

Stichting Emmaus Domstad

Jaarrekening 2018

Inhoudsopgave:

Jaarrekening

- 2: balans per 31 december
- 3: staat van baten en lasten over 2018
- 4: toelichting algemeen
- 5: toelichting balans activa
- 6: toelichting balans passiva
- 7: toelichting staat van baten en lasten
- 8: toelichting staat van baten en lasten
- 9: toelichting staat van baten en lasten
- 10: overige gegevens

Bijlagen

- 11: specificatie kostenplaats indirecte kosten
- 12: specificatie resultaat winkel Parkwijk
- 13: specificatie resultaat winkel Lombok
- 14: specificatie resultaat winkel Overvecht
- 15: specificatie resultaat project WWE

De statutaire vestigingsplaats is Ab Harrewijnstraat 18, 3544 AL Utrecht

Het kamer van koophandel nummer is 30220772

Balans per 31 december (in euro's, na resultaatbestemming)	31-12-2018	31-12-2017
ACTIVA		
Vaste activa 2		
Materiele vaste activa 2.1		
2.1.1 vervoermiddelen	30.488	37.173
2.1.2 gebouwen	42.847	66.002
2.1.3 inventaris	21.786	23.109
Totaal materiele vaste activa	95.120	126.284
Financiele vaste activa 2.2		
2.2.1. overige vorderingen	1.250	1.250
Vlottende activa 3		
vorderingen 3.1		
3.1.1. overige vorderingen	19.346	11.917
liquide middelen 3.2		
3.2.1. liquide middelen	537.288	503.027
Totaal vlottende activa	537.288	503.027
Totaal activa	653.004	642.478
PASSIVA		
eigen vermogen 4		
4.1.1. overige reserves		
algemene reserve	154.544	154.544
bestemmingsreserve	441.666	437.620
Totaal eigen vermogen	596.210	592.164
langlopende schulden 5		
5.1.1. overige schulden	393	970
Totaal langlopende schulden	393	970
kortlopende schulden 6		
6.1.1. overige schulden en overl. passiva	56.401	49.344
Totaal kortlopende schulden	56.401	49.344
Totaal passiva	653.004	642.478

Dit betreft de balans na de resultaatbestemming.

Staat van Baten en Lasten over 2018 (in euro's)	2018	2017
BATEN		
Opbrengsten 7		
netto omzet 7.1		
7.1.1. winkerverkopen	719.790	710.674
7.1.2. goederen voor recuperatie	48.419	57.165
	768.209	767.839
overige opbrengsten 7.2		
7.2.1. giften, rente, bewoners bijdragen	10.696	11.947
7.2.2. fondsen en subsidies	0	0
	10.696	11.947
Totaal van de baten	778.905	779.786
LASTEN		
8.1.1. lonen en salarissen	211.864	182.947
8.1.2. sociale lasten	43.551	39.992
8.1.3. overige bedrijfskosten	519.444	501.215
Totaal van de lasten	774.859	724.154
Saldo van baten en lasten	4.046	55.632
het saldo is als volgt verdeeld:		
toegevoegd aan de bestemmingsreserve	27.202	78.789
onttrokken van de bestemmings reserve	-23.156	-23.157

1. Toelichting algemeen

1.1. Algemeen

De Stichting Emmaus Domstad is opgericht op 18 december 2006. De stichting staat ingeschreven in het handelsregister Kamer van Koophandel en Fabrieken Utrecht en Omstreken onder nummer 30220772. Zij beoogt niet het maken van winst. De stichting is door de Belastingdienst aangemerkt als een algemeen nut beogende instelling (ANBI). De stichting is omzetbelastingplichtig. Zij voert haar doelstelling uit in een drietal vestigingen te Utrecht te weten
Het betreft een woon- werk gemeenschap met drie kringloopwinkels.

De statutaire vestigingsplaats is Ab Harrewijnstraat 18, 3544 AL Utrecht

De adressen voor de feitelijke activiteiten zijn:

- Werk- en woongemeenschap Emmaus Parkwijk, Ab Harrewijnstraat 18, 3544 AL Utrecht
- Werkgemeenschap Emmaus Lombok, Makassarstraat 36, 3531 VN Utrecht
- Werkgemeenschap Emmaus Overvecht, Gloriantdreef 403, 3562 KW Utrecht

1.2. Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

1.2.1. Algemeen

De jaarrekening is opgesteld volgens de wettelijke bepalingen van Titel 9 Boek 2 Burgerlijk Wetboek en opgemaakt d.d.21-02-2019

1.2.2. Materiële vaste activa

De materiële vaste activa in eigen gebruik worden gewaardeerd tegen de kostprijs (verkrijgingsprijs of vervaardigingsprijs) minus eventuele investeringssubsidies, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en cumulatieve bijzondere waardeverminderingverliezen.

