

Samenvatting financieel jaarverslag

Dit geconsolideerde jaarverslag is samengesteld uit de afzonderlijke jaarrekeningen van de Stichting Maatschappelijke Onderneming Smallingerland (M.O.S.) en de Stichting Oink!

Het geconsolideerde resultaat over het boekjaar 2018 is € 88.342 positief. Na dotaties aan bestemmingsreserves is het resultaat € 44.508 positief.

Wijziging structuur M.O.S.

Met de oprichting van de Stichting Oink! is per 1 januari 2018 de juridische structuur van M.O.S. gewijzigd. De Stichting Oink! is opgericht omdat met de invoering van de Wet Harmonisatie Kinderopvang en Peuterspeelzaalwerk de financiële toegankelijkheid van peuterspeelzaalwerk en kinderopvang voor werkende ouders gelijkgeschakeld is.

Contract met de gemeente

2018 is het vierde jaar van de contractperiode van vier jaar die M.O.S. met de gemeente Smallingerland is overeengekomen. De overeenkomst kent als basis "contract gestuurde financiering". Voor de periode 2019 t/m 2023 is een nieuwe overeenkomst met de gemeente Smallingerland overeengekomen.

Welzijn en de transformatie sociaal domein

In 2018 heeft M.O.S. haar rol als partner in de diverse transitie's in het sociaal domein verder ingevuld. De (door)ontwikkeling van producten en diensten van M.O.S. passend bij de ontwikkelingen in de samenleving en de daarbij behorende transformatie heeft zich evenals voorgaande jaren voortgezet.

Stichting Maatschappelijke Onderneming Smallingerland 2018

Balans over 2018

Activa (€)	31 december 2018	31 december 2017
Materiële vaste activa	1.117.572	1.154.697
Financiële vaste activa	2.668	2.668
Vorraden	12.513	12.630
Vorderingen	359.766	232.284
Liquide middelen	760.911	734.666
Totaal	2.253.430	2.136.945

Stichting Maatschappelijke Onderneming Smalingerland 2018

Passiva (€)	31 december 2018	31 december 2017
Kapitaal	740.514	652.171
Voorziening	78.050	60.868
Langlopende schulden	668.597	712.933
Kortlopende schulden	766.269	710.973
Totaal	2.253.430	2.136.945

Staat van baten en lasten over 2018

	Exploitatie 2018	Begroting 2018	Exploitatie 2017
Baten (€)			
Baten voor levering producten	686.306	587.000	664.128
Subsidiebatens	4.114.691	4.020.000	4.174.590
Financiële baten	133		3.308
Overige baten	154.664	179.000	193.079
Huuropbrengsten	127.810	136.000	138.693
Ouderbijdrage	671.422	717.000	712.885
Totale baten	5.755.025	5.639.000	5.886.684
Lasten (€)			
Salarissen	3.284.563	3.282.000	3.252.529
Overige personeelskosten	257.987	248.000	259.139
Vrijwilligerskosten	135.419	120.000	167.591
Afschrijvingslasten	134.899	130.000	135.634
Huisvestingslasten	815.084	824.000	781.406
Kosten voor levering producten	185.933	198.000	199.236
Activiteitenkosten	442.924	392.000	393.196
Kantoorkosten	136.901	148.000	151.673
Algemene kosten	233.439	218.000	285.219
Financiële lasten	39.534	29.000	41.746
Totale lasten	5.666.683	5.589.000	5.667.369
Saldo	88.342	50.000	219.314
Verdeling van het saldo			
Dotatie algemene reserve	44.508		192.068
Mutaties overige reserves	43.834		27.246
Saldo	88.342		219.314