4.331
De openstaande facturen zijn in de laatste weken van 2023 binnengekomen. Inmiddels zijn ze allemaal betaald.

Belastingen en sociale premies: 10.080 9.831
Het betreft de af te dragen loonheffing en sociale premies over december 2022. Deze moeten uiterlijk 31-01-2023 betaald zijn.

Vakantiegeld 14.907 14.682
Het betreft de reservering over de maanden juni t/m december 2022, uit te betalen in mei 2023.

Vooruitontvangen posten
Ontvangen Citylab 010 voor de renovatie van de locatie West. 135.000 135.000
Kwaliteitsimpuls 2023 15.000 17.500
150.000 152.500

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN**Rekening
2022** **Rekening
2021** **Begroting
2022****6 Trajectomzet**

Trajectomzet bezoekers	821.012	771.065	800.000
	<u>821.012</u>	<u>771.065</u>	<u>800.000</u>

7 Omzet

Fietsreparatie/verkoop noord en west	26.974	27.001	
Verkopen winkel/diversen	174	502	
Inkomsten klussen	1.525	4.976	
Kas ontvangst bezoeker	915	558	
Oud ijzer	260	302	
	<u>29.848</u>	<u>33.339</u>	<u>30.000</u>

8 Overige inkomsten

Giften en fondsen	25.397	12.679	
Overige inkomsten	18.848	10.754	0
	<u>44.245</u>	<u>23.433</u>	<u>0</u>

De overige inkomsten bestaan o.a. uit de bijdrage Huis, Tuin en keuken van de wijk, het saldo van baten en lasten voorgaande jaren en incidentele opbrengsten.

9 Inkoopwaarde van de omzet

Inkoop fietsen en onderdelen	7.503	5.892	
Inkoop voor klusbedrijf	954	2.175	
Inkoop t.b.v. WMO trajecten	26.876	29.334	
Inkoop diversen	198	0	
	<u>35.531</u>	<u>37.401</u>	<u>40.000</u>

12 Financiële baten en lasten

Renteopbrengsten	140	0	
Rentekosten	0	-46	
	<u>140</u>	<u>-46</u>	<u>0</u>

<u>TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN</u>	Rekening 2022	Rekening 2021	Begroting 2022
---	--------------------------	--------------------------	---------------------------

10 Lonen, salarissen en sociale lasten

Brutoloon	358.680	335.436	
Sociale lasten	58.547	58.896	
Pensioenpremie	39.208	35.405	
Vakantiegeld	27.691	22.379	
Inhuur personeel	2.468	7.986	
Doorberekende personeelskosten	0	-5.000	
Ontvangen UWV gelden	-6.589	0	
Overige	0	0	
Totaal	480.005	455.102	475.000

Het gemiddelde aantal fte bedroeg in 2022: 7,2. (2021: 6,5)

11 Overige bedrijfskosten

Overige personeelskosten	26.294	31.134	35.000
Huisvestingskosten	79.020	56.779	65.000
Kantoor en algemene kosten	59.919	57.851	60.000
Activiteitenkosten	103.448	103.690	110.000
Afschrijvingskosten	0	1.454	0
Dotatie bestemmingsreserve	92.500	0	0
Totaal overige bedrijfskosten	361.181	250.908	270.000

Overige personeelskosten

Reiskosten	5.063	2.782	
Vrijwilligersvergoedingen	8.850	12.739	
Stagevergoedingen	7.683	10.000	
Opleidingskosten	3.645	3.686	
Overige	1.053	1.927	
Totaal	26.294	31.134	35.000

Huisvestingskosten

Huur	27.421	26.984	
Energie	37.247	15.323	
Afval	759	554	
Water	1.105	841	
Aanpassing huisvesting	4.095	0	
Overige	8.393	13.077	
Totaal	79.020	56.779	65.000

Kantoor en algemene kosten

Kantoorbenodigdheden	2.941	5.310	
Keukenbenodigdheden	4.255	5.084	
Telefoon en internet	4.854	4.337	
Administratiekosten	5.585	7.224	
Accountantskosten	4.350	3.993	
Verzekeringen	16.672	18.079	
Bestuurskosten	1.435	31	
Bankkosten	2.494	2.041	
Representatie	1.475	412	
Kosten inhuur P&O	5.753	0	
Kosten ISO Certificering	1.706	3.582	
Rekenverschillen	473	607	
Overige	7.926	7.151	
Totaal	59.919	57.851	60.000

<u>TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN</u>	Rekening 2022	Rekening 2021	Begroting 2022
<i>Activiteitenkosten</i>			
Boodschappen gezamenlijke lunch	28.359	27.211	
Dagjes/Uitjes	165	553	
Kerstmis activiteiten	2.807	659	
Auto en vervoerskosten	7.456	6.913	
Machines en materialen	16.266	22.837	
Deelnemerskosten	8.592	7.990	
Vergoeding bezoekers	39.497	37.503	
Overige	306	24	
	<u>103.448</u>	<u>103.690</u>	<u>110.000</u>
 <i>Afschrijvingskosten</i>			
Afschrijvingskosten vervoersmiddelen	0	1.454	
Totaal	<u>0</u>	<u>1.454</u>	<u>0</u>

Ondertekening jaarrekening

Rotterdam,

(nieuwe datum)

Stichting Pluspunt Rotterdam

OVERIGE GEGEVENS

Overige gegevens
Stichting Pluspunt Rotterdam

Voorstel tot resultaatbestemming 2022

Het resultaat 18.528 zal worden toegevoegd aan het stichtingsvermogen

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 2022 € 16.718.

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 2022 € 10.703.