

Jaarrekening 2018
Balans & exploitatierekening

Stichting Toentje

RSIN/fiscaalnummer: 8540 13 994

Paradijsvogelstraat 41 A
9713 BV Groningen

oprichtingsdatum: 15 mei 2014

datum opstellen: 12-03-2019
datum vaststellen: 25-03-2019

 **27 maart 2019**



Buro Bothof, administratieve dienstverlening
Helper Westsingel 98, 9721 BH, Groningen
T (050) 302 41 12 / E info@burobothof.nl
W burobothof.nl

Inhoud

pag. 3	Samenstellingsverklaring
pag. 4	Rapport
pag. 5	Balans per 31 december 2018
pag. 6	Exploitatierkening 2018
pag. 7	Toelichting balans
pag. 9	Grondslagen

Samenstellingsverklaring

Deze jaarrekening is samengesteld in opdracht van het bestuur van Stichting Toentje op basis van de verstrekte gegevens.

De verantwoordelijkheid voor de juistheid en volledigheid van die gegevens en de hierop gebaseerde jaarrekening ligt bij de vertegenwoordigers van Stichting Toentje. Het is onze verantwoordelijkheid om een samenstellingsverklaring inzake de jaarrekening te verstrekken.

Onze werkzaamheden, bestonden, overeenkomstig algemeen aanvaarde richtlijnen met betrekking tot samenstellingsopdrachten, in hoofdzaak uit het verzamelen, verwerken, rubriceren en samenvatten van de financiële gegevens.

De aard en omvang van deze werkzaamheden brengen met zich mee dat zij niet kunnen resulteren in die zekerheid omtrent de getrouwheid van de jaarrekening die aan een accountantsverklaring of beoordelingsverklaring kan worden ontleend.

Op basis van de ons vertrekte gegevens hebben wij op zorgvuldige wijze de jaarrekening samengesteld in overeenstemming met algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving.

Wij vertrouwen erop u hiermee van dienst te zijn.

S. Bothof - van Kol
Boekhouder

Rapport 2018
Stichting Toentje

Informatie over de onderneming

Rechtsvorm

Blijkens de akte d.d. 15 mei 2014, verleden voor notaris Lambeck Harms te Groningen, werd de stichting Toentje te Groningen per genoemde datum opgericht.

Activiteiten

De activiteiten van Stichting Toentje bestaan uit het bieden van een duurzaam platform om armoede te verlichten door middel van activering, voedselproductie, educatie, innovatie en gezondheidsbevordering.

Bestuur

Het bestuur van de stichting bestaat uit vier leden, namelijk de heer H.T. Hofstra, mevrouw B.E. Harsveld, de heer B. Horst en de heer E. Moesker.

Fiscale positie

De stichting is door de belastingdienst beoordeeld en er is geen sprake van ondernemerschap voor de omzetbelasting, inhoudingsplicht voor de loonheffingen of belastingplicht voor de vennootschapsbelasting.

ANBI status

Op 22 juli 2014 heeft de belastingdienst Eindhoven de stichting met terugwerkende kracht aangemerkt als een Algemeen Nut Beogende Instelling.

Balans per 31 december 2018 - Stichting Toentje

	31/12/2018	31/12/2017		31/12/2018	31/12/2017
ACTIVA			PASSIVA		
<u>Liquide middelen</u>			<u>Eigen vermogen</u>		
Triodos lopende rekening	€ 37.603,68	€ 24.010,46	Stichtingvermogen	€ 2.275,92	€ 2.032,90
Kas	€ 417,04	€ 365,50	Bestemmingsreserve *	€ 20.780,56	€ 11.342,56
<u>Kortlopende vorderingen</u>			<u>Kortlopende schulden</u>		
Debiteuren	€ 1.855,00	€ 5.320,91	Crediteuren	€ 6.557,40	€ 9.366,62
Nog te ontvangen subsidies	€ -	€ 5.000,00	Te betalen netto loon	€ 2.328,06	€ -
Nog te ontvangen bedragen	€ -	€ 1.582,56	Res. vakantiegeld	€ 2.193,42	€ 3.165,02
			LH november & december	€ 1.103,30	€ 2.144,00
			Pensioenpremies	€ 4.187,06	€ 7.470,48
			Nog te betalen kosten	€ 450,00	€ 757,85
	+ _____	+ _____		+ _____	+ _____
	<u>€ 39.875,72</u>	<u>€ 36.279,43</u>		<u>€ 39.875,72</u>	<u>€ 36.279,43</u>

