

Het bestuur van
Stichting Buurt- en Clubhuiswerk d'Evelaer
Luttik Cie 35
1969 MV HEEMSKERK

24 juli 2024
77516



Inhoudsopgave

	Pagina
Accountantsrapport	
Samenstellingsverklaring	3
Algemeen	5
Resultaten	6
Financiële positie	7
Meerjarenoverzicht	7
Bestuursverslag	
Bestuursverslag	10
Jaarrekening	
Balans per 31 december 2023	13
Staat van baten en lasten over 2023	15
Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	16
Toelichting op de balans	18
Toelichting op de staat van baten en lasten	23
Overige toelichtingen	26

ACCOUNTANTSRAPPORT

Aan het bestuur van
Stichting Buurt- en Clubhuiswerk d'Evelaer

Luttik Cie 35
1969 MV Heemskerk

Amsterdam 24 juli 2024
77516

Geacht bestuur,

Hierbij bieden wij u het rapport aan inzake de jaarstukken over 2023 van Stichting Buurt- en Clubhuiswerk d'Evelaer te Heemskerk.

Samenstellingsverklaring van de accountant

De jaarrekening van Stichting Buurt- en Clubhuiswerk d'Evelaer te Heemskerk is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2023 en de staat van baten en lasten over 2023, met de daarbij horende toelichting. In deze toelichting is onder andere een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving opgenomen.

Deze samenstellingsopdracht is door ons uitgevoerd volgens Nederlands recht, waaronder de voor accountants geldende Standaard 4410, 'Samenstellingsopdrachten'. Op grond van deze standaard wordt van ons verwacht dat wij u ondersteunen bij het opstellen en presenteren van de jaarrekening in overeenstemming met de RJC1 kleine organisaties zonder winststreven. Wij hebben daarbij onze deskundigheid op het gebied van administratieve verwerking en financiële verslaggeving toegepast.

Bij een samenstellingsopdracht bent u er verantwoordelijk voor dat de informatie klopt en dat u ons alle relevante informatie aanlevert. Wij hebben onze werkzaamheden, in overeenstemming met de daarvoor geldende regelgeving, dan ook uitgevoerd vanuit de veronderstelling dat u aan deze verantwoordelijkheid heeft voldaan. Als slotstuk van onze werkzaamheden zijn wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van Stichting Buurt- en Clubhuiswerk d'Evelaer. Wij hebben geen controle- of beoordelingswerkzaamheden uitgevoerd die ons in staat stellen om een oordeel te geven of een conclusie te trekken met betrekking tot de getrouwheid van de jaarrekening.

Bij het uitvoeren van deze opdracht hebben wij ons gehouden aan de voor ons geldende relevante ethische voorschriften in de Verordening Gedrags- en Beroepsregels Accountants (VGBA). U en andere gebruikers van deze jaarrekening mogen er dan ook vanuit gaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij vertrouwelijk omgaan met de door u verstrekte gegevens.

VESTIGING AMSTERDAM
Wamberg Offices
Wamberg 37
1083 CW Amsterdam
Telefoon 020 571 23 33

VESTIGING HEEMSKERK
Ambachtsring 20
1969 NH Heemskerk
Postbus 22
1960 AA Heemskerk
Telefoon 0251 257 800

E-mail info@tunen.nl
www.tunen.nl
KvK nummer 34106306

Stichting Buurt- en Clubhuiswerk
d'Evelaer
Heemskerk

Amsterdam, 24 juli 2024

Hoogachtend,
Van Tunen & Partners B.V.



J.J.H.G. Stengs RA

Stichting Buurt- en Clubhuiswerk
d'Evelaer
Heemskerk

Algemeen

Oprichting stichting

Volgens het uittreksel van de Kamer van Koophandel is de stichting opgericht per 21 februari 1975. Stichting Buurt- en Clubhuiswerk d'Evelaer heeft haar zetel te Heemskerk.

