

Jaarrekening 2020

Balans per 31 december 2020

(voor resultaatsbestemming)

	<u>31 dec 2020</u>	<u>31 dec 2019</u>
ACTIVA		
Vaste activa		
Materiële vaste activa		
Inventaris	1.053	2.181
Vervoermiddelen	4.868	7.045
Computerapparatuur	17.978	12.684
Materiaal	<u>7.456</u>	<u>7.484</u>
	31.355	29.394
Vlottende activa		
Vorderingen en overlopende activa		
Debiteuren	11.805	11.576
Overige vorderingen	18.315	47.763
Overlopende activa	<u>11.362</u>	<u>22.938</u>
	41.482	82.277
Rekening courant bank	124.665	256.245
Bankspaarrekening	1.108.815	613.815
Kas	907	3.994
Kruisposten	<u>530</u>	<u>-1.119</u>
	1.234.917	872.935
	<u>1.307.754</u>	<u>984.606</u>

Balans per 31 december 2020

(voor resultaatsbestemming)

	<u>31 dec 2020</u>	<u>31 dec 2019</u>
PASSIVA		
Vrij besteedbaar vermogen		
Algemene reserves	<u>1.107.232</u>	<u>656.154</u>
	1.107.232	656.154
Kortlopende schulden		
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	22.054	16.872
Belastingen en premies sociale verzekeringen	73.517	91.802
Overige schulden en overlopende passiva	<u>104.951</u>	<u>219.778</u>
	200.522	328.452
	<u>1.307.754</u>	<u>984.606</u>

Staat van baten en lasten 2020

	<u>2020</u>	<u>Begroting 2020</u>	<u>2019</u>
Baten	3.022.945	2.657.774	2.981.745
Activiteitskosten	-188.344	-139.500	-337.131
Bruto exploitatieresultaat	<u>2.834.601</u>	<u>2.518.274</u>	<u>2.644.614</u>
Personeelskosten	2.158.663	2.262.562	2.251.169
Afschrijvingen	9.057	10.500	7.665
Huisvesting	98.136	121.898	93.701
Autokosten	7.787	9.020	12.281
Kantoorkosten	46.680	46.850	44.131
Algemene kosten	61.016	52.500	52.415
Totaal kosten	<u>2.381.339</u>	<u>2.503.330</u>	<u>2.461.362</u>
Exploitatieresultaat	<u>453.262</u>	<u>14.944</u>	<u>183.252</u>
Financiële baten & lasten	-1.044	0	-1.142
Resultaat	<u><u>452.218</u></u>	<u><u>14.944</u></u>	<u><u>182.110</u></u>
Resultaat			
Algemene reserve	<u>452.218</u>	<u>0</u>	<u>182.110</u>
	<u><u>452.218</u></u>	<u><u>0</u></u>	<u><u>182.110</u></u>

Kasstroomoverzicht over 2020

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Bedrijfsresultaat	453.262	183.252
Aanpassingen voor:		
Afschrijvingen (en overige waardeveranderingen)	<u>9.057</u>	<u>15.149</u>
	9.057	15.149
Veranderingen in werkkapitaal:		
Mutatie operationele vorderingen	-38.796	110.801
Mutatie operationele schulden	<u>-49.468</u>	<u>-4.752</u>
	-88.264	106.049
Kasstroom uit bedrijfsoperaties	374.055	296.965
Ontvangen/betaalde rentes	<u>-1.035</u>	<u>-1.141</u>
	-1.035	-1.141
Kasstroom uit operationele activiteiten	373.020	295.824
(Des)investeringen in materiele vaste activa	<u>-11.038</u>	<u>-11.766</u>
Kasstroom uit investeringsactiviteiten	-11.038	-11.766
Netto kasstroom	<u>361.982</u>	<u>284.058</u>
Mutatie geldmiddelen	361.982	284.058
Toelichting op de geldmiddelen		
Stand per 1 januari	872.935	588.877
Mutatie geldmiddelen	361.982	284.058
Stand per 31 december	<u>1.234.917</u>	<u>872.935</u>

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde gronslagen voor financiële verslaggeving, mede op basis van de Richtlijn voor de Jaarverslaggeving Kleine Organisaties-zonder winsstrstreven (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 in 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 bevordelijk 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 jaarrekeningeposten.

Voorstel tot bestemming van het resultaat over het boekjaar 2020.

Voor de verwerking van het saldo van baten en lasten over het boekjaar 2020 wordt verwezen naar de staat van baten en lasten.

Grondslagen voor de balanswaardering

Algemeen

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

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.

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 subsidiebaren 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 per 1 mei 2019 niet meer ingeleend van Stichting Werkgeversinstituut, maar zijn rechtstreeks in dienst bij de Stichting Thuis op Straat.

