

Jaarrekening 2019

Stichting Praat

Tuitjenhorn

Stichting Praat
Mevr. G. Kloosterboer
Kalverdijk 34
1747 GM Tuitjenhorn

INHOUDSOPGAVE

Pagina

1. Accountantsrapport

1.1	Opdrachtbevestiging	2
1.2	Algemeen	3
1.3	Resultaatvergelijking	4

2. Jaarrekening

2.1	Balans per 31 december 2019	6
2.2	Winst- en verliesrekening over 2019	8
2.3	Toelichting op de jaarrekening	9
2.4	Toelichting op de balans	11
2.5	Toelichting op de winst- en verliesrekening	13

Stichting Praat
Mevr. G. Kloosterboer
Kalverdijk 34
1747 GM Tuitjenhorn

Kathoek 7A
1633 GB Avenhorn
Tel 0229 56 16 30
Fax 0229 56 15 21
E-mail: info@nbgroep.nl
Website www.nbgroep.nl

Avenhorn, 25 februari 2020

NB Administraties is onderdeel
van **NB Groep v.o.f.**
KvK 51650525
BTW NL8501.11.973.B.01
IBAN NL97.RABO.0131.1460.92

Betreft: Jaarrekening 2019
Referentie: 2020-005

Geacht bestuur,

Hiermede brengen wij u verslag uit van onze werkzaamheden omtrent de jaarrekening 2019 van uw onderneming.

De balans per 31 december 2019, de winst- en verliesrekening over 2019 en de toelichting, welke tezamen de jaarrekening 2019 vormen, alsmede de overige gegevens zijn in dit rapport opgenomen.

1.1 Opdrachtbevestiging

Opdracht

Wij hebben de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2019 van Stichting Praat te Gemeente Schagen samengesteld. De jaarrekening is opgesteld op basis van de door het bestuur van de vennootschap verstrekte gegevens.

Werkzaamheden

De werkzaamheden die wij in het kader van onze samenstellingsopdracht hebben uitgevoerd bestonden in hoofdzaak uit het verzamelen, het verwerken, het rubriceren en het samenvatten van financiële gegevens. Daarnaast hebben wij de aanvaardbaarheid van de bij het samenstellen van de jaarrekening toegepaste grondslagen op basis van de door de vennootschap verstrekte gegevens geëvalueerd.

Bevestiging

Op basis van de ons verstrekte gegevens hebben wij de jaarrekening samengesteld onder toepassing van in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving.

Wij vertrouwen hiermee aan uw opdracht te hebben voldaan. Tot het geven van nadere toelichting zijn wij gaarne bereid.

Hoogachtend,
NB Administraties



B.C.M. Floris

1.2 Algemeen

Oprichting

Blijkens de akte d.d. 19 december 2012 werd de stichting Stichting Praat per genoemde datum opgericht.

De stichting is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 56688822.

Doelstelling

De doelstelling van Stichting Praat wordt in artikel 2 van de statuten als volgt omschreven:

De stichting heeft ten doel: het inhoudelijk bespreekbaar maken van kindermishandeling, waardoor het signaleren van slachtoffers en daders van kindermishandeling vergemakkelijkt wordt. Het vergroten van het maatschappelijk bewustzijn dat kindermishandeling bestaat waardoor de signalering in een eerder stadium kan plaatsvinden en hulpverlening eerder op gang kan komen en het verrichten van al hetgeen met het vorenstaande verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn.

De stichting dient het algemeen belang.

De stichting heeft geen winstoogmerk.

De stichting tracht haar doel onder meer te bereiken door: het aanbieden van trainingen en workshops die de kennis en ervaring van een ervaringsdeskundige combineert met de professionele kennis van een trainer/coach, het geven van voorlichting door ervaringsdeskundigen aan beroepskrachten die met kinderen werken of aan studenten aan beroepsopleidingen gericht op het werken met kinderen, het organiseren van acties die veel aandacht opleveren voor het probleem kindermishandeling en waarin de verhalen van ervaringsdeskundigen centraal staan.

Bestuur

Het bestuur wordt gevoerd door:

- H.J.F. Vink (voorzitter)
- K. Zeijlmans (secretaris)
- J. Zeegers (penningmeester)
- H.H. Hofstede (bestuurslid)
- S. Mark (bestuurslid)

Directie

De directie wordt gevoerd door:

- G. Kloosterboer (gevolmachtigde met persoonlijke titel van Directeur)

Vergelijkende cijfers

De gehanteerde grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van het voorgaande jaar. De cijfers voor 2018 zijn, waar nodig, geherrubriceerd teneinde vergelijkbaarheid met 2019 mogelijk te maken.

1.3 Resultaatvergelijking

Ter analyse van het resultaat van de onderneming verstrekken wij u de onderstaande opstelling, welke is gebaseerd op de winst- en verliesrekening.

