

**STICHTING STOP
TE DODEWAARD**

Rapport inzake jaarstukken 2020

INHOUDSOPGAVE

Pagina

VERSLAG

1	Resultaat	6
2	Financiële positie	8

JAARREKENING

1	STAAT VAN BEZITTINGEN EN SCHULDEN PER 31 DECEMBER 2020	11
2	STAAT VAN ONTVANGSTEN EN UITGAVEN	13
3	Kasstroomoverzicht 2020	14
4	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	15
5	Toelichting op de balans per 31 december 2020	18
6	Toelichting op de winst-en-verliesrekening over 2020	22

BIJLAGEN

7	Overzicht vastgelegde middelen	24
---	--------------------------------	----

Stichting Stop te Dodewaard

Zetten, 25 juni 2021

Den Hartigh
Boekhoud- en administratiekantoor

A handwritten signature in blue ink, appearing to be 'J.B. den Hartigh', written over the printed name.

J.B. den Hartigh
College belastingadviseurs

Stichting Stop te Dodewaard

1 RESULTAAT

1.1 Vergelijkend overzicht

Het resultaat over 2020 bedraagt € - tegenover € - over 2019. De resultaten over beide jaren kunnen als volgt worden samengevat:

	2020		2019		Vershil
	€	%	€	%	€
Netto-omzet	180.943	100,0	210.834	100,0	-29.891
Kostprijs van de omzet	104.550	57,8	89.880	42,6	14.670
Bruto-omzetresultaat	76.393	42,2	120.954	57,4	-44.561
Kosten					
Personeelskosten	37.998	21,0	56.802	26,9	-18.804
Afschrijvingen	1.100	0,6	825	0,4	275
Overige bedrijfskosten	26.333	14,5	34.638	16,5	-8.305
	65.431	36,1	92.265	43,8	-26.834
Resultaat	10.962	6,1	28.689	13,6	-17.727
Financiële baten en lasten	-117	-0,1	-179	-0,1	62
Dotatie bestemmingsreserve	-10.845	-6,0	-28.510	-13,5	17.665
Resultaat na belastingen	-	-	-	-	-

1.2 Netto-omzet en bruto-omzetresultaat

De netto-omzet daalde met 14,2% tot € 180.943. Het bruto-omzetresultaat daalde met 36,8% tot € 76.393.

De brutomarge daalde met 36,8% tot € 76.393.

Stichting Stop te Dodewaard

1.3 Kosten

De kosten daalden in totaliteit met 29,1%.

Per kostensoort geldt het volgende:

	2020		2019		Vershil
	€	%	€	%	€
Personeelskosten	37.998	58,1	56.802	61,6	-18.804
Afschrijvingen	1.100	1,7	825	0,9	275
Overige bedrijfskosten	26.333	40,2	34.638	37,5	-8.305
	65.431	100,0	92.265	100,0	-26.834

Stichting Stop te Dodewaard

2 FINANCIËLE POSITIE

Ter analyse van de financiële positie dient de volgende opstelling, welke is gebaseerd op de gegevens uit de balans:

	31-12-2020		31-12-2019		Vershil
	€	%	€	%	€
ACTIVA					
Vaste activa					
Materiële vaste activa	3.575	3,8	4.675	5,8	-1.100
Vlottende activa					
Voorraden	50.000	53,2	-	-	50.000
Vorderingen	32.887	35,0	16.835	20,7	16.052
Liquide middelen	7.463	8,0	59.750	73,5	-52.287
	<u>90.350</u>	<u>96,2</u>	<u>76.585</u>	<u>94,2</u>	<u>13.765</u>
	<u>93.925</u>	<u>100,0</u>	<u>81.260</u>	<u>100,0</u>	<u>12.665</u>
PASSIVA					
Bestemmingsreserve	85.505	91,0	74.660	91,9	10.845
Kortlopende schulden					
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	848	0,9	-1	-	849
Belastingen en premies sociale verzekeringen	2.317	2,5	1.895	2,3	422
Overige schulden en overlopende passiva	5.255	5,6	4.706	5,8	549
	<u>8.420</u>	<u>9,0</u>	<u>6.600</u>	<u>8,1</u>	<u>1.820</u>
	<u>93.925</u>	<u>100,0</u>	<u>81.260</u>	<u>100,0</u>	<u>12.665</u>

