



Sportief, recreatief
en ontplooiing
voor iedereen

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

Financieel verslag 2023



Sportief, recreatief
en ontplooiing
voor iedereen

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

BALANS

	31-12-2023	31-12-2022
ACTIVA		
Materiële vaste activa		
Inventaris	3.923	1.825
Debiteuren	0	0
Vlottende activa		
Nog te ontvangen bedragen	310	887
Voortuibetalde bedragen	42	567
Totaal vlottende activa	352	1.454
Liquide middelen	118.170	90.312
TOTAAL ACTIVA	<u>122.445</u>	<u>93.591</u>
PASSIVA		
Eigen vermogen	36.778	45.075
Bestemde reserves	22.000	0
Voorzieningen	867	2.965
Crediteuren	0	0
Kortlopende schulden		
Vooruit ontvangen bedragen	24.646	23.289
Nog te betalen bedragen	38.155	22.262
Totaal kortlopende schulden	<u>62.801</u>	<u>45.551</u>
TOTAAL PASSIVA	<u>122.445</u>	<u>93.591</u>

RESULTATENREKENING

	2023	begroting 2023	2022
BATEN			
Subsidies			
Jaarlijkse subsidies	107.756	107.006	99.584
Incidentele subsidies	1.580	770	5.182
Coronasubsidies	0	0	22.716
Overige subsidies	1.989	0	3.491
Totaal subsidies	111.325	107.776	130.973
Overige inkomsten	91.343	70.952	76.157
Totaal baten	202.668	178.728	207.130
LASTEN			
Personeelslasten	83.367	91.540	98.779
Huisvestingslasten	58.199	46.450	52.967
Afschrijvingen	1.105	2.000	821
Organisatielasten	4.350	5.460	3.680
Algemene lasten	4.104	4.900	4.520
Activiteitenlasten	37.840	32.910	40.684
Totaal lasten	188.965	183.260	201.451
RESULTAAT	13.703	-4.532	5.679

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	ICT-appa- tuur	Totaal
Aanschafwaarde per 31-12-2022	4.401,00	0,00	0,00	4.401,00
Afgeschreven tot en met 31-12-2022	-2.575,83	0,00	0,00	-2.575,83
Boekwaarde op 31-12-2022	1.825,17	0,00	0,00	1.825,17
Mutaties boekwaarde in 2023	-1.987,00	0,00	1.987,00	0,00
Investering in 2023	1.455,87	0,00	1.747,20	3.203,07
Geheel afgeschreven in 2023	0,00	0,00	0,00	0,00
Afschrijving in 2023	525,79	0,00	579,40	1.105,19
Aanschafwaarde per 31-12-2023	3.869,87	0,00	3.734,20	7.604,07
Afgeschreven tot en met 31-12-2023	-2.318,62	0,00	-1.362,40	-3.681,02
Boekwaarde op 31-12-2023	1.551,25	0,00	2.371,80	3.923,05



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	31-12-2023	31-12-2022
Vlottende activa		
Debiteuren	0,00	0,00
Nog te ontvangen bedragen		
Incasso cursusbijdragen	0,00	0,00
Overige nog te ontvangen bedragen	310,46	887,20
Totaal nog te ontvangen bedragen	<u>310,46</u>	<u>887,20</u>
Voortuibetaalde bedragen	42,00	566,93
Liquide middelen		
Kas	1.304,35	762,60
Betaalrekening NL38INGB0008152574	883,47	6.733,18
Zakelijke spaarrekening	115.982,32	82.816,31
Totaal liquide middelen	<u>118.170,14</u>	<u>90.312,09</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	31-12-2023	31-12-2022
PASSIVA		
Eigen vermogen		
Vermogen begin boekjaar	45.075,39	39.397,04
Resultaat boekjaar	13.702,31	5.678,35
Mutaties bestemde reserves	-22.000,00	0,00
Vermogen ultimo boekjaar	<u>36.777,70</u>	<u>45.075,39</u>
Bestemde reserves		
Jubileum De Stut 2024	3.500,00	0,00
Extra investeringsbehoefte 2024	2.500,00	0,00
Organisatorische samenwerking	5.000,00	0,00
Verwacht tekort cursusink. 2024-2025	7.500,00	0,00
Transitieverg. huidige personeel	3.500,00	0,00
Totaal bestemde reserves	<u>22.000,00</u>	<u>0,00</u>
Vorzieningen		
Loopbaanbudget	866,53	2.964,62
Totaal voorzieningen	<u>866,53</u>	<u>2.964,62</u>
Crediteuren	0,00	0,00
Kortlopende schulden		
Vooruitontvangen bedragen		
Vooruitontvangen cursusbijdragen	24.646,00	23.289,17
Overige vooruitontvangen bedragen	0,00	0,00
Totaal vooruitontvangen bedragen	<u>24.646,00</u>	<u>23.289,17</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	31-12-2023	31-12-2022
Nog te betalen bedragen		
Afdracht loonheffing	5.157,00	4.704,00
Premie pensioenfonds	2.444,50	2.284,78
Premie SPAWW	18,94	22,56
Te betalen netto lonen	0,00	0,00
Te betalen verlofuren	667,28	3.557,58
Te betalen premie verzuimverz.	388,84	0,00
Huur	10.756,74	0,00
Schoonmaak	4.689,55	983,00
Energie	1.682,00	1.593,21
Docenten	2.260,00	3.322,77
Investerings	1.747,20	5.182,00
Transitievergoeding	7.029,67	0,00
Overige nog te betalen bedragen	1.313,70	612,31
Totaal nog te betalen bedragen	38.155,42	22.262,21

