



JAARREKENING 2020

*Stationsplein 125
3818 LE Amersfoort
info@plusminus.nl*

Inhoud

Samenstellingsverklaring	3
Algemene toelichting	4
Oprichting vereniging	4
Doelstellingen.....	4
Grondslagen voor waardering (balans en winst en verliesrekening)	5
Grondslagen voor waardering van activa en passiva.....	5
Grondslagen voor bepaling van het resultaat.....	5
1 Balans per 31-12-2020	6
2 Staat van baten en lasten.....	7
3 Toelichting op de balans	8
4 Toelichting op de staat van baten en lasten	10
Ondertekening bestuur voor akkoord	13

Samenstellingsverklaring

MEO

Alkmaar, 20 april 2021

Betreft: Samenstellingsverklaring

Geacht bestuur,

Op basis van de aan ons verstrekte gegevens hebben wij op zorgvuldige wijze de jaarrekening voor plusminus over boekjaar 2020 samengesteld in overeenstemming met de begrotingsrichtlijnen volgens FondsPGO. Kenmerkend voor een samenstellingsopdracht is, dat wij ons baseren op de door het bestuur van de entiteit verstrekte gegevens.

Bij de samenstellingsverklaring bent u verantwoordelijk voor de juistheid van de gegevens en voor de volledigheid hiervan. Op basis van die gegevens en voor de daarop gebaseerde jaarrekening berust de verantwoordelijkheid bij het bestuur van de entiteit. Wij hebben onze werkzaamheden, in overeenstemming met de daarvoor geldende regelgeving, dan ook uitgevoerd vanuit de veronderstelling dat u aan deze verantwoordelijkheid heeft gedaan.

Onze werkzaamheden bestonden in hoofdzaak uit het verzamelen, het verwerken, het rubriceren en het samenvatten van financiële gegevens.

Met vriendelijke groet,

Romy Hamelink



Wij zijn MEO
Helderseweg 28
1817 BA Alkmaar

A. Hofmanweg 1a
2031 BH Haarlem

072 511 49 67
info@wijzijnmeo.nl

Algemene toelichting

Oprichting vereniging

Plusminus – leven met bipolariteit is opgericht op 3 juni 1999. De verlenging is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder het nummer 30157448.

Doelstellingen

De vereniging stelt zich tot doel:

1. Het bevorderen van de kwaliteit van leven en kwaliteit van zorg van mensen met een bipolaire aandoening;
2. Het bevorderen van de kwaliteit van leven van partners, familie, en andere betrokkenen van mensen met een bipolaire aandoening;
3. Het bundelen en behartigen van de belangen van mensen met een bipolaire aandoening, en voorts al hetgeen met één of ander rechtstreeks of zijdelings verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn, alles in de meest ruime zin van het woord.

Grondslagen voor waardering (balans en winst en verliesrekening)

Grondslagen voor waardering van activa en passiva

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving voor kleine organisaties-zonder-winststreven die zijn uitgegeven door de Raad voor de Jaarverslaggeving. De jaarrekening is opgesteld in euro's. De waarderingsgrondslagen zijn gebaseerd op de historische kosten en kostprijzen. Activa en passiva, met uitzondering van het eigen vermogen, worden gewaardeerd tegen nominale waarde of verkrijgingsprijs, tenzij een andere waarderingsgrondslag is vermeld.

Vergelijking met voorgaand jaar

De gehanteerde grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van het voorgaande jaar.

Eigen vermogen

Het eigen vermogen is zodanig gepresenteerd dat daaruit blijkt welk gedeelte vrij besteedbaar is en welk gedeelte is vastgelegd. Indien aan een deel van het eigen vermogen een beperktere bestedingsmogelijkheid is gegeven dan gezien de doelstelling van de organisatie zou zijn toegestaan, is dit deel verantwoord als vastgelegd vermogen.

