

Jaarrekening over 2022
Stichting VRIENDEN VAN HET SCHOUTENHUIS
te Alphen aan den Rijn
Inschrijfnummer Handelsregister 28116908

BALANS PER 31 DECEMBER 2022

	31-dec-22	31-dec-21
	€	€
ACTIVA		
Vlottende activa		
Vorraden (1)	1.500	1.500
Vorderingen (2)		
Belastingen en premies sociale verzekeringen	5.980	16.151
Overige vorderingen en overlopende activa	4.738	3.919
Liquide middelen (3)	<u>201.062</u>	<u>162.646</u>
	<u>213.280</u>	<u>184.216</u>
	<u>213.280</u>	<u>184.216</u>
PASSIVA		
Eigen vermogen (4)		
Stichtingskapitaal	24.929	14.229
Continuïteitsreserve (5)	63.287	57.534
Bestemmingsreserve arbeidsplaatsen (6)	98.513	89.558
Kortlopende schulden (7)		
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	11.731	5.916
Overige schulden en overlopende passiva	<u>14.820</u>	<u>16.979</u>
	<u>26.551</u>	<u>22.895</u>
	<u>213.280</u>	<u>184.216</u>

Jaarrekening over 2022
Stichting VRIENDEN VAN HET SCHOUTENHUIS
te Alphen aan den Rijn
STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2022

	2022	Begroting	2022	2021
	€		€	€
Baten				
Netto-omzet	127.641		127.500	37.127
Inkoopkosten	<u>51.773</u>		<u>44.625</u>	<u>19.112</u>
Bruto-omzetresultaat (8)	<u>75.868</u>		<u>82.875</u>	<u>18.015</u>
Lasten				
Personeelskosten (9)	69.848	91.990		51.243
Afschrijvingen (10)		0		359
Huisvestingskosten (11)	12.125	7.040		6.311
Productiekosten (12)	28.267	19.350		11.577
Overige vaste bedrijfslasten (13)	<u>35.694</u>	<u>5.000</u>		<u>96.128</u>
	<u>145.934</u>		<u>123.380</u>	<u>165.618</u>
Exploitatieresultaat	<u>-70.066</u>		<u>-40.505</u>	<u>-147.603</u>
Rente- en soortgelijke lasten (14)	-206		0	-140
Bijdragen en donaties (15)	<u>95.680</u>		<u>42.500</u>	<u>63.400</u>
Saldo baten en lasten	<u>25.408</u>		<u>1.995</u>	<u>-84.343</u>
Toevoeging aan de continuïteitsreserve	5.753			1.513
Toevoeging aan de bestemmingsreserve instandhouding dagbesteding cliënten	8.955			2.355
Toevoeging/onttrekking aan het stichtingsvermogen	<u>10.700</u>			<u>-88.211</u>
	<u>25.408</u>			<u>-84.343</u>

Jaarrekening over 2022
Stichting VRIENDEN VAN HET SCHOUTENHUIS
te Alphen aan den Rijn

GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAAT BEPALING

Activiteiten

De activiteiten van Stichting Vrienden van het Schoutenhuis, statutair en feitelijk gevestigd te Alphen aan den Rijn, Julianastraat, bestaan voornamelijk uit het verrichten van activiteiten waardoor het "Schoutenhuis" aan de Julianastraat te Alphen aan den Rijn als cultureel erfgoed duurzaam voor de toekomst kan worden behouden.

ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE JAARREKENING ALGEMEEN

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.

Baten worden toegerekend aan de periode waarin ze zijn gerealiseerd. Lasten worden verantwoord in het jaar waarin ze voorzienbaar zijn.

De rapporteringsvaluta van de jaarrekening van de onderneming is euro (€).

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Materiële vaste activa

Investerings in materiële vaste activa waarvoor een financiële bijdrage van derden is ontvangen worden afgeschreven in het jaar van investering.

Vorraden

De voorraden grond- en hulpstoffen, alsmede de handelsvoorraden, worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs op basis van de "First-in, First-out" methode (FIFO), dan wel lagere marktwaarde voor zover nodig onder aftrek van een voorziening voor incourantheid.

Vorderingen en overlopende activa

Vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, welke gelijk is aan de nominale waarde, voor zover nodig onder aftrek van een voorziening voor incourantheid.

