

**Stichting MiniManna, Doetinchem
(kvk 09169049)
jaarverslag 2024**

INHOUDSOPGAVE

INHOUDSOPGAVE.....	1
ALGEMEEN	2
BALANS	3
STAAT VAN BATEN EN LASTEN	4
TOELICHTING GRONDSLAGEN	5
TOELICHTING OP DE BALANS	6
NIET IN DE BALANS OPGENOMEN ACTIVA EN VERPLICHTINGEN.....	9
TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN	10

ALGEMEEN

OPDRACHT

De jaarrekening is opgesteld conform de richtlijn C1 Kleine Organisaties-zonder-winststreven.

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: Ron Dorland

Secretaris: Frank Ros

Penningmeester: John de Winkel

Huisvesting

De stichting heeft 3 vestigingen in Doetinchem, Ulft en Winterswijk. Het betreft in 2024 huur locaties die niet behoren tot het eigen vermogen van de stichting.

Accountantscontrole

Er is op de WMO dagbesteding een accountantscontrole toegepast, niet op de volledige jaarrekening.

Belastingmiddelen

De stichting is in 2024 niet belastingplichtig voor de vennootschapsbelasting, wel is de stichting belastingplichtig voor de omzetbelasting.

BALANS

	2024	2023
ACTIVA		
Vaste activa		
Financiële vaste activa		
Deelneming	12.520	12.520
Materiële vaste activa		
Inventaris	9.903	12.208
Vervoermiddelen	22.399	23.612
Vlottende activa		
Vorraden	8.278	0
Vorderingen	10.716	16.287
Liquide middelen	3.509	4.970
Totale activa	<u>67.325</u>	<u>69.597</u>
PASSIVA		
Eigen vermogen	-231.768	-275.655
Kortlopende schulden	282.474	317.681
Langlopende schulden	16.619	27.571
Totale passiva	<u>67.325</u>	<u>69.597</u>

STAAT VAN BATEN EN LASTEN

	2024	2023
Opbrengsten		
Netto baten	<u>1.296.857</u>	<u>1.111.666</u>
Totaal opbrengsten	1.296.857	1.111.666
Lasten		
Inkopen	177.374	264.322
Personeelslasten	808.367	708.972
Huisvestingslasten	152.833	151.796
Afschrijvingslasten	6.195	7.544
Verkooplasten	5.205	5.308
Kantoorlasten	8.753	12.749
Autolasten	32.335	25.899
Algemene lasten	<u>58.132</u>	<u>45.282</u>
Totale lasten	<u>1.249.194</u>	<u>1.221.872</u>
Bedrijfsresultaat	47.663	-110.206
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	679	0
Rentelasten en soortgelijke lasten	<u>-4.455</u>	<u>-3.523</u>
Resultaat	43.887	-113.729

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 2024			
Aanschaffingswaarde	26.977	43.201	55.878
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-14.769	-19.589	-34.358
	12.208	23.612	35.820
Mutaties			
Investerings	0	2.750	2.750
Afschrijvingen (desinvesteringen)	0	11.596	11.596
Desinvesteringen	0	-11.669	-11.669
Afschrijvingen	-2.305	-3.890	-6.195
	-2.305	-1.213	-3.518
Boekwaarde per 31 december 2024			
Aanschaffingswaarde	26.977	34.282	61.259
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-17.074	-11.883	-28.957
Boekwaarde per 31 december 2024	9.903	22.399	32.302

VLOTTENDE ACTIVA

Voorraden

Onder voorraden zijn opgenomen:

	2024	2023
Voorraad supermarkt Mini Manna Doetinchem	2.960	0
Voorraad supermarkt Mini Manna Ulft	2.131	0
Voorraad supermarkt Mini Manna Winterswijk	3.187	0
Stand 31 december	8.278	0

Vorderingen

Onder de vorderingen zijn opgenomen:

	2024	2023
Debiteuren	5.256	10.827
Waarborgsommen	4.690	4.690
Rekening courant [S]Maak	770	770
Overlopende activa	0	0
Stand 31 december	10.716	16.287

Liquide middelen

Onder de liquide middelen zijn opgenomen:

	2024	2023
Betaalrekening	256	635
Spaarpotjes	109	268
Kas	3.144	4.067
Stand 31 december	3.509	4.970

EIGEN VERMOGEN

Kapitaal

Het verloop van het kapitaal is als volgt:

	2024	2023
Stand 1 januari	-275.655	-161.926
Resultaat boekjaar	43.887	-113.729
Stand 31 december	-231.768	-275.655

VREEMD VERMOGEN

Kortlopende schulden

Onder de kortlopende schulden zijn opgenomen:

	2024	2023
Crediteuren	100.836	95.395
Af te dragen loonheffingen	52.066	59.621
Af te dragen pensioenpremies	29.115	23.747
Af te dragen omzetbelasting	10.503	8.465
Coronaschulden kortlopend	11.736	11.736
Reservering loopbaanbudget	23.724	15.744
Reservering Lumpsum	2.233	42.950
Reservering Lumpsum (juli 2023 t/m dec 2024)	5.180	20.323
Overlopende passiva	23.579	3.590
Lening	19.432	30.399
Rekening courant [S]maak Doetinchem B.V.	3.895	5.711
Kinderfonds	175	0
Stand 31 december	282.474	317.681

Langlopende schulden

Onder de langlopende schulden zijn opgenomen:

	2024	2023
Coronaschulden langlopend	16.619	27.571
Stand 31 december	16.619	27.571

NIET IN DE BALANS OPGENOMEN ACTIVA EN VERPLICHTINGEN

De heer S. Kroon staat garant voor eventuele financiële tekorten van de stichting t/m maart 2026.

