



jaarrekening

2019



MAXIMINA





Colofon

De jaarrekening 2019 van stichting Maximina is opgesteld door de penningmeester in naam van het bestuur.

Inhoud

1.	Balans per 31 december 2019.....	3
2.	Staat van baten en lasten over 2019.....	3
3.	Toelichting behorende bij de jaarrekening	4
3.1	Algemeen.....	4
3.2	Continuïteit.....	4
3.3	Verslaggevingsperiode	4
3.4	Grondslagen van waardering van activa en passiva en resultaatbepaling	4
3.5	Materiële vaste activa	4
3.6	Vorderingen.....	4
3.7	Liquide middelen	4
3.8	Bestemmingsreserve	4
3.9	Fondsen	4
3.10	Schulden	4
3.11	Baten uit eigen fondsenwerving	4
3.12	Lasten	5
3.13	Gebruik van schattingen.....	5
4.	Toelichting op de balans.....	6
4.1	Materiële vaste activa	6
4.2	Vorderingen en overlopende activa.....	6
4.3	Liquide middelen	7
4.4	Reserves.....	7
4.5	Langlopende schulden.....	7
4.6	Kortlopende schulden	7
5.	Toelichting op de staat van baten en lasten	8
5.1	Baten uit eigen fondsenwerving	8
5.2	Baten uit beleggingen.....	8
5.3	Overige baten	8
5.4	Besteed aan doelstelling	9
5.5	Beheer en administratie.....	9

1. Balans per 31 december 2019

(na resultaatbestemming)

Activa		31 december 2019		31 december 2018	
		€	€	€	€
<i>Vaste activa</i>					
Materiële vaste activa	4.1		32.807		36.749
<i>Viottende activa</i>					
Vorderingen en overlopende activa	4.2	151		1.352	
Liquide middelen	4.3	88.489		69.373	
			88.640		70.725
Totaal activa			121.447		107.474
Passiva					
		31 december 2019		31 december 2018	
		€	€	€	€
<i>Reserves</i>					
Bestemmingsreserve	4.4		97.622		80.071
Kortlopende schulden	4.6		23.825		27.403
Totaal passiva			121.447		107.474

2. Staat van baten en lasten over 2019

		2019	2019	2018
		Realisatie	Begroot	Realisatie
		€	€	€
Baten				
Baten uit eigen fondsenwerving	5.1	114.609		112.931
Baten uit beleggingen	5.2	8	-	10
Overige baten	5.3	17.070	-	1.042
Totaal baten		131.687		113.983
Lasten				
Besteed aan doelstelling	5.4	81.633		82.958
Beheer en administratie	5.5	32.503		27.349
Som der lasten		114.136		110.307
Saldo van baten en lasten		17.551		3.676
Resultaatbestemming, toevoeging / onttrekking aan:				
Bestemmingsreserve	4.4	17.551		3.676

3. Toelichting behorende bij de jaarrekening

3.1 Algemeen

De jaarrekening is opgesteld conform de RJK C2 Kleine fondsenwervende organisaties. De jaarrekening is opgesteld in euro's.

3.2 Continuïteit

Deze jaarrekening is opgesteld uitgaande van de continuïteitsveronderstelling.

3.3 Verslaggevingsperiode

Deze jaarrekening is opgesteld uitgaande van een verslagperiode van een jaar. Het boekjaar valt samen met het kalenderjaar.

3.4 Grondslagen van waardering van activa en passiva en resultaatbepaling

De grondslagen die worden toegepast voor de waardering van activa en passiva en de resultaatbepaling zijn gebaseerd op historische kostprijs. Voor zover niet anders is vermeld, zijn zowel de activa als de passiva tegen nominale waarde gewaardeerd. Baten worden toegerekend aan het jaar waarin zij worden ontvangen of wanneer de omvang van de bate betrouwbaar kan worden vastgesteld. Lasten worden in principe toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben.

3.5 Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op basis van de aanschafwaarde, onder aftrek van de afschrijvingen die zijn gebaseerd op de geschatte economische levensduur. De afschrijvingen bedragen een vast percentage van de aanschafwaarde. Er wordt geen rekening gehouden met een restwaarde.

3.6 Vorderingen

De vorderingen worden bij eerste opname gewaardeerd tegen reële waarde en vervolgens tegen de geamortiseerde kostprijs. De reële waarde en de geamortiseerde kostprijs zijn gelijk aan de nominale waarde.

3.7 Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas- en banktegoeden en worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

3.8 Bestemmingsreserve

Het vermogen is gevormd uit overschotten van de baten en lasten.