De stichting is bij de Kamer van Koophandel ingeschreven onder nummer 34041984,

Activiteiten

De activiteiten van Stichting Buurt- en Clubhuiswerk d'Evelaer, statutair gevestigd te Heemskerk, Luttik Cie 35 bestaan voornamelijk uit: buurt- en clubhuiswerk.

Resultaten

Bespreking van de resultaten

	2023	Begroting 2023	2022
	€	€	€
Baten	365.202	325.000	359.842
Personeelskosten	204.667	165.000	207.623
Afschrijvingen op immateriële, materiële vaste activa	16.261	15.000	14.259
Overige bedrijfskosten	139.955	145.000	136.929
Som der bedrijfslasten (B)	360.883	325.000	358.811
Netto resultaat (A-B)	4.319	-	1.031

Stichting Buurt- en Clubhuiswerk
d'Evelaer
Heemskerk

Financiële positie

Ter verkrijging van een inzicht in de financiële positie van de stichting verstrekken wij u de navolgende overzichten. Deze zijn gebaseerd op de gegevens uit de jaarrekening. Wij geven hierna een opstelling van de balans per 31 december 2023 in verkorte vorm.

Financiële structuur

	31-12-2023		31-12-2022	
	€	%	€	%
Activa				
Materiële vaste activa	196.132	56,3	204.885	68,8
Vorderingen	23.500	6,7	11.010	3,7
Liquide middelen	128.920	37,0	81.907	27,5
	<u>348.552</u>	<u>100,0</u>	<u>297.802</u>	<u>100,0</u>
Passiva				
Stichtingsvermogen	114.208	32,8	109.889	36,9
Voorzieningen	94.927	27,2	89.620	30,1
Langlopende schulden	16.884	4,8	17.884	6,0
Kortlopende schulden	122.533	35,2	80.409	27,0
	<u>348.552</u>	<u>100,0</u>	<u>297.802</u>	<u>100,0</u>

Analyse van de financiële positie

	31-12-2023	31-12-2022
	€	€
Op korte termijn beschikbaar		
Vorderingen	23.500	11.010
Liquide middelen	128.920	81.907
	<u>152.420</u>	<u>92.917</u>
Kortlopende schulden	-122.533	-80.409
Liquiditeitssaldo = werkkapitaal	<u>29.887</u>	<u>12.508</u>
Vastgelegd op lange termijn		
Materiële vaste activa	196.132	204.885
GEFINANCIERD MET OP LANGE TERMIJN BESCHIKBARE MIDDELEN	<u>226.019</u>	<u>217.393</u>
Financiering		
Stichtingsvermogen	114.208	109.889
Voorzieningen	94.927	89.620
Langlopende schulden	16.884	17.884
	<u>226.019</u>	<u>217.393</u>

Meerjarenoverzicht

	31-12-2023	31-12-2022	31-12-2021	31-12-2020	31-12-2019
	€	€	€	€	€
Activa					
Vaste activa					
Materiële vaste activa	196.132	204.885	205.025	219.064	118.232
Vlottende activa					
Vorderingen	23.500	11.010	32.671	32.723	25.246
Liquide middelen	128.920	81.907	60.568	29.566	76.864
TOTAAL ACTIVA	348.552	297.802	298.264	281.353	220.342
Passiva					
Stichtingsvermogen	114.208	109.889	108.858	94.292	86.105
Voorzieningen	94.927	89.620	90.016	84.389	78.940
Langlopende schulden	16.884	17.884	18.884	18.884	18.884
Kortlopende schulden	122.533	80.409	80.506	83.788	36.413
TOTAAL PASSIVA	348.552	297.802	298.264	281.353	220.342
	2023	2022	2021	2020	2019
	€	€	€	€	€
Baten	365.202	359.842	276.748	267.041	307.901
Netto resultaat	4.319	1.031	14.569	8.190	6.651
Stichtingsvermogen	114.208	109.889	108.858	94.292	86.105

Amsterdam, 24 juli 2024
Van Tunen & Partners B.V.

