

**Stichting Thuis Op Straat
De heer P. van Gelderen
Slinge 250
3085 EX ROTTERDAM**

Jaarrekening 2017

INHOUDSOPGAVE

Pagina

1. Jaarrekening	
1.1 Balans per 31 december 2017	2
1.2 Staat van baten en lasten over 2017	4
1.3 Toelichting op de jaarrekening	5
1.4 Toelichting op de balans	9
1.5 Toelichting op de staat van baten en lasten	12

1.1 Balans per 31 december 2017

(Na resultaatbestemming)

	31 december 2017		31 december 2016	
ACTIVA	€	€	€	€
Vaste activa				
<i>Materiële vaste activa</i>				
Inventaris	44.489		40.555	
Vervoermiddelen	<u>19.937</u>		<u>11.059</u>	
		64.426		51.614
Vlottende activa				
<i>Vorderingen</i>				
Handelsdebiteuren	23.163		75.463	
Overige vorderingen	27.012		71.392	
Overlopende activa	<u>54.877</u>		<u>15.892</u>	
		105.052		162.747
<i>Liquide middelen</i>		678.288		810.112
Totaal activazijde		<u><u>847.766</u></u>		<u><u>1.024.473</u></u>

1.1 Balans per 31 december 2017

(Na resultaatbestemming)

PASSIVA	31 december 2017		31 december 2016	
	€	€	€	€
<i>Vrij besteedbaar vermogen</i>				
Overige reserves	<u>518.630</u>	518.630	<u>683.666</u>	683.666
Kortlopende schulden				
Handelscrediteuren	173.479		179.869	
Overige schulden	15.705		10.628	
Overlopende passiva	<u>139.952</u>		<u>150.310</u>	
		329.136		340.807
Totaal passivazijde		<u><u>847.766</u></u>		<u><u>1.024.473</u></u>

1.2 Staat van baten en lasten over 2017

	2017	Begroting 2017	2016
	€	€	€
Baten als tegenprestatie voor leveringen	2.206.842	2.111.000	2.551.839
Subsidiebaten	268.070	249.000	337.262
Inkomsten uit activiteiten	296.718	293.700	126.231
Baten	2.771.630	2.653.700	3.015.332
Activiteitenlasten	271.575	241.300	496.129
Bruto exploitatieresultaat	2.500.055	2.412.400	2.519.203
Lonen en salarissen	1.947.453	1.825.781	2.063.812
Overige personeelskosten	400.807	321.610	166.377
Afschrijvingen materiële vaste activa	29.130	24.500	27.509
Huisvestingskosten	143.385	119.855	168.304
Autokosten	6.749	8.450	9.709
Kantoorkosten	65.546	38.870	56.503
Algemene kosten	70.642	71.215	100.788
Beheerslasten	2.663.712	2.410.281	2.593.002
Exploitatieresultaat	-163.657	2.119	-73.799
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	-	-	1.405
Rentelasten en soortgelijke kosten	-1.379	-850	-1.797
Som der financiële baten en lasten	-1.379	-850	-392
Resultaat	-165.036	1.269	-74.191
Resultaat	-165.036	1.269	-74.191
Bestemming resultaat:			
Overige reserve	-165.036	-1.269	-74.191
	-165.036	-1.269	-74.191

1.3 Toelichting op de jaarrekening

ALGEMEEN

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving, mede op basis van de Richtlijn voor de Jaarverslaggeving Kleine Organisaties-zonder winststreven' (RJK C1).

Organisatie

Stichting Thuis Op Straat, statutair gevestigd te Rotterdam is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 24299198.

Activiteiten

De activiteiten van Stichting Thuis Op Straat, statutair gevestigd te Rotterdam , bestaan voornamelijk uit: Het bijdragen aan een goed en veilig leef- en speelklimaat op straat voor kinderen, jongeren en volwassenen en het verrichten van al hetgeen met het vorenstaande verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn.

