

Jaarrekening 2019

Balans per 31 december 2019

(voor resultaatsbestemming)

	<u>31 dec 2019</u>	<u>31 dec 2018</u>
ACTIVA		
Vaste activa		
Materiële vaste activa		
Inventaris	2.181	3.497
Vervoermiddelen	7.045	4.345
Computer-apparatuur	12.684	5.620
Materiaal	<u>7.484</u>	<u>11.832</u>
	29.394	25.294
Vlottende activa		
Vorderingen en overlopende activa		
Debiteuren	11.576	85.474
Overige vorderingen	47.763	21.875
Overlopende activa	<u>22.938</u>	<u>7.280</u>
	82.277	114.629
Liquide middelen		
Rekening courant bank	256.245	338.674
Deposito	613.815	238.815
Kas	3.994	4.167
Kruisposten	<u>-1.119</u>	<u>7.221</u>
	872.935	588.877
	<u>984.606</u>	<u>728.800</u>

Balans per 31 december 2019

(voor resultaatsbestemming)

	<u>31 dec 2019</u>	<u>31 dec 2018</u>
PASSIVA		
Vrij besteedbaar vermogen		
Overige reserves	<u>656.154</u>	<u>472.902</u>
	656.154	472.902
Kortlopende schulden		
Vooruitontvangen bedragen	179.005	87.420
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	16.872	167.338
Belastingen en premies sociale verzekeringen	91.802	0
Overige schulden	<u>40.773</u>	<u>1.140</u>
	328.452	255.898
	<u>984.606</u>	<u>728.800</u>

Staat van baten en lasten 2019

	<u>2019</u>	<u>Begroting 2019</u>	<u>2018</u>
Baten	2.981.745	2.720.430	2.742.760
Activiteitskosten	-337.131	-214.000	-310.308
Bruto exploitatieresultaat	<u>2.644.614</u>	<u>2.506.430</u>	<u>2.432.452</u>
Personeelskosten	2.251.169	2.237.514	2.155.881
Afschrijvingen	7.665	12.828	39.131
Huisvesting	93.701	113.276	122.717
Autokosten	12.281	11.904	10.380
Kantoorkosten	44.131	56.300	82.580
Algemene kosten	52.415	74.608	66.228
Totaal kosten	<u>2.461.362</u>	<u>2.506.430</u>	<u>2.476.917</u>
Exploitatieresultaat	<u>183.252</u>	<u>0</u>	<u>-44.465</u>
Financiële baten & lasten	-1.142		-1.263
Resultaat	<u><u>182.110</u></u>	<u><u>0</u></u>	<u><u>-45.728</u></u>
Resultaat			
Bestemming resultaat			
Overige reserve	182.110	0	-45.728
	<u>182.110</u>	<u>0</u>	<u>-45.728</u>

Kasstroomoverzicht over 2019

	2019	2018
Bedrijfsresultaat	183.252	-44.465
Aanpassingen voor:		
Afschrijvingen (en overige waardeveranderingen)	15.149	19.395
	15.149	19.395
Veranderingen in werkkapitaal:		
Mutatie operationele vorderingen	110.801	-9.576
Mutatie operationele schulden	-4.752	-73.238
	106.049	-82.814
Kasstroom uit bedrijfsoperaties	296.965	-107.884
Ontvangen/betaalde rentes	-1.142	-1.263
	-1.142	-1.263
Kasstroom uit operationele activiteiten	295.823	-109.147
(Des)investeringen in materiele vaste activa	-11.766	19.736
Kasstroom uit investeringsactiviteiten	-11.766	19.736
Netto kasstroom	284.057	-89.411
Koers- en omrekeningsverschillen op geldmiddelen	0	0
Mutatie geldmiddelen	284.057	-89.411
Toelichting op de geldmiddelen		
Stand per 1 januari	588.877	678.288
Mutatie geldmiddelen	284.057	-89.411
Stand per 31 december	872.934	588.877

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 winststrstreven (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 feitelijk 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 2019.

Voor de verwerking van het saldo van baten en lasten over het boekjaar 2019 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

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.