BESTUURSVERSLAG

Stichting Buurt- en Clubhuiswerk
d'Evelaer
Heemskerk

Bestuursverslag

Algemene informatie

De Stichting werd opgericht bij akte van 21 februari 1975 verleden ten overstaan van notaris N.J. van Duin te Heemskerk. De statutaire naam is Stichting Buurt- en Clubhuiswerk d'Evelaer met als zetel Heemskerk.
De Stichting is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel te Amsterdam.

De activiteiten

Het bestuur van de Stichting kwam in 2023 11 keer bijeen.
Voor het jaar 2023 werd een activiteitenplan opgesteld waarin opgenomen alle activiteiten die in het jaar gepland waren.

Met de georganiseerde activiteiten hebben we een zo groot mogelijke doelgroep willen bereiken dus jong en oud, met of zonder beperking, om ons sociale culturele karakter te benadrukken.

Het totaal van alle activiteiten is in een offerte aan de gemeente Heemskerk aangeboden.

De doelstelling

De Stichting heeft als doel een bijdrage te leveren aan de ontwikkeling van de mens en aan de opbouw van de samenleving, het bevorderen van de sociaal-culturele vorming van de mens en het bevorderen van recreatie- en ontspanningsmogelijkheden.

Met de hulp van een aantal personeelsleden en een groot aantal vrijwilligers wordt het doel nagestreefd.

Financiële informatie

Het boekjaar 2023 is afgesloten met een klein positief saldo .
De Stichting ontvangt een jaarlijks vastgestelde gemeentelijke subsidie die jaarlijks wordtgeïndexeerd.
Daarnaast is extra subsidie verkregen voor projecten.

In 2019 is een Meerjarig Onderhoudsprogramma opgesteld.
Voor het jaar 2023 is wederom een dotatie van € 16.000 aan de voorziening groot onderhoud gedaan.

- Vernieuwing en uitbreiding

Om ervoor te zorgen dat ons gebouw verduurzaamd wordt ,en daarmee ook de energiekosten omlaag gebracht worden ,is een werkgroep bouw samengesteld waarin diverse specialismen zijn vertegenwoordigd.

De diverse aanpassingen aan het gebouw vergen een investering van ca € 500.000. Deze investeringen zijn gesplitst in twee stappen van resp. € 200.000 en € 300.000.

Besloten is om eerst stap 1 uit te voeren. De hiervoor benodigde middelen zoals subsidies en acties zijn hiervoor in beeld gebracht.
Voor onderzoek naar en verkrijgen van subsidies is d'Evelaer in zee gegaan met Subsidie gezocht een specialistische organisatie op dit gebied.

Van een aantal bedrijven en fondsen is in het verslagjaar al een bijdrage ontvangen.

Informatie over maatschappelijke aspecten van ondernemen

Per 31 december 2023 bestond het bestuur van de stichting uit de volgende personen:

Th. van der Kolk, secretaris
C. Zonneveld, penningmeester

Stichting Buurt- en Clubhuiswerk
d'Evelaer
Heemskerk

Mw. M. Burgmeijer, bestuurslid
F. Beentjes, bestuurslid
Mw. E.M. Haverkort, bestuurslid
Mw. N.E. Bakkum-Teune, bestuurslid

Alle bestuursleden zijn onbezoldigd en hebben geen nevenfuncties die hun functioneren bij Stichting d'Evelaer in de weg staan.

Samenvatting van de begroting voor het jaar volgend op het verslagjaar

De begroting wijkt enigszins af ten opzichte van 2023. De verwachte opbrengsten bedragen € 390.000 (2023 € 325.000) en de verwachte kosten zijn € 390.000 (2022 € 325.000) waardoor de begroting sluit met een exploitatieresultaat van nihil (2023 nihil).

