

2019

Jaarrekening Stichting Hotspot Hutspot



## Inhoudsopgave

|  |           |
|--|-----------|
| <b>Algemeen .....</b>  | <b>2</b>  |
| <b>Balans Hotspot Hutspot 2019.....</b>                                  | <b>3</b>  |
| <b>Winst &amp; Verlies Hotspot Hutspot 2019 .....</b>                    | <b>4</b>  |
| <b>Balansspecificatie Hotspot Hutspot 2019 .....</b>                     | <b>5</b>  |
| <b>Vervolg Balansspecificatie Hotspot Hutspot 2019 .....</b>             | <b>6</b>  |
| <b>Winst &amp; Verliesspecificatie Hotspot Hutspot 2019 .....</b>        | <b>7</b>  |
| <b>Vervolg Winst &amp; Verliesspecificatie Hotspot Hutspot 2019.....</b> | <b>8</b>  |
| <b>Toelichting.....</b>  | <b>10</b> |

## **Algemeen**

### **Doelstelling**

De activiteiten van Stichting Hotspot Hutspot zijn gericht op overig maatschappelijk advies, gemeenschapshuizen en samenwerkingsorganen op het gebied van welzijn: het organiseren, uitvoeren en ondersteunen van activiteiten van HotspotHutspot voor tieners, jongeren en bewoners in wijken waar de sociale binding en de kwaliteit laag is en/of waar de gezondheid van kinderen onder druk staat door slechte eetpatronen en te weinig beweging; het organiseren van kook- en voedingsgerelateerde activiteiten

### **Rechtsvorm**

De onderneming wordt gedreven in de vorm van een stichting die is opgericht op 28-08-2013

### **Inschrijving Kamer van Koophandel**

De stichting is ingeschreven in het handelsregister bij de Kamer van Koophandel in Rotterdam onder nummer 58673342.

## Balans Hotspot Hutspot 2019

|                             | <u>2019</u>           | <u>2018</u>          |
|-----------------------------|-----------------------|----------------------|
| ACTIVA                      | €                     | €                    |
| <b>MATERIELE ACTIVA</b>     | <b>4.505</b>          | <b>8.072</b>         |
| - Inventaris en wagenpark   | 4.505                 | 8.072                |
| <b>VORDERINGEN</b>          | <b>78.768</b>         | <b>47.993</b>        |
| - Debiteuren                | 6.127                 | 9.926                |
| - Overige vorderingen       | 68.373                | 32.038               |
| - Overlopende activa        | -5.773                | 348                  |
| - Belastingen               | 10.041                | 5.681                |
| <b>LIQUIDE MIDDELEN</b>     | <b>51.594</b>         | <b>12.926</b>        |
| - Bank                      | 49.451                | 6.388                |
| - Kas                       | 2.143                 | 6.538                |
| <b>TOTALE ACTIVA</b>        | <b><u>134.867</u></b> | <b><u>68.991</u></b> |
|                             |                       |                      |
|                             | <u>2019</u>           | <u>2018</u>          |
| PASSIVA                     | €                     | €                    |
| <b>EIGEN VERMOGEN</b>       | <b>24.189</b>         | <b>24.915</b>        |
| - Eigen Vermogen            | 24.189                | 24.915               |
| <b>KORT VREEMD VERMOGEN</b> | <b>110.678</b>        | <b>44.076</b>        |
| - Crediteuren               | 3.948                 | 23.921               |
| - Overige schulden          | 57.101                | 8.188                |
| - Overlopende passiva       | 49.629                | 11.967               |
| <b>TOTALE PASSIVA</b>       | <b><u>134.867</u></b> | <b><u>68.991</u></b> |

