



Sportief, recreatief  
en ontplooiing  
voor iedereen

**Ontmoetingscentrum De Stut**  
Maasstraat 3 1966 VN Heemskerk  
Tel. 0251-248648  
e-mail: [info@destut.nl](mailto:info@destut.nl)

## **Financieel verslag 2022**

**BALANS**

	31-12-2022	31-12-2021
<b>ACTIVA</b>		
<b>Materiële vaste activa</b>		
Inventaris	1.825	1.470
<b>Debiteuren</b>	0	0
<b>Vlottende activa</b>		
Nog te ontvangen bedragen	887	0
Voortuibetaalde bedragen	567	396
<b>Totaal vlottende activa</b>	1.454	396
<b>Liquide middelen</b>	90.312	51.333
<b>TOTAAL ACTIVA</b>	<u>93.591</u>	<u>53.199</u>
<b>PASSIVA</b>		
<b>Eigen vermogen</b>	45.075	39.397
<b>Voorzieningen</b>	2.965	0
<b>Crediteuren</b>	0	0
<b>Kortlopende schulden</b>		
Vooruit ontvangen bedragen	23.289	1.500
Nog te betalen bedragen	22.262	12.302
<b>Totaal kortlopende schulden</b>	45.551	13.802
<b>TOTAAL PASSIVA</b>	<u>93.591</u>	<u>53.199</u>

## RESULTATENREKENING

	2022	begroting 2022	2021
<b>BATEN</b>			
<b>Subsidies</b>			
Jaarlijkse subsidies	99.584	87.400	86.000
Incidentele subsidies	5.182	0	0
Coronasubsidies	22.716	20.000	29.279
Overige subsidies	3.491	0	0
<b>Totaal subsidies</b>	<b>130.973</b>	<b>107.400</b>	<b>115.279</b>
<b>Overige inkomsten</b>	<b>76.157</b>	67.400	<b>63.419</b>
<b>Totaal baten</b>	<b>207.130</b>	<b>174.800</b>	<b>178.698</b>
<b>LASTEN</b>			
Personeelslasten	98.779	86.200	89.300
Huisvestingslasten	52.967	43.900	45.230
Afschrijvingen	821	6.000	5.208
Organisatielasten	3.680	5.300	8.421
Algemene lasten	4.520	10.800	2.292
Activiteitenlasten	40.684	31.800	16.637
<b>Totaal lasten</b>	<b>201.451</b>	<b>184.000</b>	<b>167.088</b>
<b>RESULTAAT</b>	<b>5.679</b>	<b>-9.200</b>	<b>11.610</b>

## **WAARDERINGSGRONDSLAGEN**

### **Algemeen**

De grondslagen die worden toegepast voor de waardering van activa en passiva en resultaatbepaling zijn gebaseerd op historische kosten. Voor zover niet anders vermeld worden activa en passiva opgenomen voor de nominale waarde. De grondslagen voor waardering zijn ongewijzigd ten opzichte van die van het voorgaande jaar.

### **Materiële vaste activa**

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgingprijs verminderd met de afschrijvingen. Afschrijvingen worden tijdsevenredig berekend op basis van de verwachte economische levensduur en met inachtneming van een verwachte restwaarde.

Afschrijving geschiedt tegen een vast percentage van de verkrijgingsprijs.

### **Vorderingen**

Vorderingen worden opgenomen tegen de nominale waarde en, voor zover noodzakelijk, onder aftrek van een voorziening voor het risico van oninbaarheid.

### **Resultaatbepaling**

Het resultaat wordt bepaald als verschil tussen de opbrengsten en alle hiermee verbonden, aan het verslagjaar toe te rekenen kosten. De kosten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor vermelde grondslagen. Winsten worden verantwoord in het jaar waarin de opbrengst is gerealiseerd. Verliezen worden in aanmerking genomen in het jaar waarin deze voorzienbaar zijn. De overige baten en lasten worden toegerekend aan de verslagperiode waarop deze betrekking hebben.