Mededeling omtrent de verwachte gang van zaken

We spreken de hoop uit dat alle activiteiten weer normaal kunnen doorgaan en dat met name de bloemenshow en de veiling in september door kunnen gaan.

Al met al is de toekomstverwachting van de Stichting optimistisch.

We blijven gepassioneerd werken aan de continuering van de stichting met een hardwerkend team, bestuur en vrijwilligers Door creatief te zijn en voortdurend attent te zijn op het bewaken van de kosten willen wij de toekomst van het buurtcentrum ook financieel waarborgen.

De liquiditeit van de stichting was in 2023 voldoende.

Tot slot wil ik mijn bestuur en alle mensen bedanken die in 2023 een bijdrage hebben geleverd aan ons buurthuis en zo gezamenlijk onze doelstelling hebben kunnen realiseren.

Heemskerk , juli 2024

Heemskerk, 24 juli 2024

C. Zonneveld
Namens het bestuur

JAARREKENING

BALANS PER 31 DECEMBER 2023

(na voorstel resultaatverdeling)

	31-12-2023		31-12-2022	
	€	€	€	€
ACTIVA				
VASTE ACTIVA				
Materiële vaste activa				
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	170.597		179.510	
Inventarissen	<u>25.535</u>		<u>25.375</u>	
		196.132		204.885
VLOTTENDE ACTIVA				
Vorderingen				
Handelsdebiteuren	16.028		1.600	
Overige vorderingen en overlopende activa	<u>7.472</u>		<u>9.410</u>	
		23.500		11.010
Liquide middelen		128.920		81.907
		<u>348.552</u>		<u>297.802</u>

	31-12-2023		31-12-2022	
	€	€	€	€
PASSIVA				
STICHTINGSVERMOGEN				
Stichtingskapitaal		1.000		2.541
Reserve vernieuwing en uitbreiding		<u>113.208</u>		<u>107.348</u>
		114.208		109.889
VOORZIENINGEN				
Overige voorzieningen		94.927		89.620
LANGLOPENDE SCHULDEN				
Certificaten		16.884		17.884
KORTLOPENDE SCHULDEN				
Schulden aan leveranciers en handelskredieten		2.710		10.802
Belastingen en premies sociale verzekeringen		8.271		7.843
Overige schulden en overlopende passiva		<u>111.552</u>		<u>61.764</u>
		122.533		80.409
		<u>348.552</u>		<u>297.802</u>

STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2023

	2023	Begroting 2023	2022
	€	€	€
Baten			
Subsidie	116.000	120.000	110.635
Sociaal culturele activiteiten	61.424	60.000	39.271
Buffet/keuken	39.101	45.000	43.416
Rentebaten	-	-	1
Overige opbrengsten	148.677	100.000	166.519
	<u>365.202</u>	<u>325.000</u>	<u>359.842</u>
Lasten			
Personeelskosten	204.667	165.000	207.623
Afschrijvingen op immateriële, materiële vaste activa	16.261	15.000	14.259
Overige bedrijfskosten	139.955	145.000	136.929
Som der bedrijfslasten	<u>360.883</u>	<u>325.000</u>	<u>358.811</u>
Netto resultaat	<u>4.319</u>	<u>-</u>	<u>1.031</u>

GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

Informatie over de rechtspersoon

Vestigingsadres en inschrijfnummer handelsregister

Stichting Buurt- en Clubhuiswerk d'Evelaer is feitelijk en statutair gevestigd op Luttk Cie 35, 1969 MV te Heemskerk en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 34041984.

Algemene toelichting

Informatieverschaffing over schattingen, oordelen, veronderstellingen en onzekerheden

Bij toepassing van de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening vormt de leiding van Stichting Buurt- en Clubhuiswerk d'Evelaer zich verschillende oordelen en schattingen die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen. Indien het voor het geven van het in artikel 2:362 lid 1 BW vereiste inzicht noodzakelijk is, is de aard van deze oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de desbetreffende jaarrekeningposten.

