

RAPPORT uitgebracht aan

Aan het bestuur van
Stichting Paul
te Roosendaal

Betreffende

De jaarrekening 2020

INHOUDSOPGAVE

Pagina

JAARREKENING

Balans per 31 december 2020	4
Staat van baten en lasten	5
Toelichting op de balans en winst-en-verliesrekening	6
Algemene grondslagen voor de opstelling van de jaarrekening	6
Grondslagen voor de waardering van activa en passiva	6
Grondslagen voor de bepaling van het resultaat	6
Toelichting op de balans per 31 december 2020	7
Toelichting op de staat van baten en lasten	9

JAARREKENING

	31 december 2020		31 december 2019	
	€	€	€	€
PASSIVA				
Kortlopende schulden	(3)			
Crediteuren	5.396		2.167	
Overige schulden	198.104		161.168	
Overlopende passiva	1.012		762	
		204.512		164.097

204.512

164.097

Stichting Paul, Roosendaal

STAAT VAN BATEN EN LASTEN

		2020		2019	
		€	€	€	€
Baten uit subsidies, giften en acties	(4)	114.125		130.680	
Projecten voor kinderen	(5)	110.490		121.553	
Bruto-omzetresultaat			3.635		9.127
Kosten					
Overige bedrijfskosten	(6)		3.506		8.998
Bedrijfsresultaat			129		129
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	(7)	10		10	
Rentelasten en soortgelijke kosten	(8)	(139)		(139)	
Financiële baten en lasten			(129)		(129)
Resultaat			-		-

Stichting Paul, Roosendaal

TOELICHTING OP DE BALANS EN WINST-EN-VERLIESREKENING

ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE JAARREKENING

De jaarrekening is opgemaakt op basis van historische kostprijs. De waardering van activa en passiva geschiedt, voor zover niet anders is vermeld, tegen nominale waarde.

Winsten worden toegerekend aan de periode waarin ze zijn gerealiseerd. Verliezen worden verantwoord in het jaar waarin ze voorzienbaar zijn.

GRONDSLAGEN VOOR DE 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.

GRONDSLAGEN VOOR DE BEPALING VAN HET RESULTAAT

Resultaatbepaling

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de baten uit subsidies, giften en acties en de kosten en andere lasten van het verslagjaar met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderingsgrondslagen.

Baten uit subsidies, giften en acties

Onder de ontvangen giften wordt verstaan de in het verslagjaar van derden ontvangen bedragen ten behoeve van de te financieren projecten.

Projecten voor kinderen

Onder de projecten voor kinderen wordt verstaan de direct aan deze projecten toe te rekenen kosten.

Bedrijfskosten

De kosten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde grondslagen van waardering en 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 voorzienbaar zijn.

Financieel resultaat

De rentebaten en -lasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende rente-opbrengsten en -lasten van uitgegeven en ontvangen gelden.

Stichting Paul, Roosendaal

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2020

ACTIVA

1. Vorderingen

	31 december 2020	31 december 2019
	€	€
Overlopende activa		
Vooruitbetaalde contributies / lesgelden	7.473	7.226
Rente Rabobank spaarrekening	10	10
Nog te ontvangen subsidie gemeente Roosendaal / actie Pepernoot	6.000	6.000
Vooruitbetaalde postbus	205	204
Nog te ontvangen donatie Halve Marathon Roosendaal 2019	-	1.275
	<u>13.688</u>	<u>14.715</u>

2. Liquide middelen

Rabobank rekening courant	25.824	9.382
Rabobank bedrijfsspaarrekening	165.000	140.000
	<u>190.824</u>	<u>149.382</u>

Stichting Paul, Roosendaal

PASSIVA

3. Kortlopende schulden

	31 december 2020	31 december 2019
	€	€
Crediteuren		
Crediteuren	5.396	2.167
Overige schulden		
Reservering projecten Stichting Paul	172.822	160.168
Reservering 2021 subsidie Gemeente Roosendaal	24.282	-
Reservering Quikrun	1.000	1.000
	<u>198.104</u>	<u>161.168</u>

Het batig saldo over 2020 van € 36.936,- wordt als volgt verwerkt:

- € 12.654,- wordt toegevoegd aan de reservering projecten Stichting Paul;

- € 24.282,- wordt doorgeschoven als reservering voor subsidie 2021 Gemeente Roosendaal

Overlopende passiva

Rente- en bankkosten Rabobank	12	12
Stichting Wielereperience Roosendaal	1.000	-
Reservering schilderij kantoor Bovendonk	-	250
Accountantskosten	-	500
	<u>1.012</u>	<u>762</u>