	2019		2018	
	€	%	€	%
Opbrengsten	59.543	100,0%	43.339	100,0%
Inkoopwaarde van de opbrengsten	5.783	9,7%	14.987	34,6%
	<u>53.760</u>	<u>90,3%</u>	<u>28.352</u>	<u>65,4%</u>
Lonen en salarissen	21.208	35,6%	14.428	33,3%
Sociale lasten	4.039	6,8%	2.788	6,4%
Overige personeelskosten	9.092	15,3%	7.666	17,7%
Verkoopkosten	1.552	2,6%	1.051	2,4%
Kantoorkosten	2.030	3,4%	2.227	5,1%
Algemene kosten	2.222	3,7%	1.185	2,7%
Som der lasten	<u>40.143</u>	<u>67,4%</u>	<u>29.345</u>	<u>67,6%</u>
Resultaat	<u>13.617</u>	<u>22,9%</u>	<u>-993</u>	<u>-2,2%</u>
Rentelasten en soortgelijke kosten	-157	-0,3%	-163	-0,4%
Som der financiële baten en lasten	<u>-157</u>	<u>-0,3%</u>	<u>-163</u>	<u>-0,4%</u>
Toevoeging aan gereserveerde gelden	<u>13.460</u>	<u>22,6%</u>	<u>-1.156</u>	<u>-2,6%</u>

1.3 Resultaatvergelijking

Het resultaat 2019 is ten opzichte van 2018 gestegen met € 14.616. De ontwikkeling van het resultaat 2019 ten opzichte van 2018 kan als volgt worden weergegeven:

	€	€
Het resultaat is gunstig beïnvloed door:		
<i>Stijging van:</i>		
Opbrengsten	16.204	
<i>Daling van:</i>		
Inkoopwaarde van de opbrengsten	9.204	
Kantoorkosten	197	
Rentelasten en soortgelijke kosten	6	
	<u>6</u>	25.611
Het resultaat is ongunstig beïnvloed door:		
<i>Stijging van:</i>		
Lonen en salarissen	6.780	
Sociale lasten	1.251	
Overige personeelskosten	1.426	
Verkoopkosten	501	
Algemene kosten	1.037	
	<u>10.995</u>	
Stijging resultaat		<u>14.616</u>

2. JAARREKENING

2.1 Balans per 31 december 2019

(Na resultaatbestemming)

ACTIVA	<u>31 december 2019</u>		<u>31 december 2018</u>	
	€	€	€	€
Vlottende activa				
<i>Vorderingen</i>				
Handelsdebiteuren	9.723		3.248	
Overlopende activa	<u>1.166</u>		<u>-</u>	
		10.889		3.248
<i>Liquide middelen</i>		9.712		2.635
Totaal activazijde		<u>20.601</u>		<u>5.883</u>

2.1 Balans per 31 december 2019

(Na resultaatbestemming)

PASSIVA	31 december 2019		31 december 2018	
	€	€	€	€
Gereserveerde gelden				
Overige reserves	<u>16.466</u>	16.466	<u>3.006</u>	3.006
Kortlopende schulden				
Handelscrediteuren	1.445		-	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	455		328	
Overige schulden	1.002		637	
Overlopende passiva	<u>1.233</u>		<u>1.912</u>	
		4.135		2.877
Totaal passivazijde		<u>20.601</u>		<u>5.883</u>

2.2 Winst- en verliesrekening over 2019

	2019		2018	
	€	€	€	€
Opbrengsten		59.543		43.339
Inkoopwaarde van de opbrengsten	4.498		13.397	
Kosten van uitbesteed werk	1.285		1.590	
		<u>5.783</u>		<u>14.987</u>
		53.760		28.352
Lonen en salarissen	21.208		14.428	
Sociale lasten	4.039		2.788	
Overige personeelskosten	9.092		7.666	
Verkoopkosten	1.552		1.051	
Kantoorkosten	2.030		2.227	
Algemene kosten	2.222		1.185	
Som der lasten		40.143		29.345
Resultaat		<u>13.617</u>		<u>-993</u>
Rentelasten en soortgelijke kosten	-157		-163	
Som der financiële baten en lasten		-157		-163
Toevoeging aan gereserveerde gelden		<u><u>13.460</u></u>		<u><u>-1.156</u></u>

2.3 Toelichting op de jaarrekening

ALGEMENE TOELICHTING

Vestigingsadres, rechtsvorm en inschrijfnummer handelsregister

Stichting Praat, statutair gevestigd te Gemeente Schagen is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 56688822.

ALGEMENE GRONDSLAGEN

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de wettelijke bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW en de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving voor de kleine rechtspersonen, die uitgegeven zijn door de Raad voor de jaarverslaggeving.

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.

GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

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

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden. Rekening-courantschulden bij banken zijn opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen onder kortlopende schulden. 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 geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten. Dit is meestal de nominale waarde.

2.3 Toelichting op de jaarrekening

GRONDSLAGEN VOOR BEPALING VAN HET RESULTAAT

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en de kosten en andere lasten over het jaar. De opbrengsten op transacties worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd.

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.

Verkoop van goederen

Opbrengsten uit de verkoop van goederen worden verwerkt zodra alle belangrijke rechten en risico's met betrekking tot de eigendom van de goederen zijn overgedragen aan de koper.