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 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 2019

Materiële vaste activa

Een overzicht van de materiele vaste activa is onderstaand opgenomen:

Inventaris	Vervoermi Computer-				Totaal 2019	Totaal 2018
	Inventaris	ddelen	apparatuur	Materiaal		
Aanschafwaarde	51.769	20.217	33.385	95.939	201.310	221.046
Cum. afschrijving	-49.673	-15.872	-27.364	-83.107	-176.016	-156.620
Boekwaarde 1 januari 2019	2.096	4.345	6.020	12.832	25.294	64.426
(Des)investeringen	0	0	11.365	0	11.365	-19.736
Afschrijvingen	-1.316	2.700	-4.702	-4.347	-7.665	-19.396
Mutaties	-1.316	2.700	6.663	-4.347	3.700	-39.132
Aanschafwaarde	14.947	16.500	30.182	39.948	101.596	201.310
Cumulatieve afschrijvingen	-12.784	-9.455	-17.499	-32.468	-72.206	-176.016
Boekwaarde 31 december 2019	2.181	7.045	12.683	7.481	29.393	25.294
Afschrijvingspercentages						
Inventaris	20%					
vervoermiddelen	33%					
computerapparatuur	20%					
materiaal	20%					

	<u>31 dec 2019</u>	<u>31 dec 2018</u>
<u>Vorderingen en overlopende activa</u>		
Debiteuren		
Debiteuren	11.576	85.474
	11.576	85.474
Overige vorderingen		
Betaalde waarborgsommen	9.825	10.825
Vooruitbetaalde kosten	22.938	7.280
Nog te ontvangen subsidie	15.000	11.050
	47.763	29.155

Toelichting op de balans per 31 december 2019

Liquide middelen

Rekening courant bank

Bankrekeningen	256.245	338.674
	256.245	338.674

Deposito

Bank spaarrekening 53.61.18.329	613.815	238.815
	613.815	238.815

Kas

Kassen	3.994	4.168
	3.994	4.168

Kruisposten

Kruisposten voorschotten kas	-117	816
Kruisposten kas bank	-1.002	6.406
	-1.119	7.222

Eigen vermogen

Algemene reserve	472.902	472.902
Onverdeeld resultaat	182.111	0
	655.013	472.902

Kortlopende schulden

	<u>31 dec 2019</u>	<u>31 dec 2018</u>
Vooruitontvangen bedragen		
Vooruitontvangen / nog te betalen	179.005	87.423
	179.005	87.423
Schulden aan leveranciers en handelskredieten		
Crediteuren	16.872	167.338
	16.872	167.338
Overige schulden		
OpzoomerMee	3.501	1.141
Te betalen netto lonen	37.272	0
	40.773	1.141
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Nog te betalen loonheffing	91.802	0
	91.802	0

Toelichting op de balans per 31 december 2019

Niet uit de balans blijkende 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 31-10-2021. De totale huurverplichting bedraagt € 19.542.

Tevens heeft de stichting contracten afgesloten voor de huur van diverse panden te Rotterdam. De kortlopende huurverplichting bedraagt € 81.697.

De huur is jaarlijks opzegbaar. Voor één pand is sprake van een doorlopend huurcontract tot met met juli 2015, met een jaarlijkse huur van € 7.663.

Toelichting op de staat van baten en lasten over 2019

	<u>2019</u>	<u>Begroting 2019</u>	<u>2018</u>
Baten			
Inkomsten uit onderaannemerschap	2.100.610	2.050.000	2.102.812
Subsidiebaten	372.819	341.660	325.761
Inkomsten uit activiteiten	80.575	187.520	82.700
Fondsen	80.000	37.000	23.000
Overige	166.082	104.250	206.987
Activiteitsinkomsten Tussenschoolse Opvang	181.659	0	0
	<u>2.981.745</u>	<u>2.720.430</u>	<u>2.741.260</u>
Activiteitskosten			
Materiaalkosten	80.357	18.000	33.793
Activiteitskosten	121.743	71.000	123.516
Subsidielasten	53.938	60.000	50.969
Toekenning JBR	53.160	60.000	58.917
Evenementen	27.933	0	25.627
overige kosten	0	5.000	0
	<u>337.131</u>	<u>214.000</u>	<u>292.822</u>
Lonen en salarissen			
Bruto lonen	1.194.904	1.879.564	1.122.281
Overwerk	1.682		8.996
Opbouwrecht individueel keuzebudget	225.422		213.281
Bijzondere beloningen	2.400		26.952
Opbouwrecht loopbaanbudget	15.227		14.646
Ziekengeld ontvangen	0		20.735
	<u>1.439.635</u>	<u>1.879.564</u>	<u>1.406.891</u>
Sociale lasten			
Werkgeversdeel sociale verzekeringen	253.661		259.295
Werkgeversdeel sociale verzekeringen IKB	0		-1.263
CAO fonds	1.289		1.158
	<u>254.950</u>		<u>259.190</u>
Pensioenen			
Pensioenpremie werkgever	121.758		121.061
	<u>121.758</u>		<u>121.061</u>