3.9 Fondsen

Bestemmingsfondsen worden aangehouden in het kader van de doelstelling en worden beheerd in overleg of volgens de afspraken met de stichters of schenkers van de fondsen.

3.10 Schulden

Onder de langlopende schulden worden schulden opgenomen met een resterende looptijd van meer dan een jaar. De kortlopende schulden hebben een verwachte looptijd van maximaal een jaar. De schulden worden bij de eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens tegen de geamortiseerde kostprijs. Deze is gelijk aan de nominale waarde.

3.11 Baten uit eigen fondsenwerving

Onder de baten zijn verantwoord, subsidies, ontvangsten van particulieren, ontvangsten van bedrijven, ontvangsten van andere organisaties, ontvangsten uit tegenprestaties voor de levering van producten en/of diensten en overige baten. Donaties, giften en schenkingen worden verantwoord in het jaar waarin zij worden ontvangen.

Alle opbrengsten worden voor het brutobedrag onder de baten opgenomen.

3.12 Lasten

Onder de lasten van de Stichting worden verstaan de overeenkomstig gestelde doelstellingen van de Stichting op het boekjaar betrekking hebbende kosten:

- besteed aan doelstellingen;
- kosten beheer en administratie.

3.13 Gebruik van schattingen

De opstelling van de jaarrekening vereist dat het bestuur zich oordelen vormt en schattingen en veronderstellingen maakt die van invloed zijn op de toepassing van grondslagen enge rapporteerde waarde van activa en verplichtingen van baten en lasten. De daadwerkelijke uitkomsten kunnen afwijken van deze schattingen. De schattingen en onderliggende veronderstellingen worden voortdurend beoordeeld. Herzieningen van schattingen worden opgenomen in de periode waarin de schattingen wordt herzien en in de toekomstige perioden waarvoor de herziening gevolgen heeft.

4. Toelichting op de balans

4.1 Materiële vaste activa

De materiële vaste activa bestaat uit:

- Kantoorinventaris. Er wordt afgeschreven in een periode van vijf jaar en wordt geen rekening gehouden met eventuele restwaarde;
- Keukenmachines en keukenapparatuur. Er wordt afgeschreven in een periode van 10 tot 20 jaar en wordt geen rekening gehouden met eventuele restwaarde;

De materiële vaste activa kunnen als volgt worden gespecificeerd:

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
	€	€
<u>Boekwaarde per begin boekjaar</u>		
Aanschafwaarde	36.749	42.836
Cumulatieve afschrijvingen	<u>3.942</u>	<u>2.805</u>
	32.807	40.031
<u>Mutaties boekjaar</u>		
Investerings		629
Afschrijvingen	3.942	3.911
<u>Boekwaarde per einde boekjaar</u>		
Aanschafwaarde		43.466
Cumulatieve afschrijvingen		6.717
	10.589	
Totaal	32.807	36.749

4.2 Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen en overlopende activa kunnen als volgt worden gespecificeerd:

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
	€	€
Vooruitbetaalde bedragen		318
Kortlopende vorderingen:		1.024
- <i>Debiteuren</i>		888
- <i>Overige</i>		136
Nog te ontvangen bedragen:	8	10
- <i>Rabo bank (bankrente spaarrekening)</i>	-	
- <i>Donderse moestuin</i>	143	
	151	1.352

4.3 Liquide middelen

De liquide middelen staan ter vrije beschikking van de Stichting.

	31-12-2019	31-12-2018
	€	€
Rabobank rekening-courant	222	869
Rabobank Spaarrekening	87.413	63.658
ING Bank	667	4.676
Kas	187	170
	<u>88.489</u>	<u>69.373</u>

4.4 Reserves

De bestemmingsreserve wordt gevormd voor besteding aan projecten en activiteiten van de Stichting.

	Bestemmingsreserve
	€
Boekwaarde per 31 december 2016	47.603
Resultaatbestemming 2017	28.792
Boekwaarde per 31 december 2017	76.395
Resultaatbestemming 2018	3.676
Boekwaarde per 31 december 2018	80.071
Resultaatbestemming 2019	17.551
Boekwaarde per 31 december 2019	97.622

4.5 Langlopende schulden

Niet van toepassing.