Algemene grondslagen voor verslaggeving

De standaarden op basis waarvan de jaarrekening is opgesteld

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met RJC1 kleine organisaties zonder winststreven.

Activa en verplichtingen worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs of de actuele waarde. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs.

Grondslagen

Materiële vaste activa

Materiële vaste activa worden, tenzij anders aangegeven, gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs inclusief direct toerekenbare kosten, onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige gebruiksduur en bijzondere waardeverminderingen.

Subsidies op investeringen worden in mindering gebracht op de verkrijgings- of vervaardigingsprijs van de activa waarop de subsidies betrekking hebben.

De volgende afschrijvingspercentages worden toegepast:

- Gebouwen 2,5%
- Inrichting 10%
- Inventaris 20%
- Verbouwing 4%

Op grond wordt niet afgeschreven.

Vorderingen

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie. Vorderingen worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Als de ontvangst van de vordering is uitgesteld op grond van een verlengde overeengekomen betalingstermijn wordt de reële waarde bepaald aan de hand van de contante waarde van de verwachte ontvangsten en worden er op basis van de effectieve rente rente-inkomsten ten gunste van de staat van baten en lasten gebracht. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden. Rekening-courantschulden bij banken zijn opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen onder kortlopende schulden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Bestemmingsreserves

Een deel van het eigen vermogen is door het bestuur afgezonderd in de bestemmingsreserve. Het doel van de bestemmingsreserve wordt in de toelichting op de balans uiteengezet.

Voorziening voor groot onderhoud

Stichting Buurt- en Clubhuiswerk
d'Evelaer
Heemskerk

Voor uitgaven voor groot onderhoud van gebouwen wordt een voorziening gevormd om deze lasten gelijkmatig te verdelen over een aantal boekjaren. De toevoegingen aan de voorziening wordt bepaald op basis van het geschatte bedrag van het groot onderhoud en de periode die telkens tussen de werkzaamheden voor groot onderhoud verloopt.

Langlopende schulden

Langlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten. Dit is meestal de nominale waarde.

De bepaling van het resultaat

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en de kosten en andere lasten over het jaar. De opbrengsten op transacties worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd.

Subsidiebatens

De exploitatiesubsidiebatens worden verantwoord in het jaar waarin de subsidie is besteed.

Algemene beheerskosten

Onder algemeen beheerskosten worden die kosten verstaan die ten laste van het jaar komen, en die niet direct aan de kostprijs van de geleverde goederen zijn toe te rekenen.

Lonen

De aan het personeel verschuldigde beloningen worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de staat van baten en lasten.

Overige bedrijfskosten

De kosten worden bepaald op historische basis en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

TOELICHTING OP DE BALANS

VASTE ACTIVA

Materiële vaste activa

	Bedrijfsgebou- wen en -terrei- nen	Inventarissen	Totaal
	€	€	€
Stand per 1 januari 2023			
Aanschafwaarde	452.972	122.881	575.853
Cumulatieve afschrijvingen	-273.462	-97.506	-370.968
Boekwaarde per 1 januari 2023	<u>179.510</u>	<u>25.375</u>	<u>204.885</u>
Mutaties			
Investeringen	-	7.508	7.508
Afschrijvingen	-8.913	-7.348	-16.261
Saldo mutaties	<u>-8.913</u>	<u>160</u>	<u>-8.753</u>
Stand per 31 december 2023			
Aanschafwaarde	452.972	130.389	583.361
Cumulatieve afschrijvingen	-282.375	-104.854	-387.229
Boekwaarde per 31 december 2023	<u>170.597</u>	<u>25.535</u>	<u>196.132</u>

De grond van voor 2018 is om niet verkregen en derhalve niet gewaardeerd op de balans. In 2018 is een stuk grond verkregen voor de prijs van € 23.470. De WOZ waarde bedraagt € 308.000