De afschrijving is lineair en gebaseerd op de verwachte gebruiksduur rekening houdend met de restwaarde. Een materieel vast actief wordt niet langer in de balans opgenomen na vervreemding of wanneer geen toekomstige prestatie-eenheden van het gebruik of de vervreemding worden verwacht.

1.2.3. Financiële vaste activa

Vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde onder aftrek van voorzieningen wegens oninbaarheid.

1.2.4. Vorderingen

De vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

1.2.5. Liquide middelen

De liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

1.2.6. Schulden

Schulden worden gewaardeerd tegen nominale waarde tenzij anders is bepaald.

1.2.7. Opbrengsten

De opbrengst uit verkoop van goederen en de overige opbrengsten worden in de staat van baten en lasten verwerkt op het moment dat de verkoop heeft plaatsgevonden.

1.2.8. Kosten

Algemeen

De kosten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde grondslagen voor waardering en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

Rente

Renteopbrengsten worden tijdsevenredig in de winst-en-verliesrekening verwerkt rekening houdend met de effectieve rentevoet van de desbetreffende actief post.

Toelichting balans activa

Vaste activa 2

Materiele vaste activa 2.1

	Aanschaf w. 1-1-2018	Nieuw 2018	Desinvest. 2018	Aanschaf w. 31-12-2018	Afschrijving t/m 2017	Desinvest. afschr 2018	Afschrijving 2018	Boekwaarde 31-12-2018
2.1.1 Vervoermiddelen	66.845	0	0	66.845	29.672	0	6.684	30.488
2.1.2 Gebouwen: Lombok	28.605	0	0	28.605	15.738	0	5.721	7.147
2.1.2 Gebouwen: Overvecht	69.597	0	0	69.597	44.877	0	13.919	10.800
2.1.2 Gebouwen: Parkwijk	35.152	0	0	35.152	6.737	0	3.515	24.899
2.1.3 Inventaris	42.534	6.479	0	49.014	19.426	0	7.802	21.786
Totaal	242.734	6.479	0	249.212	116.450	0	37.643	95.120

De vervoermiddelen worden in 10 jaar afgeschreven, de inventaris gedeeltelijk in 5 jaar en gedeeltelijk in 10 jaar.

Financiële vaste activa 2.2

2.2.1 Overige vorderingen

31 december 2018
1.250

31 december 2017
1.250

Dit betreft 1 lening aan Emmaus Eindhoven. Over deze lening wordt geen rente in rekening gebracht. De lening van Emmaus Eindhoven wordt vanaf 2015 afgelost, einde looptijd is officieel mei 2018. Verder is er voor een oude lening ad € 3.000,00 een voorziening getroffen voor het gehele bedrag.

Vlottende activa 3

Vorderingen 3.1

3.1.1 Overige vorderingen

	31 december 2018	31 december 2017
overlopende rente	224	353
overige nog te ontvangen bedragen	6.889	2.987
kruisposten stortingen / pinnen / wisselg.	2.803	4.428
borg etc	228	506
vooruitbetaalde kosten	9.203	3.643
opstartpremie bewoners	0	0
	19.346	11.917

3.2.1 liquide middelen

Rabobank 14.08.31.762	60.708	36.839
Rabobank spaar 1266.481.044	190.690	180.668
ASN meersparen 85.51.99.172	102.079	101.907
Triodos 220.52.23.194	107.790	107.790
Oiko Credit	75.000	75.000
Kassen	1.021	823
	537.288	503.027

Totaal van de vlottende activa

556.633

514.944

Toelichting balans passiva

Eigen vermogen 4	31 december 2018	31 december 2017
<i>4.1.1. overige reserves</i>		
algemene reserve	154.544	154.544
bestemmingsreserve	441.666	437.620
	596.210	592.164
Stand algemene reserve		
Stand 1 januari	154.544	154.544 van vorige jaar
Bij: resultaat boekjaar	<u>27.202</u>	<u>78.789</u>
	181.746	233.333
Af: toevoeging aan bestemmingsreserve	<u>27.202</u>	<u>78.789</u>
Stand 31 december	154.544	154.544
Stand bestemmingsreserve		
Stand 1 januari	437.620	381.988 van vorig jaar
Bij: toevoeging aan bestemmingsreserve	27.202	78.789
Af: vrijval tbv afschrijving werkruimte Lombok	-5.721	-5.721
Af: vrijval tbv afschrijving zonnepanelen PW	-3.515	-3.516
Af: vrijval tbv afschrijving Overvecht	<u>-13.919</u>	<u>-13.919</u>
Stand 31 december	441.666	437.620
Langlopende schulden 5		
<i>5.1.1. overige schulden</i>		
opstartpremie bewoners	393	970
	393	970

De opstartpremies betreffen langlopende reserveringen voor bewoners die binnen 5 jaar worden aangewend. Hierbij wordt geen rente berekend.