Schulden

Kortlopende schulden worden bij eerste waardering opgenomen tegen reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, welke gelijk staat aan de nominale waarde. Overlopende passiva worden tegen nominale waarde gewaardeerd.

Jaarrekening over 2022
Stichting VRIENDEN VAN HET SCHOUTENHUIS
te Alphen aan den Rijn
GRONDSLAGEN VOOR RESULTAAT BEPALING

Resultaatbepaling

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de netto-omzet en de kosten en andere lasten van het verslagjaar, met in acht neming van de hiervoor vermelde waarderingsgrondslagen. Baten zijn verantwoord in het jaar waarin de goederen zijn geleverd c.q. de diensten zijn verricht. Lasten welke hun oorsprong vinden in het boekjaar zijn in aanmerking genomen zodra deze voorzienbaar zijn.

De baten en lasten worden toegerekend aan de periode waarop zij betrekking hebben.

Baten

De netto-omzet betreft de opbrengst van de in het verslagjaar aan derden geleverde goederen en diensten na aftrek van kortingen en omzetbelasting.

Inkoopkosten

Onder de kostprijs van de omzet wordt verstaan de directe aan de geleverde goederen en diensten toe te rekenen kosten. Hieronder is voorts begrepen een mutatie in de afwaardering wegens incurantheid van de voorraden.

Afschrijvingen

De afschrijvingen op de materiële vaste activa zijn berekend door middel van een vast percentage van de aanschaffingswaarde, op basis van de verwachte economische levensduur, tenzij fiscaal een wettelijk minimum levensduur wordt voorgeschreven. Boekwinsten en -verliezen bij verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen, boekwinsten echter alleen voor zover de boekwinsten niet in mindering zijn gebracht op vervangende investeringen.

Belastingen

De stichting is vrijgesteld van de belastingplicht voor de vennootschapsbelasting

Bijzondere baten en lasten

Onder bijzondere baten en lasten worden verstaan baten en lasten die voortvloeien uit handelingen en gebeurtenissen die duidelijk te onderscheiden zijn van de activiteiten van de gewone bedrijfsuitoefening en derhalve een zeer incidenteel karakter hebben.

Jaarrekening over 2022
Stichting VRIENDEN VAN HET SCHOUTENHUIS
te Alphen aan den Rijn
TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2022

	<u>31-12-22</u>	<u>31-12-21</u>
	€	€
1. Voorraden		
Grond- en hulpstoffen	<u>1.500</u>	<u>1.500</u>
2. Vorderingen		
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Omzetbelasting	<u>5.980</u>	<u>16.151</u>
Overige vorderingen en overlopende activa		
Overlopende activa	<u>4.738</u>	<u>3.919</u>
Overlopende activa		
Waarborgsom Eurest	4.738	0
<i>Voortuitbetaalde bedragen</i>	<u>0</u>	<u>3.919</u>
	<u>4.738</u>	<u>3.919</u>
3. Liquide middelen		
ING Bank, rekeningcourant	55.683	17.267
ING Bank, spaarrekening	145.079	145.079
Kas	<u>300</u>	<u>300</u>
	<u>201.062</u>	<u>162.646</u>
4. Eigen vermogen		
	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
Stichtingsvermogen		
Stand per 1 januari	14.229	102.440
Resultaat van het boekjaar	<u>10.700</u>	<u>-88.211</u>
Stand per 31 december	<u>24.929</u>	<u>14.229</u>

Het stichtingsvermogen wordt in stand gehouden om de solvabiliteit van de stichting te waarborgen. Doelstelling is het stichtingsvermogen te handhaven op 40% van het balanstotaal van het boekjaar.

Jaarrekening over 2022
Stichting VRIENDEN VAN HET SCHOUTENHUIS
te Alphen aan den Rijn

5. Continuïteitsreserve

Stand per 1 januari	57.534	56.021
Toevoeging uit verdeling baten en lasten van het boekjaar	<u>5.753</u>	<u>1.513</u>
Stand per 31 december	<u><u>63.287</u></u>	<u><u>57.534</u></u>

De continuïteitsreserve is gevormd om de continuïteit van de stichting voor de periode van maximaal 1 jaar te kunnen waarborgen indien de inkomsten uit fondsenwerving zouden vervallen. De reserve wordt opgebouwd door toevoeging uit de verdeling van baten en lasten. De reserve wordt jaarlijks geïndexeerd met de prijsindex CPI (2020: 2,7%). Het doelbedrag van de reserve bedraagt € 57.534.