Toelichting op de staat van baten en lasten over 2019

	2019	Begroting 2019	2018
Overige personeelskosten			
Kosten arbodienst	6.911		5.225
Uitvoeringskosten juridisch werkgeversschap	25.200		36.868
Reiskostenvergoeding onbelast	2.688		800
Overige personeelskosten	7.746		18.549
Jongerenbijbaanregeling	279.860	263.000	215.289
Reis- en verblijfkosten	9.300	6.700	10.561
Vrijwilligersvergoedingen	61.951	29.500	65.643
Kantinekosten	4.809	0	4.811
Opleiding- en cursuskosten	18.643	22.500	5.247
Werkkleding	17.718	22.750	5.016
Opleidingskosten	0		426
Kosten salarisadministratie	0		303
Overige personeelskosten	0	13.500	0
	434.826	357.950	368.738

Met ingang van 1 mei 2019 zijn alle personeelsleden niet meer in dienst van het WerkgeversInstituut, maar bij Thuis Op Straat. WGI voert nog wel in afgeslankte vorm de salarisadministratie uit. Dit heeft in de personeelskosten een bezuiniging opgeleverd van € 32.000.

Afschrijvingen materiële vaste activa

Afschrijvingskosten bedrijfsinventaris	1.316	11.828	2.553
Afschrijvingskosten vervoermiddelen	-2.700	0	15.592
Afschrijvingskosten computerapparatuur	4.702	1.000	14.549
Afschrijvingskosten materiaal	4.347		6.437
	7.665	12.828	39.131

Er heeft een aanpassing plaats gevonden op de de afschrijving van de vervoersmiddelen. In het verleden is een desinvestering te hoog afgeboekt, hiervoor is een correctie doorgevoerd van € 6.000.

Toelichting op de staat van baten en lasten over 2019

	<u>2019</u>	<u>Begroting 2019</u>	<u>2018</u>
Huisvesting			
Huur	69.679	59.409	67.065
Reparatie en onderhoud gebouw	4.081	8.000	5.796
Gas, water en electra	9.147	11.500	25.176
Schoonmaakkosten	2.451	3.517	2.574
Beveiligingskosten	2.464		6.741
gemeentelijke heffingen	5.870		11.017
Overige huisvestingskosten	9	3.750	4.348
vaste lasten onroerend goed	0	2.100	0
Diversen	0	25.000	0
	<u>93.701</u>	<u>113.276</u>	<u>122.717</u>

De verlaging in de Gas, water en electra heeft ermee te maken dat in 2018 voor één van de gehuurde panden een eindafrekening van ¾.000 heeft plaats gevonden.

Autokosten

Autokosten	7.628	9.000	5.146
Brandstofkosten	1.173	1.500	4.309
Motorrijtuigenbelasting	384	1.404	925
Verzekeringspremies vervoer	3.096		8.435
	<u>12.281</u>	<u>11.904</u>	<u>18.815</u>

De verzekeringspremies zijn niet enkel de premies van vervoer, maar ook de algemene premies.
Geboekt in de periode waarin ze thuis horen.

Kantoorkosten

Kantoorbenodigdheden en kopieer-/printkosten	8.598	8.000	10.987
Internet en telefoonkosten	12.005	9.300	16.804
Automatiseringskosten	23.080	18.000	27.229
Portikosten	448	1.750	2.520
Overige	0	7000	0
	<u>44.131</u>	<u>44.050</u>	<u>57.540</u>

Toelichting op de staat van baten en lasten over 2019

	<u>2019</u>	<u>Begroting 2019</u>	<u>2018</u>
Algemene kosten			
Adviseurshonorarium	1.113	3.000	1.560
Representatiekosten	3.877	1.000	2.370
Diverse kosten	8.502	7.000	5.643
Kleine aanschaffingen	4.922		15.988
Contributies en abonnementen	145		142
Administratiekosten	13.160	37.100	38.003
Accountantskosten	10.575	10.158	11.269
Advertentie- en reclamekosten	10.276	20.500	24.898
Zakelijke verzekeringen	0	7850	0
Overige kosten	0		2.166
Kasverschillen	-112		1.116
Betalingsverschillen	-43		0
	<u>52.415</u>	<u>86.608</u>	<u>100.989</u>

De administratiekosten zijn lager in verband met het aangepaste contract met WGI.

Rentelasten en soortgelijke kosten

Bankkosten	1.145		1.284
Bankrente	-3		-21
	<u>1.142</u>		<u>1.263</u>

Rotterdam, 6 mei 2020

Peter Steenbergen,
Algemeen directeur, voorzitter Raad van Bestuur

Goedgekeurd door de Raad van Toezicht, 5 mei 2020

Rob Beek
Voorzitter

Accountantsverklaring