Alle vermogensmutaties worden in de staat van baten en lasten verantwoord. Uitgaven die worden gedekt uit bestemmingsreserves worden eveneens in de staat van baten en lasten verantwoord.

Grondslagen voor bepaling van het resultaat

Algemeen

Het resultaat (saldo) wordt bepaald als het verschil tussen het totaal van baten en het totaal der lasten. Ontvangsten en uitgaven worden in de staat van baten en lasten toegerekend aan de periode waarop ze betrekking hebben. Bij de toerekening wordt een bestendige gedragslijn gevolgd. Dit houdt in dat rekening wordt gehouden met de aan een periode toe te rekenen bedragen die in een andere periode zijn of worden ontvangen dan wel betaald.

1 Balans per 31-12-2020

(na resultaatbestemming)

Activa	Ref.	31-12-2020	31-12-2019
<hr/> Materiële vaste activa	[1]	€ 0	€ 0
Vorderingen en overlopende activa	[2]	€ 5.496	€ 3.972
Liquide middelen	[3]	€ 167.708	€ 165.758
<hr/> <i>Totale activa</i>		<hr/> € 173.204	<hr/> € 169.730
 Passiva			
<hr/> Bestemmingsreserve	[4]	€ 0	€ 30.000
Overige reserve	[5]	€ 158.803	€ 129.910
Kortlopende schulden en overlopende passiva	[6]	€ 14.401	€ 9.820
<hr/> <i>Totale passiva</i>		<hr/> € 173.204	<hr/> € 169.730

2 Staat van baten en lasten

Inkomsten	Ref.	2020	2019	Begroot 2020
Subsidies	[7]	€ 56.500	€ 55.000	€ 61.000
Contributies, donaties e.d.	[8]	€ 84.251	€ 80.370	€ 72.500
Bijdragen sponsors		€ 0	€ 8.622	€ 0
Opbrengst activiteiten	[9]	€ 535	€ 1.500	€ 1.000
Verkoop informatiemateriaal	[10]	€ 614	€ 1.970	€ 0
Overige inkomsten	[11]	€ 9.256	€ 21.692	€ 5.250
<i>Totale inkomsten</i>		€ 151.156	€ 169.154	€ 139.750
Kosten				
Lotgenotencontact	[12]	€ 11.138	€ 4.835	€ 26.500
Informatievoorziening	[13]	€ 50.410	€ 53.112	€ 54.500
Belangenbehartiging	[14]	€ 2.642	€ 900	€ 1.105
Backoffice	[15]	€ 13.818	€ 15.291	€ 16.000
Personeelskosten	[16]	€ 39.060	€ 16.461	€ 45.000
Bestuurskosten	[17]	€ 7.343	€ 0	€ 15.000
Overige instandhoudingskosten	[19]	€ 27.852	€ 50.369	€ 42.500
<i>Totale kosten</i>		€ 152.263	€ 140.968	€ 200.705
RESULTAAT BOEKJAAR		€ -1.107	€ 28.186	

