

Het bestuur van
Stichting Buurt- en Clubhuiswerk d'Evelaer
Luttik Cie 35
1969 MV HEEMSKERK

21 juli 2025
77516



Inhoudsopgave

	Pagina
Accountantsrapport	
Samenstellingsverklaring	3
Algemeen	5
Resultaten	6
Financiële positie	7
Meerjarenoverzicht	7
Bestuursverslag	
Bestuursverslag	10
Jaarrekening	
Balans per 31 december 2024	13
Staat van baten en lasten over 2024	15
Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	16
Toelichting op de balans	18
Toelichting op de staat van baten en lasten	23
Overige toelichtingen	26

ACCOUNTANTSRAPPORT

Aan het bestuur van
Stichting Buurt- en Clubhuiswerk d'Evelaer

Luttik Cie 35
1969 MV Heemskerk

Amsterdam 21 juli 2025
77516

Geacht bestuur,

Hierbij bieden wij u het rapport aan inzake de jaarstukken over 2024 van Stichting Buurt- en Clubhuiswerk d'Evelaer te Heemskerk.

Samenstellingsverklaring van de accountant

De jaarrekening van Stichting Buurt- en Clubhuiswerk d'Evelaer te Heemskerk is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2024 en de staat van baten en lasten over 2024, met de daarbij horende toelichting. In deze toelichting is onder andere een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving opgenomen.

Deze samenstellingsopdracht is door ons uitgevoerd volgens Nederlands recht, waaronder de voor accountants geldende Standaard 4410, 'Samenstellingsopdrachten'. Op grond van deze standaard wordt van ons verwacht dat wij u ondersteunen bij het opstellen en presenteren van de jaarrekening in overeenstemming met de RJC1 kleine organisaties zonder winststreven. Wij hebben daarbij onze deskundigheid op het gebied van administratieve verwerking en financiële verslaggeving toegepast.

Bij een samenstellingsopdracht bent u er verantwoordelijk voor dat de informatie klopt en dat u ons alle relevante informatie aanlevert. Wij hebben onze werkzaamheden, in overeenstemming met de daarvoor geldende regelgeving, dan ook uitgevoerd vanuit de veronderstelling dat u aan deze verantwoordelijkheid heeft voldaan. Als slotstuk van onze werkzaamheden zijn wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van Stichting Buurt- en Clubhuiswerk d'Evelaer. Wij hebben geen controle- of beoordelingswerkzaamheden uitgevoerd die ons in staat stellen om een oordeel te geven of een conclusie te trekken met betrekking tot de getrouwheid van de jaarrekening.

Bij het uitvoeren van deze opdracht hebben wij ons gehouden aan de voor ons geldende relevante ethische voorschriften in de Verordening Gedrags- en Beroepsregels Accountants (VGBA). U en andere gebruikers van deze jaarrekening mogen er dan ook vanuit gaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij vertrouwelijk omgaan met de door u verstrekte gegevens.

VESTIGING AMSTERDAM
Wamberg Offices
Wamberg 37
1083 CW Amsterdam
Telefoon 020 571 23 33

VESTIGING HEEMSKERK
Ambachtsring 20
1969 NH Heemskerk
Postbus 22
1960 AA Heemskerk
Telefoon 0251 257 800

E-mail info@tunen.nl
www.tunen.nl
KvK nummer 34106306

Stichting Buurt- en Clubhuiswerk
d'Evelaer
Heemskerk

Amsterdam, 21 juli 2025

Hoogachtend,
Van Tunen & Partners B.V.



J.J.H.G. Stengs RA

Algemeen

Oprichting stichting

Volgens het uittreksel van de Kamer van Koophandel is de stichting opgericht per 21 februari 1975. Stichting Buurt- en Clubhuiswerk d'Evelaer heeft haar zetel te Heemskerk.

De stichting is bij de Kamer van Koophandel ingeschreven onder nummer 34041984,

Activiteiten

De activiteiten van Stichting Buurt- en Clubhuiswerk d'Evelaer, statutair gevestigd te Heemskerk, Luttik Cie 35 bestaan voornamelijk uit: buurt- en clubhuiswerk.