VLOTTENDE ACTIVA

Vorderingen

	31-12-2023	31-12-2022
	€	€

HANDELSDEBITEUREN

Debiteuren	<u>16.028</u>	<u>1.600</u>
------------	---------------	--------------

OVERIGE VORDERINGEN EN OVERLOPENDE ACTIVA

Nog te ontvangen bedragen	1.165	1.578
Nog te factureren	158	-
Vooruitbetaalde kosten	<u>6.149</u>	<u>7.832</u>
	<u>7.472</u>	<u>9.410</u>

Stichting Buurt- en Clubhuiswerk
d'Evelaer
Heemskerk

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
	€	€
Liquide middelen		
Kas	7.330	7.299
Rabobank	5.408	13.789
Rabobank spaarrekening	<u>116.182</u>	<u>60.819</u>
	<u>128.920</u>	<u>81.907</u>

De liquide middelen zijn vrij opneembaar.

PASSIVA

Stichtingsvermogen

In onderstaand overzicht is het verloop van het eigen vermogen weergegeven:

	Stichtingskapi- taal	Reserve vernieuwing en uitbreiding	Totaal
	€	€	€
Stand per 1 januari 2023	2.541	107.348	109.889
Mutatie uit resultaatverdeling	-	5.860	5.860
Resultaat boekjaar	-1.541	-	-1.541
Stand per 31 december 2023	1.000	113.208	114.208

STICHTINGSKAPITAAL

	2023 €	2022 €
Stand per 1 januari	2.541	3.674
Resultaat boekjaar	-1.541	-1.133
Stand per 31 december	1.000	2.541

RESERVE VERNIEUWING EN UITBREIDING

Stand per 1 januari	107.348	105.184
Resultaatverdeling	5.860	2.164
Stand per 31 december	113.208	107.348

Dit betreft de opbrengst van veilingen gehouden in 2012 t/m 2019 waarvan de opbrengst onder andere bestemd is voor verschillende projecten in het kinder- en tienerwerk, en voor vernieuwing en uitbreiding. Als gevolg van Covid heeft in 2020 en 2021 geen veiling plaatsgevonden. In 2023 was de netto opbrengst van de veiling € 20.729. Ter voorkoming van een negatief stichtingskapitaal is besloten een deel van de opbrengst ten gunste van het stichtingskapitaal te boeken.

VOORZIENINGEN

Voorziening groot onderhoud gebouwen

Stand per 1 januari	89.620	90.016
Dotatie	16.000	16.000
Afname ten gunste van resultaat	-10.693	-16.396
Stand per 31 december	94.927	89.620

LANGLOPENDE SCHULDEN

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
Certificaten		
Stand per 1 januari		
Hoofdsom	19.919	19.919
Cumulatieve aflossing	<u>-2.035</u>	<u>-1.035</u>
Saldo per 1 januari	<u>17.884</u>	<u>18.884</u>
Mutaties		
Aflossing	<u>-1.000</u>	<u>-1.000</u>
Stand per 31 december		
Hoofdsom	19.919	19.919
Cumulatieve aflossing	<u>-3.035</u>	<u>-2.035</u>
Saldo per 31 december	<u>16.884</u>	<u>17.884</u>

Dit zijn op naam gestelde certificaten van € 45,38/f 100 per stuk. De rente bedraagt 3,5% per jaar, betaalbaar in januari en februari van het jaar waarin de rente verschuldigd is (niet later). De looptijd van deze certificaten is 30 jaar. Na 10 jaar worden de nummers eindigend op een 1 aan de houders uitgekeerd (2004), 2 jaar later die eindigend op een 2 enzovoorts, tot in het dertigste jaar die certificaten waarvan de nummers eindigen op 0. Eind 2004 is de eerste serie vervallen

