

Jaarrekening 2016
Balans & exploitatierekening

Stichting Toentje

RSIN/fiscaalnummer: 8540 13 994

Paradijvogelstraat 41 A
9713 BV Groningen

oprichtingsdatum: 15 mei 2014

datum opstellen: 10 maart 2017
datum vaststellen: 2 april 2017



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 2016 |
| pag. 6 | Exploitatierkening 2016 |
| pag. 7 | Toelichting balans |
| pag. 8 | 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 2016
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 2016 - Stichting Toentje

| | 31-12-2016 | 31-12-2015 | | 31-12-2016 | 31-12-2015 |
|---------------------------------------|---------------------------|---------------------------|------------------------------------|---------------------------|---------------------------|
| ACTIVA | | | PASSIVA | | |
| <u>Liquide middelen</u> | | | <u>Eigen vermogen</u> | | |
| Triodos lopende rekening | € 31.168,85 | € 23.265,19 | Stichtingvermogen | € 4.933,23 | € 2.256,73 |
| | | | Bestemmingsreserve * | € 36.709,95 | € 41.046,68 |
| <u>Kortlopende vorderingen</u> | | | <u>Kortlopende schulden</u> | | |
| Debiteuren | € 1.049,18 | € 4.115,00 | Crediteuren | € 2.124,04 | € 1.654,46 |
| Nog te ontvangen subsidies | € 20.000,00 | € 20.000,00 | Declaraties medewerkers | € 257,15 | € 1.672,30 |
| | | | Res. vakantiegeld | € 1.717,66 | € - |
| | | | LH december | € 1.876,00 | € - |
| | | | Pensioenpremies | € 4.000,00 | € - |
| | | | Nog te betalen kosten | € 600,00 | € 750,00 |
| | | | | | |
| | + _____ | + _____ | | + _____ | + _____ |
| | <u>€ 52.218,03</u> | <u>€ 47.380,19</u> | | <u>€ 52.218,03</u> | <u>€ 47.380,17</u> |

* Zie toelichting balans

Exploitatierekening 2016 - Stichting Toentje

| | 2016 | 2015 |
|--|---------------------|---------------------|
| Inkomsten | | |
| Subsidie Gemeente Groningen | € 80.000,00 | € 80.000,00 |
| St. DOEN | € 40.000,00 | € - |
| Gemeente Groningen - verhuizing tuin * | € 25.000,00 | € - |
| Inner Wheel - donatie 2e tunnelkas * | € 5.000,00 | € - |
| Mamamini Fonds | € 2.650,00 | € 3.750,00 |
| Vrijval bestemmingsreserve * | € 17.981,73 | € - |
| VSF Fonds | € - | € 50.000,00 |
| St. Bond van Orde | € - | € 2.750,00 |
| De Stadse Voedselbank | € 2.000,00 | € 1.500,00 |
| Omzet winkel BdB (Groning) | € 699,25 | € 4.166,75 |
| Gemeente Groningen - Imker | € 7.500,00 | € - |
| Omzet keuken / pacht | € 899,18 | € - |
| Omzet zaalhuur | € 1.350,00 | € - |
| Overige opbrengsten | € 494,60 | € 1.679,83 |
| | + | + |
| <i>* reservering 2017 - zie toel. balans</i> | | |
| | € 183.574,76 | € 143.846,58 |

| | | |
|------------------------------------|----------------------|----------------------|
| Uitgaven | | |
| Kostprijs tuin Toentje | € 3.729,18 | € 7.602,37 |
| Kosten verhuizing tuin | € 3.205,21 | € - |
| Kostprijs Groning | € 13.051,70 | € - |
| Kostprijs evenementen Toentje | € 1.408,74 | € 559,69 |
| Kostprijs BdB | € 2.359,50 | € - |
| Verbouwkosten BdB | € 30.032,29 | € 12.726,15 |
| Inventaris keuken & restaurant BdB | € 27.949,44 | € 11.319,73 |
| Kostprijs winkel BdB | € - | € 68,80 |
| | + | + |
| | € 81.736,06 - | € 32.276,74 - |