### **Opbrengsten**

De opbrengsten betreffen de in het verslagjaar door derden toegezegde bijdragen.

### **Afschrijvingen**

De afschrijvingen zijn gerelateerd aan de aanschafwaarde van de desbetreffende materiële vaste activa.

## Toelichting op de balans

### ACTIVA

Materiële vaste activa	Inventaris	Keuken- inventaris	Totaal
Aanschafwaarde per 31-12-2021	52.300,34	9.313,08	61.613,42
Afgeschreven tot en met 31-12-2021	-50.830,17	-9.313,08	-60.143,25
Boekwaarde op 31-12-2021	1.470,17	0,00	1.470,17
Geheel afgeschreven tot en met 2021	-49.075,34	-9.313,08	-58.388,42
Afschrijvingen in 2022	821,00	0,00	821,00
Aanschaf in 2022	1.176,00	0,00	1.176,00
Aanschafwaarde per 31-12-2022	4.401,00	0,00	4.401,00
Afgeschreven tot en met 31-12-2022	-2.575,83	0,00	-2.575,83
Boekwaarde op 31-12-2022	1.825,17	0,00	1.825,17



Sportief, recreatief  
en ontplooiing  
voor iedereen

**Ontmoetingscentrum De Stut**  
Maasstraat 3 1966 VN Heemskerk  
Tel. 0251-248648  
e-mail: info@destut.nl

<b>Toelichting op de balans</b>	<b>31-12-2022</b>	<b>31-12-2021</b>
Vlottende activa		
Debiteuren	0,00	0,00
Nog te ontvangen bedragen		
Incasso cursusbijdragen	0,00	0,00
Overige nog te ontvangen bedragen	887,20	0,00
Totaal nog te ontvangen bedragen	<u>887,20</u>	<u>0,00</u>
Voortuibetaalde bedragen	566,93	395,67
Liquide middelen		
Kas	762,60	657,44
Kas koffie plus	0,00	73,55
Kas buffet	0,00	0,00
Betaalrekening NL38INGB0008152574	6.733,18	7.785,83
Zakelijke spaarrekening	82.816,31	42.816,31
Totaal liquide middelen	<u>90.312,09</u>	<u>51.333,13</u>



Sportief, recreatief  
en ontplooiing  
voor iedereen

**Ontmoetingscentrum De Stut**  
Maasstraat 3 1966 VN Heemskerk  
Tel. 0251-248648  
e-mail: info@destut.nl

Toelichting op de balans	31-12-2022	31-12-2021
<b>PASSIVA</b>		
Eigen vermogen		
Vermogen begin boekjaar	39.397,04	27.786,20
Resultaat boekjaar	5.678,35	11.610,84
Vermogen ultimo boekjaar	<u>45.075,39</u>	<u>39.397,04</u>
Vorzieningen		
Loopbaanbudget	2.964,62	0,00
Totaal voorzieningen	<u>2.964,62</u>	<u>0,00</u>
Crediteuren	0,00	0,00
Kortlopende schulden		
Vooruitontvangen bedragen		
Vooruitontvangen cursusbijdragen	23.289,17	0,00
Overige vooruitontvangen bedragen	-0,00	1.500,00
Totaal vooruitontvangen bedragen	<u>23.289,17</u>	<u>1.500,00</u>
Nog te betalen bedragen		
Afdracht loonheffing	4.704,00	0,00
Premie pensioenfonds	2.284,78	0,00
Premie SPAWW	22,56	0,00
Te betalen netto lonen	0,00	0,00
Te betalen verlofuren	3.557,58	0,00
Overige nog te betalen bedragen	11.693,29	12.301,93
Totaal nog te betalen bedragen	<u>22.262,21</u>	<u>12.301,93</u>