* Zie toelichting balans

Exploitatierkening 2018 - Stichting Toentje

	2018	2017
Inkomsten		
Subsidie Gemeente Groningen	€ 98.000,00	€ 98.000,00
Diverse fondsen	€ 779,87	€ 2.480,03
Bax Bier (bijdrage Hoptuin)	€ -	€ 3.000,00
Omzet winkel BdB (Groning)	€ 2.311,50	€ 1.425,00
Omzet keuken / pacht	€ 4.400,00	€ 2.840,42
Omzet zaalhuur	€ 30.332,34	€ 10.732,27
Omzet tuin	€ 2.000,00	€ -
Emmaplein Foundation	€ 2.000,00	€ -
Gemeente Groningen - GOC	€ 5.833,41	€ -
Mamamini Fonds	€ 1.875,00	€ -
De Stadse Voedselbank	€ 2.000,00	€ 2.000,00
Vrijval bestemmingsreserve	€ -	€ 11.722,39
Gemeente Groningen - opening nieuwe locatie	€ -	€ 3.000,00
Inner Wheel - donatie 2e tunnelkas	€ -	€ 5.000,00
Vrijval reservering gereedschap opslag	€ -	€ 1.645,00
Vrijval t.b.v. tekort verbouwing Bie de Buuf	€ -	€ 4.000,00
Overige opbrengsten	€ 6.954,40	€ 5.566,90
	+ _____	+ _____
	€ 156.486,52	€ 151.412,01
Uitgaven		
Kostprijs commerciële tuin	€ 1.038,96	€ -
Kostprijs tuin	€ 3.210,97	€ 2.871,52
Kostprijs hoptuin	€ -	€ 3.499,94
Kostprijs Groning	€ 3.250,15	€ 1.174,03
Kostprijs evenementen Toentje	€ 1.380,56	€ 4.135,07
Kostprijs BdB	€ 424,78	€ 6.296,16
Verbouwingkosten BdB	€ 5.189,59	€ 6.052,00
Inventaris keuken & restaurant BdB	€ 2.150,16	€ 6.061,63
Kostprijs zaalhuur BdB	€ 11.257,86	€ 3.983,83
Kosten verhuizing tuin	€ -	€ 9.359,01
	+ _____	+ _____
	€ 27.903,03 -	€ 43.433,19 -
Bruto lonen	€ 45.864,00	€ 45.864,00
Sociale verzekeringen	€ 8.567,16	€ 8.293,82
Pensioen premies	€ 4.855,68	€ 4.855,68
Reservering vakantiegeld/uren	€ 4.403,04	€ 4.403,04
Ziektekostenverzekering	€ 3.527,04	€ 3.489,29
Werk derden - zakelijke ondersteuning	€ 14.036,00	€ 12.500,00
Werk derden - overig	€ -	€ 3.486,52
Vrijwilligersvergoedingen	€ 3.535,09	€ 2.907,50
Subsidie participatiebaan vrijwilliger	€ -4.372,76	€ -5.710,24
Cursus- & opleidingskosten	€ -	€ 84,80
Kilometervergoeding	€ 1.084,09	€ 1.431,51
Overige personeelskosten	€ -	€ 517,56
Huurkosten	€ 3.174,24	€ 3.121,20
Energiekosten verblijfsruimten & tuin	€ 8.354,45	€ 5.513,96
Doorberekening energiekosten	€ -2.200,00	€ -2.493,20
Schoonmaakkosten	€ -	€ 38,65
Klein onderhoud	€ 1.387,20	€ 166,76
Overige huisvestingskosten	€ 807,45	€ 658,55
Klein inventaris	€ 6.608,84	€ 3.091,38
Kantoorkosten	€ 368,88	€ 340,51
Telefoonkosten	€ 346,32	€ 334,75
Internet- & websitekosten	€ 1.151,57	€ 1.011,68
Computer- & softwarekosten	€ 1.391,36	€ 47,50
Reclame- & advertentiekosten	€ 2.981,61	€ 2.966,32
Drukwerk & foldermateriaal	€ 637,25	€ 2.994,75
Representatie- & organisatiekosten	€ 502,50	€ 909,32
Administratiekosten	€ 1.476,06	€ 2.112,72
Verzekeringen	€ 214,16	€ 214,16
Vakliteratuur	€ 212,11	€ 31,95
Contributies & abonnementen	€ 25,00	€ -
Bankkosten	€ 171,31	€ 244,80
Kantinekosten	€ 3.095,25	€ 2.257,71
Transportkosten	€ 1.337,75	€ 206,80
Betalings- & koersverschillen	€ 0,98	€ -
Overige algemene kosten	€ 46,84	€ 4.985,40
	+ _____	+ _____
	€ 113.590,47 -	€ 110.879,15 -
Toevoeging bestemmingsreserve 2018 *	€ 14.993,02	
	€ 14.750,00 -	
Resultaat	€ 243,02	€ -2.900,33

* Zie toelichting balans

Toelichting balans per 31 december 2018 - Stichting Toentje

Debiteuren

Buro Bries	€ 150,00
Carmen van Woudenberg	€ 100,00
De Kaaskop	€ 32,50
Gerard Wösten	€ 30,00
Henk Slomp	€ 30,00
Koffiestation	€ 60,00
Koffiestation	€ 60,00
Marketing Groningen	€ 162,50
Resto van Harte	€ 675,00
Resto van Harte	€ 450,00
Sander Trispel	€ 30,00
Wij Oosterpark	€ 75,00