Resultaatbestemming: eigen vermogen

3 Toelichting op de balans

Activa	2020	2019
1 Materiële vaste activa	€ 0	€ 0
2 Vorderingen en overlopende activa		
Debiteuren	€ 413	€ 1.500
Waarborgsom frankeermachine	€ 1.480	€ 1.480
Nog te ontvangen bedragen fondsen	€ 1.500	€ 0
Nog te ontvangen contributies lopend boekjaar	€ 1.050	€ 0
Te vorderen bedragen	€ 450	€ 221
Vooruitbetaalde bedragen	€ 603	€ 771
Totaal vorderingen en overlopende activa	€ 5.496	€ 3.972
3 Liquide middelen		
ING betaalrekening	€ 401	€ 20.517
ING spaarrekening	€ 167.277	€ 145.241
Mollie	€ 30	€ 0
Totaal liquide middelen	€ 167.708	€ 165.758
Passiva	2020	2019
4 Bestemmingsreserve		
<u>Bestemmingsreserve Ervaringskennis</u>		
BR Ervaringskennis, saldo per 1-1	€ 5.000	€ 5.000
Af: opheffing BR Ervaringskennis	€ -5.000	€ 0
<i>BR Ervaringskennis, saldo per 31-12</i>	€ 0	€ 5.000
<u>Bestemmingsreserve Instandhouding magazine</u>		
BR Instandhouding magazine, saldo per 1-1	€ 25.000	€ 25.000
Af: opheffing BR Instandhouding magazine	€ -25.000	€ 0
<i>BR Instandhouding magazine, saldo per 31-12</i>	€ 0	€ 25.000
Totaal bestemmingsreserve	€ 0	€ 30.000
5 Overige reserve		
Reserve, saldo per 1-1	€ 129.910	€ 101.725
Toevoeging uit BR Ervaringskennis	€ 5.000	€ 0
Toevoeging uit BR Instandhouding	€ 25.000	€ 0
Resultaat boekjaar/toevoeging aan reserve	€ -1.107	€ 28.186
Reserve, saldo per 31-12	€ 158.803	€ 129.911

Vervolg toelichting op de balans

	<i>2020</i>	<i>2019</i>
6 Kortlopende schulden en overlopende passiva		
Crediteuren	€ 9.780	€ 880
Te betalen loonheffing	€ 2.679	€ 1.200
Te betalen lonen en salarissen	€ 26	€ 2.252
Reservering loopbaanbudget personeel	€ 940	€ 126
Vooruitontvangen bedragen	€ 30	€ 0
Te betalen pensioenpremies	€ 0	€ 762
Te betalen PAWW	€ 5	€ 0
Overige kortlopende schulden	€ 941	€ 4.600
Totaal kortlopende schulden en overlopende passiva	€ 14.401	€ 9.820
 <i>Niet uit de balans blijvende verplichtingen:</i>		
<i>Terugbetaling VWS 2019</i>	<i>€ 10.771</i>	

4 Toelichting op de staat van baten en lasten

Inkomsten	2020	2019	begroot 2020
7 Subsidies			
Subsidie VWS Fonds PGO	€ 45.000	€ 45.000	€ 45.000
Instellingssubsidie VWS Backoffice	€ 10.000	€ 10.000	€ 10.000
Overige subsidies/bijdragen fondsen	€ 1.500	€ 0	€ 6.000
Totaal subsidies	€ 56.500	€ 55.000	€ 61.000
8 Contributies, donaties e.d.			
Contributies	€ 77.494	€ 72.900	€ 65.000
Donaties/giften	€ 6.757	€ 5.554	€ 7.500
Legaten	€ 0	€ 1.916	€ 0
Totaal contributies en donaties	€ 84.251	€ 80.370	€ 72.500
9 Opbrengst activiteiten			
Opbrengst MIND café	€ 300	€ 0	€ 1.000
Opbrengst landelijke activiteiten	€ 235	€ 1.500	€ 0
Totaal opbrengst activiteiten	€ 535	€ 1.500	€ 1.000
10 Verkoop informatiemateriaal			
Verkoop diverse materialen	€ 614	€ 1.970	€ 0
11 Overige inkomsten			
Opbrengsten lotgenotenlijn	€ 138	€ 328	€ 250
Rentebaten	€ 36	€ -	€ -
Overige baten	€ 9.082	€ 21.364	€ 5.000
Totaal overige inkomsten	€ 9.256	€ 21.692	€ 5.250