Kortlopende schulden 6		
<i>6.1.1. overige schulden en overlopende passiva</i>		
belastingdienst BTW	23.241	25.158
belastingdienst loonbelasting	5.140	5.589
reservering vakantiegeld	14.277	9.813
nog te betalen kosten	13.743	8.368
overig	0	416
	56.401	49.344

Niet uit de balans blijvende verplichtingen en activa

Eigen vermogen

Volgens de overeenkomst met Emmaus Haarzuilens van 22 mei 2007 zal: " Vanaf het moment dat het eigen vermogen van Emmaus Domstad boven de € 166.000 komt, gaat Emmaus Domstad ook oormerken en reserveren in een dergelijk fonds binnen de eigen stichting tot het moment dat Emmaus Haarzuilens en Emmaus Domstad ieder 25% van de jaarlijkse kosten van de duurste vestiging hebben gereserveerd ".

Huurcontract

Parkwijk huurt het woonhuis en de winkel van stichting het Groene Sticht.

Het contract voor het huis loopt voor onbepaalde tijd en kan door ons worden opgezegd met in achtname van een aantal formele eisen, waaronder een opzegtermijn van maximaal 3 maanden.

Het huurcontract voor de winkel is een echte "langlopende verplichting". Het geldt voor telkens een periode van 5 jaar. Beëindiging is uitsluitend mogelijk aan het einde van zo'n periode met inachtname van een opzegtermijn van tenminste 6 maanden.

De totale huur hiervoor bedraagt € 104.957,-- exclusief btw.

Toelichting Staat van Baten en Lasten

Opbrengsten 7

7.1.1 winkelverkoop ontwikkeling

	2004	2005	2006	2007	2008	2009
Lombok en Overvecht	104.734	106.068	121.660	140.848	144.598	140.155
Parkwijk	127.844	183.074	200.689	241.717	263.656	289.736
Totaal verkopen	232.578	289.142	322.349	382.564	408.254	429.891
	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Lombok	145.643	154.786	178.633	187.764	192.356	195.230
Overvecht	0	0	0	0	60.755	161.638
Parkwijk	325.255	378.665	371.702	339.525	323.104	318.425
Totaal verkopen	470.898	533.451	550.335	527.289	576.215	675.293
	2016	2017	2018	verschil		
Lombok	250.930	265.469	257.698	-7.771	-3%	
Overvecht	172.259	158.568	159.607	1.039	1%	
Parkwijk	308.208	286.637	302.485	15.848	5%	
Totaal verkopen	731.397	710.674	719.790	9.116		

Toelichting Staat van Baten en Lasten

Netto omzet 7.1	2018	2017
<i>7.1.1. winkerverkopen gesplitst naar afdelingen</i>		
meubels	81.809	82.236
spulletjes	235.101	223.324
boeken	84.095	84.392
CD's en LP's	39.525	40.756
kleding	165.426	164.374
schoenen	55.553	59.259
elektra	58.282	55.754
verkoop via veilinghuis	0	580
veegschoon opleveren en verhuur	0	0
	<u>719.790</u>	<u>710.674</u>
Wijziging omzet in percentage t.o.v. 2017	1%	
<i>7.1.2. goederen voor recuperatie</i>		
lompen	28.628	34.936
plastic	381	252
papier	10.381	13.428
web bijdragen	1.758	2.812
ijzer	7.271	5.737
	<u>48.419</u>	<u>57.165</u>
overige opbrengsten		
<i>7.2.1. giften, rente, bewonersbijdragen etc.</i>		
bewonersbijdrage	0	1.405
rente	478	353
giften	1.900	7.809
baten en lasten voorgaand jaar / incidenteel	8.318	2.380
	<u>10.696</u>	<u>11.947</u>
<i>7.2.2. fondsen en subsidies</i>		
Skan fonds bijdrage aan WWE	0	0
Pin fonds bijdrage aan WWE	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>

