



VERBOO ADMINISTRATIES ALTENA

JAARREKENING

2023

inzake

St. Stulpke De Tussenstap

te

Wijk en Aalburg

Algemeen postadres: Postbus 63 – 4255 ZH Nieuwendijk
Verboo Administraties Altena, Ippelseweg 21 – 4255 HW Nieuwendijk, tel.: 0183-401044 fax: 0183-402114
Inschrijving KvK Tilburg 69488606 - Bankrelatie: Rabobank nr. NL81 RABO 0322 3733 44
www.verboo.nl, e-mail: info@verboo.nl

Bedrijfsadministraties • Fiscale adviezen • Bedrijfsbegeleiding

INHOUDSOPGAVE

	Blz.
1. Opdracht	1
2. Verklaring	1
3. Analyse resultaat	2

JAARREKENING

A. Balans per 31 december 2023	3-4
B. Winst- en verliesrekening over 2023	5
C. Grondslagen van de financiële verslaggeving	6-7
D. Toelichting op de balans per 31 december 2023	8-11
E. Toelichting op de winst- en verliesrekening over 2023	12-13

Bijlage

Afschrijvingsstaat materiële vaste activa

Stichting Stulpke de Tussenstap
Grote Kerkstraat 35B
4261 BB WIJK EN AALBURG

Nieuwendijk, 2 mei 2024.

Geachte mevrouw,

Hierbij brengen wij rapport omtrent de jaarrekening 2023 van **Stichting Stulpke De Tussenstap** te Wijk en Aalburg. Opgericht in 2014.

1. OPDRACHT

Ingevolge uw opdracht tot samenstelling van de jaarrekening van de onderneming brengen wij u hiermede rapport uit inzake de jaarrekening 2023. Deze jaarrekening is hierbij opgenomen.

2. VERKLARING

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2023 van uw onderneming samengesteld aan de hand van de door u verstrekte gegevens. De verantwoordelijkheid voor de juistheid en volledigheid van die gegevens en de hierop gebaseerde jaarrekening berust bij u. Onze verantwoordelijkheid is het op basis van de verstrekte gegevens samenstellen van een jaarrekening die voldoet aan algemeen aanvaarde grondslagen voor verslaggeving. Onze werkzaamheden bestonden, overeenkomstig algemeen aanvaarde richtlijnen met betrekking tot samenstellingopdrachten, in hoofdzaak uit het verzamelen, verwerken en samenvatten van financiële gegevens. Door de aard en omvang van onze werkzaamheden kan daaraan niet de zekerheid worden ontleend die wordt verkregen bij de uitvoering van een opdracht tot beoordeling of tot accountantscontrole.

Op basis van de ons verstrekte gegevens hebben wij op zorgvuldige wijze de jaarrekening samengesteld in overeenstemming met algemeen aanvaarde grondslagen voor verslaggeving.

Hoogachtend,


C.M. de Waal-Tolenaars
Administratief medewerkster

3. ANALYSE RESULTAAT

De netto winst over het boekjaar 2023 bedraagt € 49.611,00.

Het netto-verlies over het boekjaar 2022 was € 30.055,00.

De gerealiseerde omzet in het boekjaar 2023 bedraagt € 143.570,00. In het boekjaar 2022 was de omzet € 115.407,00.

Ter analyse van deze vooruitgang dient de volgende opstelling, welke is gebaseerd op gegevens uit de winst- en verliesrekening.

	2023		2022		verschil
	€	%	€	%	%
Netto-omzet	143.570	100,0	115.407	100,0	0,0
Kostprijs van de omzet	<u>147.205</u>	<u>102,5</u>	<u>117.366</u>	<u>101,7</u>	<u>0,8</u>
Brutowinst	-3.635	-2,5	-1.959	-1,7	-0,8
Afschrijving vaste activa	195	0,1	262	0,2	-0,1
Overige bedrijfskosten	<u>34.512</u>	<u>24,0</u>	<u>25.117</u>	<u>21,8</u>	<u>2,3</u>
	34.707	24,2	25.379	22,0	2,2
Bedrijfsresultaat	-38.342	-26,7	-27.338	-23,7	-3,0
Financiële baten/lasten	<u>-87.953</u>	<u>-61,3</u>	<u>2.717</u>	<u>2,4</u>	<u>0,1</u>
	49.611	34,6	-30.055	-26,0	60,6
Resultaat	49.611	34,6	-30.055	-26,0	60,6

	<u>31-12-2023</u>		<u>31-12-2022</u>	
	€	€	€	€
PASSIVA				
EIGEN VERMOGEN				
Kapitaal	<u>12.338</u>		<u>-37.273</u>	
		12.338		-37.273
VOORZIENING				
Voorziening	<u>10.000</u>		<u>147.524</u>	
		10.000		147.524
KORTLOPENDE SCHULDEN				
<u>Schulden</u>				
Crediteuren	10.751		1.797	
Belastingen en soc. Lasten	19.603		10.490	
Overige schulden	<u>0</u>		<u>0</u>	
		30.354		12.287
		<u>52.692</u>		<u>122.538</u>

