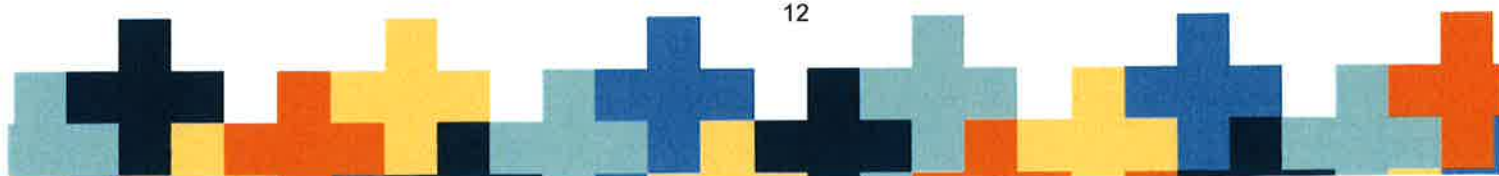


Het bestuur van
Stichting Buurt- en Clubhuiswerk d'Evelaer
Luttik Cie 35
1969 MV HEEMSKERK

27 juni 2023
77516/definitief



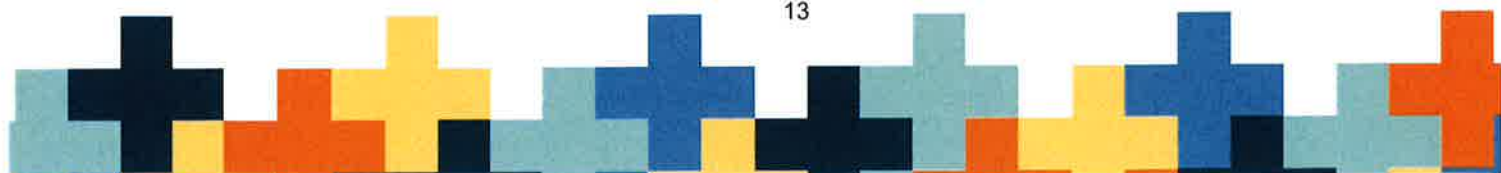
JAARREKENING



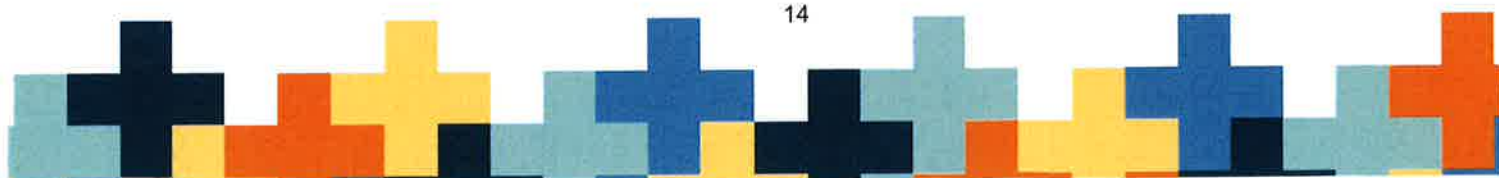
BALANS PER 31 DECEMBER 2022

(na voorstel resultaatverdeling)

	31-12-2022		31-12-2021	
	€	€	€	€
ACTIVA				
VASTE ACTIVA				
Materiële vaste activa				
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	179.510		188.426	
Inventarissen	<u>25.375</u>		<u>16.599</u>	
		204.885		205.025
VLOTTENDE ACTIVA				
Vorderingen				
Handelsdebiteuren	1.600		1.613	
Overige vorderingen en overlopende activa	<u>9.410</u>		<u>31.058</u>	
		11.010		32.671
Liquide middelen		81.907		60.568
		<u>297.802</u>		<u>298.264</u>

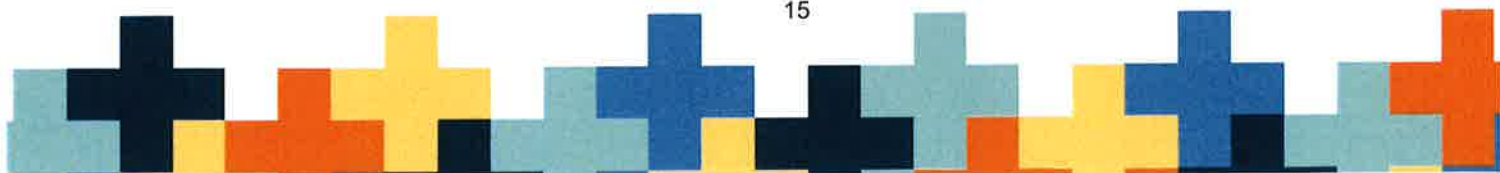


	31-12-2022		31-12-2021	
	€	€	€	€
PASSIVA				
STICHTINGSVERMOGEN				
Stichtingskapitaal		2.541		3.674
Reserve vernieuwing en uitbreiding		107.349		105.184
			109.890	108.858
VOORZIENINGEN				
Overige voorzieningen			89.620	90.016
LANGLOPENDE SCHULDEN				
Certificaten			17.884	18.884
KORTLOPENDE SCHULDEN				
Schulden aan leveranciers en handelskredieten		10.802		72
Belastingen en premies sociale verzekeringen		7.843		6.025
Overige schulden en overlopende passiva		61.763		74.409
			80.408	80.506
			<u>297.802</u>	<u>298.264</u>



STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2022

	2022	Begroting 2022	2021
	€	€	€
Baten			
Subsidie	110.635	118.000	105.930
Sociaal culturele activiteiten	39.271	58.000	24.430
Buffet/keuken	43.416	30.000	16.280
Rentebaten	1	-	-
Overige opbrengsten	166.519	88.000	130.108
	<u>359.842</u>	<u>294.000</u>	<u>276.748</u>
Lasten			
Personeelskosten	207.623	163.000	147.716
Afschrijvingen op immateriële, materiële vaste activa	14.259	13.000	14.039
Overige bedrijfskosten	136.928	118.000	100.427
	<u>358.810</u>	<u>294.000</u>	<u>262.182</u>
Som der bedrijfslasten			
	<u>358.810</u>	<u>294.000</u>	<u>262.182</u>
Netto resultaat	<u>1.032</u>	<u>-</u>	<u>14.566</u>



Stichting Buurt- en Clubhuiswerk
d'Evelaer
Heemskerk

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 Luttik Cie 35, 1969 MV te Heemskerk en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 34041984.

Algemene toelichting

Algemene grondslagen 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.

Grondslagen

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.