Toelichting op de resultatenrekening	2023	2022
Baten		
Reguliere subsidies		
Subsidie Beverwijk	47.690,00	46.329,60
Subsidie Heemskerk	43.100,00	41.100,00
Subsidie Heemskerk aanvulling	0,00	2.026,00
Subsidie Heemskerk huur koffie plus	16.966,00	10.128,00
Totaal reguliere subsidies	107.756,00	99.583,60
Incidentele subsidies		
Subsidie Heemskerk wifi infrastructuur	0,00	4.120,00
Subsidie Heemskerk jeu de boulesbaan	0,00	1.062,00
Subsidie Heemskerk pilot jeugdact.	830,00	0,00
Subsidie Beverwijk Thuis in de IJmond	750,00	0,00
Totaal incidentele subsidies	1.580,00	5.182,00
Coronasubsidies		
Subsidie Beverwijk corona	0,00	15.000,00
Subsidie Heemskerk corona	0,00	10.000,00
NOW-subsidie	0,00	-2.284,00
Totaal coronasubsidies	0,00	22.716,00
Overige subsidies		
Subsidie energielasting	1.681,00	3.491,00
Subsidie Oranjefonds voor Burendag	307,70	0,00
Totaal overige subsidies	1.988,70	3.491,00
Overige inkomsten		
Cursusbijdragen	46.196,42	34.809,19
Inkomsten uit activiteiten	6.976,99	4.504,48
Inkomsten uit consumpties	12.233,66	14.236,81
Inkomsten uit verhuur	24.487,24	21.474,06
Inkomsten uit advertenties	571,00	565,00
Donaties	115,00	530,00
Diverse inkomsten	96,80	37,51
Bankrente	666,01	0,00
Totaal overige opbrengsten	91.343,12	76.157,05

Toelichting op de resultatenrekening	2023	2022
Lasten		
Personeelslasten		
Bruto loon	81.188,85	75.272,77
Premies sociale verzekeringen	12.375,51	10.666,16
Premie pensioenfonds	7.391,76	6.969,70
Premie verzuimverzekering	2.389,50	3.126,33
Uitkering verzuimverzekering	-24.122,70	0,00
Overige personeelskosten	4.143,59	2.744,38
Totaal personeelskosten	83.366,51	98.779,34
Huisvestingslasten		
Huur	21.513,48	21.091,64
Belastingen	875,76	873,80
Nutsvoorzieningen	16.482,20	11.764,67
Schoonmaak	13.914,84	10.689,48
Beveiliging	3.143,76	2.196,32
Onderhoud	0,00	142,26
Overige huisvestingslasten	2.268,98	6.208,57
Totaal Huisvestingslasten	58.199,02	52.966,74
Afschrijvingskosten		
Afschrijving inventaris	525,79	821,00
Afschrijving keukeninventaris	0,00	0,00
Afschrijving ICT-apparatuur	579,40	0,00
Totaal afschrijvingskosten	1.105,19	821,00
Organisatiekosten		
Kantoorbenodigdheden	493,02	505,65
Telecommunicatiekosten	1.590,36	1.344,63
Drukwerk	0,00	0,00
Bankkosten	839,72	749,43
Vakliteratuur en lidmaatschappen	0,00	195,59
Automatisering	490,05	625,39
Administratie- en accountantkosten	0,00	0,00
Kleine inventaris	891,06	244,66
Overige organisatiekosten	46,18	14,72
Totaal organisatiekosten	4.350,39	3.680,07



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 resultatenrekening	2023	2022
Algemene lasten		
Bestuurskosten	31,62	0,00
Verzekeringen	1.873,00	875,96
Representatie	496,94	320,55
Reis- en verblijfskosten	0,00	0,00
Vrijwilligerskosten	809,69	1.430,27
Publiciteit	556,99	397,85
Overige algemene kosten	336,15	1.495,74
Totaal algemene kosten	<u>4.104,39</u>	<u>4.520,37</u>
Activiteitenlasten		
Vergoeding docenten	29.112,48	33.843,38
Inkoop consumpties	3.362,60	3.844,37
Kosten cursussen	933,03	1.267,20
Overige activiteitenkosten	4.431,90	1.728,83
Totaal activiteitenkosten	<u>37.840,01</u>	<u>40.683,78</u>