

Stichting Dommelhuis
gevestigd te Son en Breugel

Rapport inzake de
Jaarrekening 2023

Stichting Dommelhuis
T.a.v. het bestuur
Kerkplein 5
5691BB SON EN BREUGEL

Datum:
19 december 2024

Behandeld door:
F.J.J.M. Heijmans AA

Ons kenmerk:
107574/289/2023

Onderwerp:
Jaarrekening 2023

Geachte directie,

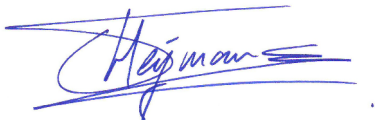
Ingevolge uw opdracht doen wij u hierbij toekomen het rapport over het boekjaar 2023 van Stichting Dommelhuis, gevestigd te Son en Breugel.

Wij hebben bij deze jaarrekening een samenstellingsverklaring afgegeven. Deze verklaring is opgenomen op pagina 3 van dit rapport.

Voor de verdere inhoud van dit rapport verwijzen wij u op deze plaats graag naar de inhoudsopgave, welke is opgenomen op pagina .

Wij vertrouwen erop u hiermede van dienst te zijn geweest en zijn graag bereid tot het verstrekken van verdere inlichtingen.

Met vriendelijke groet,
Govers Accountants/Adviseurs



F.J.J.M. Heijmans AA

Inhoudsopgave

	Pagina
ALGEMEEN	
Samenstellingsverklaring van de accountant	2
Algemeen	3
Resultaten	4
Financiële positie	5
BESTUURSVERSLAG	6
JAARREKENING	
Balans per 31 december 2023	9
Staat van baten en lasten over 2023	11
Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	12
Toelichting op de balans	15
Toelichting op de staat van baten en lasten	18
Overige toelichtingen	21

ALGEMEEN

Stichting Dommelhuis
Kerkplein 5
5691BB Son en Breugel

SAMENSTELLINGSVERKLARING VAN DE ACCOUNTANT

De jaarrekening van Stichting Dommelhuis te Son en Breugel is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2023 en de staat van baten en lasten over 2023 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. 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 Dommelhuis.

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 van uitgaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij vertrouwelijk omgaan met de door u verstrekte gegevens.

Eindhoven, 19 december 2024
Govers Accountants/Adviseurs

F.J.J.M. Heijmans AA

ALGEMEEN

Vergelijkende cijfers

De in dit rapport ter vergelijking opgenomen cijfers over 2022 zijn ontleend aan het rapport van Bartraij & Nijssen Accountants en Adviseurs te Best, zoals opgesteld d.d. 13 juli 2023.

Oprichting stichting

Blijkens de akte d.d. 15 juni 2020, verleden voor notaris mr. H.C. Vaarten werd de stichting per genoemde datum opgericht.

Activiteiten

De activiteiten van Stichting Dommelhuis, statutair gevestigd te Kerkplein 5 in Son en Breugel bestaan voornamelijk uit het bevorderen van de sociale samenhang en leefbaarheid van en voor de inwoners van de gemeente Son en Breugel.

Vaststelling jaarrekening

De Algemene Vergadering van Aandeelhouders heeft de jaarrekening 2022 op 13 juli 2023 vastgesteld. Het nettoresultaat na belastingen over het boekjaar 2022 bedroeg € 115.089.

RESULTATEN

Bespreking van de resultaten

	Werkelijk 2023		Budget 2023		Werkelijk 2022	
	€	%	€	%	€	%
Netto-baten	261.308	100,0	122.500	100,0	244.862	100,0
Inkoopwaarde van de baten	-100.292	-38,4	-54.000	-44,1	-66.587	-27,2
Brutowinst	161.016	61,6	68.500	55,9	178.275	72,8
Overige baten	249.870	95,6	179.639	146,6	203.095	82,9
Brutomarge	410.886	157,2	248.139	202,5	381.370	155,7
Lasten uit hoofde van personeelsbeloningen	174.290	66,7	126.000	102,9	106.335	43,4
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa	4.873	1,9	1.000	0,8	461	0,2
Huisvestingslasten	48.663	18,6	70.386	57,5	110.794	45,2
Verkooplasten	9.239	3,5	7.000	5,7	14.526	5,9
Kantoorlasten	23.593	9,0	11.500	9,4	12.804	5,2
Algemene lasten	28.123	10,8	14.500	11,8	21.361	8,7
Totaal van som der lasten	288.781	110,5	230.386	188,1	266.281	108,6
Totaal van netto resultaat	122.105	46,7	17.753	14,4	115.089	47,1

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 2023 in verkorte vorm.