KORTLOPENDE SCHULDEN

SCHULDEN AAN LEVERANCIERS EN HANDELSKREDIETEN

Crediteuren	<u>2.710</u>	<u>10.802</u>
-------------	--------------	---------------

BELASTINGEN EN PREMIES SOCIALE VERZEKERINGEN

Loonheffing	<u>8.271</u>	<u>7.843</u>
-------------	--------------	--------------

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
	€	€
OVERIGE SCHULDEN EN OVERLOPENDE PASSIVA		
Accountants/administratie- en advieskosten	3.500	3.484
Rekening courant Stichting Peuteropvang	18.089	27.941
Pensioenfond	1.360	1.595
Reservering loopbaanbudget	4.970	6.699
Vooruitontvangen voor verbouwing Evelaer	67.020	-
Overige schulden	39	21
Duinfestival	2.279	3.642
Af te dragen PAWW	30	43
Nog te betalen kosten	5.268	5.837
Overige overlopende passiva	8.997	12.502
	<u>111.552</u>	<u>61.764</u>

NIET IN DE BALANS OPGENOMEN RECHTEN, VERPLICHTINGEN EN REGELINGEN

INFORMATIEVERSCHAFFING OVER NIET IN DE BALANS OPGENOMEN VERPLICHTINGEN

Er zijn geen rechten en/of verplichtingen die niet uit de balans blijken.

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

	2023	Begroting 2023	2022
	€	€	€
BATEN			
Subsidie	116.000	120.000	110.635
Sociaal culturele activiteiten	61.424	60.000	39.271
Buffet/keuken	39.101	45.000	43.416
Rentebaten	-	-	1
Overige opbrengsten	148.677	100.000	166.519
	<u>365.202</u>	<u>325.000</u>	<u>359.842</u>
SOCIAAL CULTURELE ACTIVITEITEN			
Kinder & Tienerwerk	16.027	5.000	3.969
Volwassenen: educatie	9.137	20.000	7.549
Volwassenen: creatief, recreatie, preventieve gezondheid en ouderen	36.260	35.000	27.753
	<u>61.424</u>	<u>60.000</u>	<u>39.271</u>
RENTEBATEN			
Financiële baten	-	-	1
	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>1</u>
OVERIGE OPBRENGSTEN			
Verhuur	5.700	3.000	6.311
Projecten	39.006	22.000	39.295
Open dagen	4.095	3.000	2.818
Drukwerk	9	-	81
Giften en donaties	1.986	2.500	12.898
Opbrengst veiling	20.729	12.500	16.730
Overige opbrengsten	19.152	15.000	11.386
Doorberekende kosten St. Peuteropvang	58.000	42.000	77.000
	<u>148.677</u>	<u>100.000</u>	<u>166.519</u>
PERSONEELSKOSTEN			
Lonen	153.938	119.000	150.943
Sociale lasten en pensioenlasten	40.066	33.000	40.328
Overige personeelskosten	10.663	13.000	16.352
	<u>204.667</u>	<u>165.000</u>	<u>207.623</u>
Sociale lasten en pensioenlasten			
Sociale lasten	26.222	22.000	25.705
Pensioenlasten	13.844	11.000	14.623
	<u>40.066</u>	<u>33.000</u>	<u>40.328</u>
Overige personeelskosten			
Arbodienst en ziekteverzekering	4.859	7.000	5.479
Loopbaanbedrag	2.268	-	1.746
Afwikkeling NOW	-	-	3.051
Overige personeelskosten	3.536	6.000	6.076
	<u>10.663</u>	<u>13.000</u>	<u>16.352</u>

	31-12-2023	31-12-2022
	€	€
Een bedrag van de loonkosten heeft betrekking op de navolgende activiteiten:		
Coördinatie cultureel werk	99.463	93.620
Administratie	36.082	33.634
Kinder & Tienerwerk	18.870	23.116
Schoonmaakkosten	16.612	15.603
Brede School	6.558	11.127
Schooltuinen	16.314	15.540
Totaal	<u>193.899</u>	<u>192.640</u>

