

STICHTING LAAGDREMPELIGE INLOOP PLEK ZWOLLE DE BRES

ZWOLLE

JAARREKENING 2019

INHOUDSOPGAVE

Pagina

ALGEMEEN

- | | |
|--------------------------------------|----|
| 1. Doelstelling | 1. |
| 2. Bestuur | 1. |
| 3. Inschrijving Kamer van Koophandel | 1. |

JAARREKENING

- | | |
|---|----|
| Balans per 31 december 2019 | 2. |
| Staat der baten en lasten over 2019 | 4. |
| Algemene toelichting | 5. |
| Toelichting op de balans | 6. |
| Toelichting op de staat der baten en lasten | 8. |

ALGEMEEN

ALGEMEEN

1. Doelstelling

Stichting Laagdrempelige Inloop Plek Zwolle "De Bres" is opgericht in 1997 en heeft als doel het inrichten en onderhouden van een laagdrempelige ontmoetingsruimte op algemene grondslag in Zwolle. Daarbij wordt een luisterend oor geboden, een mogelijkheid tot gesprek en van ontmoeting en aandacht. Tevens wordt informatie verstrekt over, en hulp verleend op geestelijk en maatschappelijk gebied. De daadwerkelijke opvang is gestart vanaf 2000.

2. Bestuur

De samenstelling van het bestuur per 31 december 2019 was als volgt:

- de heer E.W.S. Metselaar (voorzitter)
- de heer R.S. de Paus (penningmeester)
- mevrouw E.M.K. Keizer (communicatie)
- de heer P.C. Lindhoud (secretaris)

3. Inschrijving Kamer van Koophandel

De stichting is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel voor de regio Oost Nederland te Zwolle onder het nummer 41025570.

JAARREKENING

BALANS PER 31 DECEMBER 2019
(in euro's)

	<u>31 december 2019</u>	<u>31 december 2018</u>
ACTIEF		
VASTE ACTIVA		
Materiële vaste activa	11.354	-
VLOTTENDE ACTIVA		
Vorderingen		
Overige vorderingen en overlopende activa	2.182	-
Liquide middelen	1.751	44.999
Totaal	<u>15.287</u>	<u>44.999</u>

	<u>31 december 2019</u>		<u>31 december 2018</u>
PASSIEF			
EIGEN VERMOGEN			
Algemene reserve	4.767		5.645
Bestemmingsreserve	<u>2.500</u>		<u>-</u>
		7.267	5.645
KORTLOPENDE SCHULDEN (ten hoogste één jaar)			
Belastingen en premies sociale verzekeringen	750		319
Overige schulden en overlopende passiva	<u>4.335</u>		<u>39.035</u>
		8.019	39.354
Totaal		<u>15.286</u>	<u>44.999</u>

STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2019
(in euro's)

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Baten	66.097	54.066
Lonen en salarissen	23.868	16.848
Sociale lasten en pensioenen	3.555	2.087
Overige personeelslasten	6.659	3.900
Afschrijvingen	431	-
Overige lasten	<u>29.450</u>	<u>24.717</u>
Totaal lasten	<u>63.963</u>	<u>47.552</u>
Resultaat	2.134	6.514
Uitkomst der financiële baten en lasten	<u>512-</u>	<u>382-</u>
Exploitatieresultaat	<u>1.622</u>	<u>6.132</u>
Bestemming resultaat		
Toevoeging aan de bestemmingsreserve	2.500	-
Onttrekking c.q. toevoeging aan de algemene reserve	<u>878-</u>	<u>6.132</u>
	<u>1.622</u>	<u>6.132</u>

ALGEMENE TOELICHTING

1. Waarderingsgrondslagen

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld op basis van historische kostprijs. De waardering van activa en passiva geschiedt, voorzover niet anders is vermeld, tegen nominale waarde. Baten worden toegerekend aan de periode waarin ze zijn gerealiseerd. Lasten worden verantwoord in het jaar waarin ze voorzienbaar zijn.

