

Jaarrekening 2023

Rapport aan
het bestuur van
Stichting Steunfonds Eureka
te Otterlo

Penningmeester: mw. H. van Hunen

INHOUDSOPGAVE

Pagina

1. Jaarrekening

1.1 Balans per 31 december 2023	2
1.2 Staat van baten en lasten over 2023	4
1.2 Staat van baten en lasten over 2023 Dorpscoöperatie	5
1.3 Toelichting op de jaarrekening	6
1.4 Afschrijvingen	9

1.1 Balans per 31 december 2023

	<u>31-12-23</u>	<u>31-12-22</u>
<u>ACTIVA</u>		
<u>Materiële vaste activa</u>		
Vrieskast	€ 182	€ 237
Televisie huiskamer	€ 219	€ 274
Bord Ingang	€ 689	€ 819
Tafel Huiskamer	€ 787	€ 937
Tenten	€ 755	€ 945
Laptop Dorpscoöp.	€ 0	€ 607
Tablet Dorpscoöp.	€ 0	€ 727
Inventaris	€ 540	€ 900
	€ 3.172	€ 5.446
<u>Plottende activa</u>		
<u>Debiteuren</u>	€ 123	€ 0
<u>Liquide middelen</u>		
Bank	€ 1.109	€ 16.496
Bank (spaar)	€ 31.015	€ 17.510
Kas	€ 1.286	€ 1.455
	€ 33.533	€ 35.461
Totaal	€ 36.705	€ 40.907

		<u>31-12-23</u>	<u>31-12-22</u>
<u>PASSIVA</u>			
<u>Kortlopende schulden</u>			
Crediteuren	€ _____	0	0
		€ 0	€ 0
<u>Vrij besteedbaar vermogen</u>			
Stand begin boekjaar	€ 34.121		€ 28.499
Exploitatieresultaat	€ <u>-2.584</u>		€ <u>-5.622</u>
		€ 36.705	€ 34.121
Stand begin boekjaar	€ 6.786		€ 7.635
Resultaat Dorpscoöp.	€ <u>-6.786</u>		€ <u>-849</u>
		€ 0	€ 6.786
Stand einde boekjaar		<u>€ 36.705</u>	<u>€ 40.907</u>
Totaal		<u>€ 36.705</u>	<u>€ 40.907</u>

1.2 Staat van baten en lasten

	2023	2022
Bijdrage bewoners voor koffie, thee etc.	€ 3.605	€ 2.824
Bijdrage bewoners voor activiteiten	€ 2.770	€ 1.880
Sponsorbijdragen	€ 700	€ 1.895
Giften	€ 5.101	€ 7.126
Opbrengsten Snuffelmarkt	€ 6.511	€ 4.755
Overige baten	<u>€ 131</u>	<u>€ 1.053</u>
Baten Totaal	€ 18.818	€ 19.533
Kosten Snuffelmarkt	<u>€ 815</u>	<u>€ 817</u>
Activiteitenlasten	€ 815	€ 817
Bruto exploitatieresultaat	€ 18.003	€ 18.716
Inkopen koffie, thee etc.	€ 2.361	€ 2.087
Kosten activiteiten	€ 9.507	€ 6.250
Abonnementen	€ 183	€ 0
Organisatiekosten	€ 504	€ 469
Bloemen, kaarten, cadeaubonnen e.d.	€ 733	€ 1.102
Onderhoudskosten	€ 411	€ 664
Kleine aanschaffingen	€ 780	€ 1.582
Afschrijvingen materiële vaste activa	<u>€ 940</u>	<u>€ 940</u>
Beheerslasten	€ 15.419	€ 13.094
Exploitatieresultaat	€ 2.584	€ 5.622
Resultaat	€ 2.584	€ 5.622
Resultaat	€ 2.584	€ 5.622
Bestemming resultaat:		
Stichtingskapitaal	<u>€ 2.584</u>	<u>€ 5.622</u>
	€ 2.584	€ 5.622