Stichting Stop te Dodewaard

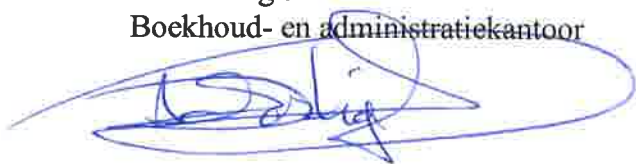
Uit de balans is de volgende financieringsstructuur af te leiden:

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
Beschikbaar op lange termijn:		
Bestemmingsreserve	85.505	74.660
Waarvan vastgelegd op lange termijn:		
Materiële vaste activa	3.575	4.675
Werkkapitaal	<u>81.930</u>	<u>69.985</u>
Dit bedrag is als volgt aangewend:		
Vorraden	50.000	-
Vorderingen	32.887	16.835
Liquide middelen	7.463	59.750
	<u>90.350</u>	<u>76.585</u>
Af: kortlopende schulden	8.420	6.600
Werkkapitaal	<u>81.930</u>	<u>69.985</u>

Stichting Stop te Dodewaard

Tot het verstrekken van nadere toelichtingen zijn wij gaarne bereid.

Hoogachtend,
Den Hartigh
Boekhoud- en administratiekantoor

A handwritten signature in blue ink, appearing to be 'J.B. den Hartigh', written over the printed name.

J.B. den Hartigh
College belastingadviseurs

Stichting Stop te Dodewaard

1 STAAT VAN BEZITTINGEN EN SCHULDEN PER 31 DECEMBER 2020

		31 december 2020	31 december 2019
		€	€
ACTIVA			
Vaste activa			
Materiële vaste activa	(1)		
Inventaris		3.575	4.675
Vlottende activa			
Vorraden	(2)	50.000	-
Vorderingen	(3)		
Handelsdebiteuren		32.887	16.835
Liquide middelen	(4)	7.463	59.750
		<u>93.925</u>	<u>81.260</u>

	31 december 2020	31 december 2019
	€	€
PASSIVA		
Bestemmingsreserve		
Bestemmingsreserve	85.505	74.660
Kortlopende schulden		
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	848	-1
Overige belastingen en premies sociale verzekeringen	2.317	1.895
Overige schulden	1.092	453
Overlopende passiva	4.163	4.253
	<u>8.420</u>	<u>6.600</u>
	<u>93.925</u>	<u>81.260</u>

2 STAAT VAN ONTVANGSTEN EN UITGAVEN

		2020		2019	
		€	€	€	€
Netto-omzet	(7,8)	180.943		210.834	
Kostprijs van de omzet	(9)	104.550		89.880	
Bruto-omzetresultaat			76.393		120.954
Kosten					
Lonen en salarissen	(10)	35.090		56.802	
Sociale lasten	(11)	2.908		-	
Afschrijvingen	(12)	1.100		825	
Overige bedrijfskosten		26.333		34.638	
			65.431		92.265
Resultaat			10.962		28.689
Financiële baten en lasten			-117		-179
Resultaat			10.845		28.510
Dotatie bestemmingsreserve	(16)		-10.845		-28.510
Resultaat na bestemming			-		-

3 KASSTROOMOVERZICHT 2020

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

	2020		2019	
	€	€	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten				
Resultaat	10.962		28.689	
Aanpassingen voor:				
Afschrijvingen	1.100		825	
Veranderingen in het werkkapitaal:				
Mutatie voorraden	-50.000		-	
Mutatie vorderingen	-16.052		-16.250	
Mutatie kortlopende schulden (exclusief kortlopend deel van de langlopende schulden)	1.820		3.644	
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		-52.170		16.908
Betaalde interest	-117		-179	
Dotatie bestemmingsreserve	-10.845		-28.510	
		-10.962		-28.689
Kasstroom uit operationele activiteiten		-63.132		-11.781
Kasstroom uit investeringsactiviteiten				
Investerings in materiële vaste activa			-	-5.500
Kasstroom uit financieringsactiviteiten				
Dotatie bestemmingsreserve		10.845		28.510
		-52.287		11.229
Samenstelling geldmiddelen				
	2020		2019	
	€	€	€	€
Geldmiddelen per 1 januari		59.750		48.521
Mutatie liquide middelen		-52.287		11.229
Geldmiddelen per 31 december		7.463		59.750

4 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

ALGEMEEN

Vestigingsadres, rechtsvorm en inschrijfnummer handelsregister

Stichting Stop is feitelijk en statutair gevestigd op Waalbandijk 115 te Dodewaard en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 85764908.

ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE JAARREKENING

De jaarrekening is opgesteld volgens de in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving.

Activa en passiva worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs of de actuele waarde. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs. In de balans en de winst-en-verliesrekening zijn referenties opgenomen. Met deze referenties wordt verwezen naar de toelichting.

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Materiële vaste activa

Overige materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs inclusief direct toerekenbare kosten, onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige gebruiksduur en bijzondere waardeverminderingen.

Subsidies op investeringen worden in mindering gebracht op de verkrijgings- of vervaardigingsprijs van de activa waarop de subsidies betrekking hebben.

Voorraden

De voorraden grond- en hulpstoffen worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs of vervaardigingsprijs onder toepassing van de FIFO-methode ('first in, first out') of lagere opbrengstwaarde.

De verkrijgings- of vervaardigingsprijs bestaat uit alle kosten die samenhangen met de verkrijging of vervaardiging alsmede de gemaakte kosten om de voorraden op hun huidige plaats en in hun huidige staat te brengen. In de kosten van vervaardiging zijn begrepen directe loonkosten en toeslagen voor aan de productie gerelateerde indirecte vaste en variabele kosten, waaronder de kosten van het bedrijfsbureau, de onderhoudsafdeling en interne logistiek.

De opbrengstwaarde is de geschatte verkoopprijs onder aftrek van direct toerekenbare verkoopkosten. Bij de bepaling van de opbrengstwaarde wordt rekening gehouden met de incurantheid van de voorraden.

Vorderingen

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie, inclusief de transactiekosten indien materieel. Vorderingen worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

Liquide middelen

De liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de bedragen waartegen de schuld moet worden afgelost.

GRONDSLAGEN VOOR DE BEPALING VAN HET RESULTAAT

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en verrichte diensten enerzijds, en anderzijds de kosten en andere lasten van het jaar, gewaardeerd tegen historische kostprijzen.

Het resultaat wordt tevens bepaald met inachtneming van de verwerking van ongerealiseerde waardeveranderingen van op reële waarde gewaardeerde:

- vastgoedbeleggingen;
- onder vlottende activa opgenomen effecten.

Opbrengstverantwoording

Algemeen

Netto-omzet omvat de opbrengsten uit levering van goederen en diensten en gerealiseerde projectopbrengsten uit hoofde van onderhanden projecten onder aftrek van kortingen en dergelijke en van over de omzet geheven belastingen.

Kosten

De kosten worden bepaald op historische basis en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

Financiële baten en lasten

Rentebaten en rentelasten

De rentebaten en -lasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende rente-opbrengsten en -lasten van uitgegeven en ontvangen leningen.

5 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2020

ACTIVA

VASTE ACTIVA

1. Materiële vaste activa

	<u>Inventaris</u>
	€
<i>Boekwaarde per 1 januari 2020</i>	
Aanschaffingswaarde	5.500
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	<u>-825</u>
	<u>4.675</u>
<i>Mutaties</i>	
Afschrijvingen	<u>-1.100</u>
<i>Boekwaarde per 31 december 2020</i>	
Aanschaffingswaarde	5.500
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	<u>-1.925</u>
Boekwaarde per 31 december 2020	<u>3.575</u>
<i>Afschrijvingspercentages</i>	
	%
Inventaris	20

Stichting Stop te Dodewaard

VLOTTENDE ACTIVA

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
2. Voorraden		
Grond- en hulpstoffen	<u>50.000</u>	<u>-</u>
Grond- en hulpstoffen		
Grond- en hulpstoffen	<u>50.000</u>	<u>-</u>
De voorraden worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs of vervaardigingsprijs dan wel lagere marktwaarde voor zover nodig onder aftrek van een voorziening voor incourantheid.		
3. Vorderingen		
Handelsdebiteuren		
Debiteuren	<u>32.887</u>	<u>16.835</u>
	<u>32.887</u>	<u>16.835</u>
4. Liquide middelen		
Regiobank NL19RBRB0956133347	7.363	59.650
Kas	100	100
	<u>7.463</u>	<u>59.750</u>