De gehanteerde grondslagen van waardering en resultaatbepaling zijn niet gewijzigd ten opzichte van vorig jaar.

De jaarrekening is opgesteld conform de richtlijnen voor kleine organisaties zonder winstoogmerk.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen historische kostprijs, onder aftrek van lineaire afschrijvingen, gebaseerd op de economische levensduur en rekening houdende met een eventuele restwaarde. Indien van toepassing wordt rekening gehouden met bijzondere waardeverminderingen.

Vorderingen

De vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde, onder aftrek van een voorziening voor

Overige activa en passiva

Deze worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Baten

Onder baten wordt verstaan alle opbrengsten die betrekking hebben op het verslagjaar inclusief nog niet ontvangen bedragen. Baten zijn ontvangsten in de vorm van goederen, diensten, ledenbijdragen en giften.

Exploitatiesubsidies worden als bate verantwoord in het jaar waarin de gesubsidieerde lasten in de jaarrekening zijn opgenomen.

Afschrijvingen

De afschrijvingen geschieden tijdsevenredig op basis van verwachte economische levensduur. Op aanschaffingen in het verslagjaar wordt naar tijdgelang afgeschreven.

Overige baten en lasten

Deze worden opgenomen op basis van historische bedragen.

TOELICHTING OP DE BALANS
(in euro's)

VASTE ACTIVA

Materiële vaste activa

	Verbouwing Huurpand	Inventaris	Totaal
Boekwaarde per 1 januari 2019	-	-	-
Investerings	6.038	5.747	11.785
Desinvesteringen	-	-	-
Afschrijvingen	-	431-	431-
	<u>6.038</u>	<u>5.316</u>	<u>11.354</u>
Boekwaarde per 31 december 2019	<u>6.038</u>	<u>5.316</u>	<u>11.354</u>
Aanschafwaarde	6.038	5.747	11.785
Cumulatieve afschrijvingen	-	431	431
	<u>6.038</u>	<u>5.316</u>	<u>11.354</u>
Boekwaarde per 31 december 2019	<u>6.038</u>	<u>5.316</u>	<u>11.354</u>

VLOTTENDE ACTIVA

Vorderingen

<u>Op handelsdebiteuren</u>	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
Van handelsdebiteuren is te vorderen	1.760	-
Af: Voorziening voor oninbaarheid	-	-
	<u>1.760</u>	<u>-</u>

Een voorziening voor oninbaarheid wordt niet noodzakelijk geacht.

<u>Overige vorderingen en overlopende activa</u>	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
Nog te ontvangen bijdrage huur	-	-
Vooruitbetaalde abonnementen	422	-
	<u>422</u>	<u>-</u>

Liquide middelen

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
Direct opeisbare tegoeden bij		
ING Betaalrekening 4370960	1.629	9.599
ING Spaarrekening 4370960	1	35.001
Triodos Betaalrekening 3910 07 750	121	399
	<u>1.751</u>	<u>44.999</u>

EIGEN VERMOGEN

Algemene reserve	2019	2018
Stand per 1 januari	5.645	487-
Resultaat boekjaar volgens voorstel bestemming resultaat	878-	6.132
Stand per 31 december	<u>4.767</u>	<u>5.645</u>
Uitsplitsing reserve per ultimo boekjaar		
Opbouw door middel van gemeentelijke subsidie	1.382	3.387
Opbouw door middel van overige inkomsten	3.385	2.258
	<u>4.767</u>	<u>5.645</u>

De opbouw van de reserve is gebaseerd op de opbouw van de ontvangen gelden zoals gespecificeerd op pagina 8 van dit rapport.

Bestemmingsreserve	2019	2018
Stand per 1 januari	-	-
Resultaat boekjaar volgens voorstel bestemming resultaat	2.500	-
Stand per 31 december	<u>2.500</u>	<u>-</u>

De bestemmingsreserve is bedoeld voor de verwerving van fondsen voor activiteiten, of cofinanciering voor fondsen voor activiteiten.