6. Bestemmingsreserve bestemmingsreserve instandhouding dagbesteding cliënten

Stand per 1 januari	89.558	87.203
Toevoeging uit verdeling baten en lasten van het boekjaar	<u>8.955</u>	<u>2.355</u>
Stand per 31 december	<u><u>98.513</u></u>	<u><u>89.558</u></u>

De bestemmingsreserve is gevormd om de dagbesteding van 11 cliënten te kunnen waarborgen. De reserve wordt opgebouwd door toevoeging uit de verdeling van baten en lasten. De reserve wordt jaarlijks geïndexeerd met de prijsindex CPI (2019: 2.7%). Het doelbedrag van de reserve bedraagt € 89.558. Uitgaven uit de bestemmingsreserve kunnen van materiële en immateriële aard zijn.

<u>31-12-22</u>	<u>31-12-21</u>
€	€

7. Kortlopende schulden

Schulden aan leveranciers en handelskredieten

Crediteuren	<u>11.731</u>	<u>5.916</u>
-------------	---------------	--------------

Overige schulden en overlopende passiva

Overlopende passiva	<u>14.820</u>	<u>16.979</u>
----------------------------	---------------	---------------

Overlopende passiva		
<i>Omzetbelasting</i>	0	0
<i>Bonnen in omloop</i>	9.290	15.453
<i>Overigen</i>	<u>5.530</u>	<u>1.526</u>
	<u><u>14.820</u></u>	<u><u>16.979</u></u>

Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

Meerjarige verplichtingen

Huurverplichtingen onroerende zaken

Door de stichting zijn meerjarige financiële verplichtingen aangegaan voor de huur van bedrijfsruimte (€12 per jaar).

Jaarrekening over 2022
Stichting VRIENDEN VAN HET SCHOUTENHUIS
te Alphen aan den Rijn

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2022

	2022	Begroting 2022	2021
	€	€	€
Baten			
Omzet lunchroom	127.641	127.500	37.127
Inkoopkosten			
Inkoopwaarde van de omzet	51.773	44.625	19.112
8. Bruto-omzetresultaat			
In procenten van de omzet	59	65	49
9. Personeelskosten			
Overige personeelskosten			
Doorbelaste personeelskosten	69.848	91.990	51.243
10. Afschrijvingen			
Materiële vaste activa	0	0	359
11. Huisvestingskosten			
Huur lunchroom	9	40	15
Energie en water	7.468	5.000	3.806
Schoonmaak	1.056		734
Overige huisvesting	3.592	2.000	1.756
	12.125	7.040	6.311
12. Productiekosten			
Onderhoud automaten en inventaris	3.041		1.597
Exploitatie	2.094	7.800	0
Diensten	2.853		0
Management	12.149	11.550	0
Overige	8.130		9.980
	28.267	19.350	11.577
13. Overige bedrijfslasten			
Verzekeringen	1.876	2.750	2.319
Reclame- en representatie, promotie, communicatie	3.326	1.600	15.128
Restyling lunchroom	24.713	0	87.208
Tegemoedkoming Vaste Lasten	0	0	-12.527
Advies	1.225	0	4.000
Overige algemene kosten	4.554	650	0
	35.694	5.000	96.128
14. Financiële baten en lasten			
Rentelasten en soortgelijke kosten	206	0	140
15. Bijdragen en donaties			
Bijdragen en donaties	109.414	50.000	65.090
Direkte kosten			
Kosten fondsenwerving	13.734	7.500	1.690
	95.680	42.500	63.400

Jaarrekening over 2022
Stichting VRIENDEN VAN HET SCHOUTENHUIS
te Alphen aan den Rijn
Ondertekening bestuurders

Alphen aan den Rijn, 2023

G.W. van Ooi

G. Van 't Veer

F.A. van Leeuwen

E. Vis

M.E. Veldman-Gaastera

J.A.E. van Gilst - de Moel