Resultaten

Bespreking van de resultaten

	2024 €	Begroting 2024 €	2023 €
Baten	419.325	390.000	365.202
Personeelskosten	227.547	222.000	204.667
Afschrijvingen op immateriële, materiële vaste activa	15.298	15.000	16.261
Overige bedrijfskosten	150.219	153.000	139.955
Som der bedrijfslasten (B)	393.064	390.000	360.883
Netto resultaat (A-B)	26.261	-	4.319

Financiële positie

Ter verkrijging van een inzicht in de financiële positie van de stichting verstrekken wij u de navolgende overzichten. Deze zijn gebaseerd op de gegevens uit de jaarrekening. Wij geven hierna een opstelling van de balans per 31 december 2024 in verkorte vorm.

Financiële structuur

	31-12-2024		31-12-2023	
	€	%	€	%
Activa				
Materiële vaste activa	227.634	51,2	196.132	56,3
Vorderingen	32.988	7,4	23.500	6,7
Liquide middelen	184.275	41,4	128.920	37,0
	<u>444.897</u>	<u>100,0</u>	<u>348.552</u>	<u>100,0</u>
Passiva				
Stichtingsvermogen	140.469	31,6	114.208	32,8
Voorzieningen	114.927	25,8	94.927	27,2
Langlopende schulden	15.659	3,5	16.884	4,8
Kortlopende schulden	173.842	39,1	122.533	35,2
	<u>444.897</u>	<u>100,0</u>	<u>348.552</u>	<u>100,0</u>

Analyse van de financiële positie

	31-12-2024	31-12-2023
	€	€
Op korte termijn beschikbaar		
Vorderingen	32.988	23.500
Liquide middelen	184.275	128.920
	<u>217.263</u>	<u>152.420</u>
Kortlopende schulden	<u>-173.842</u>	<u>-122.533</u>
Liquiditeitssaldo = werkkapitaal	<u>43.421</u>	<u>29.887</u>

Vastgelegd op lange termijn

Materiële vaste activa	227.634	196.132
GEFINANCIERD MET OP LANGE TERMIJN BESCHIKBARE MIDDELEN	<u>271.055</u>	<u>226.019</u>

Financiering

Stichtingsvermogen	140.469	114.208
Voorzieningen	114.927	94.927
Langlopende schulden	15.659	16.884
	<u>271.055</u>	<u>226.019</u>

Meerjarenoverzicht

	31-12-2024	31-12-2023	31-12-2022	31-12-2021	31-12-2020
	€	€	€	€	€
Activa					
Vaste activa					
Materiële vaste activa	227.634	196.132	204.885	205.025	219.064
Vlottende activa					
Vorderingen	32.988	23.500	11.010	32.671	32.723
Liquide middelen	184.275	128.920	81.907	60.568	29.566
TOTAAL ACTIVA	444.897	348.552	297.802	298.264	281.353
Passiva					
Stichtingsvermogen	140.469	114.208	109.889	108.858	94.292
Voorzieningen	114.927	94.927	89.620	90.016	84.389
Langlopende schulden	15.659	16.884	17.884	18.884	18.884
Kortlopende schulden	173.842	122.533	80.409	80.506	83.788
TOTAAL PASSIVA	444.897	348.552	297.802	298.264	281.353
	2024	2023	2022	2021	2020
	€	€	€	€	€
Baten	419.325	365.202	359.842	276.748	267.041
Netto resultaat	26.261	4.319	1.030	14.569	8.190
Stichtingsvermogen	140.469	114.208	109.889	108.858	94.292

BESTUURSVERSLAG

Bestuursverslag

Algemene informatie

De Stichting werd opgericht bij akte van 21 februari 1975 verleden ten overstaan van notaris N.J. van Duin te Heemskerk. De statutaire naam is Stichting Buurt- en Clubhuiswerk d'Evelaer met als zetel Heemskerk.

De Stichting is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel te Amsterdam.

De activiteiten

Het bestuur van de Stichting kwam in 2024 11 keer bijeen.

Voor het jaar 2024 werd een activiteitenplan opgesteld waarin opgenomen alle activiteiten die in het jaar gepland waren.

Met de georganiseerde activiteiten hebben we een zo groot mogelijke doelgroep willen bereiken, dus jong en oud, met of zonder beperking, om ons sociale culturele karakter te benadrukken.

Het totaal van alle activiteiten is in een offerte aan de gemeente Heemskerk aangeboden.

De doelstelling

De Stichting heeft als doel om in het werkgebied een bijdrage te leveren aan de ontwikkeling van de mens en aan de opbouw van de samenleving, het bevorderen van de sociaal-culturele vorming van de mens en het bevorderen van recreatie- en ontspanningsmogelijkheden.