Debiteuren per 31 december 2018

€ **1.855,00** +

Berekening stichtingsvermogen

Vermogen 1 januari 2018	€ 2.032,90
Bij: Resultaat 2018	€ 243,02 +
Vermogen per 31 december 2018	€ 2.275,92

* Bestemmingsreserve

Bij: Reservering 2014 (Gem. Groningen - inrichten organisatie, PR & opening)	€ 11.342,56 +
Bestemmingsreserve per 31 december 2014	€ 11.342,56
Bij: Reservering 2015 (VSB - inrichten, verbouwen Bie de Buuf)	€ 29.704,12 +
Bestemmingsreserve per 31 december 2015	€ 41.046,68
Bij: Inner Wheel - reservering 2e tunnelkas 2017	€ 5.000,00 +
Bij: Gem. Groningen - opening Toentje nieuwe locatie	€ 3.000,00 +
Bij: Rervering voor container gereedschap opslag	€ 1.645,00 +
Bij: Reservering dekking verwacht tekort verbouwing & inrichting Bie de Buuf	€ 4.000,00 +
Af: Vrijval 2016 ivm voortgang inrichten, verbouwen Bie de Buuf	€ -17.981,73 -
Bestemmingsreserve per 31 december 2016	€ 36.709,95
Af: Vrijval 2017 ivm voortgang inrichten, verbouwen Bie de Buuf	€ 11.722,39 -
Af: Rervering voor container gereedschap opslag	€ 1.645,00 -
Af: Gem. Groningen - opening Toentje nieuwe locatie	€ 3.000,00 -
Af: Inner Wheel - reservering 2e tunnelkas 2017	€ 5.000,00 -
Af: Dekking tekort verbouwing & inrichting Bie de Buuf	€ 4.000,00 -
Bestemmingsreserve per 31 december 2017	€ 11.342,56
Af: InfoBord MamaMini 2016	€ 2.650,00 -
Af: Accountantscontrole VSB	€ 2.662,00 -
Bij: Reservering voor extra marketing in 2019	€ 2.750,00 +
Bij: Reservering voor renovatie kas ten gevolge van vandalisme	€ 2.000,00 +
Bij: Advieskosten opzetten nieuwe financiële structuur	€ 2.500,00 +
Bij: Verbouwing bar	€ 5.000,00 +
Bij: Productontwikkeling	€ 2.500,00 +
Bestemmingsreserve per 31 december 2018	€ 20.780,56

Crediteuren

Salaam - november	€	10,00
Salaam - december	€	2,50
Pool - november	€	25,00
Pool - december	€	15,00
Soppe - november	€	17,50
Soppe - december	€	5,00
Van der Velde - november	€	17,50
Van der Velde - december	€	12,59
Bulthuis - november	€	150,00
Wijninga - december	€	17,50
Hiwat - november	€	17,50
Hiwat - december	€	15,00
Carex	€	2.085,35
Doorten	€	370,26
Frytsjam Natuurlijk	€	226,12
Gemeente Groningen	€	49,88
Gemeente Groningen	€	266,72
J. Meijers (declaratie)	€	91,12
Margien (declaratie)	€	92,00
Mistral	€	-36,00
NetzoDruk	€	111,32
NetzoDruk	€	156,09
Payrollplaats	€	169,34
PIN/IDEAL-betalingen	€	156,96
Resto van Harte	€	106,00
Spaak Assurantien	€	-27,00
TS Management	€	968,00
TS Management	€	968,00
Waterbedrijf Groningen	€	328,15
Zummer Cider	€	150,00
Zummer Cider	€	20,00 +

Crediteuren per 31 december 2018**€ 6.557,40****Nog te betalen kosten**

Te betalen netto loon	€	2.328,06
Reservering vakantiegelden	€	2.193,42
Loonheffing	€	1.103,30
Pensioenpremies 2018	€	4.187,06
Buro Bothof - administratie & jaarwerk 2018	€	450,00 +

Nog te betalen kosten per 31 december 2018**€ 10.261,84**

Grondslagen van waardering & resultaatbepaling

Waarderings grondslagen voor de balans:

Liquide middelen

De liquide middelen zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Schulden & overlopende passiva

Deze zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Grondslagen voor de exploitatierekening

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengsten en alle hiermee verbonden, aan het verslagjaar toe te rekenen, kosten. De kosten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde waarderingsgrondslagen en op basis van de historische kosten.

Lopende verplichtingen

Stichting Toentje heeft het pand en het terrein aan de Paradijsvogelstraat 10-15 in bruikleen van de Gemeente Groningen en het beheer loopt via Carex.

In 2015 heeft Stichting Toentje hiervoor een bruikleenovereenkomst getekend met Carex.

Personeel

In 2018 zijn er twee projectleiders in loondienst bij Stichting Toentje.

Naast deze projectleiders is er heel 2018 een externe zakelijk leider ingehuurd.

Er is in 2018 voor 5 vrijwilligers een participatie vergoeding van de Gemeente Groningen ontvangen.