Afschrijvingen

De afschrijvingen zijn berekend door middel van vaste percentages van de aanschafwaarde, op basis van de verwachten 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.

Grondslagen voor de opstelling van het kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht wordt opgesteld volgende de indirecte methode.

Toelichting op de balans per 31 december 2020

Materiële vaste activa

Een overzicht van de materiële vaste activa is onderstaand opgenomen:

Inventaris	Inventaris	Vervoer	Computer	Materiaal	Totaal 2020	Totaal 2019
		middelen	apparatuur			
Aanschafwaarde	14.947	16.500	30.182	39.948	101.577	201.310
Cum. afschrijving	-12.784	-9.455	-17.499	-32.465	-72.203	-176.016
Boekwaarde 1 januari 2020	2.163	7.045	12.683	7.483	29.374	25.294
(Des)investeringen	19	858	10.161	0	11.038	11.365
Afschrijvingen	-1.129	-3.035	-4.866	-27	-9.057	-7.665
Mutaties	-1.110	-2.177	5.295	-27	1.981	3.700
Aanschafwaarde	14.966	17.358	40.343	39.948	112.615	101.596
Cumulatieve afschrijvingen	-13.913	-12.490	-22.365	-32.492	-81.260	-72.206
Boekwaarde 31 december 2020	1.053	4.868	17.978	7.456	31.355	29.393
Afschrijvingspercentages						
Inventaris	20%					
Vervoermiddelen	33%					
Computerapparatuur	20%					
Materiaal	20%					

	<u>31 dec 2020</u>	<u>31 dec 2019</u>
<u>Vorderingen en overlopende activa</u>		
Debiteuren		
Debiteuren	11.805	11.576
	11.805	11.576
Overige vorderingen		
Betaalde waarborgsommen	6.825	9.825
Vooruitbetaald/nog te vorderen (act)	11.362	22.938
Nog te ontvangen subsidie	11.400	15.000
Voorschot personeel	90	0
	29.677	47.763

Toelichting op de balans per 31 december 2020

	<u>31 dec 2020</u>	<u>31 dec 2019</u>
Rekening courant bank		
Bankrekening 42.00.55.118 - TOS Centraal	120.592	256.245
Bankrekening 52.48.02.866 - Charlois Noord	1.316	0
Bankrekening 52.48.03.412 - Charlois Zuid	102	0
Bankrekening 58.05.26.992 - Charlois Zuiderpark	2.655	0
	<u>124.665</u>	<u>256.245</u>
Bankspaarrekening		
Bank spaarrekening 53.61.18.329	1.108.815	613.815
	<u>1.108.815</u>	<u>613.815</u>
Kas		
Kas - TOS Centraal	573	3.994
Kas - Charlois Noord	183	0
Kas - Charlois Zuid	151	0
	<u>907</u>	<u>3.994</u>
Kruisposten		
Kruisposten voorschotten kas	530	-117
Kruisposten kas bank	0	-1.002
	<u>530</u>	<u>-1.119</u>
<u>Eigen vermogen</u>		
Algemene reserve	1.107.232	656.154
	<u>1.107.232</u>	<u>656.154</u>

Toelichting op de balans per 31 december 2020

Kortlopende schulden

	<u>31 dec 2020</u>	<u>31 dec 2019</u>
Schulden aan leveranciers en handelskredieten		
Crediteuren	22.054	16.872
	22.054	16.872
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Te betalen loonheffing/sociale lasten	70.604	91.802
Te betalen pensioenpremie	2.913	0
	73.517	91.802
Overige schulden en overlopende passiva		
Te betalen IKB/LBB	41.150	3.501
Te betalen netto lonen	0	37.272
OpzoomerMee	4.760	1.141
Nog te betalen/vooritontvangen	59.041	179.005
	104.951	219.778

Niet uit de balans blijvende verplichtingen

Huurverplichtingen

De stichting is een overeenkomst aangegaan voor de huur van kantoorapparatuur. De kortlopende huurverplichting bedraagt € 5.098. De overeenkomst loopt tot en met 20-02-2022. De totale huurverplichting bedraagt € 19.542.

Tevens heeft de stichting contracten afgesloten voor de huur van diverse panden te Rotterdam. De kortlopende huurverplichting bedraagt € 69.564.

De huur is jaarlijks opzegbaar.