Met de hulp van een beperkt aantal personeelsleden en een groot aantal vrijwilligers wordt het doel nagestreefd.

Financiële informatie

Het boekjaar 2024 is afgesloten met een positief saldo .

De Stichting ontvangt een jaarlijks vastgestelde gemeentelijke subsidie die jaarlijks wordt geïndexeerd. Daarnaast is extra subsidie verkregen voor projecten.

In 2019 is een Meerjarig Onderhoudsprogramma opgesteld.

Voor het jaar 2024 is een dotatie van € 20.000 aan de voorziening groot onderhoud gedaan.

- Vernieuwing en uitbreiding

Om ervoor te zorgen dat ons gebouw verduurzaamd wordt, en daarmee ook de energiekosten omlaag gebracht worden, is een werkgroep bouw samengesteld waarin diverse specialismen zijn vertegenwoordigd.

De diverse aanpassingen aan het gebouw vergen een investering van ca € 500.000. Deze investeringen zijn gesplitst in twee stappen van resp. € 200.000 en € 300.000.

Met de uitvoering van stap 1 is begin 2025 begonnen. De hiervoor benodigde middelen, bestaande uit subsidies en eigen reserve zijn aanwezig.

Voor onderzoek naar en verkrijgen van subsidies is d'Evelaer in zee gegaan met Subsidie gezocht, een specialistische organisatie op dit gebied.

Van een aantal bedrijven en fondsen is in het verslagjaar al een bijdrage ontvangen.

Ten behoeve van de financiering van stap 2 van de investeringen wordt beoogd een bancaire lening aan te trekken.

Informatie over maatschappelijke aspecten van ondernemen

Per 31 december 2024 bestond het bestuur van de stichting uit de volgende personen:

Th. van der Kolk, secretaris

C. Zonneveld, penningmeester (aftredend)

F. Beentjes, voorzitter

Per 1 april 2025 zijn de volgende personen als bestuurder aangetreden:

Mw. A. Zonneveld - van Lieshout

Mw. A. Beentjes - Verduin

B. Schouws penningmeester

Alle bestuursleden zijn onbezoldigd en hebben geen nevenfuncties die hun functioneren bij Stichting d'Evelaer in de weg staan.

Samenvatting van de begroting voor het jaar volgend op het verslagjaar

De begroting voor 2025 wijkt enigszins af ten opzichte van 2024. De verwachte opbrengsten bedragen € 423.000 (2024 € 390.000) en de verwachte kosten zijn € 388.000 (2024 € 390.000) waardoor de begroting sluit met een exploitatieresultaat van € 35.000 (2024 nihil).

Mededeling omtrent de verwachte gang van zaken

We spreken de hoop uit dat alle activiteiten weer normaal kunnen doorgaan en dat met name de bloemenshow en de veiling in september door kunnen gaan. Tevens hopen wij erin te zullen slagen om een geschikte financiering aan te trekken voor de verbouwing en verduurzaming van ons pand.

Al met al is de toekomstverwachting van de Stichting optimistisch.

We blijven gepassioneerd werken aan de continuering van de stichting met een hardwerkend team, bestuur en vrijwilligers. Door creatief te zijn en voortdurend attent te zijn op het bewaken van de kosten willen wij de toekomst van het buurtcentrum ook financieel waarborgen.

De liquiditeit van de stichting was in 2024 voldoende.

Tot slot wil ik mijn bestuur en alle mensen bedanken die in 2024 een bijdrage hebben geleverd aan ons buurthuis en zo gezamenlijk onze doelstelling hebben kunnen realiseren.

Heemskerk, 21 juli 2025

F. Beentjes
Namens het bestuur

JAARREKENING

BALANS PER 31 DECEMBER 2024

(na voorstel resultaatverdeling)

	31-12-2024		31-12-2023	
	€	€	€	€
ACTIVA				
VASTE ACTIVA				
Materiële vaste activa				
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	203.324		170.597	
Inventarissen	<u>24.310</u>		<u>25.535</u>	
		227.634		196.132
VLOTTENDE ACTIVA				
Vorderingen				
Handelsdebiteuren	6.209		16.028	
Overige vorderingen en overlopende activa	<u>26.779</u>		<u>7.472</u>	
		32.988		23.500
Liquide middelen		184.275		128.920
		<u>444.897</u>		<u>348.552</u>

