

Jaarrekening over 2023
Stichting VRIENDEN VAN HET SCHOUTENHUIS
te Alphen aan den Rijn
Inschrijfnummer Handelsregister 28116908

BALANS PER 31 DECEMBER 2023

	31-dec-23	31-dec-22
	€	€
ACTIVA		
Vlottende activa		
Vorraden (1)	1.500	1.500
Vorderingen (2)		
Belastingen en premies sociale verzekeringen	8.178	5.980
Overige vorderingen en overlopende activa	4.738	4.738
Liquide middelen (3)	<u>182.989</u>	<u>201.062</u>
	197.405	213.280
	<u>197.405</u>	<u>213.280</u>
PASSIVA		
Eigen vermogen (4)		
Stichtingskapitaal	20.619	24.929
Continuïteitsreserve (5)	63.287	63.287
Bestemmingsreserve arbeidsplaatsen (6)	80.790	98.513
Kortlopende schulden (7)		
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	7.341	11.731
Overige schulden en overlopende passiva	<u>22.355</u>	<u>14.820</u>
	29.696	26.551
	<u>194.392</u>	<u>213.280</u>

Jaarrekening over 2023
Stichting VRIENDEN VAN HET SCHOUTENHUIS
te Alphen aan den Rijn
STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2023

	2023	Begroting	2023	2022
	€		€	€
Baten				
Netto-omzet	139.480		135.000	127.641
Inkoopkosten	<u>57.643</u>		<u>54.000</u>	<u>51.773</u>
Bruto-omzetresultaat (8)	<u>81.837</u>		<u>81.000</u>	<u>75.868</u>
Lasten				
Personeelskosten (9)	78.478	75.000		69.848
Afschrijvingen (10)		0		0
Huisvestingskosten (11)	11.981	13.000		12.125
Productiekosten (12)	36.487	22.500		28.267
Overige vaste bedrijfslasten (13)	<u>26.028</u>	<u>12.000</u>		<u>35.694</u>
	<u>152.974</u>		<u>122.500</u>	<u>145.934</u>
Exploitatieresultaat	<u>-71.137</u>		<u>-41.500</u>	<u>-70.066</u>
Rente- en soortgelijke lasten (14)	605		0	-206
Bijdragen en donaties (15)	<u>48.499</u>		<u>42.500</u>	<u>95.680</u>
Saldo baten en lasten	<u>-22.033</u>		<u>1.000</u>	<u>25.408</u>
Toevoeging aan de continuïteitsreserve		0		5.753
Toevoeging aan de bestemmingsreserve instandhouding dagbesteding cliënten	-17.723			8.955
Toevoeging/onttrekking aan het stichtingsvermogen	<u>-4.310</u>			<u>10.700</u>
	<u>-22.033</u>			<u>25.408</u>

Jaarrekening over 2023
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.

Voorraden

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 2023
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 2023
Stichting VRIENDEN VAN HET SCHOUTENHUIS
te Alphen aan den Rijn
TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2023

	<u>31-12-23</u>	<u>31-12-22</u>
	€	€
1. Voorraden		
Grond- en hulpstoffen	<u>1.500</u>	<u>1.500</u>
2. Vorderingen		
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Omzetbelasting	<u>8.178</u>	<u>5.980</u>
Overige vorderingen en overlopende activa		
Overlopende activa	<u>4.738</u>	<u>4.738</u>
Overlopende activa		
Waarborgsom Eurest	4.738	4.738
<i>Voortuitbetaalde bedragen</i>	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>4.738</u>	<u>4.738</u>
3. Liquide middelen		
ING Bank, rekeningcourant	36.745	55.683
ING Bank, spaarrekening	145.944	145.079
Kas	<u>300</u>	<u>300</u>
	<u>182.989</u>	<u>201.062</u>
4. Eigen vermogen		
	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
Stichtingsvermogen		
Stand per 1 januari	24.929	14.229
Resultaat van het boekjaar	<u>-4.310</u>	<u>10.700</u>
Stand per 31 december	<u>20.619</u>	<u>24.929</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 2023
Stichting VRIENDEN VAN HET SCHOUTENHUIS
te Alphen aan den Rijn

5. Continuïteitsreserve

Stand per 1 januari	63.287	57.534
Toevoeging uit verdeling baten en lasten van het boekjaar	<u>0</u>	<u>5.753</u>
Stand per 31 december	<u>63.287</u>	<u>63.287</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 (2023: 3,8%). Het doelbedrag van de reserve bedraagt € 65.692.

6. Bestemmingsreserve bestemmingsreserve instandhouding dagbesteding cliënten

Stand per 1 januari	98.513	89.558
Toevoeging uit verdeling baten en lasten van het boekjaar	<u>-17.723</u>	<u>8.955</u>
Stand per 31 december	<u>80.790</u>	<u>98.513</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 (2023: 3,8%). Het doelbedrag van de reserve bedraagt € 102.257. Uitgaven uit de bestemmingsreserve kunnen van materiële en immateriële aard zijn.

<u>31-12-23</u>	<u>31-12-22</u>
€	€

7. Kortlopende schulden

Schulden aan leveranciers en handelskredieten

Crediteuren	<u>7.341</u>	<u>11.731</u>
-------------	--------------	---------------

Overige schulden en overlopende passiva

Overlopende passiva	<u>22.355</u>	<u>14.820</u>
----------------------------	---------------	---------------

Overlopende passiva		
<i>Omzetbelasting</i>	0	0
<i>Bonnen in omloop</i>	9.175	9.290
<i>Overigen</i>	<u>13.180</u>	<u>5.530</u>
	<u>22.355</u>	<u>14.820</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 2023
Stichting VRIENDEN VAN HET SCHOUTENHUIS
te Alphen aan den Rijn

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2023

	2023	Begroting 2023	2022
	€	€	€
Baten			
Omzet lunchroom	139.480	135.000	127.641
Inkoopkosten			
Inkoopwaarde van de omzet	57.643	54.000	51.773
8. Bruto-omzetresultaat			
In procenten van de omzet	59	60	59
9. Personeelskosten			
Overige personeelskosten			
Doorbelaste personeelskosten	78.478	75.000	69.848
10. Afschrijvingen			
Materiële vaste activa	0	0	0
11. Huisvestingskosten			
Huur lunchroom	13	40	9
Energie en water	8.698	7.500	7.468
Schoonmaak	894	1.500	1.056
Overige huisvesting	2.376	3.960	3.592
	11.981	13.000	12.125
12. Productiekosten			
Onderhoud automaten en inventaris	2.737	3.500	3.041
Exploitatie	10.286	2.500	2.094
Diensten	6.844	3.500	2.853
Management	12.304	13.000	12.149
Overige	4.316		8.130
	36.487	22.500	28.267
13. Overige bedrijfslasten			
Verzekeringen	3.162	2.750	1.876
Reclame- en representatie, promotie, communicatie	2.486	3.750	3.326
Restyling lunchroom	0	0	24.713
Klimaatbeheersing	17.723	0	0
Advies	0	0	1.225
Overige algemene kosten	2.657	5.500	4.554
	26.028	12.000	35.694
14. Financiële baten en lasten			
Rentebaten en -lasten en soortgelijke kosten	-605	0	206
15. Bijdragen en donaties			
Bijdragen en donaties	57.570	50.000	109.414
Direkte kosten			
Kosten fondsenwerving	9.071	7.500	13.734
	48.499	42.500	95.680

Jaarrekening over 2023
Stichting VRIENDEN VAN HET SCHOUTENHUIS
te Alphen aan den Rijn
Ondertekening bestuurders

Alphen aan den Rijn, 2024

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