De feitelijke activiteiten worden uitgevoerd aan de Slinge 250 te Rotterdam.

Schattingen

Om de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening te kunnen toepassen, is het nodig dat het bestuur van de stichting zich over verschillende zaken een oordeel vormt, en schattingen maakt die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen.

Indien het voor het geven van het in artikel 2:362 lid 1 BW vereiste inzicht noodzakelijk is, is de aard van deze oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de desbetreffende jaarrekeningposten.

Voorstel tot bestemming van het resultaat over het boekjaar 2017

Voor de verwerking van het saldo van baten en lasten over het boekjaar 2017 wordt verwezen naar de staat van baten en lasten.

1.3 Toelichting op de jaarrekening

GRONDSLAGEN VOOR DE BALANSWAARDERING

Algemeen

De waardering van activa en passiva vindt plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de desbetreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs of vervaardigingskosten, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs of vervaardigingskosten, rekening houdend met een eventuele residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming.

Vorderingen

De kortlopende vorderingen betreffen de vorderingen met een looptijd korter dan één jaar. Deze worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. De reële waarde en geamortiseerde kostprijs zijn gelijk aan de nominale waarde. Noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid worden in mindering gebracht. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

Liquide middelen

De liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde en staan, voor zover niet anders vermeld, ter vrije beschikking van de stichting. Het betreffen de direct opeisbare vorderingen op kredietinstellingen en kasmiddelen.

Eigen vermogen

Vrij besteedbaar vermogen

Het vrij besteedbaar vermogen is dat gedeelte van het eigen vermogen waarover de daartoe bevoegde organen zonder belemmering door wettelijke of statutaire bepalingen kunnen beschikken voor het doel waarvoor de stichting is opgericht.

Kortlopende schulden

De kortlopende schulden betreffen de schulden met een looptijd korter dan één jaar. Deze worden bij eerste verwerking opgenomen tegen reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs.

Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

De niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen zijn, tenzij anders vermeld, gewaardeerd tegen nominale waarde.

1.3 Toelichting op de jaarrekening

GRONDSLAGEN VOOR DE RESULTAATBEPALING

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en diensten en de kosten en andere lasten over het jaar.

Baten

Onder baten wordt verstaan de bedragen voor de in het verslagjaar geleverde prestaties of diensten na aftrek van kortingen en dergelijke en van over de omzet geheven belastingen, alsmede de baten uit hoofde van subsidies, sponsorbijdragen en overige ontvangsten.

De opbrengsten uit onderaanneming en subsidiebaten worden verantwoord in het jaar waarop de overeenkomst of beschikking betrekking heeft, rekening houdend met eventuele langlopende verplichtingen.

Activiteitenlasten

Onder de activiteitenlasten wordt verstaan de direct aan de baten toe te rekenen lasten.

Beheerslasten

De lasten worden toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

Personeelsbeloningen

Lonen, salarissen en sociale lasten worden op grond van de vigerende arbeidsvoorwaarden verwerkt in de staat van baten en lasten voor zover ze verschuldigd zijn aan medewerkers. De medewerkers worden ingeleend van Stichting Werkgeversinstituut.

Afschrijvingen

De afschrijvingen zijn berekend door middel van vaste percentages van de aanschafwaarde, op basis van de verwachte economische levensduur. Boekwinsten en -verliezen bij verkoop van de vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen.

Financiële baten en lasten

De financiële baten en lasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende renteopbrengsten en -kosten van rentedragende vorderingen, liquide middelen en schulden.

1.3 Toelichting op de jaarrekening

GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN HET KASSTROOMOVERZICHT

Het kasstroomoverzicht wordt opgesteld volgens de indirecte methode.

De Stichting is per 02-01-2017 gefuseerd uit drie stichtingen. Derhalve zijn in het kasstroomoverzicht geen vergelijkende cijfers opgenomen.