	31-12-2024		31-12-2023	
	€	€	€	€
PASSIVA				
STICHTINGSVERMOGEN				
Stichtingskapitaal	4.320		1.000	
Reserve vernieuwing en uitbreiding	136.149		113.208	
		140.469		114.208
VOORZIENINGEN				
Overige voorzieningen		114.927		94.927
LANGLOPENDE SCHULDEN				
Certificaten		15.659		16.884
KORTLOPENDE SCHULDEN				
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	2.609		2.710	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	9.636		8.271	
Overige schulden en overlopende passiva	161.597		111.552	
		173.842		122.533
		<u>444.897</u>		<u>348.552</u>

STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2024

	2024 €	Begroting 2024 €	2023 €
Baten			
Subsidie	133.673	133.500	116.000
Sociaal culturele activiteiten	48.529	80.000	61.424
Buffet/keuken	46.359	46.500	39.101
Rentebaten	2.992	-	-
Overige opbrengsten	187.772	130.000	148.677
	<u>419.325</u>	<u>390.000</u>	<u>365.202</u>
Lasten			
Personeelskosten	227.547	222.000	204.667
Afschrijvingen op immateriële, materiële vaste activa	15.298	15.000	16.261
Overige bedrijfskosten	150.219	153.000	139.955
Som der bedrijfslasten	<u>393.064</u>	<u>390.000</u>	<u>360.883</u>
Netto resultaat	<u>26.261</u>	<u>-</u>	<u>4.319</u>

GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

Informatie over de rechtspersoon

Vestigingsadres en inschrijfnummer handelsregister

Stichting Buurt- en Clubhuiswerk d'Evelaer is feitelijk en statutair gevestigd op Luttkie 35, 1969 MV te Heemskerk en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 34041984.

Algemene toelichting

Informatieverschaffing over schattingen, oordelen, veronderstellingen en onzekerheden

Bij toepassing van de grondbeginselen en regels voor het opstellen van de jaarrekening vormt de leiding van Stichting Buurt- en Clubhuiswerk d'Evelaer zich verschillende oordelen en schattingen die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen. Indien het voor het geven van het in artikel 2:362 lid 1 BW vereiste inzicht noodzakelijk is, is de aard van deze oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de desbetreffende jaarrekeningposten.

Algemene grondbeginselen voor verslaggeving

De standaarden op basis waarvan de jaarrekening is opgesteld

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met RJC1 kleine organisaties zonder winststreven.

Activa en verplichtingen worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs of de actuele waarde. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs.

Grondbeginselen

Materiële vaste activa

Materiële vaste activa worden, tenzij anders aangegeven, gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs inclusief direct toerekenbare kosten, onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige gebruiksduur en bijzondere waardeverminderingen.

Subsidies op investeringen worden in mindering gebracht op de verkrijgings- of vervaardigingsprijs van de activa waarop de subsidies betrekking hebben.

De volgende afschrijvingspercentages worden toegepast:

- Gebouwen 2,5%
- Inrichting 10%
- Inventaris 20%
- Verbouwing 4%

Op grond wordt niet afgeschreven.

Vorderingen

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie. Vorderingen worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Als de ontvangst van de vordering is uitgesteld op grond van een verlengde overeengekomen betalingstermijn wordt de reële waarde bepaald aan de hand van de contante waarde van de verwachte ontvangsten en worden er op basis van de effectieve rente rente-inkomsten ten gunste van de staat van baten en lasten gebracht. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden. Rekening-courantschulden bij banken zijn opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen onder kortlopende schulden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Bestemmingsreserves

Een deel van het eigen vermogen is door het bestuur afgezonderd in de bestemmingsreserve. Het doel van de bestemmingsreserve wordt in de toelichting op de balans uiteengezet.

Voorziening voor groot onderhoud

Voor uitgaven voor groot onderhoud van gebouwen wordt een voorziening gevormd om deze lasten gelijkmatig te verdelen over een aantal boekjaren. De toevoegingen aan de voorziening wordt bepaald op basis van het geschatte bedrag van het groot onderhoud en de periode die telkens tussen de werkzaamheden voor groot onderhoud verloopt.

Langlopende schulden

Langlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten. Dit is meestal de nominale waarde.

De bepaling van het resultaat

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en de kosten en andere lasten over het jaar. De opbrengsten op transacties worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd.

