



**STICHTING BUURTLAB
ROTTERDAM**

FINANCIËLE GEGEVENS 2019



INHOUD

	BLZ.
Balans per 31 december	3
Staat van baten en lasten	4
Toelichting waarderingsgrondslagen	5



**BALANS PER 31 DECEMBER
(NA VERWERKING VAN HET RESULTAAT)**

ACTIVA	<u>2019</u>		<u>2018</u>
	€		€
VASTE ACTIVA			
MATERIËLE VASTE ACTIVA		-	2.724
VLOTTENDE ACTIVA			
VORDERINGEN EN OVERLOPENDE ACTIVA	55.204		56.763
LIQUIDE MIDDELEN	<u>395.781</u>		<u>400.721</u>
		<u>450.985</u>	<u>457.484</u>
TOTAAL		<u><u>450.985</u></u>	<u><u>460.208</u></u>
PASSIVA			
EIGEN VERMOGEN			
Weerstandvermogen	282.756		270.303
Bestemmingsreserve continuïteit	-		-
		<u>282.756</u>	<u>270.303</u>
KORTLOPENDE SCHULDEN EN OVERLOPENDE PASSIVA		<u>168.229</u>	<u>189.905</u>
TOTAAL		<u><u>450.985</u></u>	<u><u>460.208</u></u>



STAAT VAN BATEN EN LASTEN

BATEN	Realisatie 2019	Begroting 2019	Realisatie 2018
	€	€	€
Subsidies	236.620	250.000	202.646
Overige inkomsten	274.316	250.000	277.732
	<u>510.936</u>	<u>500.000</u>	<u>480.378</u>
LASTEN			
Projectkosten	136.938	150.000	127.341
Personeelslasten	331.872	310.000	308.917
Huisvestingslasten	6.504	10.000	7.583
Afschrijvingen	2.724	2.700	2.722
Overige organisatielasten	20.445	22.000	18.531
	<u>498.483</u>	<u>494.700</u>	<u>465.094</u>
RESULTAAT VOOR FINANCIËLE BATEN	12.453	5.300	15.284
Financiële baten			
SALDO STAAT VAN BATEN EN LASTEN	<u>12.453</u>	<u>5.300</u>	<u>15.284</u>
RESULTAATVERWERKING			
Bestemmingsreserve continuïteit	-	-	-120.000
Toevoeging weerstandsvermogen	12.453	5.300	135.284
	<u>12.453</u>	<u>5.300</u>	<u>15.284</u>



TOELICHTING

ALGEMEEN

GRONDSLAGEN VOOR WAARDERINGEN EN RESULTAATBEPALING

ALGEMENE GRONDSLAGEN

De jaarrekening is opgesteld volgens de bepalingen van Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving kleine 'Organisaties zonder winststreven' (Rjk C1).

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden 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.

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

MATERIËLE VASTE ACTIVA

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen aanschaffingswaarde of vervaardigingslasten verminderd met afschrijvingen bepaald op basis van de geschatte levensduur rekening houdend met een eventuele restwaarde. De afschrijvingen bedragen een vast percentage van de aanschaffingswaarde of vervaardigingslasten. De volgende afschrijvingspercentages op jaarbasis worden gehanteerd:

Vervoersmiddelen	20%
Inventaris en inrichting	20%

VORDERINGEN

De vorderingen 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 zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde. Indien middelen niet ter vrije beschikking staan, dan wordt hiermee bij de waardering rekening gehouden.



TOELICHTING

GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

WEERSTANDSVERMOGEN

Het stichtingsvermogen hebben we vanaf 2018 herbenaemd tot het weerstandsvermogen van de stichting. De omvang van het weerstandsvermogen is gewenst op 100% van de vaste lasten (vaste contracten van de medewerkers en huurcontracten).

BESTEMMINGSRESERVE

Het gedeelte van het eigen vermogen dat is afgezonderd omdat daaraan door de Raad van Toezicht een bepaalde bestedingsmogelijkheid is gegeven, wordt aangemerkt als bestemmingsreserve. De Raad van Toezicht heeft de bevoegdheid om de bestemming weer op te heffen of af te wijzen. De bestemmingsreserve is in 2018 samengevoegd met het stichtingsvermogen omdat de bestemmingsreserve continuïteit dezelfde functie heeft als het stichtingsvermogen. Het stichtingsvermogen is het weerstandsvermogen van de stichting en bedoeld om de continuïteit van de stichting te waarborgen.

SUBSIDIES/FONDSSEN/VOORUITGEFACTUREERDE OMZET

Subsidies, fondsgelden en omzet worden verantwoord in het jaar waarin de prestatie is geleverd. Ontvangen subsidies, fondsen en omzet waarvoor de prestatie nog niet zijn geleverd zullen op de balans onder de schulden worden opgenomen als "Nog te besteden projectgelden".

PERSONEEL

De medewerkers van de stichting ontvangen een maandelijkse vergoeding voor de verrichte werkzaamheden. De lonen en salarissen vallen niet onder de CAO voor Zorg & Welzijn. Eveneens is contractueel met de medewerkers overeengekomen dat zij geen verplichte pensioenopbouw ontvangen. De medewerkers zijn zelf verantwoordelijk voor de opbouw van een pensioen. Het aantal fte's over 2019 bedraagt 6,5 (2018: 6).

AFSCHRIJVINGEN

De afschrijvingen op de materiele vaste activa zijn berekend door middel van vaste percentages van de aanschaffingswaarde, op basis van de verwachte economische levensduur. Boekwinsten- en verliezen bij verkoop van materiele vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen, boekwinsten echter alleen voor zover de boekwinsten niet in mindering zijn gebracht op vervangende investeringen.



TOELICHTING

VERWERKING VAN HET RESULTAAT

De staat van baten en lasten over het boekjaar 2019 sluit met een positief saldo van € 12.453. Dit bedrag is op basis van goedkeuring door de Raad van Toezicht als volgt bestemd:

	€
Ten gunste van weerstandsvermogen	<u>12.453</u>
	<u><u>12.453</u></u>

GEBEURTENISSEN NA BALANSDATUM

Na balansdatum hebben zich geen gebeurtenissen voorgedaan die van materiële invloed zijn op deze jaarrekening.

De jaarrekening 2019 is op 5 februari 2020 goedgekeurd en vastgesteld door de bestuurders en de Raad van Toezicht.