

Stichting MiniManna, Doetinchem
jaarverslag 2022

INHOUDSOPGAVE

INHOUDSOPGAVE.....	1
ALGEMEEN	2
BALANS	3
STAAT VAN BATEN EN LASTEN	4
TOELICHTING GRONDSLAGEN	5
TOELICHTING OP DE BALANS	6
TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN	8

ALGEMEEN

OPDRACHT

Ingevolge uw opdracht is het jaarverslag 2022 van uw stichting opgesteld. De jaarrekening is opgesteld volgens Dutch GAAP (General Accepted Accounting Principles). Dit zijn in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving.

Activiteiten

De activiteiten van Stichting MiniManna bestaan o.a. uit het exploiteren van een sociale supermarkt en kringloop en het aanbieden van dagbesteding. De stichting is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder nummer 09169049.

Bestuur

Voorzitter: Jan van Ulst
Secretaris: Ron Dorland
Penningmeester: Frank Ros

Huisvesting

De stichting heeft 3 vestigingen in Doetinchem, Ulft en Winterswijk. Het betreft in 2022 huur locaties die niet behoren tot het eigen vermogen van de stichting.

Accountantscontrole

Er is geen accountantscontrole toegepast.

Belastingmiddelen

De stichting is in 2022 niet belastingplichtig voor de vennootschapsbelasting, wel is de stichting belastingplichtig voor de omzetbelasting.

BALANS

	2022	2021
ACTIVA		
Financiële vaste activa		
Deelneming	12.520	12.520
Materiële vaste activa		
Inventaris	15.931	19.378
Vervoermiddelen	13.134	17.614
Vlottende activa		
Vorderingen	6.790	29.783
Liquide middelen	40.193	22.294
Totale activa	<u>88.568</u>	<u>101.589</u>
PASSIVA		
Eigen vermogen	-154.122	-26.852
Kortlopende schulden	237.690	117.441
Langlopende schulden	5.000	11.000
Totale passiva	<u>88.568</u>	<u>101.589</u>

STAAT VAN BATEN EN LASTEN

	2022	2021
Opbrengsten		
Netto baten	<u>1.004.233</u>	<u>623.470</u>
Totaal opbrengsten	1.004.233	623.470
Lasten		
Inkopen	406.189	127.701
Personeelslasten	489.538	315.472
Huisvestingslasten	132.088	71.268
Afschrijvingslasten	8.615	6.438
Verkooplasten	7.563	4.379
Kantoorlasten	17.537	10.325
Autolasten	28.626	22.728
Algemene lasten	<u>41.347</u>	<u>37.541</u>
Totale lasten	<u>1.131.503</u>	<u>595.852</u>
Bedrijfsresultaat	-127.270	27.618
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	0	3
Rentelasten en soortgelijke lasten	<u>0</u>	<u>-1.673</u>
Resultaat	-127.270	25.948

TOELICHTING GRONDSLAGEN

Wijziging in rubricering

Voor zover voortschrijdende inzichten noopten tot herrubriceringen, zijn de vergelijkende cijfers aangepast. Deze herrubriceringen hebben geen invloed op het vermogen en het resultaat.

Grondslagen van waardering en resultaatbepaling

De waarderingsgrondslagen zijn hierna uiteengezet bij de toelichting op de afzonderlijke posten. Voor zover niets is vermeld, geschiedt de waardering tegen nominale waarde.

Bij het opstellen van de jaarrekening worden schattingen en veronderstellingen gebruikt. Het gebruik van deze schattingen en veronderstellingen is conform in Nederland algemeen aanvaardbare grondslagen van financiële verslaggeving. De werkelijke uitkomsten kunnen afwijken van deze veronderstellingen.

Vaste activa

- Materiële vaste activa

Vorderingen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde en vervolgens in 5 jaar lineair afgeschreven tot restwaarde.

Vlottende activa

- Vorderingen

Vorderingen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde onder aftrek van eventuele voorzieningen voor oninbaarheid.

- Liquide middelen

De liquide middelen staan vrij ter beschikking of betreffen kortlopende deposito's.

Resultaatbepaling

De resultaten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde grondslagen van waardering. Lasten worden toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben. Winsten worden verantwoord in het jaar waarin de diensten zijn verricht. Verliezen worden in aanmerking genomen in het jaar waarin deze te voorzien zijn. De afschrijvingen geschieden tijdsevenredig op basis van de verwachte economische levensduur.

TOELICHTING OP DE BALANS

VASTE ACTIVA

	Inventaris	Vervoer- middelen	Totaal
Boekwaarde per 1 januari 2022			
Aanschaffingswaarde	26.289	28.901	55.190
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-6.911	-11.287	-18.198
	19.378	17.614	36.992
Mutaties			
Investerings	688	0	688
Afschrijvingen	-4.135	-4.480	-8.615
	-3.447	-4.480	-7.927
Boekwaarde per 31 december 2022			
Aanschaffingswaarde	26.977	28.901	55.878
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-11.046	-15.767	-26.813
Boekwaarde per 31 december 2022	15.931	13.134	29.065

VLOTTENDE ACTIVA

Vorderingen

Onder de vorderingen zijn opgenomen:

	2022	2021
Debiteuren	444	23.437
nog te factureren werkzaamheden	1.656	1.656
Waarborgsommen	4.690	4.690
Stand 31 december	6.790	29.783

Liquide middelen

Onder de liquide middelen zijn opgenomen:

	2022	2021
Bank	31.265	15.661
Kas	8.928	6.633
Stand 31 december	40.193	22.294

EIGEN VERMOGEN

Kapitaal

Het verloop van het kapitaal is als volgt:

	2022	2021
Stand 1 januari	-26.852	-52.800
Resultaat boekjaar	-127.270	25.948
Stand 31 december	-154.122	-26.852

VREEMD VERMOGEN

Kortlopende schulden

Onder de kortlopende schulden zijn opgenomen:

	2022	2021
Crediteuren	40.999	52.884
Af te dragen loonheffingen	15.170	41.528
Af te dragen pensioenpremies	16.490	5.451
Vakantiegelden	14.404	8.757
Af te dragen omzetbelasting	6.446	2.742
Coronaschulden	51.043	0
Reservering Lumpsum	86.626	0
Overlopende passiva	6.512	6.079
Stand 31 december	237.690	117.441

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

Netto baten

De netto baten bestaat uit:

	2022	2021
Baten kringloop	244.324	121.912
Baten supermarkt	238.374	84.421
Baten dagbesteding	468.513	340.575
Sponsors en giften	53.022	74.503
Overige baten	0	2.059
Totaal	1.004.233	623.470

Inkopen

De inkopen bestaat uit:

	2022	2021
Lasten kringloop	11.759	3.895
Lasten supermarkt	274.805	96.805
Lasten dagbesteding	8.036	9.799
Overige inkopen	26.192	17.202
Totaal	320.792	127.701

Huisvestingslasten

De Huisvestingslasten bestaan uit:

	2022	2021
Huur	50.333	28.746
Nutsvoorzieningen	54.738	22.983
Onderhoud gebouwen	1.507	140
Afval ophalen	17.712	12.790
Schoonmaak	133	206
Gemeentelijke belastingen	2.945	2.948
Overige huisvestingslasten	4.720	3.455
Totaal	132.088	71.268

Doetinchem, 10 maart 2023
Bestuur Stichting MiniManna

Jan Van Ulst
Voorzitter