1.2 Staat van baten en lasten Dorpscoöperatie

	2023 (tot 28/4)	2022
Baten		
Oranje Fonds	€ 0	€ 1.500
Verhuur ruimtes	€ 55	€ 0
Subsidie gemeente Ede	<u>€ 17.667</u>	<u>€ 0</u>
Totaal	€ 17.722	€ 1.500
Lasten		
Huisvestingskosten	€ 7.555	€ 0
Personeelskosten	€ 8.392	€ 0
Onkosten Dorpsloket	€ 31	€ 0
Kantoorkosten	€ 240	€ 0
Kleine aanschaffingen	€ 0	€ 25
Promotiekosten	€ 145	€ 1.852
Organisatiekosten	€ 4.039	€ 135
Relatiegeschenken	€ 0	€ 75
Representatiekosten	€ 0	€ 4
Diversen	€ 2.772	€ 0
Telefoonabonnement	<u>€ 0</u>	<u>€ 102</u>
Totaal	€ 23.174	€ 2.193
Afschrijvingen materiële vaste activa	€ 1.334	€ 156
Resultaat	€ -6.786	€ -849

1.3 Toelichting op de jaarrekening

ALGEMEEN

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving, mede op basis van de Richtlijn voor de Jaarverslaggeving 640 'Organisaties zonder winststreven'.

Organisatie

Stichting Steunfonds Eureka, statutair gevestigd te Otterlo is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 41052628.

Activiteiten

De activiteiten van Stichting Steunfonds Eureka bestaan voornamelijk uit het organiseren van activiteiten voor de bewoners van Woonzorghuis Eureka.

Bijzondere waardeverminderingen van vaste activa

Op iedere balansdatum wordt beoordeeld of er aanwijzingen zijn dat een vast actief aan een bijzondere waardevermindering onderhevig kan zijn. Indien dergelijke indicaties aanwezig zijn, wordt de realiseerbare waarde van het actief vastgesteld. Indien het niet mogelijk is de realiseerbare waarde voor het individuele actief te bepalen, wordt de realiseerbare waarde bepaald van de kasstroomgenererende eenheid waartoe het actief behoort. Van een bijzondere waardevermindering is sprake als de boekwaarde van een actief hoger is dan de realiseerbare waarde; de realiseerbare waarde is de hoogste van de opbrengstwaarde en de bedrijfswaarde.

Schattingen

Om de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening te kunnen toepassen, is het nodig dat het bestuur van de stichting zich over verschillende zaken een oordeel vormt, en schattingen maakt die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen. Indien het voor het geven van het vereiste inzicht noodzakelijk is, is de aard van deze oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de desbetreffende jaarrekeningposten.

Voorstel tot bestemming van het resultaat over het boekjaar 2023

Voor de verwerking van het saldo over het boekjaar 2023 wordt verwezen naar de staat van baten en lasten.

1.3 Toelichting op de jaarrekening

GRONDSLAGEN VOOR DE BALANSWAARDERING

Algemeen

De waardering van activa en passiva vindt plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de desbetreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs of vervaardingskosten, vermindert met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs of vervaardingskosten, rekening houdend met een eventuele residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming. Op terreinen wordt niet afgeschreven.

De materiële vaste activa waarvan de stichting krachtens een financiële lease-overeenkomst het economische eigendom heeft, worden geactiveerd. De uit de financiële lease-overeenkomst voortvloeiende verplichting wordt als schuld verantwoord. De in de toekomstige leasetermijnen begrepen interest wordt gedurende de looptijd ten laste van het resultaat gebracht.

Afschrijvingspercentages:

Inventaris	10%
Vrieskast	10%
Televisie huiskamer	10%
Tenten	10%
Bord Ingang	10%
Tafel Huiskamer	10%

Liquide middelen

De liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde en staan, voor zo ver niet anders vermeld, ter vrije beschikking van de organisatie.

Eigen vermogen

Vrij besteedbaar vermogen

Het vrij besteedbaar vermogen is dat gedeelte van het eigen vermogen waarover de daartoe bevoegde organen zonder belemmering door wettelijke of statutaire bepalingen kunnen beschikken voor het doel waarvoor de stichting is opgericht.

Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

De niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen zijn, tenzij anders vermeld, gewaardeerd tegen nominale waarde.