Verlenen van diensten

Verantwoording van opbrengsten uit de levering van diensten geschiedt naar rato van de geleverde prestaties, gebaseerd op de verrichte diensten tot aan de balansdatum in verhouding tot de in totaal te verrichten diensten.

Kosten

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

Personeelsbeloningen

Periodiek betaalbare beloningen

De aan het personeel verschuldigde beloningen worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de winst- en verliesrekening.

Financiële baten en lasten

Rentebaten en rentelasten

Rentebaten en rentelasten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de desbetreffende activa en passiva. Bij de verwerking van de rentelasten wordt rekening gehouden met de verantwoorde transactiekosten op de ontvangen leningen.

2.4 Toelichting op de balans

ACTIVA

VLOTTENDE ACTIVA

Vorderingen

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
	€	€
Debiteuren		
Debiteuren	<u>9.723</u>	<u>3.248</u>

Een voorziening voor oninbare debiteuren wordt niet noodzakelijk geacht.

Overlopende activa

Nog te factureren opbrengsten	966	-
Automatiseringskosten (certificaat)	<u>200</u>	<u>-</u>
	<u>1.166</u>	<u>-</u>

Liquide middelen

Triodosbank NL18TRIO0198396627	<u>9.712</u>	<u>2.635</u>
--------------------------------	---------------------	---------------------

2.4 Toelichting op de balans

PASSIVA

GELDEN GERESERVEERD VOOR INGEPLANDE PROJECTEN

	2019	2018
	€	€
Reserves		
Stand per 1 januari	3.006	4.162
Toevoeging / onttrekking boekjaar	13.460	-1.156
Stand per 31 december	16.466	3.006

KORTLOPENDE SCHULDEN

	31-12-2019	31-12-2018
	€	€
Crediteuren		
Crediteuren	1.445	-

Belastingen en premies sociale verzekeringen

Loonheffing	455	328
-------------	------------	------------

Loonheffing

<i>Loonheffing laatste periode</i>	455	328
------------------------------------	------------	------------

Overige schulden

Voorziening vakantiegeld	1.002	637
--------------------------	--------------	------------

Overlopende passiva

Inkoopkosten	587	1.277
Administratiekosten	544	635
Parkeerkosten	84	-
Telefoonkosten	18	-
	1.233	1.912

2.5 Toelichting op de winst- en verliesrekening

	2019	2018
	€	€
Opbrengsten		
Omzet vrijwilligers en inhuur	20.383	14.678
Omzet en crowdfunding Praat-spel Signalenwijzer	5.879	10.751
Omzet reiskosten	2.453	1.380
Omzet diversen	268	353
Omzet drukwerk	196	196
Omzet verzendkosten	76	102
Subsidie gemeente Amsterdam	25.000	9.075
Donaties particulieren	5.288	3.804
Donatie Rotary	-	2.000
Donatie Casterenshoeve	-	1.000
	59.543	43.339
Inkoopwaarde van de opbrengsten		
Inkopen diversen	2.412	1.133
Inkopen drukwerk	1.889	1.347
Inkopen en ontwikkeling Praat-spel Signalenwijzer	100	10.815
Inkopen verzendkosten	97	102
	4.498	13.397
Kosten van uitbesteed werk		
Inhuur derden	1.144	1.590
Reiskosten inhuur derden	141	-
	1.285	1.590
Lonen en salarissen		
Brutolonen en salarissen	19.622	13.354
Vakantietoeslag	1.221	1.068
Dotatie reserve vakantietoeslag	365	6
	21.208	14.428
<i>Gemiddeld aantal werknemers:</i>		
<i>Gedurende het jaar 2019 was gemiddeld 0,5 werknemer in dienst op basis van een fulltime dienstverband. In het jaar 2018 was dit 0,6 werknemer.</i>		
Sociale lasten		
Sociale lasten	4.039	2.788

2.5 Toelichting op de winst- en verliesrekening

	2019	2018
	€	€
Overige personeelskosten		
Reis- en verblijfkosten	6.110	4.622
Vrijwilligersvergoedingen	1.750	1.900
Parkeerkosten	1.109	1.083
Scholings- en opleidingskosten	158	100
Overige personeelskosten	-35	-39
	9.092	7.666
Verkoopkosten		
Representatiekosten	1.245	813
Reclame- en advertentiekosten	304	209
Overige verkoopkosten	3	29
	1.552	1.051
Kantoorkosten		
Internet- en websitekosten	541	988
Telefoonkosten	381	403
Kantoorbenodigdheden	336	55
Softwarekosten	292	347
Contributies en abonnementen	250	387
Automatiseringskosten	230	-
Portokosten	-	47
	2.030	2.227
Algemene kosten		
Advieskosten	1.000	-
Administratiekosten - jaarrekening	545	545
Salarisadministratie	440	363
Zakelijke verzekeringen	232	260
Betalingsverschillen	-3	2
Overige algemene kosten	8	15
	2.222	1.185
Rentelasten en soortgelijke kosten		
Rente en kosten Triodos Bank NL18TRIO0198396627	155	150
Ideal transactiekosten	2	-
Rente en kosten Triodos Bank NL96TRIO0338717072	-	13
	157	163