Toelichting op de resultatenrekening	2022	2021
<b>Baten</b>		
Reguliere subsidies		
Subsidie Beverwijk	46.329,60	45.600,00
Subsidie Heemskerk	41.100,00	40.400,00
Subsidie Heemskerk huur koffie plus	10.128,00	0,00
Subsidie H'kerk huur koffie+ aanpass.	2.026,00	0,00
Totaal reguliere subsidies	<u>99.583,60</u>	<u>86.000,00</u>
Incidentele subsidies		
Subsidie Heemskerk wifi infrastructuur	4.120,00	0,00
Subsidie Heemskerk jeu de boulesbaan	1.062,00	0,00
Totaal incidentele subsidies	<u>5.182,00</u>	<u>0,00</u>
Coronasubsidies		
Subsidie Beverwijk corona	15.000,00	11.100,00
Subsidie Heemskerk corona	10.000,00	11.000,00
NOW-subsidie	-2.284,00	7.179,00
Totaal coronasubsidies	<u>22.716,00</u>	<u>29.279,00</u>
Overige subsidies		
Subsidie energiebelasting	3.491,00	0,00
Totaal overige subsidies	<u>3.491,00</u>	<u>0,00</u>
Overige inkomsten		
Cursusbijdragen	34.809,19	23.655,56
Inkomsten uit activiteiten	4.504,48	2.002,20
Inkomsten uit consumpties	14.236,81	3.975,25
Inkomsten uit verhuur	21.474,06	27.597,90
Inkomsten uit advertenties	565,00	596,50
Donaties	530,00	5.591,59
Diverse inkomsten	37,51	0,00
Totaal overige opbrengsten	<u>76.157,05</u>	<u>63.419,00</u>



<b>Toelichting op de resultatenrekening</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
<b>Lasten</b>		
Personeelslasten		
Bruto loon	75.272,77	67.616,00
Premies sociale verzekeringen	10.666,16	9.845,00
Premie pensioenfonds	6.969,70	6.423,00
Premie verzuimverzekering	3.126,31	3.358,52
Overige personeelskosten	2.744,40	2.057,51
<b>Totaal personeelskosten</b>	<b>98.779,34</b>	<b>89.300,03</b>
Huisvestingslasten		
Huur	21.091,64	20.678,08
Belastingen	873,80	0,00
Nutsvoorzieningen	11.764,67	7.953,25
Schoonmaak	10.689,48	10.187,09
Beveiliging	2.196,32	2.547,31
Onderhoud	142,26	902,29
Overige huisvestingslasten	6.208,57	2.962,18
<b>Totaal Huisvestingslasten</b>	<b>52.966,74</b>	<b>45.230,20</b>
Afschrijvingskosten		
Afschrijving inventaris	821,00	5.068,00
Afschrijving keukeninventaris	0,00	140,00
<b>Totaal afschrijvingskosten</b>	<b>821,00</b>	<b>5.208,00</b>
Organisatiekosten		
Kantoorbenodigdheden	505,65	1.588,13
Telecommunicatiekosten	1.344,63	1.519,38
Drukwerk	0,00	0,00
Bankkosten	749,43	403,78
Vakliteratuur en lidmaatschappen	195,59	89,54
Automatisering	625,39	4.214,27
Administratie- en accountantkosten	0,00	0,00
Kleine inventaris	244,66	477,08
Overige organisatiekosten	14,72	128,40
<b>Totaal organisatiekosten</b>	<b>3.680,07</b>	<b>8.420,58</b>

<b>Toelichting op de resultatenrekening</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Algemene lasten		
Bestuurskosten	0,00	0,00
Verzekeringen	875,96	857,93
Representatie	320,55	173,77
Reis- en verblijfskosten	0,00	0,00
Vrijwilligerskosten	1.430,27	396,46
Publiciteit	397,85	469,74
Overige algemene kosten	1.495,74	393,74
<b>Totaal algemene kosten</b>	<b>4.520,37</b>	<b>2.291,64</b>
Activiteitenlasten		
Vergoeding docenten	33.843,38	14.186,10
Inkoop consumpties	3.844,37	1.950,61
Kosten cursussen	1.267,20	500,00
Overige activiteitenkosten	1.728,83	0,00
<b>Totaal activiteitenkosten</b>	<b>40.683,78</b>	<b>16.636,71</b>