4.6 Kortlopende schulden

De kortlopende schulden kunnen als volgt worden gespecificeerd:

	31-12-2019	31-12-2018
	€	€
Crediteuren	0	6.391
- <i>Social Consultancy</i>		3.802
- <i>Baars Communicatie</i>		363
- <i>Monique Morssinkhof Voedingscoach</i>		2.226
		-
Overlopende passiva	23.825	21.012
- <i>Vooruitontvangen subsidie Wijkontwikkelingsplan (WOP) Donderberg 2019</i>	13.237	11.035
- <i>Subsidie Wet Educatie en Beroepsonderwijs (WEB) 2019</i>	4.654	- 7.697
- <i>Nog te betalen reservering vakantiegeld</i>	140	140
- <i>Nog te betalen loonheffingen</i>	109	- 102
- <i>Essent (jaarafrekening)</i>	437	1.717
- <i>Overige</i>	88	321
- <i>Naheffing huurkosten 2019</i>	109	
- <i>Social consultancy</i>	5.051	
	<u>23.825</u>	<u>27.403</u>

5. Toelichting op de staat van baten en lasten

5.1 Baten uit eigen fondsenwerving

	2019	2019	2018
	<u>Realisatie</u>	<u>Begroot</u>	<u>Realisatie</u>
	€	€	€
Subsidies:	110.882	99.005	98.236
- <i>Exploitatiesubsidie Gemeente Roermond</i>	80.000	80.000	78972
- <i>Subsidie Wet Educatie en Beroepsonderwijs (WEB)</i>	17.595	14.552	14.811
- <i>Subsidie Wijkontwikkelingsplan (WOP) Donderberg</i>	13.287	4.453*	4.453
Donaties	3.727	-	
- <i>Innerwheel</i>	1.000	x	
- <i>Stichting 1880</i>	-	x	-
- <i>Hendrix stichting</i>	2.050	x	-
- <i>Rabobank Roermond-Echt Clubkascampagne</i>	250	x	-
- <i>Particuliere</i>	220	x	387
	206	x	174 -
	114.609	115.305	98.997

5.2 Baten uit beleggingen

	2019	2019	2018
	<u>Realisatie</u>	<u>Begroot</u>	<u>Realisatie</u>
	€	€	€
Rentebaten	8	-	10

5.3 Overige baten

	2019	2019	2018
	<u>Realisatie</u>	<u>Begroot</u>	<u>Realisatie</u>
			€
Baten uit activiteiten	13.115		13.934
Overige	3.955		-
	17.070	-	13.934

5.4 Besteed aan doelstelling

	2019	2019	2018
	Realisatie	Begroot	Realisatie
	€	€	€
Activiteiten van Maximina:	50.751		63.694
- <i>Activiteitenkosten</i>	3.874	13.900	7.241
- <i>Agogische ondersteuning</i>	41.526	43.590	52.323
- <i>Vrijwilligerskosten</i>	5.351	5.800	4.130
Activiteiten in het kader Wijkontwikkelingsplan (WOP) Donderberg	13.287		4.453
			-
Activiteiten in het kader Wet Educatie en Beroepsonderwijs (WEB):	17.595	22.508	14.811
- <i>Lesmateriaal en ect.</i>	2.987		1.964
			-
- <i>Agogische ondersteuning</i>	8.711		9.602
			-
- <i>Docenten</i>	1.250		3.245
			-
- <i>Technische benodigheden</i>	-	3.900	-
<i>Taal in de keuken</i>	4.647		
	81.633		82.958

5.5 Beheer en administratie

	2019	2019	2018
	Realisatie	Begroot	Realisatie
	€	€	€
Personeelskosten:	5.041	6.000	4.942
- <i>Loonkosten</i>	4.115	x	4.046
- <i>Sociale lasten</i>	210	x	245
- <i>Loonheffingen</i>	716	x	651
Afschrijvingskosten	3.942	-	3.911
Huisvestingskosten:	16.118	23.110	13.990
- <i>huurkosten</i>	7.129	14.100	6.970
- <i>onderhoud en reparaties</i>	2.594	3.000	1.718
- <i>water</i>	224	450	226
- <i>energiekosten</i>	4.661	3.960	3.508
- <i>verzekeringen</i>	1.069	1.100	1.137
- <i>gemeentelijke belastingen</i>	441	500	431
Kantoor- en algemene kosten:	7.402	7.900	4.506
- <i>reclame en advertenties</i>	250		250
- <i>onderhoud internetsite</i>	705	1.500	363
- <i>telefoon en internet</i>	852	1.000	891
- <i>representatie en verteer/Relatiegeschenken</i>	21		914
- <i>administratie-/accountantskosten</i>	3.956		479
		3.000	
- <i>Bankkosten</i>	353		
- <i>kantoorbenodigheden</i>	424		467
		1.000	
- <i>overige kosten</i>	324		1.142
- <i>Bestuurskosten</i>	517		
	32.503	31.010	27,349