## Winst & Verlies Hotspot Hutspot 2019

| <b>RESULTAAT</b>                  | <b><u>2019</u></b><br>€ | <b><u>2018</u></b><br>€ |
|-----------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| Netto Omzet (+)                   | 374.483                 | 488.577                 |
| Inkoopwaarde van de omzet (-)     | 57.099                  | 76.761                  |
| Brutomarge                        | 317.384                 | 411.816                 |
| Overige kosten                    |                         |                         |
| - Personeelskosten                | 204.799                 | 272.474                 |
| - Huisvestingskosten              | 24.199                  | 24.223                  |
| - Kosten machines/inventaris      | 7.524                   | 25.697                  |
| - Kosten vervoersmiddelen         | 12.915                  | 15.032                  |
| - Algemene en kantoorkosten       | 22.570                  | 21.886                  |
| - Verkoopkosten                   | 2.808                   | 2.156                   |
| - Afschrijvingen                  | 7.817                   | 8.000                   |
| Totale bedrijfskosten             | 282.632                 | 369.468                 |
| <b>Bedrijfsresultaat</b>          | <b>34.752</b>           | <b>42.348</b>           |
| Financiële baten en lasten        |                         |                         |
| - Overige baten en lasten         | 35.478                  | 53.605                  |
| Totale financiële baten en lasten | 35.478                  | 53.605                  |
| <b>Netto resultaat</b>            | <b><u>-726</u></b>      | <b><u>-11.257</u></b>   |

## Balansspecificatie Hotspot Hutspot 2019

| <b>ACTIVA</b>                           | <b><u>2019</u></b><br>€ | <b><u>2018</u></b><br>€ |
|---|-------------------------|-------------------------|
| <b>MATERIELE ACTIVA</b>                 | <b>4.505</b>            | <b>8.072</b>            |
| Gebouwen en terreinen                   | 26.547                  | 26.548                  |
| Afschrijving gebouwen en terreinen      | -26.547                 | -23.979                 |
| Bedrijfsinventaris                      | 11.764                  | 11.764                  |
| Afschrijving bedrijfsinventaris         | -11.764                 | -7.995                  |
| ICT apparatuur                          | 1.927                   | 1.927                   |
| Afschrijving ICT apparatuur             | -1.927                  | -1.638                  |
| Vervoersmiddelen                        | 5.950                   | 1.700                   |
| Afschrijving vervoersmiddelen           | -1.445                  | -255                    |
| <b>VORDERINGEN</b>                      | <b>78.768</b>           | <b>47.993</b>           |
| Debiteuren                              | 6.127                   | 9.926                   |
| Vorderingen werkmij. onderling          | 48.873                  | 8.188                   |
| Vorderingen Fondsen en Subsidies        | 19.500                  | 23.850                  |
| Transitorische posten                   | -5.773                  | 348                     |
| Te ontvangen omzetbelasting             | 8.629                   | 5.681                   |
| Te ontvangen teruggave energiebelasting | 1.412                   | -                       |
| <b>LIQUIDE MIDDELEN</b>                 | <b>51.594</b>           | <b>12.926</b>           |
| Rabobank 12.34.52.392                   | 431                     | 2.977                   |
| Rabobank 36.62.81.7144                  | 49.000                  | 2.500                   |
| Rabobank 33.01.23.424                   | 20                      | 161                     |
| Rabobank 63.55.63.439                   | -                       | 750                     |
| Kas Afstort                             | 1.837                   | 6.295                   |
| Kas Lomba                               | 254                     | 43                      |
| Kas Krootwijk                           | 52                      | -                       |
| Kas Waterkracht                         | -                       | 200                     |
| <b>TOTALE ACTIVA</b>                    | <b><u>134.867</u></b>   | <b><u>68.991</u></b>    |

## Vervolg Balansspecificatie Hotspot Hutspot 2019

| <b>PASSIVA</b>                        | <b><u>2019</u></b><br>€          | <b><u>2018</u></b><br>€         |
|---------------------------------------|----------------------------------|---------------------------------|
| Resultaat dit jaar                    | -726                             | -11.257                         |
| Algemene reserve                      | <u>24.915</u>                    | <u>36.172</u>                   |
|                                       | 24.189                           | 24.915                          |
| <br>Crediteuren                       | <br><u>3.948</u>                 | <br><u>23.921</u>               |
|                                       | 3.948                            | 23.921                          |
| <br>Nog te betalen werkmij. onderling | <br>48.873                       | <br>8.188                       |
| Reservering betwiste facturen         | <u>8.228</u>                     | <u>-</u>                        |
|                                       | 57.101                           | 8.188                           |
| <br>Vooruitbetaalde verkoopfacturen   | <br>-                            | <br>314                         |
| Vooruitontvangen bedragen fondsen     | 44.840                           | -                               |
| Nog te ontvangen facturen             | 1.569                            | 1.200                           |
| Reservering accountantskosten         | 3.095                            | 10.440                          |
| Omzetbelasting                        | <u>125</u>                       | <u>13</u>                       |
|                                       | 49.629                           | 11.967                          |
| <br><b>TOTALE PASSIVA</b>             | <br><b><u><u>134.867</u></u></b> | <br><b><u><u>68.991</u></u></b> |