Stichting Paul, Roosendaal

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

	2020	2019
	€	€
4. Baten uit subsidies, giften en acties		
Subsidie Gemeente Roosendaal	120.000	120.000
Reservering subsidie Gemeente Roosendaal	(24.282)	-
Eenmalige giften en acties	9.857	3.107
Giften	1.550	650
Opbrengst Quikrun	-	1.972
Donatie Halve Marathon Roosendaal	-	1.275
Bijdrage St. Nat. Fonds Kinderhulp	1.000	1.676
Donatie ondernemersvereniging Vijfhuizenbergloop	-	2.000
Extra subsidie gemeente Roosendaal voor Actie Pepernoot	6.000	-
	<u>114.125</u>	<u>130.680</u>
5. Projecten voor kinderen		
Project zwemmen	53.142	63.306
Project contributies sportverenigingen	34.828	41.405
Project sportkleding voor kinderen	2.785	2.901
Project Stichting Zinnia / zwemmen St. Nationaal Kinderfonds	-	864
Overige reservering projecten Stichting Paul	12.654	11.582
Actie Pepernoot 2020	6.000	-
Project Aleco Sport Visioen/ Summerfun	328	2.758
Stichting Wielereperience Roosendaal	1.000	-
	<u>110.737</u>	<u>122.816</u>
Mutatie vooruitbetaalde contributies en les gelden	(247)	(1.263)
	<u>110.490</u>	<u>121.553</u>
6. Overige bedrijfskosten		
Huisvestingskosten	1.755	702
Kantoorkosten	1.373	5.897
Verkoopkosten	129	739
Algemene kosten	249	1.660
	<u>3.506</u>	<u>8.998</u>
<i>Huisvestingskosten</i>		
Huur onroerende zaak	1.638	682
Kantinekosten Bovendonk	117	20
	<u>1.755</u>	<u>702</u>
<i>Kantoorkosten</i>		
Kantoorbenodigdheden	490	2.761
Automatiseringskosten	189	1.923
Telefoon	65	50
Porti (inclusief postbus)	629	618
Kosten Jerisoft automatisering	-	545
	<u>1.373</u>	<u>5.897</u>

Stichting Paul, Roosendaal

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

	2020	2019
	€	€
4. Baten uit subsidies, giften en acties		
Subsidie Gemeente Roosendaal	120.000	120.000
Reservering subsidie Gemeente Roosendaal	(24.282)	-
Enmalige giften en acties	9.857	3.107
Giften	1.550	650
Opbrengst Quikrun	-	1.972
Donatie Halve Marathon Roosendaal	-	1.275
Bijdrage St. Nat. Fonds Kinderhulp	1.000	1.676
Donatie ondernemersvereniging Vijfhuizenbergloop	-	2.000
Extra subsidie gemeente Roosendaal voor Actie Pepernoot	6.000	-
	<u>114.125</u>	<u>130.680</u>
5. Projecten voor kinderen		
Project zwemmen	53.142	63.306
Project contributies sportverenigingen	34.828	41.405
Project sportkleding voor kinderen	2.785	2.901
Project Stichting Zinnia / zwemmen St. Nationaal Kinderfonds	-	864
Overige reservering projecten Stichting Paul	12.654	11.582
Actie Pepernoot 2020	6.000	-
Project Aleco Sport Visioen/ Summerfun	328	2.758
Stichting Wielereperience Roosendaal	1.000	-
	<u>110.737</u>	<u>122.816</u>
Mutatie vooruitbetaalde contributies en lesgelden	(247)	(1.263)
	<u>110.490</u>	<u>121.553</u>
6. Overige bedrijfskosten		
Huisvestingskosten	1.755	702
Kantoorkosten	1.373	5.897
Verkoopkosten	129	739
Algemene kosten	249	1.660
	<u>3.506</u>	<u>8.998</u>
<i>Huisvestingskosten</i>		
Huur onroerende zaak	1.638	682
Kantinekosten Bovendonk	117	20
	<u>1.755</u>	<u>702</u>
<i>Kantoorkosten</i>		
Kantoorbenodigdheden	490	2.761
Automatiseringskosten	189	1.923
Telefoon	65	50
Porti (inclusief postbus)	629	618
Kosten Jerisoft automatisering	-	545
	<u>1.373</u>	<u>5.897</u>

Stichting Paul, Roosendaal

	2020	2019
	€	€
Verkoopkosten		
Promotiemateriaal- / kosten	-	618
Kosten internetsite	129	121
	<u>129</u>	<u>739</u>
Algemene kosten		
Accountantskosten	-	500
Representatiekosten	248	285
Overige algemene kosten	1	875
	<u>249</u>	<u>1.660</u>
Financiële baten en lasten		
7. Rentebaten en soortgelijke opbrengsten		
Rente Rabobank spaarrekening	<u>10</u>	<u>10</u>
8. Rentelasten en soortgelijke kosten		
Rente en kosten bankiers	<u>139</u>	<u>139</u>

Ondertekening jaarrekening voor akkoord

Roosendaal, 12 mei 2021

Ch. H. Klaverdijk (penningmeester)

R. Arnold (voorzitter)