AFSCHRIJVINGEN OP IMMATERIËLE, MATERIËLE VASTE ACTIVA

Afschrijvingen materiële vaste activa	<u>16.261</u>	<u>15.000</u>	<u>14.259</u>
---------------------------------------	---------------	---------------	---------------

Afschrijvingen materiële vaste activa

Gebouwen en inrichting	8.913	9.000	8.916
Inventarissen	7.348	6.000	5.343
	<u>16.261</u>	<u>15.000</u>	<u>14.259</u>

OVERIGE BEDRIJFSKOSTEN

Huisvestingskosten	47.757	32.000	43.863
Organisatiekosten	29.907	25.000	26.283
Exploitatiekosten sociale activiteiten	29.195	40.000	32.478
Buffet/keuken	9.114	25.000	11.923
Overige kosten	23.982	23.000	22.382
	<u>139.955</u>	<u>145.000</u>	<u>136.929</u>

Huisvestingskosten

Onderhoud gebouwen en inventaris	17.272	8.000	17.472
Schoonmaakkosten	5.885	5.000	5.360
Gas, water en elektra	14.963	10.000	13.557
Assurantiepremie onroerende zaak	5.840	5.000	5.176
Kleine aanschaffingen	964	-	385
Overige huisvestingskosten	2.833	4.000	1.913
	<u>47.757</u>	<u>32.000</u>	<u>43.863</u>

Bij onderhoud gebouwen en inventaris is evenals in 2022 een dotatie opgenomen voor de voorziening groot onderhoud van € 16.000.

	2023	Begroting 2023	2022
	€	€	€
Organisatiekosten			
Kantoorbenodigdheden	84	500	411
Telefoon- en portiekosten	1.853	2.000	1.769
Drukkerwerk	4.300	4.000	4.497
Contributies en abonnementen	1.184	1.000	1.090
Administratiekosten	18.587	14.000	14.479
Reparatie en onderhoud kantoorinventaris	-	-	708
Bestuurskosten	154	-	109
Reclame en representatiekosten	25	-	647
Bankkosten	418	500	784
Overige kosten	3.302	3.000	1.789
	<u>29.907</u>	<u>25.000</u>	<u>26.283</u>
Exploitatiekosten sociale activiteiten			
Peuterspeelzaal	-	-	1.808
Kinder & Tienerwerk	2.627	4.000	4.400
Volwassenen: educatie	4.351	12.000	4.485
Volwassenen: creatief, recreatie, preventie gezondheid en ouderen	18.707	21.000	18.916
Vrijwilligerskosten	3.510	3.000	2.869
	<u>29.195</u>	<u>40.000</u>	<u>32.478</u>
Buffet/keuken			
Inkoop dranken	5.710	15.000	6.880
Koffie	1.493	2.000	1.229
Keuken	1.326	4.000	1.938
Overige	585	4.000	1.876
	<u>9.114</u>	<u>25.000</u>	<u>11.923</u>
Overige kosten			
Projecten	18.012	16.000	15.886
Open dagen	5.970	7.000	6.496
	<u>23.982</u>	<u>23.000</u>	<u>22.382</u>

OVERIGE TOELICHTINGEN

Gemiddeld aantal werknemers

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Gemiddeld aantal werknemers over de periode werkzaam binnen Nederland	3,67	3,90
Totaal van gemiddeld aantal werknemers over de periode	<u>3,67</u>	<u>3,90</u>

Gebeurtenissen na balansdatum

Informatieverschaffing over gebeurtenissen na balansdatum

Er zijn geen relevante gebeurtenissen na balansdatum.

Heemskerk, 24 juli 2024
Stichting Buurt- en Clubhuiswerk d'Evelaer

C. Zonneveld
Namens het bestuur