

Dit rapport is uitgebracht d.d. februari 2019 en bestaat uit pagina 1 tot en met 10

JAARREKENING 2018

INHOUDSOPGAVE Pagina

I Inhoudsopgave 2

Algemeen 3

2 **Jaarrekening**

2.1 Balans per 31 december 2018 4

2.2 Winst- en verliesrekening over 2018 5

2.3 Toelichting op de balans 6

2.4 Toelichting op de winst- en verliesrekening 7

2.5 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling 9

JAARREKENING 2018

ALGEMEEN

Stichting ter Bevordering van de Belangen van Uitkeringsgerechtigden is ingeschrever bij de kamer van koophandel te Amsterdam onder dossiernummer 33206833.

De datum van de akte van oprichting is 4 januari 1988.

De handelsnamen zijn:

De stichting stelt zich ten doel:

a. Uitkeringsgerechtigden van alle categorieën te steunen in hun streven de eigen maatschappelijke positie - opgevat in de ruimste zin des woords - te verbeteren;

b. hiertoe relevante informatie te verzamelen en te verspreiden en gerichte voor- en toelichting te geven ten aanzien van de mogelijkheden daartoe;

c. mensen zonder werk de mogelijkheid te bieden om ervaring op te doen met desbetreffende werkzaamheden en vaardigheden.

De bedrijfsomschrijving is: het uitgeven van het (gratis) maandblad "MUG", waarvan de advertentieverkoop de belangrijkste, bedrijfsmatige activiteit is.

JAARREKENING 2018

2.1 BALANS PER 31.12.2018

ACTIVA

	31.12.2018	31-12-2017
Vaste activa		
1 Materiële vaste activa	2.167	10.907
	2.167	10.907
Vlottende activa		
2. Debiteuren	-19.343	7.920
3. Overlopende activa	8.794	5.569
4. Liquide middelen	56.621	47.282
	46.072	60.771
TOTAAL ACTIVA	48.239	71.678

PASSIVA

Vermogen		
5. Stichtingsvermogen	-25.632	-9.851
Resultaat		
voorzieningen:		
* Pensioenvoorziening	20.000	15.000
totaal	-5.632	5.149
Kortlopende schulden		
6. Crediteuren	25.343	17.839
7. Overlopende passiva	29.276	64.472
	54.619	82.311
TOTAAL PASSIVA	**48.987**	**87.459**
Resultaat	**-748**	**-15.781**

2.2 WINST- EN VERLIESREKENING OVER 2018

INKOMSTEN	31.12.2018	31-12-2017
1. Subsidies	195.996	195.996
2. Omzet advertenties	52.376	33.813
3. Abonnementen	380	545
4 Overige inkomsten	63.114	50.465
Totaal inkomsten	311.866	280.820
UITGAVEN		
5 Personeelskosten	99.910	102.750
6 Algemene kosten	29.536	3.594
7 Huisvestingskosten	24.125	26.114
8 Kosten MUG-krant	154.478	159.642
9 Financiële kosten	4.565	4.501
Totaal uitgaven	312.614	296.600
RESULTAAT	-748	-15.781

2.3 TOELICHTING OP DE BALANS

	31.12.2018	31-12-2017
1. Materiële vaste activa		
Apparatuur, inventaris	2.167	10.907
Totaal	2.167	10.907
2. Debiteuren		
Volgens specificatie in dossier	-16.343	10.920
Voorziening mogelijke oninbaarheid	-3.000	-3.000
Totaal	-19.343	7.920
3. Overlopende activa (vorderingen)		
Nog te ontvangen	3.000	
waarborgsommen	5.794	5.569
Totaal	8.794	5.569
4. Liquide middelen		
Ing	49.040	39.644
Ing spaarrekening	1.243	1.242
ASN Bank	6.338	6.335
Kas	0	61
Totaal	56.621	47.282
5. Stichtingsvermogen		
Eigen vermogen	-25.632	-9.851
Exploitatie resultaat		
Voorziening:		
Voorziening pensioen	20.000	15.000
Totaal	-5.632	5.149
6. Crediteuren		
Conform specificatie in dossier	25.343	17.839
Totaal	25.343	17.839
7. Overlopende passiva (schulden)		
Loonbelasting	2.281	4.613
Omzetbelasting	979	1.016
overige schulden	12.463	13.202
Reservering vakantiegeld	3.590	5.352
Vooruitontvangen omzet	9.963	40.289
totaal	**29.276**	**64.472**

2.4 TOELICHTING OP DE WINST- EN VERLIESREKENING

INKOMSTEN

	31.12.2018	31-12-2017
1. **Subsidies**		
DWI regulier	150.000	150.000
DWI extra subsidie	45.996	45.996
Totaal	195.996	195.996
2. **Acquisitie MUG**		
Verkoop advertenties	53.076	35.613
Acquisitiekosten	-700	-1.800
Totaal	52.376	33.813
3 **Abonnementen**		
Abonnementen en donaties	380	545
Totaal	380	545
4 **Overige opbrengsten**		
Omzet overig	61.714	48.545
Inkomsten auto	1.400	1.920
Totaal	63.114	50.465