1.4 Toelichting op de balans

ACTIVA

VASTE ACTIVA

Materiële vaste activa

Het verloop van de materiële vaste activa wordt als volgt weergegeven:

	Inventaris	Vervoer- middelen	Totaal 2017
	€	€	€
Aanschafwaarde	368.150	26.340	394.490
Cumulatieve afschrijvingen	-327.595	-15.281	-342.876
Boekwaarde per 1 januari	<u>40.555</u>	<u>11.059</u>	<u>51.614</u>
Investeringen	27.942	14.000	41.942
Afschrijvingen	-24.008	-5.122	-29.130
Mutaties 2017	<u>3.934</u>	<u>8.878</u>	<u>12.812</u>
Aanschafwaarde	396.092	40.340	436.432
Cumulatieve afschrijvingen	-351.603	-20.403	-372.006
Boekwaarde per 31 december	<u>44.489</u>	<u>19.937</u>	<u>64.426</u>

Afschrijvingspercentages:

Inventaris	20 %
Vervoermiddelen	20 %

VLOTTENDE ACTIVA

Vorderingen

	31-12-2017	31-12-2016
	€	€
Handelsdebiteuren		
Debiteuren	<u>23.163</u>	<u>75.463</u>

Een voorziening voor oninbare debiteuren wordt niet noodzakelijk geacht.

Overige vorderingen

Betaalde waarborgsommen	17.012	25.326
Netto salaris voorschot	-	1.497
Nog te ontvangen subsidie	10.000	15.000
Nog te ontvangen bedragen	-	29.569
	<u>27.012</u>	<u>71.392</u>

1.4 Toelichting op de balans

	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
	€	€
Overlopende activa		
Nog te ontvangen fietsenplan	140	233
Nog te ontvangen/vooruitbetaald	54.737	15.659
	<u>54.877</u>	<u>15.892</u>
Liquide middelen		
ABN AMRO bank rekening-courant	677.092	794.078
Rabobank rekening-courant	-	10.180
Kas	1.196	3.497
Kruisposten	-	2.357
	<u>678.288</u>	<u>810.112</u>

1.4 Toelichting op de balans

PASSIVA

EIGEN VERMOGEN

Vrij besteedbaar vermogen

	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
	€	€
Overige reserves		
Stand per 1 januari	683.666	757.857
Bestemming resultaat boekjaar	<u>-165.036</u>	<u>-74.191</u>
Stand per 31 december	<u><u>518.630</u></u>	<u><u>683.666</u></u>

KORTLOPENDE SCHULDEN

	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
	€	€
Handelscrediteuren		
Crediteuren	<u>173.479</u>	<u>179.869</u>
Overige schulden		
Stichting Opzoomermee	<u>15.705</u>	<u>10.628</u>
Overlopende passiva		
Nog te betalen/vooruitontvangen	25.420	106.738
Beëindigingsvergoedingen	81.321	-
Nog te betalen accountantskosten	9.000	9.804
Netto salaris	-	460
Nog te betalen administratiekosten	<u>24.211</u>	<u>33.308</u>
	<u><u>139.952</u></u>	<u><u>150.310</u></u>

Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

Voorwaardelijke verplichtingen en belangrijke financiële verplichtingen

Huurverplichtingen

De stichting heeft contracten afgesloten voor de huur van diverse panden te Rotterdam. De kortlopende huurverplichting bedraagt € 56.212. De laatste huurverplichting loopt tot en met 31-07-2020. De totale huurverplichting bedraagt € 72.013.

De stichting is tevens een overeenkomst aangegaan voor de huur van kantoorapparatuur. De kortlopende huurverplichting bedraagt € 5.098. De overeenkomst loopt tot en met 31-10-2021. De totale huurverplichting bedraagt € 19.542.