Stichting Stop te Dodewaard

PASSIVA

5. Bestemmingsreserve

	2020	2019
	€	€
<i>Bestemmingsreserve</i>		
Stand per 1 januari	74.660	46.150
Dotatie bestemmingsreserve	10.845	28.510
Stand per 31 december	<u>85.505</u>	<u>74.660</u>

6. Kortlopende schulden

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
Schulden aan leveranciers en handelskredieten		
Crediteuren	<u>848</u>	<u>-1</u>
Overige belastingen en premies sociale verzekeringen		
LB/PVV	<u>2.317</u>	<u>1.895</u>
Overige schulden en overlopende passiva		
Overige schulden	1.092	453
Overlopende passiva	<u>4.163</u>	<u>4.253</u>
	<u>5.255</u>	<u>4.706</u>
Overige schulden		
Rekening - courant Kinderen van de Voedselbank	1.342	453
Overige schuld	<u>-250</u>	<u>-</u>
	<u>1.092</u>	<u>453</u>

Stichting Stop te Dodewaard

Rekening - courant Kinderen van de Voedselbank

	2020	2019
	€	€
Stand per 1 januari	-	453
Saldo nog te splitsen	1.342	-
	<u>1.342</u>	<u>453</u>
Stand per 31 december	<u>1.342</u>	<u>453</u>
	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
Overlopende passiva		
Vakantiegeld	2.161	2.426
Accountantskosten	2.000	1.800
Rente- en bankkosten	2	27
	<u>4.163</u>	<u>4.253</u>

6 TOELICHTING OP DE WINST-EN-VERLIESREKENING OVER 2020

7. Netto-omzet

De netto-omzet is in 2020 ten opzichte van 2019 met 14,2% gedaald.

	2020	2019
	€	€
8. Netto-omzet		
Giften Klavertje Vier	185.015	58.860
Giften particulieren	100	1.439
	<u>185.115</u>	<u>60.299</u>
Fondsen werving Gemeenten	-4.172	150.535
	<u>180.943</u>	<u>210.834</u>
9. Kostprijs van de omzet		
Inkopen kleding en schoeisel	98.768	87.911
Inkopen diversen	5.782	1.969
	<u>104.550</u>	<u>89.880</u>
Personeelskosten		
10. Lonen en salarissen		
Bruto lonen	30.306	26.555
Mutatie reservering vakantietoeslag	-265	2.426
Loonheffingen	28.376	27.821
Ontvangen ziekingelduitkeringen	-23.327	-
	<u>35.090</u>	<u>56.802</u>
11. Sociale lasten		
Bedrijfsverzekeringen	2.793	-
Belastingvrije vergoedingen	115	-
	<u>2.908</u>	<u>-</u>
12. Afschrijvingen		
Materiële vaste activa	<u>1.100</u>	<u>825</u>

Stichting Stop te Dodewaard

	2020	2019
	€	€
Afschrijvingen materiële vaste activa		
Inventaris	1.100	825
13. Huisvestingskosten		
Huur onroerende zaak	10.890	-
Belastingen	-	231
	10.890	231
14. Verkoopkosten		
Reclamekosten	12.368	31.445
15. Algemene kosten		
Administratiekosten	1.586	2.321
Kantoorbenodigdheden	500	-
Onderhoud machines/inventaris en kleine aanschaffingen	840	-
Contributies en abonnementen	149	-
Verzekeringen	-	641
	3.075	2.962
Rentelasten en soortgelijke kosten		
Rente debiteuren, crediteuren en belastingen	116	126
Crediteuren, debiteuren, belastingen etc	1	53
	117	179
Mutatie bestemmingsreserve		
16. Dotatie bestemmingsreserve		
Dotatie bestemmingsreserve	10.845	28.510

OVERZICHT VASTGELEGDE MIDDELEN

	<u>Aanschaf- waarde.</u>	<u>Afschrijving t/m 31-12-2020</u>	<u>Boekwaarde 31-12-2020</u>
<u>INVENTARIS</u>			
28032019 Stellingen	€ 2.500,00	€ 875,00	€ 1.625,00
03042019 Camarasysteem	- 3.000,00	- 1.050,00	- 1.950,00
<i>Totaal vastgelegde middelen</i>	€ 5.800,00	€ 1.925,00	€ 3.575,00