UITGAVEN

5 **Personeelskosten**		
Salariskosten	85.301	84.973
overige pers.kosten	1.438	5.947
Inleenvergoedingen	11.490	11.410
reis-en verblijfkosten	1.681	420
Totaal	99.910	102.750
6 **Algemene kosten**		
Kantoorartikelen	204	814
Porto	17	7
Telefoon en internet	1.816	1.773
Automatisering	14.906	0
Website kosten	8.731	2.518
Kantinekosten	993	718
Abonnementen en lidmaatschappen	683	566
Representatiekosten	735	553
Baten en lasten voorgaande jaren	0	-5.000

vervolg algemene kosten		
Verzekeringen	478	463
Overige kosten	974	1.182
Totaal	29.536	3.594

7 Huisvestingskosten		
Huur	17.889	19.165
Opslag	3.709	3.562
Overige huisvestingskosten	2.528	3.388
Totaal	24.125	26.114

8 Kosten krant MUG		
Vrijwilligersvergoedingen	3.606	4.555
Reis- en representatiekosten	38	547
Beeldmaterialen	11.028	9.978
Drukkerskosten	78.657	90.651
Tranportkosten/distributie	3.635	1.841
Autokosten	12.470	10.138
Redactionele kosten	45.044	41.933
Totaal	154.478	159.642

9 **Financieel**		
Bankkosten	257	246
Accountantskosten	0	0
Administratiekosten	4.307	4.255
Betalingsverschillen	0	0
Totaal	4.565	4.501

2.5 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

1. Inleiding

Het uitgangspunt met betrekking tot de opstelling van de jaarrekening 2018 is de balans per 31 december 2017, zoals deze is opgenomen op pagina 6 van dit rapport.

2. Waarderingsgrondslagen en resultaatbepaling

Waarderingsgrondslagen

De in de wet (Titel 9 Boek 2 BW) genoemde algemene waarderingsbeginselen en methode va resultaatbepalingen zijn toegepast.
De waardering en methode van resultaatbepaling geschieden op basis van verkrijgingsprijs, in casu de historische inkoopprijs.

Materiële vaste activa

De afschrijvingen zijn gebaseerd op schattingen van de economische levensduur en restwaarc en worden volgens lineaire methode berekend over de aanschaffingswaarden.

Vorderingen

Vorderingen zijn gewaardeerd op tegen nominale waarde rekening houdend met een voorziening voor oninbaarheid.

Bestemmingsreserve personeel

De bestemmingsreserve personeel is bepaald op 50% van de loonkosten. Deze bestemmings-reserve is gevormd om de salarissen gedurende een halfjaar te kunnen doorbetalen als er spr is van een (gedeeltelijke) subsidiestop

Bestemmingsreserve pensioen

De bestemmingsreserve pensioen is gevormd voor nader te concretiseren pensioen toezeggingen aan de directeur. De dotatie is bepaald op € 5.000 per jaar.
Tot het pensioen is geconcretiseerd wordt dotatie jaarlijks vastgesteld bij de bestemming van het resultaat.

Resultaatbepaling en -bestemming

Het resultaat wordt bepaald als verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en kosten, respectievelijk andere lasten over het jaar, welke gewaardeerd zijn tegen de historische prijzen.
Verliezen en risico's die hun oorsprong hebben voor het einde van het boekjaar worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Overige toelichtingen

Gemiddeld aantal personeelsleden	31.12.2018	31.12.2017
Het aantal fte's bedraagt	2	2

Niet uit de balans blijkende verplichtingen:
Huurovereenkomst

Overige gegevens

Voorstel voor de resultaat bestmming door het bestuur:
He resultaat 2018 is ten gunste gebracht van het
Eigen vermogen -748

	Resumé	+	Resultaat
1	Uitzendbureau Olympia extra krant gedrukt; positief resultaat	3.316	3.316
2	**DWI armoedebeleid**	**14.949**	
	kosten	-6.570	
	positiet resultaat	8.379	8.379
3	**Delta loyd ontvangen in 2017 voor 2018**	9.100	
	geen kosten meer gemaakt in 2018		
	Positiet resultaat		9.100
4	**Nissan afkoopregeling lease-auto in 2017**	-2.911	-2.911
	Negatief resultaat		-2.911
5	**Afgeboekt oude crediteuren**	2.056	
	positiet resultaat		2.056
6	**Reservering vakantietoeslag**		
	reservering Vakantie toeslag opgeschoond; te veel gereserveerd; positief resultaat	4.092	4.092
7	**Jubileum 30 jarig bestaan**		
	subsidie gemeente	9.972	
	kosten zoals bekend	-3.001	
	inkomsten advertentie extra kosten krant etc.	500	
	positiet resultaat	7.471	7.471
8	**Auto total loss**		
	Auto atgeschreven	-4.600	
	terug van verzekering	3.000	
	negatief resultaat	-1.600	-1.600
	Totaal incidentele baten		**26.991**