Subsidiebaten

De exploitatiesubsidiebaten worden verantwoord in het jaar waarin de subsidie is besteed.

Algemene beheerskosten

Onder algemeen beheerskosten worden die kosten verstaan die ten laste van het jaar komen, en die niet direct aan de kostprijs van de geleverde goederen zijn toe te rekenen.

Lonen

De aan het personeel verschuldigde beloningen worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de staat van baten en lasten.

Overige bedrijfskosten

De kosten worden bepaald op historische basis en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

TOELICHTING OP DE BALANS

VASTE ACTIVA

Materiële vaste activa

	Bedrijfsgebou- wen en -terrei- nen	Inventarissen	Totaal
	€	€	€
Stand per 1 januari 2024			
Aanschafwaarde	452.972	130.389	583.361
Cumulatieve afschrijvingen	-282.375	-104.854	-387.229
Boekwaarde per 1 januari 2024	<u>170.597</u>	<u>25.535</u>	<u>196.132</u>
Mutaties			
Investeringen	41.746	5.054	46.800
Afschrijvingen	-9.019	-6.279	-15.298
Saldo mutaties	<u>32.727</u>	<u>-1.225</u>	<u>31.502</u>
Stand per 31 december 2024			
Aanschafwaarde	494.718	135.443	630.161
Cumulatieve afschrijvingen	-291.394	-111.133	-402.527
Boekwaarde per 31 december 2024	<u>203.324</u>	<u>24.310</u>	<u>227.634</u>

De grond van voor 2018 is om niet verkregen en derhalve niet gewaardeerd op de balans. In 2018 is een stuk grond verkregen voor de prijs van € 23.470. De WOZ waarde bedraagt € 317.000

VLOTTENDE ACTIVA

Vorderingen

	31-12-2024	31-12-2023
	€	€
HANDELSDEBITEUREN		
Debiteuren	<u>6.209</u>	<u>16.028</u>

OVERIGE VORDERINGEN EN OVERLOPENDE ACTIVA

Nog te ontvangen bedragen	10.340	1.165
Nog te factureren	-	158
Rekening courant Peuter Opvang	9.001	-
Vooruitbetaalde kosten	<u>7.438</u>	<u>6.149</u>
	<u>26.779</u>	<u>7.472</u>

	<u>31-12-2024</u>	<u>31-12-2023</u>
	€	€
Liquide middelen		
Kas	6.343	7.330
Rabobank	4.419	5.408
Rabobank spaarrekening	<u>173.513</u>	<u>116.182</u>
	<u>184.275</u>	<u>128.920</u>

De liquide middelen zijn vrij opneembaar.

PASSIVA

Stichtingsvermogen

In onderstaand overzicht is het verloop van het eigen vermogen weergegeven:

	Stichtingskapi- taal	Reserve vernieuwing en uitbreiding	Totaal
	€	€	€
Stand per 1 januari 2024	1.000	113.208	114.208
Mutatie uit resultaatverdeling	-	22.941	22.941
Resultaat boekjaar	3.320	-	3.320
Stand per 31 december 2024	4.320	136.149	140.469

STICHTINGSKAPITAAL

	2024 €	2023 €
Stand per 1 januari	1.000	2.541
Resultaat boekjaar	3.320	-1.541
Stand per 31 december	4.320	1.000

RESERVE Vernieuwing en uitbreiding

	2024	2023
	€	€
Stand per 1 januari	113.208	107.348
Resultaatverdeling	22.941	5.860
Stand per 31 december	136.149	113.208

Dit betreft de opbrengst van veilingen gehouden met ingang van 2012 waarvan de opbrengst onder andere bestemd is voor verschillende projecten in het kinder- en tienerwerk, en voor vernieuwing en uitbreiding. Als gevolg van Covid heeft in 2020 en 2021 geen veiling plaatsgevonden. In 2024 was de netto opbrengst van de veiling € 22.941. Deze opbrengst is toegevoegd aan de reserve vernieuwing en uitbreiding.