Toelichting op de staat van baten en lasten over 2020

	2020	Begroting 2020	2019
Baten			
Inkomsten uit onderaannemerschap	2.092.302	2.091.280	2.100.610
Subsidiebatens	363.558	344.380	372.819
Inkomsten uit activiteiten	99.377	0	80.575
Fondsen	0	0	80.000
Overige	130.641	40.000	166.082
Activiteitsinkomsten Tussenschoolse Opvang	337.067	182.014	181.659
	3.022.945	2.657.674	2.981.245
Activiteitskosten			
Materiaalkosten	16.800	14.500	80.357
Activiteitskosten	124.840	53.000	121.743
Subsidielasten	1.500	0	53.938
Toekenning JBR	45.204	60.000	53.160
Evenementen	0	12.000	27.933
	188.344	139.500	337.131
De post personeelskosten a € 2.158.663, is onderverdeeld in een aantal sub onderdelen welke hieronder uitgesplitst worden, te weten:			
- Lonen en salarissen			
- Sociale lasten			
- Pensioenlasten			
- Overige personeelskosten			
Lonen en salarissen			
Bruto lonen	1.307.299	1.281.926	1.194.904
Overwerk	0	0	1.682
Opbouwrecht individueel keuzebudget	240.129	244.206	225.422
Bijzondere beloningen	0	0	2.400
Opbouwrecht loopbaanbudget	14.528	14.910	15.227
Onkostenvergoeding onbelast	4.008	0	0
	1.565.964	1.541.042	1.439.635
Sociale lasten			
Werkgeversdeel sociale verzekeringen	250.358	258.814	253.661
CAO fonds	755	0	1.289
	251.113	258.814	254.950
Pensioenlasten			
Pensioenpremie werkgever	124.830	129.752	121.758
	124.830	129.752	121.758

Toelichting op de staat van baten en lasten over 2020

	2020	Begroting 2020	2019
Overige personeelskosten			
Kosten arbodienst	7.945	6.389	6.911
Kosten juridisch advies	18.226	14.639	25.200
Reiskostenvergoeding onbelast	3.953	2.626	2.688
Overige personeelskosten	6.662	5.300	7.746
Jongerenbijbaanregeling	113.462	225.000	263.570
Reis- en verblijfkosten	1.438	5.750	9.300
Vrijwilligersvergoedingen	43.437	32.500	61.951
Kantinekosten	1.930	2.500	4.809
Opleiding- en cursuskosten	4.196	20.750	18.643
Werkkleding	11.656	10.000	17.718
Zakgeld	3.851	7.500	16.290
	216.756	325.454	434.826

Vanwege corona is er minder inzet geweest bij de jongeren bijbanen.

Afschrijvingen materiële vaste activa			
Afschrijvingskosten bedrijfsinventaris	1.129	1.000	1.316
Afschrijvingskosten vervoermiddelen	3.035	2.000	-2.700
Afschrijvingskosten computerapparatuur	4.866	3.000	4.702
Afschrijvingskosten materiaal	27	4.500	4.347
	9.057	10.500	7.665

Toelichting op de staat van baten en lasten over 2020

	<u>2020</u>	<u>Begroting 2020</u>	<u>2019</u>
Huisvesting			
Huur	81.415	100.748	69.679
Reparatie en onderhoud gebouw	1.271	9.500	4.081
Gas, water en electra	6.258	9.400	9.147
Schoonmaakkosten	1.961	2.250	2.451
Beveiligingskosten	2.712	0	2.464
Gemeentelijke heffingen	4.519	0	5.870
Overige huisvestingskosten	0	0	9
	98.136	121.898	93.701

Door het opzeggen van onze huur aan de Oostkousdijk zijn de huurkosten lager uitgevallen dan begroot.

Autokosten			
Autokosten	3.295	3.000	7.628
Brandstofkosten	773	1.500	1.173
Motorrijtuigenbelasting	578	920	384
Verzekeringspremies vervoer	3.141	3.600	3.096
	7.787	9.020	12.281

Kantoorkosten			
Kantoorbenodigdheden en kopieer-/printkosten	7.186	7.900	8.598
Internet en telefoonkosten	14.263	13.600	12.005
Automatiseringskosten	25.221	20.400	23.080
Portiekosten	10	250	448
	46.680	42.150	44.131

Toelichting op de staat van baten en lasten over 2020

	<u>2020</u>	<u>Begroting 2020</u>	<u>2019</u>
Algemene kosten			
Adviseurshonorarium	34.040	24.000	1.113
Representatiekosten	1.035	3.000	3.877
Diverse kosten	192	0	8.347
Kleine aanschaffingen	591	0	4.922
Contributies en abonnementen	410	0	145
Administratiekosten	110	4.500	13.160
Accountantskosten	11.979	11.000	10.575
Communicatie	5.016	4.000	10.276
Drukwerk	2.390	0	0
Verzekeringspremies algemeen	5.253	6.000	0
	<u>61.016</u>	<u>52.500</u>	<u>52.415</u>
Rentelasten en soortgelijke kosten			
Bankkosten en provisie	1.039	0	1.145
Bankrente	5	0	-3
	<u>1.044</u>	<u>0</u>	<u>1.142</u>

Rotterdam, juni 2021

Raad van Bestuur
Peter Steenberg, voorzitter
Jan Markerink

Raad van Toezicht
Rob Beek, voorzitter