1.5 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2017	Begroting 2017	2016
	€	€	€
Baten als tegenprestatie voor leveringen			
Inkomsten uit onderaaneemschap	2.206.842	2.111.000	2.551.839
Subsidiebaten			
Subsidiebaten	268.070	249.000	337.262
Inkomsten uit activiteiten			
Activiteitsinkomsten	296.718	293.700	126.231
Activiteitenlasten			
Activiteitskosten	181.940	209.500	446.304
Materiaalkosten	31.773	31.800	33.002
Toekenning Jongeren Bijdrage Regeling	57.862	-	16.823
	271.575	241.300	496.129
Lonen en salarissen			
Inleen personeel Stichting WGI	1.947.453	1.825.781	2.063.812
Overige personeelskosten			
Jongerenbijbaanregeling	217.550	199.600	87.771
Vrijwilligersvergoeding	53.895	37.000	-
Zakgeldbaantjes	24.981	8.000	-
Scholings- en opleidingskosten	14.599	12.000	6.647
Werkkleding	12.797	9.000	8.056
Reis- en verblijfkosten	9.317	2.580	-
Kantinekosten	6.506	650	3.548
Reiskostenvergoeding	1.283	600	-
Werkkostenregeling	365	6.000	14.089
Ziekengeldverzekering	-	-	1.417
Uitvoeringskosten juridisch werkgeverschap	38.858	35.000	31.960
Overige personeelskosten	20.656	11.180	12.889
	400.807	321.610	166.377

1.5 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2017	Begroting 2017	2016
	€	€	€
Afschrijvingen materiële vaste activa			
Computerapparatuur	8.658	6.500	7.355
Inventaris	15.350	18.000	12.884
Vervoermiddelen	5.122	-	7.270
	<u>29.130</u>	<u>24.500</u>	<u>27.509</u>
Huisvestingskosten			
Huur onroerend goed	82.687	81.000	109.356
Onderhoud onroerend goed	8.126	3.500	15.147
Gas, water en electra	31.635	15.300	13.870
Vaste lasten onroerend goed	12.108	10.455	8.628
Schoonmaakkosten	3.444	1.500	2.478
Overige huisvestingskosten	5.385	8.100	24.115
	<u>143.385</u>	<u>119.855</u>	<u>173.594</u>
Doorberekende huur	-	-	-5.240
Doorberekende huisvestingskosten	-	-	-50
	<u>143.385</u>	<u>119.855</u>	<u>168.304</u>
Autokosten			
Brandstoffen	2.433	450	-
Motorrijtuigenbelasting	648	-	-
Overige autokosten	3.668	8.000	9.709
	<u>6.749</u>	<u>8.450</u>	<u>9.709</u>
Kantoorkosten			
Kantoorbenodigdheden	9.150	14.500	5.152
Drukwerk	8.665	9.300	6.424
Portikosten	866	120	40
Telecommunicatie en internet	18.725	12.350	21.892
Kosten automatisering	27.730	2.000	22.038
Contributies en abonnementen	410	600	355
Vakliteratuur	-	-	125
Overige kantoorkosten	-	-	477
	<u>65.546</u>	<u>38.870</u>	<u>56.503</u>

1.5 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2017	Begroting 2017	2016
	€	€	€
Algemene kosten			
Accountantskosten	20.916	18.000	38.265
Administratiekosten	9.118	17.000	22.010
Advieskosten	11.332	1.000	118
Juridische kosten	-	-	2.423
Zakelijke verzekeringen	6.232	-	10.301
Communicatie/ PR	2.827	3.100	3.111
Representatiekosten	4.111	1.950	3.704
Kosten onderzoek	-	-	1.694
Overige algemene kosten	16.106	30.165	19.162
	<u>70.642</u>	<u>71.215</u>	<u>100.788</u>
 Financiële baten en lasten			
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten			
Overige rentebaten	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>1.405</u>
 Rentelasten en soortgelijke kosten			
Bankkosten en provisie	<u>1.379</u>	<u>850</u>	<u>1.797</u>

Rotterdam, 16 april 2018

Peter van Gelderen,
Directeur / bestuurder Stichting Thuis Op Straat