B. WINST- EN VERLIESREKENING OVER 2023

	2023		2022	
	€	€	€	€
BEDRIJFSOPBRENGSTEN				
Netto-omzet	143.570		115.407	
Kostprijs van de omzet	<u>147.205</u>		<u>117.366</u>	
Brutowinst		-3.635		-1.959
Bedrijfslasten				
Afschrijving vaste activa	195		262	
Huisvestigingskosten	26.029		14.922	
Overige bedrijfskosten	<u>8.483</u>		10.195	
		<u>34.707</u>		<u>25.379</u>
Bedrijfsresultaat		-38.342		-27.338
Financiële lasten	343		217	
Voorzieningen	<u>-88.296</u>		<u>2.500</u>	
		<u>-87.953</u>		<u>2.717</u>
Financiële baten	<u>0</u>		<u>0</u>	
		<u>0</u>		<u>0</u>
Resultaat		<u><u>49.611</u></u>		<u><u>-30.055</u></u>

C. GRONDSLAGEN VAN DE FINANCIËLE VERSLAGLEGGING

Algemeen

De waardering van activa en passiva geschiedt, voor zover niet anders is vermeld, tegen nominale waarde. De bepaling van het resultaat geschiedt volgens een stelsel gebaseerd op historische kostprijs.

Waarderingsgrondslagen voor de balans

Materiële vaste activa

Deze zijn gewaardeerd tegen aanschaffingswaarde onder aftrek van een lineaire afschrijving naar tijdsgelang.

Vorderingen

Voor zover nodig is een voorziening voor oninbaarheid in mindering gebracht.

Liquide middelen

De liquide middelen zijn opgenomen tegen nominale waarde.

C. GRONDSLAGEN VAN DE FINANCIËLE VERSLAGLEGGING

(vervolg)

Grondslagen voor de resultaatbepaling

Netto-omzet

De in de winst- en verliesrekening verantwoorde netto-omzet is de opbrengst van de in het verslagjaar verrichte diensten.

Kosten exclusief afschrijvingen

De in de winst- en verliesrekening begrepen kosten worden berekend op basis van de historische kostprijs.

Afschrijvingen

De in de winst- en verliesrekening verwerkte afschrijvingen op materiële vaste activa zijn berekend op basis van een vast percentage van de aanschafwaarde. De percentages zijn afhankelijk van de economische levensduur.

Buitengewone baten en lasten

De buitengewone baten en lasten betreffen winsten of verliezen welke niet uit de normale bedrijfsvoering voortkomen en van incidentele aard zijn.

Financiële baten en lasten

Dit betreft de van derden ontvangen c.q. aan derden betaalde intrest.

Resultaat

De winst of het verlies wordt bepaald als het verschil tussen de netto omzet en alle hiermede verbonden, aan het verslagjaar toe te rekenen kosten.

D. TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2023

ACTIVA

VASTE ACTIVA

Materiële vaste activa

Het verloop van de materiële vaste activa in 2023 is als volgt weer te geven:

	Inventaris	Gebouwen	bedrijfs- auto's	Totaal
	€	€	€	€
Boekwaarde				
per 1 januari	260	0	0	260
(Des)Investeringsen	0	0	0	0
Afschrijvingen	-195	0	0	-195
Boekwaarde				
per 31 december	<u>65</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>65</u>
Stand per 31 december				
Aanschaffings- waarde	5.799	0	0	5.799
(Des)Investeringsen	0	0	0	0
Cum. afschrijvingen	-5.734	0	0	-5.734
Boekwaarde	<u>65</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>65</u>

D. TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2023

(vervolg)

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
	€	€
VLOTTENDE AKTIVA		
<u>Vorderingen</u>		
Debiteuren		
Dit betreft het saldo van de openstaande rekeningen, inclusief de omzetbelasting.		
Openstaand per 31 december	<u>11.072</u>	<u>14.886</u>
In dit debiteuren bestand is ook de omzet van onderhanden werken opgenomen.		
Een voorziening voor dubieuze debiteuren werd niet noodzakelijk geacht.		
Waarborgsom	<u>3.000</u>	<u>3.000</u>
Nog te ontvangen sponsorgelden	<u>4.300</u>	<u>28.500</u>
Vooruitbetaalde huur en energie	<u>1.900</u>	<u>1.900</u>
<u>Liquide middelen</u>		
Banken		
Dit betreft het saldo per 31 december, conform de des betreffende dagafschriften.		
NL64 RABO 0198 2982 34	1.664	20.510
NL09 RABO 3160 5335 30	17.097	40.084
NL32 RABO 1338 8214 15	13.594	13.398
Totaal openstaand per 31 december	<u>32.355</u>	<u>73.992</u>

D. TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2023

(vervolg)

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
	€	€
PASSIVA		
EIGEN VERMOGEN		
Kapitaal		
Het verloop van de kapitaalrekening is als volgt weer te geven:		
Stand per 1 januari	-37.273	-7.218
Privé-opnamen/stortingen	0	0
Resultaat boekjaar	49.611	-30.055
Stand per 31 december	<u>12.338</u>	<u>-37.273</u>

D. TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2023

(vervolg)

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
	€	€
KORTLOPENDE SCHULDEN		
Crediteuren		
Openstaand per 31 december	<u>10.751</u>	<u>1.797</u>
Belastingen		
Loonheffing periode 13	<u>5.746</u>	<u>2.128</u>
	<u>5.746</u>	<u>2.128</u>
Sociale lasten		
Netto lonen	9.718	4.647
Gereserveerd vakantiegeld	<u>4.139</u>	<u>3.715</u>
	<u>13.857</u>	<u>8.362</u>
Voorzieningen		
Energiekosten	0	2.500
Exploitatietekort	0	30.055
Bestedingsreserve	10.000	59.097
Nog te verrichten investeringen	<u>0</u>	<u>55.872</u>
	<u>10.000</u>	<u>147.524</u>

E. TOELICHTING OP DE V & W REKENING OVER 2023

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
BEDRIJFSOPBRENGSTEN		
Netto-omzet		
Opbrengst onderaanneming	14.906	14.613
Opbrengst PGB - WLZ	44.332	32.674
Opbrengst PGB - JW	17.765	15.504
Opbrengst JW	65.362	52.400
Opbrengst giften	1.205	0
Opbrengst overige	0	216
Totaal	<u>143.570</u>	<u>115.407</u>
Directe kosten		
Kosten maaltijden/voeding	6.467	4.746
Kosten Uitjes / Feestje	1.054	226
Overige kosten	613	330
Bruto loon	98.499	81.255
Pensioenfonds	10.631	9.444
Sociale lasten	16.323	14.277
Overige personeelskosten	13.618	7.088
	<u>147.205</u>	<u>117.366</u>

E. TOELICHTING OP DE V & W REKENING OVER 2023

(vervolg)

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
BEDRIJFSLASTEN		
<u>Afschrijving vaste activa</u>		
Afschrijving inventaris	<u>195</u>	<u>262</u>
	<u>195</u>	<u>262</u>
<u>Huisvestigingskosten</u>		
Huurkosten	24.550	12.308
Energiekosten	0	2.227
Kosten inrichting	894	343
Overige huisvestigingskosten	<u>585</u>	<u>44</u>
	<u>26.029</u>	<u>14.922</u>
<u>Overige bedrijfskosten</u>		
Administratiekosten	1.407	1.478
Abonnementen en contributies	2.434	292
Verzekeringen	573	4.091
Telefoon- & faxkosten	1.774	1.202
Opleidingen en cursussen	711	80
Kantoorbenodigdheden	498	1.613
Verkoopkosten	460	375
Algemene kosten	<u>626</u>	<u>1.064</u>
	<u>8.483</u>	<u>10.195</u>
<u>Financiële lasten</u>		
Kosten en rente bank	<u>343</u>	<u>217</u>
	<u>343</u>	<u>217</u>
<u>Financiële baten en lasten</u>		
Voorzieningen	-79.097	0
Reservering	<u>-9.199</u>	<u>2.500</u>
	<u>-88.296</u>	<u>2.500</u>

Stulpke de Tussenstap

BIJLAGE : Afschrijvingsstaat Vaste Activa

		Aanschaffingen				Afschrijvingen							
		Aankopen		Verkopen		Boekwaarde		Over de		Boekwaarde		residu	Afschr.
		1-1-2023	2023	2023	31-12-2023	1-1-2023	Cumulatief	2023	verkopen	31-12-2023			
Materiële vaste activa													
<u>Inventaris</u>													
De Bommel Meubelen	09-2015	1.158	0	0	1.158	0	1.158	0	0	0	0	33%	
Pronto Wonen Fauteuil	11-2015	508	0	0	508	0	508	0	0	0	0	33%	
Haverhals Deurdrangers	09-2015	1.729	0	0	1.729	0	1.729	0	0	0	0	33%	
Elgo Vaatwasser	04-2019	810	0	0	810	0	810	0	0	0	0	33%	
Lankhaar Grasmaaier	03-2019	975	0	0	975	260	910	195	0	65	0	20%	
		5.180	0	0	5.180	260	5.115	195	0	65			
<u>Computers</u>													
Lenovo laptop	04-2016	619	0	0	619	0	619	0	0	0	0	20%	
		619	0	0	619	0	619	0	0	0			
TOTAAL		5.799	0	0	5.799	260	5.734	195	0	65			