1.3 Toelichting op de jaarrekening

GRONDSLAGEN VOOR DE BALANSWAARDERING

Algemeen

De bepaling van het resultaat vindt plaats op basis van historische kosten. Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Baten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Baten

Onder baten wordt verstaan de bedragen voor de in het verslagjaar geleverde goederen of diensten na aftrek van kortingen en dergelijke en van over de omzet geheven belastingen, alsmede de baten uit hoofde van giften, subsidies, sponsorbijdragen en overige ontvangsten.

Opbrengsten voortvloeiend uit de verkoop van goederen worden verantwoord op het moment dat alle belangrijke rechten op economische voordelen alsmede alle belangrijke risico's zijn overgegaan op de koper. De kostprijs van deze goederen wordt aan dezelfde periode toegerekend.

Opbrengsten van diensten worden opgenomen naar rato van de mate waarin de diensten zijn verricht. De kostprijs van deze diensten wordt aan dezelfde periode toegerekend.

Activiteitenlasten

Onder de activiteitenlasten wordt verstaan de direct aan de baten toe te rekenen lasten.

Beheerslasten

De lasten worden toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

Afschrijvingen

De afschrijvingen zijn berekend door middel van vaste percentages van de aanschafwaarde, op basis van de verwachte economische levensduur. Boekwinsten en -verliezen bij verkoop van de vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen. Boekwinsten echter alleen voor zover deze niet in mindering zijn gebracht op investeringen.

Dorpsloket

Eind 2020 is er een dorpsloket opgericht voor het dorp Otterlo. De financiële administratie was tot 2023 ondergebracht bij Stichting Steunfonds Eureka. Het resultaat is afzonderlijk opgenomen in de jaarrekening.

1.4 Afschrijvingen

Inventaris

Aanschafwaarde (2015)	€ 3.600
Cumulatieve afschrijvingen	<u>€ -2.700</u>
	€ 900

Afschrijving 2023	<u>€ -360</u>
Boekwaarde per 31 december	€ 540

Vriekast

Aanschafwaarde (2017)	€ 554
Cumulatieve afschrijvingen	<u>€ -317</u>
	€ 237

Afschrijving 2023	<u>€ -55</u>
Boekwaarde per 31 december	€ 182

Televisie huiskamer

Aanschafwaarde (2017)	€ 549
Cumulatieve afschrijvingen	<u>€ -275</u>
	€ 274

Afschrijving 2023	<u>€ -55</u>
Boekwaarde per 31 december	€ 219

Tenten

Aanschafwaarde (2018)	€ 1.895
Cumulatieve afschrijvingen	<u>€ -950</u>
	€ 945

Afschrijving 2023	<u>€ -190</u>
Boekwaarde per 31 december	€ 755

Bord Ingang

Aanschafwaarde (2019)	€ 1.307
Cumulatieve afschrijvingen	<u>€ -489</u>
	€ 819

Afschrijving 2023	<u>€ -130</u>
Boekwaarde per 31 december	€ 689

Tafel Huiskamer

Aanschafwaarde (2019)	€ 1.500
Cumulatieve afschrijvingen	<u>€ -563</u>
Boekwaarde per 31 december	€ 937

Afschrijving 2023	<u>€ -150</u>
Boekwaarde per 31 december	€ 787

Laptop Dorpscoöperatie

Aanschafwaarde (2020)	€ 759
Cumulatieve afschrijvingen	<u>€ -152</u>
Boekwaarde per 31 december	€ 607

Afschrijving 2023	<u>€ -607</u>
Boekwaarde per 31 december	€ 0

Tablet Dorpscoöperatie

Aanschafwaarde (2022)	€ 807
Afschrijvingen 2022	<u>€ -80</u>
Boekwaarde per 31 december	€ 727

Afschrijving 2023	<u>€ -727</u>
Boekwaarde per 31 december	€ 0

Otterlo, 13-2-2024
Stichting Steunfonds Eureka
w.g.
drs. C. van Voorthuizen
Voorzitter

mw. T. Ploeg-Butters Ruben
Secretaris