Toelichting Staat van Baten en Lasten

	2018		2017	
8.1.1. lonen en salarissen	211.864		182.947	
		211.864		182.947
Aantal medewerkers				
Het aantal medewerkers in loondienst bedroeg gemiddeld 12. In 2017 waren dit er gemiddeld 12.				
8.1.2. sociale lasten	43.551		39.992	
		43.551		39.992
8.1.3. overige bedrijfskosten				
<i>personeel</i>				
kosten huishouding (kost & inwoning)	42.259		45.604	
pensioenpremies	12.964		9.816	
overige personeelskosten	61.590		71.465	
		116.813		126.885
<i>huisvesting</i>				
huur	136.365		134.242	
Afschrijvingskosten	23.156		23.156	
energie	27.441		27.148	
reparatie / aanschaf klein materiaal	10.952		15.532	
verzekeringen/belastingen/diversen	3.788		4.907	
		201.703		204.985
<i>administratie en overige kosten</i>				
bijdrage SEN / EI incl. reiskosten	22.968		20.840	
lidmaatschap / verzekeringen / abb.	16.207		15.430	
(sal) administratie / accountant	12.443		10.487	
advieskosten	3.754		1.796	
telefoon / internet	5.013		5.865	
bankkosten	5.362		4.954	
drukwerk / publiciteit / verkoopkosten	9.947		17.816	
kantoorbenodigdheden	8.516		3.187	
afschrijving inventaris	7.802		6.774	
bijdrage aan WWE door Emmaus Domstad	3.067		3.919	
overige exploitatiekosten	44.018		35.307	
		139.098		126.375
<i>vervoersmiddelen</i>				
Volkswagen Lombok	12.351		10.932	
Iveco Overvecht	8.315		8.890	
Honda Parkwijk	5.877		5.749	
Volkswagen Parkwijk	8.326		7.842	
diverse autokosten	2.386		335	
		37.255		33.747
<i>gesteunde projecten</i>				
Unicef Nederland	4.000		0	
St Lomah Kiplagat	500		0	
Project Kaap Verdie	119		0	
St Constru Casa	9.456		0	
St Joop naar Moldavie project	8.500		0	
Villa Vrede	1.000		0	
Voedselbank Overvecht	1.000		0	
Emmaus International Projecten	0		1.850	
Unicef	0		1.881	
Refugee for Homeless Budapest	0		883	
St Lauw recht	0		1.000	
Ubuntuhuis	0		2.500	
Divers	0		1.110	
		24.575		9.224
<i>Incidentele baten en lasten</i>	0		0	
		0		0
<i>Totaal overige bedrijfskosten</i>		519.444		501.215

Overige gegevens

Resultaatbestemming 2018

Het positieve resultaat over het boekjaar van € 55.632,- is toegevoegd aan de bestemmingsreserve.

Gebeurtenissen na balansdatum

Na balansdatum 31 december 2018 hebben er geen gebeurtenissen plaats gevonden welke van invloed zijn op het getrouwe beeld van de onderhavige jaarrekening 2018

OVERIGE GEGEVENS

Vaststelling en goedkeuring jaarrekening

De bestuursvergadering stelt de jaarrekening vast in de vergadering van..... 2018.

Statutaire regeling omtrent resultaat

Stichting Emmaus Domstad kent geen statutaire winstbestemmingsregeling, omdat zij volgens de statuten niet het maken van winst beoogt. In de bestuursvergadering wordt besloten om het resultaat toe te voegen aan de bestemmingsreserve.

Van de bestemmingsreserve is 42.847 gereserveerd voor de afschrijving van de reeds uitgevoerde verbouwing van Overvecht en Lombok en de aanschaf van zonnepanelen

Verder is 398.819 gereserveerd voor de verbouwing van het woonhuis van Parkwijk, het oprichten van een nieuwe woongroep en het ontwikkelen van nieuwe activiteiten op het gebied van circulaire, solidaire economie. Dit is besloten in de bestuursvergadering.

Beoordelingsverklaringverklaring

De beoordelingsverklaring is opgenomen op de volgende pagina.

Resultaat	Indirecte kosten		
Baten	2018	2017	Vershil
Overige baten	478	353	125
Fondsen en subsidies	0	0	0
Totaal baten	478	353	125
Lasten			
Zakgeld & salaris	77.215	47.800	29.415
Overige personeelskosten	9.291	10.175	-884
Totaal personeelslasten	86.506	57.976	28.531
Organisatiekosten	38.030	23.641	14.389
Totaal organisatiekosten	38.030	23.641	14.389
Totaal lasten	124.535	81.616	42.920
Bruto resultaat	-124.058	-81.264	-42.794
Gesteunde projecten	24.575	9.224	15.351
Netto resultaat	-148.634	-90.488	-58.145

Indirecte kosten zijn kosten die niet direct zijn toe te kennen aan een vestiging.