| | | |
|--|----------------------|----------------------|
| Bruto lonen | € 42.470,20 | € - |
| Sociale verzekeringen | € 7.720,65 | € - |
| Pensioen premies | € 4.000,00 | € - |
| Reservering vakantiegeld/uren | € 2.966,00 | € - |
| Premiekorting LH 2015 | € -1.067,80 | € - |
| Ziektekostenverzekering | € 2.475,16 | € - |
| Kosten uitzendkrachten | € 4.811,69 | € 59.837,41 |
| Vrijwilligersvergoedingen | € 5.019,10 | € 4.080,25 |
| Subsidie participatiebaan vrijwilliger | € -1.583,46 | € -115,34 |
| Cursus- & opleidingskosten | € - | € 1.247,21 |
| Reiskostenvergoedingen | € - | € 98,87 |
| Kilometervergoeding | € 1.168,80 | € 1.326,00 |
| Huurkosten | € 2.930,20 | € 191,00 |
| Inrichtingskosten verblijfsruimten | € - | € 616,70 |
| Energiekosten verblijfsruimten & tuin | € 1.545,49 | € 1.510,59 |
| Schoonmaakkosten | € 57,80 | € 16,46 |
| Overige huisvestingskosten | € 164,57 | € - |
| Klein inventaris | € 1.350,18 | € 440,91 |
| Kantoorkosten | € 175,34 | € 152,20 |
| Telefoonkosten | € 346,32 | € 346,32 |
| Internet- & websitekosten | € 423,50 | € 423,50 |
| Computer- & softwarekosten | € 490,89 | € - |
| Porto | € 13,08 | € 13,80 |
| Reclame- & advertentiekosten | € 60,50 | € - |
| Drukwerk & foldermateriaal | € 546,92 | € 1.577,84 |
| Overige verkoopkosten | € 72,60 | € - |
| Representatie- & organisatiekosten | € 451,33 | € 885,18 |
| Administratiekosten | € 2.691,28 | € 2.737,43 |
| Kosten fondsenwerving & advies | € 2.081,54 | € 2.450,79 |
| Verzekeringen | € 218,53 | € - |
| Vakliteratuur | € 23,60 | € - |
| Bankkosten | € 180,64 | € 161,47 |
| Kantinekosten | € 2.949,43 | € 1.215,38 |
| Reis- & verblijfkosten | € - | € 316,20 |
| Transportkosten | € 43,29 | € 7,00 |
| Overige algemene kosten | € 719,83 | € 71,82 |
| | + | + |
| | € 85.517,20 - | € 79.608,99 - |
| Toevoeging bestemmingsreserve * | € 13.645,00 - | € 29.704,12 - |
| <i>* zie toelichting balans</i> | | |
| Resultaat | € 2.676,50 | € 2.256,73 |

Toelichting balans per 31 december 2016 - Stichting Toentje

Debiteuren

| | |
|--|-------------------|
| BinT | € 1.049,18 + |
| Debiteuren per 31 december 2016 | € 1.049,18 |

Nog te ontvangen subsidies

| | |
|--|--------------------|
| VSB Fonds (nog te ontvangen 2015) | € 20.000,00 + |
| Nog te ontvangen per 31 december 2016 | € 20.000,00 |

Berekening stichtingsvermogen

| | |
|--------------------------------------|-------------------|
| Vermogen 1 januari 2016 | € 2.256,73 |
| Bij: Resultaat 2016 | € 2.676,50 + |
| Vermogen per 31 december 2016 | € 4.933,23 |

* 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: Reservering 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 |

Crediteuren

| | |
|---|-------------------|
| J. Meijers | € 189,08 |
| M. Doze | € 33,07 |
| Verbion | € 16,28 |
| Lichtpunt | € 458,66 |
| G. Wosten | € 750,20 |
| Rijksdienst voor Ondernemend NL | € 29,88 |
| Carex (teruggave energie) | € -74,94 |
| Gem. Groningen (huur bouwcontainer) | € 23,51 |
| Buro Bothof (adm. okt/nov. 2016) | € 418,05 |
| Kibitka Outdoor | € 1.080,08 |
| Payrollplaats (premie korting 2015) | € -1.067,80 |
| Koffiestation | € 267,97 + |
| Crediteuren per 31 december 2016 | € 2.124,04 |

Nog te betalen kosten

| | |
|---|-------------------|
| Declaratie medewerkers | € 257,15 |
| Reservering vakantiegelden | € 1.717,66 |
| LH december 2016 | € 1.876,00 |
| Pensioenpremies 2016 | € 4.000,00 |
| Buro Bothof (administratie & jaarwerk 2016) | € 600,00 + |
| Nog te betalen kosten per 31 december 2016 | € 8.450,81 |

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 2016 zijn de twee medewerkers die via payroll werkten in loondienst bij Stichting Toentje gekomen. Ook de externe projectleider is toen op de loonlijst gekomen van de stichting. Zijn contract liep af op 31 december 2016.

En is er voor twee vrijwilligers een participatie vergoeding van de Gemeente Groningen ontvangen.