Uitgaven	2020	2019	begroot 2020
12 Lotgenotencontact			
Lotgenotencontact A1: Lotgenotencontactlijn	€ 2.831	€ -	€ 4.000
Lotgenotencontact A2: Landelijke dag	€ 8.270	€ -	€ 17.500
Lotgenotencontact A3: Overige kosten lotgenotencontact	€ 37	€ -	€ 5.000
Kosten lotgenotencontact	€ -	€ 4.835	€ -
Totaal Lotgenotencontact	€ 11.138	€ 4.835	€ 26.500
13 Informatievoorziening			
Informatievoorziening B1: PLUSMINUS Magazine	€ 36.097	€ 31.436	€ 36.500
Informatievoorziening B2: Website	€ 6.317	€ 1.352	€ 6.000
Informatievoorziening B3: Folder/brochure	€ 7.595	€ 5.907	€ 4.000
Informatievoorziening B4: Regiobijeenkomsten	€ 401	€ 13.119	€ 8.000
Overige kosten informatievoorziening	€ 0	€ 1.298	€ 0
Totaal Informatievoorziening	€ 50.410	€ 53.112	€ 54.500
14 Belangenbehartiging			
Contributie koepels	€ 1.000	€ 900	€ 1.105
Belangenbehartiging bij instanties	€ 1.547	€ -	€ 0
Scholingskosten	€ 95	€ -	€ 0
Totaal Belangenbehartiging	€ 2.642	€ 900	€ 1.105
15 Backoffice			
Ledenadministratie incl. bestuursondersteuning	€ 7.502	€ -	€ 10.000
Financiële administratie incl. salarisadministratie	€ 6.316	€ -	€ 6.000
Kosten backoffice	€ -	€ 15.291	€ -
Totaal Backoffice	€ 13.818	€ 15.291	€ 16.000
16 Personeelskosten			
Brutolonen	€ 23.237	€ 10.935	€ 38.000
Reservering vakantiegeld	€ 2.051	€ 284	€ -
Kosten eindejaarsuitkering	€ 2.298	€ 295	€ -
IKB	€ 564	€ 1.211	€ -
Reservering loopbaanbudget	€ 450	€ 125	€ -
Sociale lasten	€ 5.769	€ -	€ -
Pensioenlasten	€ 2.674	€ 1.160	€ -
Onbelaste reisvergoeding personeel	€ 623	€ -	€ -
Overige reis- en verblijfskosten personeel	€ 753	€ -	€ 1.000
Scholingskosten personeel	€ 641	€ -	€ 6.000
Overige personeelskosten	€ -	€ 2.451	€ -
Totaal personeelskosten	€ 39.060	€ 16.461	€ 45.000
17 Bestuurskosten			
Reis- en verblijfskosten bestuur	€ 4.736	€ -	€ 0
Overige kosten bestuur	€ 2.607	€ -	€ 15.000
Totaal bestuurskosten	€ 7.343	€ -	€ 15.000

<i>Vervolg toelichting op de staat van baten en lasten</i>	<i>2020</i>	<i>2019</i>	<i>begroot 2020</i>
18 Overige instandhoudingskosten			
Huisvesting	€ 4.720	€ 4.346	€ 4.000
Telefoon/internet	€ 353	€ 1.276	€ 2.000
Porto/postbus	€ 173	€ 3.767	€ 5.000
Bankkosten	€ 624	€ 479	€ 400
Verzekeringen	€ 1.186	€ 1.173	€ 2.500
Representatiekosten	€ 4.905	€ -	€ 0
Wervingskosten	€ 12.438	€ -	€ 2.500
Vrijwilligerskosten	€ 1.337	€ 20.918	€ 14.000
Overige kosten instandhouding	€ 2.116	€ 18.410	€ 12.100
Totaal overige instandhoudingskosten	€ 27.852	€ 50.369	€ 42.500

Ondertekening bestuur voor akkoord

Amersfoort,

Henk Mathijssen
Voorzitter

Henri de Wit
Secretaris

Wim van Amelsfoort
Penningmeester

Johan van Heerde
Bestuurslid fondsenwerving

Tineke Mollema
Bestuurslid communicatie

Financieel verslag goedgekeurd door de ledenraad op