KORTLOPENDE SCHULDEN

(ten hoogste één jaar)

Schulden aan leveranciers	31-12-2019	31-12-2018
Nominale schuld	<u>2.934</u>	<u>-</u>
Belastingen en premies sociale verzekeringen	31-12-2019	31-12-2018
Loonheffing	<u>750</u>	<u>319</u>
Overige schulden en overlopende passiva	31-12-2019	31-12-2018
Vooruitontvangen gift	600	600
Vooruitontvangen subsidie kansfonds	-	34.790
Accountants- en administratiekosten	363	571
Reservering vakantiegeld	1.372	917
Nog te betalen huur	-	1.866
Diversen	2.000	291
	<u>4.335</u>	<u>39.035</u>

NIET UIT DE BALANS BLIJKENDE VERPLICHTINGEN

De stichting is een huurverplichting aangegaan inzake de huur van kantoorruimte aan de Heiligeweg 1 te Zwolle. De looptijd bedraagt 5 jaar en loopt tot 31 juli 2018. Aansluitend is een mondelinge huurovereenkomst aangegaan voor 1,5 jaar dus tot 31 december 2019 en is stilzwijgend verlengd. De huurverplichting voor 2019 bedraagt ca. € 19.500. De huur wordt jaarlijks geïndexeerd.

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN
(in euro's)

Baten	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Subsidie gemeente Zwolle	19.119	32.290
Subsidie Kansfonds	34.790	1.710
Collecten en giften kerken	5.188	14.153
Zakelijke giften	-	-
Particuliere giften	1.900	2.865
Overige opbrengsten	5.100	3.048
	<u>66.097</u>	<u>54.066</u>
Opbouw baten in %		
Subsidie gemeente	29%	60%
Giften en overige inkomsten	71%	40%
Personeelslasten		
<i>Lonen en salarissen</i>		
Lonen en salarissen	<u>23.868</u>	<u>16.848</u>
In het boekjaar zijn 3 werknemers in dienst geweest bij de stichting op parttimebasis (2018: 2).		
<i>Sociale lasten en pensioenen</i>		
Sociale premies	<u>3.555</u>	<u>2.087</u>
<i>Overige personeelslasten</i>		
Opleiding- en trainingskosten	1.206	300
Vrijwilligersbijdragen	2.673	150
Vrijwilligerskosten	677	1.590
Overige personeelslasten	2.103	1.860
	<u>6.659</u>	<u>3.900</u>
Afschrijvingen		
Verbouwingen	-	-
Inventaris	431	-
	<u>431</u>	<u>-</u>

Overige lasten

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Huisvestingslasten		
Huur pand	19.500	22.394
Doorbelaste huur	4.940-	9.994-
Energielasten	3.397	4.400
Onderhoud	674	187
Belasting en verzekering pand	816	419
Overige huisvestingskosten	2.876	2.574
	<u>22.323</u>	<u>19.980</u>
Algemene lasten		
Telefoon en internet	792	792
Kantoorartikelen en kleine aanschaffingen	1.470	807
Administratiekosten	1.113	1.198
Advieskosten	-	232
Contributies en abonnementen	570	540
Bestuurskosten	309	93
Uitgaven projecten	2.847	513
Verzekeringen	-	271
Overige algemene kosten	26	291
	<u>7.127</u>	<u>4.737</u>
Totaal overige lasten	<u>29.450</u>	<u>24.717</u>

Uitkomst der financiële baten en lasten

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten		
Rente spaarrekening	-	-
Rentelasten en soortgelijke kosten		
Rente belastingdienst	223	100
Rente en bankkosten	289	282
	<u>512</u>	<u>382</u>
Per saldo last	<u>512-</u>	<u>382-</u>

Aldus opgemaakt te Zwolle, 24 maart 2020.

Namens het bestuur van de stichting

E.W.S. Metselaar
voorzitter

R.S. de Paus
penningmeester