VOORZIENINGEN

Voorziening groot onderhoud gebouwen

	2024	2023
	€	€
Stand per 1 januari	94.927	89.620
Dotatie	20.000	16.000
Afname ten gunste van resultaat	-	-10.693
Stand per 31 december	114.927	94.927

LANGLOPENDE SCHULDEN

	2024 €	2023 €
Certificaten		
Stand per 1 januari		
Hoofdsom	19.919	19.919
Cumulatieve aflossing	-3.035	-2.035
Saldo per 1 januari	<u>16.884</u>	<u>17.884</u>
Mutaties		
Aflossing	<u>-1.225</u>	<u>-1.000</u>
Stand per 31 december		
Hoofdsom	19.919	19.919
Cumulatieve aflossing	-4.260	-3.035
Saldo per 31 december	<u>15.659</u>	<u>16.884</u>

Dit zijn op naam gestelde certificaten van € 45,38/f 100 per stuk. De rente bedraagt 3,5% per jaar, betaalbaar in januari en februari van het jaar waarin de rente verschuldigd is (niet later). De looptijd van deze certificaten is 30 jaar. Na 10 jaar worden de nummers eindigend op een 1 aan de houders uitgekeerd (2004), 2 jaar later die eindigend op een 2 enzovoorts, tot in het dertigste jaar die certificaten waarvan de nummers eindigen op 0. Eind 2004 is de eerste serie vervallen

KORTLOPENDE SCHULDEN

	31-12-2024 €	31-12-2023 €
SCHULDEN AAN LEVERANCIERS EN HANDELSKREDIETEN		
Crediteuren	<u>2.609</u>	<u>2.710</u>
BELASTINGEN EN PREMIES SOCIALE VERZEKERINGEN		
Loonheffing	<u>9.636</u>	<u>8.271</u>

	31-12-2024 €	31-12-2023 €
OVERIGE SCHULDEN EN OVERLOPENDE PASSIVA		
Accountants/administratie- en advieskosten	3.500	3.500
Gefactureerde omzet papieren factuur	83	-
Rekening courant Stichting Peuteropvang	-	18.089
Pensioenfonds	1.773	1.360
Betalingen onderweg	3.635	-
Reservering loopbaanbudget	7.260	4.970
Vooruitontvangen voor verbouwing Evelaer	136.868	67.020
Overige schulden	-	39
Duinfestival	2.283	2.279
Af te dragen PAWW	19	30
Nog te betalen kosten	984	5.268
Overige overlopende passiva	5.192	8.997
	<u>161.597</u>	<u>111.552</u>

NIET IN DE BALANS OPGENOMEN RECHTEN, VERPLICHTINGEN EN REGELINGEN

INFORMATIEVERSCHAFFING OVER NIET IN DE BALANS OPGENOMEN VERPLICHTINGEN

Er zijn geen rechten en/of verplichtingen die niet uit de balans blijken.

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

	2024 €	Begroting 2024 €	2023 €
BATEN			
Subsidie	133.673	133.500	116.000
Sociaal culturele activiteiten	48.529	80.000	61.424
Buffet/keuken	46.359	46.500	39.101
Rentebaten	2.992	-	-
Overige opbrengsten	187.772	130.000	148.677
	<u>419.325</u>	<u>390.000</u>	<u>365.202</u>
SOCIAAL CULTURELE ACTIVITEITEN			
Kinder & Tienerwerk	8.619	7.000	16.027
Volwassenen: educatie	9.621	26.000	9.137
Volwassenen: creatief, recreatie, preventieve gezondheid en ouderen	30.289	47.000	36.260
	<u>48.529</u>	<u>80.000</u>	<u>61.424</u>
RENTEBATEN			
Financiële baten	<u>2.992</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
OVERIGE OPBRENGSTEN			
Verhuur	10.201	5.000	5.700
Projecten	62.872	24.000	39.006
Open dagen	3.319	5.000	4.095
Drukwerk	10	-	9
Giften en donaties	1.000	-	1.986
Opbrengst veiling	22.941	16.000	20.729
Overige opbrengsten	4.541	25.000	19.152
Doorberekende kosten St. Peuteropvang	75.878	55.000	58.000
Opbrengst reclamecontracten	4.735	-	-
Reigershoeve	2.275	-	-
	<u>187.772</u>	<u>130.000</u>	<u>148.677</u>
PERSONEELSKOSTEN			
Lonen	163.310	158.000	152.692
Sociale lasten en pensioenlasten	48.752	46.000	40.066
Overige personeelskosten	15.485	18.000	11.909
	<u>227.547</u>	<u>222.000</u>	<u>204.667</u>
Sociale lasten en pensioenlasten			
Sociale lasten	31.926	30.000	26.222
Pensioenlasten	16.826	16.000	13.844
	<u>48.752</u>	<u>46.000</u>	<u>40.066</u>
Overige personeelskosten			
Arbodienst en ziekteverzekering	7.602	12.000	6.105
Loopbaanbedrag	2.294	2.000	2.268
Overige personeelskosten	5.589	4.000	3.536
	<u>15.485</u>	<u>18.000</u>	<u>11.909</u>