## Winst & Verliesspecificatie Hotspot Hutspot 2019

| <b>RESULTAAT</b>                 | <b><u>2019</u></b><br>€ | <b><u>2018</u></b><br>€ |
|----------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| <b>Bruto-omzetresultaat</b>      |                         |                         |
| Omzet eten en drinken            | 102.512                 | 125.060                 |
| Omzet zaalhuur                   | 23.531                  | 15.335                  |
| Omzet inzet personeel            | 25.610                  | 23.426                  |
| Omzet fooi                       | -                       | 2.084                   |
| Betalingsverschillen             | -                       | 880                     |
| Giften en prijzengeld            | 41.052                  | 25.792                  |
| Subsidies en fondsen             | 178.480                 | 296.000                 |
| Diverse opbrengsten              | 3.298                   | -                       |
|                                  | <b>374.483</b>          | <b>488.577</b>          |
| <b>Inkoopwaarde van de omzet</b> |                         |                         |
| Inkopen 0% btw                   | -612                    | -112                    |
| Inkopen 9% btw                   | 37.930                  | 54.528                  |
| Inkopen 21% btw                  | 5.399                   | 6.960                   |
| Diverse inkopen                  | 14.382                  | 15.385                  |
|                                  | <b>57.099</b>           | <b>76.761</b>           |
| <b>Personeelskosten</b>          |                         |                         |
| Uitzendkrachten                  | 168.751                 | 218.259                 |
| Vrijwilligersvergoedingen        | 34.335                  | 49.495                  |
| Voeding/genot personeel          | 1.563                   | 245                     |
| Reiskosten                       | 50                      | 324                     |
| Bedrijfskleding                  | 100                     | 1.511                   |
| Opleidingen                      | -                       | 2.640                   |
|                                  | <b>204.799</b>          | <b>272.474</b>          |
| <b>Huisvestingskosten</b>        |                         |                         |
| Onderhoud en reparaties gebouw   | 2.028                   | 4.256                   |
| Verzekering onroerend goed       | 78                      | 21                      |
| Huur gebouwen                    | 400                     | -                       |
| Energiekosten                    | 9.568                   | 8.062                   |
| Schoonmaakkosten                 | 7.050                   | 6.963                   |
| Gemeentelijke heffingen          | 4.586                   | 3.337                   |
| Diverse huisvestingskosten       | 489                     | 1.584                   |
|                                  | <b>24.199</b>           | <b>24.223</b>           |



## Vervolg Winst & Verliesspecificatie Hotspot Hutspot 2019

|                                   | <u>2019</u>   | <u>2018</u>   |
|-----------------------------------|---------------|---------------|
|                                   | €             | €             |
| <b>Kosten machines/inventaris</b> |               |               |
| Verzekering inventaris            | 113           | 144           |
| Diverse kosten inventaris         | 6.239         | 25.264        |
| Onderhoud machines/inventaris     | 1.172         | 289           |
|                                   | <u>7.524</u>  | <u>25.697</u> |
| <b>Kosten vervoersmiddelen</b>    |               |               |
| Huur vervoersmiddelen             | -             | 141           |
| Onderhoud en reparaties           | 3.203         | 3.802         |
| Verzekeringen                     | 5.668         | 3.794         |
| Brandstof                         | 2.642         | 4.959         |
| Motorrijtuigenbelasting           | 450           | 1.179         |
| Parkeerkosten                     | 755           | 1.157         |
| Diverse kosten vervoersmiddelen   | 197           | -             |
|                                   | <u>12.915</u> | <u>15.032</u> |
| <b>Algemene kosten</b>            |               |               |
| Kantoorartikelen                  | 1.972         | 1.206         |
| Drukwerk                          | 62            | 2.378         |
| Porti                             | 53            | 4             |
| Telefoonkosten                    | 577           | 1.046         |
| Internetkosten                    | 466           | 465           |
| Kosten software                   | 3.330         | 3.753         |
| Diverse kantoorkosten             | 297           | 759           |
| Advieskosten                      | 3.930         | -             |
| Accountantskosten                 | 7.104         | 5.757         |
| Kosten rechtsbijstandverzekering  | 668           | 654           |
| Proceskosten/juridische bijstand  | 2.430         | -             |
| Diverse bedrijfsverzekering       | 261           | 255           |
| Diverse algemene kosten           | 342           | -150          |
| Bankkosten                        | 687           | 630           |
| Transactiekosten                  | 1.461         | 1.196         |
| Betalingsverschillen              | -1.369        | 3.944         |
| Kasverschillen                    | 299           | -11           |
|                                   | <u>22.570</u> | <u>21.886</u> |