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

Netto baten

De netto baten bestaat uit:

	2024	2023
Baten kringloop	209.562	294.165
Baten supermarkt	116.382	197.956
Baten dagbesteding	794.397	569.540
Baten verhuizingen & ontruiming	138.762	0
Baten huisdierenvoedselbank	208	0
Sponsoren en giften	37.546	50.005
Totaal	1.296.857	1.111.666

Inkopen

De inkopen bestaat uit:

	2024	2023
Inkopen kringloop	145	35.336
Inkopen supermarkt	115.680	214.346
Inkopen dagbesteding	10.350	14.495
Inkopen verhuizingen & ontruiming	59.477	0
Inkopen huisdierenvoedselbank	0	0
Overige inkopen	0	145
Mutatie voorraad	-8.278	0
Totaal	177.374	264.322

Personeelskosten

De personeelskosten bestaat uit:

	2024	2023
Salarissen kringloop	149.510	154.055
Salarissen supermarkt	116.709	114.080
Salarissen dagbesteding	415.400	354.419
Salarissen verhuizingen & ontruiming	55.268	0
Onderaanneming dagbesteding	129.590	113.856
Afdrachtsvermindering	-9.241	-4.954
Uitkeringen ziekengeld	-70.992	-63.318
Ziekengeld verzekering	6.455	5.750
Overige personeelskosten	15.668	35.084
Totaal	808.367	708.972

Huisvestingslasten

De Huisvestingslasten bestaan uit:

	2024	2023
Huur	71.387	70.679
Nutsvoorzieningen	53.036	54.882
Onderhoud gebouwen	650	332
Afval ophalen	17.928	18.442
Schoonmaak	80	199
Gemeentelijke belastingen	3.696	3.284
Overige huisvestingslasten	6.056	3.978
Totaal	152.833	151.796

Afschrijvingskosten

De afschrijvingskosten bestaan uit:

	2024	2023
Inventaris	2.305	3.723
Auto's	3.890	3.821
Totaal	6.195	7.544

Verkooplasten

De verkooplasten bestaan uit:

	2024	2023
Representatielasten	1.233	1.739
Advertentielasten	746	247
Overige verkooplasten	3.226	3.322
Totaal	5.205	5.308

Kantoorlasten

De kantoorlasten bestaan uit:

	2024	2023
Kantoorbenodigdheden	1.037	2.337
Kleine aanschaffingen	384	725
Telefoon / Internet	3.264	3.017
Abonnementen	3.470	3.463
Overige kantoorlasten	598	3.207
Totaal	8.753	12.749

Auto lasten

De auto lasten bestaan uit:

	2024	2023
Brandstof	15.332	11.931
Onderhoud	10.568	9.155
Wegenbelasting	4.392	3.929
Overige autolasten	2.043	884
Totaal	32.335	25.899

Algemene lasten

De algemene lasten bestaan uit:

	2024	2023
Assurantiën	11.407	10.726
Administratie	15.433	11.751
Salarisadministratie	3.282	3.282
Software	11.340	6.790
Overige adviseurs	1.800	7.250
Niet aftrekbare btw	0	0
Diverse algemene lasten	14.870	5.483
Totaal	58.132	45.282

Rentebaten en soortgelijke opbrengsten

De rentebaten en soortgelijke opbrengsten bestaan uit:

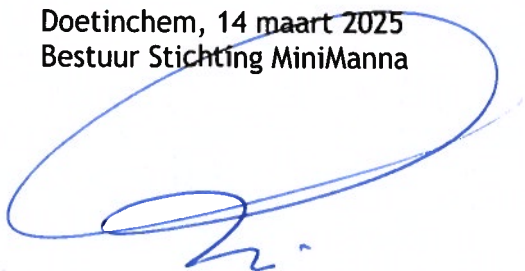
	2024	2023
Rente bank	18	0
Boekwinst activa	661	0
Totaal	679	0

Rentelasten en soortgelijke lasten

De rentelasten en soortgelijke lasten bestaan uit:

	2024	2023
Bankkosten	3.579	3.523
Betalingsverschillen	-42	0
Rente bank	60	0
Rente schulden	784	
Boekverlies activa	74	0
Totaal	4.455	3.523

Doetinchem, 14 maart 2025
Bestuur Stichting MiniManna

A handwritten signature in blue ink, consisting of a large, sweeping loop followed by a smaller loop and a short horizontal stroke.

Ron Dorland
Voorzitter