	31-12-2024	31-12-2023
	€	€
Een bedrag van de loonkosten heeft betrekking op de navolgende activiteiten:		
Coördinatie cultureel werk	110.877	99.463
Administratie	56.474	36.082
Kinder & Tienerwerk	20.534	18.870
Schoonmaakkosten	18.223	16.612
Brede School	7.231	6.558
Schooltuinen	17.783	16.314
Totaal	<u>231.122</u>	<u>193.899</u>

AFSCHRIJVINGEN OP IMMATERIËLE, MATERIËLE VASTE ACTIVA

Afschrijvingen materiële vaste activa	<u>15.298</u>	<u>15.000</u>	<u>16.261</u>
---------------------------------------	---------------	---------------	---------------

Afschrijvingen materiële vaste activa

Gebouwen en inrichting	9.019	9.000	8.913
Inventarissen	6.279	6.000	7.348
	<u>15.298</u>	<u>15.000</u>	<u>16.261</u>

OVERIGE BEDRIJFSKOSTEN

Huisvestingskosten	47.994	35.000	47.757
Organisatiekosten	29.415	30.000	29.907
Exploitatiekosten sociale activiteiten	32.179	40.000	29.195
Buffet/keuken	12.890	25.000	9.114
Overige kosten	27.741	23.000	23.982
	<u>150.219</u>	<u>153.000</u>	<u>139.955</u>

Huisvestingskosten

Onderhoud gebouwen en inventaris	22.328	9.000	17.272
Schoonmaakkosten	6.925	5.000	5.885
Gas, water en elektra	9.367	11.000	14.963
Assurantiepremie onroerende zaak	6.518	6.000	5.840
Kleine aanschaffingen	462	-	964
Overige huisvestingskosten	2.394	4.000	2.833
	<u>47.994</u>	<u>35.000</u>	<u>47.757</u>

Bij onderhoud gebouwen en inventaris is in 2024 een dotatie opgenomen voor de voorziening groot onderhoud van € 20.000

	2024 €	Begroting 2024 €	2023 €
Organisatiekosten			
Kantoorbenodigdheden	357	2.500	84
Telefoon- en portkosten	774	2.000	1.853
Drukwerk	4.650	4.000	4.300
Contributies en abonnementen	1.615	1.000	1.184
Administratiekosten	18.152	16.000	18.587
Bestuurskosten	251	-	154
Reclame en representatiekosten	359	-	25
Bankkosten	1.177	1.000	418
Overige kosten	2.080	3.500	3.302
	<u>29.415</u>	<u>30.000</u>	<u>29.907</u>
Exploitatiekosten sociale activiteiten			
Kinder & Tienerwerk	4.397	4.000	2.627
Vowassenen: educatie	4.390	12.000	4.351
Volwassenen: creatief, recreatie, preventie gezondheid en ouderen	19.656	21.000	18.707
Reigershoeve	612	-	-
Vrijwilligerskosten	3.124	3.000	3.510
	<u>32.179</u>	<u>40.000</u>	<u>29.195</u>
Buffet/keuken			
Inkoop dranken	8.443	17.000	5.710
Koffie	2.087	3.000	1.493
Keuken	1.681	3.000	1.326
Overige	679	2.000	585
	<u>12.890</u>	<u>25.000</u>	<u>9.114</u>
Overige kosten			
Projecten	19.588	19.000	18.012
Open dagen	8.153	4.000	5.970
	<u>27.741</u>	<u>23.000</u>	<u>23.982</u>

OVERIGE TOELICHTINGEN

Gemiddeld aantal werknemers

	2024	2023
Gemiddeld aantal werknemers over de periode werkzaam binnen Nederland	4,03	3,67
Totaal van gemiddeld aantal werknemers over de periode	4,03	3,67

Gebeurtenissen na balansdatum

Informatieverschaffing over gebeurtenissen na balansdatum

Er zijn geen relevante gebeurtenissen na balansdatum.

Heemskerk, 21 juli 2025
Stichting Buurt- en Clubhuiswerk d'Evelaer

F.Beentjes
Namens het bestuur