## Vervolg Winst & Verliesspecificatie Hotspot Hutspot 2019

|  | <u>2019</u>   | <u>2018</u>    |
|--|---------------|----------------|
|  | €             | €              |
| <b>Verkoopkosten</b>                               |               |                |
| Reclamekosten                                      | 1.030         | 405            |
| Kosten folders                                     | 1.687         | 983            |
| Relatiegeschenken                                  | -             | 55             |
| Representatiekosten                                | 91            | 222            |
| Diverse verkoopkosten                              | -             | 491            |
|  | <u>2.808</u>  | <u>2.156</u>   |
| <b>Afschrijvingskosten</b>                         |               |                |
| Afschrijvingen gebouwen en terreinen               | 2.568         | 5.511          |
| Afschrijvingen bedrijfsinventaris                  | 3.769         | 1.849          |
| Afschrijvingen ICT apparatuur                      | 290           | 385            |
| Afschrijvingen vervoersmiddelen                    | 1.190         | 255            |
|  | <u>7.817</u>  | <u>8.000</u>   |
| <b>Overige baten en lasten</b>                     |               |                |
| Omzetbelasting 65% niet verrekenbaar               | 27.295        | 45.116         |
| Ontvangen rente                                    | -             | -7             |
| Diverse lasten - Voorziening betwiste facturen     | 8.228         | -              |
| Diverse lasten - Teruggave fondsbijdrage           | 298           | -              |
| Diverse lasten - Afschrijving oninbare vorderingen | 1.241         | 2.636          |
| Diverse lasten - Inhaalafschrijving wagenpark      | -             | 6.999          |
| Diverse baten - Vrijval crediteuren                | -1.584        | -1.139         |
|  | <u>35.478</u> | <u>53.605</u>  |
| <b>Netto Resultaat</b>                             | <u>-726</u>   | <u>-11.257</u> |

## **Toelichting**

### **Materiële vaste activa**

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgingprijs verminderd met de op basis van geschatte levensduur bepaalde afschrijvingen. De afschrijvingen bedragen een vast percentage van deze verkrijgingprijs, rekening houdend met eventuele residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming. Jaarlijks wordt als volgt afgeschreven:

- Inrichting 20%
- Inventaris 20%
- Computers 20%
- Goodwill 10%

### **Vorraden**

Vorraden handelsgoederen worden gewaardeerd tegen verkrijgingprijs of lagere netto opbrengstwaarde. Deze lagere netto opbrengstwaarde wordt bepaald door individuele beoordeling van de voorraden.

### **Vorderingen**

De vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde voor zover nodig rekeninghoudend met mogelijke oninbaarheid.

### **Overige activa en passiva**

De overige activa en passiva op de balans worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

## **Grondslagen voor de bepaling van het resultaat**

### **Netto omzet**

Onder netto omzet wordt verstaan de opbrengst van de in het verslagjaar geleverde goederen en diensten onder aftrek van kortingen en de over de omzet geheven belastingen.

### **Inkoopwaarde van de omzet**

De inkoopwaarde van de omzet omvat de direct aan de in het boekjaar geleverde goederen en diensten toe te rekenen inkoopwaarde en gemaakte kosten.

### **Belastingen**

De vennootschapsbelasting wordt, indien van toepassing, berekend tegen het geldende tarief over het resultaat van het boekjaar, waarbij rekening wordt gehouden met permanente verschillen tussen winstberekening volgens de jaarrekening en de fiscale winstberekening.