Resultaat Winkel Parkwijk

Baten	2018	2017	Vershil
Verkoop meubels	41.648	42.484	-836
Verkoop spulletjes	106.573	97.711	8.862
Verkoop boeken	38.823	37.863	960
Verkoop CD's en LP's	11.166	10.268	898
Verkoop kleding	62.386	55.516	6.870
Verkoop schoenen	18.498	19.649	-1.151
Verkoop electra	23.394	22.843	551
Verkoop via veilinghuis	0	0	0
Overig: veegschoon opleveren / verhuur	0	303	-303
Verkoopopbrengsten	302.487	286.637	15.851
Recuperatie (lommen, papier, ijzer, web)	17.234	21.966	-4.732
Overige baten	0	954	-954
Fondsen en subsidies	0	0	0
Totaal baten	319.721	309.557	10.165
Lasten			
Zakgeld & salaris	74.234	72.005	2.229
Overige personeelskosten	31.690	31.266	424
Kosten huishouding	23.911	28.405	-4.494
Totaal personeelslasten	129.836	131.676	-1.841
Huisvesting	134.267	136.232	-1.965
Administratie en overige kosten	48.640	48.044	596
Autokosten	15.275	13.672	1.603
Overige lasten	0	0	0
Totaal organisatiekosten	198.181	197.948	234
Totaal lasten	328.017	329.624	-1.607
Bruto resultaat	-8.296	-20.066	11.770
Gesteunde projecten	0	0	0
Netto resultaat	-8.296	-20.066	11.770

Resultaat Winkel Lombok

Baten	2018	2017	Vershil
Verkoop meubels	24.851	24.677	174
Verkoop spulletjes	65.495	64.182	1.313
Verkoop boeken	25.228	26.458	-1.230
Verkoop CD's en LP's	10.729	10.583	146
Verkoop kleding	79.376	87.157	-7.781
Verkoop schoenen	27.401	28.392	-991
Verkoop elektra	24.618	24.021	597
Overig: verhuur	0	0	0
Verkoopbrenghsten	257.698	265.469	-7.772
Recuperatie (lommen, papier, ijzer)	16.970	19.175	-2.205
Overige baten	1.900	2.784	-884
Fondsen en subsidies	0	0	0
Totaal baten	276.568	287.429	-10.861
Lasten			
Zakgeld & salaris	64.164	60.270	3.894
Overige personeelskosten	16.579	17.811	-1.232
Kosten huishouding	9.690	9.108	582
Totaal personeelslasten	90.433	87.190	3.244
Huisvesting	44.656	49.468	-4.812
Administratie en overige kosten	20.698	27.212	-6.514
Autokosten	12.850	11.161	1.689
Overige lasten	-4.834	7.464	-12.298
Totaal organisatiekosten	73.370	95.305	-21.935
Totaal lasten	163.803	182.494	-18.691
Bruto resultaat	112.765	104.936	7.829
Gesteunde projecten	0	0	0
Netto resultaat	112.765	104.936	7.829

Bijlage 4

Resultaat	Winkel Overvecht		
Baten	2018	2017	Vershil
Verkoop meubels	15.310	15.075	235
Verkoop spulletjes	63.033	61.431	1.602
Verkoop boeken	20.044	20.071	-27
Verkoop CD's en LP's	17.631	19.905	-2.274
Verkoop kleding	23.664	21.701	1.963
Verkoop schoenen	9.655	11.218	-1.563
Verkoop elektra	10.270	8.890	1.380
Overig: verhuur	0	277	-277
Verkoopopbrengsten	159.608	158.569	1.039
Recuperatie (lompen, papier, ijzer)	14.214	16.023	-1.809
Overige baten	3.484	4.025	-541
Fondsen en subsidies	0	0	0
Totaal baten	177.306	178.617	-1.311
Lasten			
Zakgeld & salaris	52.766	41.386	11.380
Overige personeelskosten	4.030	12.212	-8.182
Kosten huishouding	8.657	8.091	566
Totaal personeelslasten	65.454	61.689	3.764
Huisvesting	22.780	19.285	3.495
Administratie en overige kosten	31.731	27.477	4.254
Autokosten	9.131	8.914	217
Overige lasten	0	0	0
Totaal organisatiekosten	63.641	55.676	7.966
Totaal lasten	129.095	117.366	11.730
Bruto resultaat	48.211	61.250	-13.039
Gesteunde projecten	0	0	0
Netto resultaat	48.211	61.250	-13.039