Financiële structuur

	<u>31-12-2023</u>		<u>31-12-2022</u>	
	€	%	€	%
Activa				
Materiële vaste activa	45.925	7,8	-	-
Vorraden	6.731	1,1	3.000	0,6
Vorderingen	137.444	23,2	225.706	47,2
Liquide middelen	402.409	67,9	249.510	52,2
	<u>592.509</u>	<u>100,0</u>	<u>478.216</u>	<u>100,0</u>
Passiva				
Stichtingsvermogen	437.251	73,8	315.146	65,9
Kortlopende schulden	155.258	26,2	163.070	34,1
	<u>592.509</u>	<u>100,0</u>	<u>478.216</u>	<u>100,0</u>

Analyse van de financiële positie

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
	€	€
Op korte termijn beschikbaar		
Vorderingen	137.444	225.706
Liquide middelen	<u>402.409</u>	<u>249.510</u>
	539.853	475.216
Kortlopende schulden	<u>-155.258</u>	<u>-163.070</u>
Liquiditeitssaldo	384.595	312.146
Vorraden	<u>6.731</u>	<u>3.000</u>
Werkkapitaal	391.326	315.146
Vastgelegd op lange termijn		
Materiële vaste activa	<u>45.925</u>	<u>-</u>
Gefinancierd met op lange termijn beschikbare middelen	<u>437.251</u>	<u>315.146</u>
Financiering		
Stichtingsvermogen	<u>437.251</u>	<u>315.146</u>

Stichting Dommelhuis

Bestuursverslag 2023

Het bestuur van de stichting bestaat uit 5 leden. De voorzitter (Ingrid van Kronenburg), penningmeester (Natascha Intveld), secretaris (Ellen van der Vleuten) en twee algemene bestuursleden (Ingrid Damen en Maarten van Beek). Het bestuur werkt intensief samen met de bedrijfsmanager, die het dagelijkse beheer voor zijn rekening neemt.

Doelstellingen, beleid en activiteiten van de organisatie

Onze **doelstelling** is om het Dommelhuis een actieve ontmoetingsplek te laten zijn voor en door de gemeenschap van Son en Breugel, met een sluitende financiële exploitatie. Wij richten ons op alle leeftijdscategorieën, het hele gezin is welkom in het Dommelhuis. Het Dommelhuis nodigt uit tot creativiteit, zorgt voor ontspanning, laat mensen en organisaties verbinding maken en draagt bij aan het exploiteren van talenten.

Onze **missie** is om het Dommelhuis sterk te verankeren in de gemeenschap van Son en Breugel. Het Dommelhuis is een laagdrempelige ontmoetingsplek waarin onze gasten en onze partners zich gemakkelijk kunnen bewegen, zonder al te hoge kosten, moeilijke regels en voorwaarden.

Het Dommelhuis is er voor iedereen!

Onze **visie** is dat het laagdrempelige van het Dommelhuis breed moet worden uitgedragen. Het moet een centrum zijn dat door de vraag van de gemeenschap wordt vormgegeven en door haar actief wordt gebruikt.

Het Dommelhuis heeft ten doel (**beleid**):

- kunst en cultuur toegankelijk te maken voor iedereen;
- om voor alle inwoners van Son en Breugel een toegankelijke ontmoetingsplek te zijn;
- het optimaal faciliteren van onze vaste en flexibele huurders.

De **activiteiten** zijn het beheer en de exploitatie van het Dommelhuis. We willen daarbij uitnodigen tot creativiteit, zorgen voor ontspanning en talenten tot bloei laten komen. Het Dommelhuis is een dorps huis vóór en dóór inwoners van Son en Breugel.

De activiteiten zijn onder te verdelen in de volgende 3 pijlers:

- Gebouw (beheer gebouw & verhuur ruimtes)
- Horeca
- Theaterprogramma

De stichting heeft tot doel:

- Het nastreven van de doelstellingen zoals die zijn vastgesteld door de stichting en zijn vastgelegd in het beleidsplan Dommelhuis;
- Het aanbieden van een professioneel en amateurpodiumprogramma voor kunst en cultuur;
- Het exploiteren van het Dommelhuis als vergadercentrum, theater, maatschappelijk/ cultureel centrum door middel van het bieden en/of verhuren van ruimtes aan derden, waarbij derden instellingen en/of personen zijn, voor de ontplooiing van activiteiten van maatschappelijk welzijn, met name activiteiten van culturele en sociaal-culturele aard. Onder maatschappelijk welzijn wordt verstaan het geheel van activiteiten en voorzieningen dat is gericht op het, zonder winstoogmerk, bevorderen van het fysieke, sociale en culturele welzijn van de bevolking van Son en Breugel.

Bestuurlijke voornemens, besluiten en gebeurtenissen

In 2025 zal een deel van de huurinkomsten komen te vervallen omdat een gemeentelijke huurder de huur gaat opzeggen. Om deze ruimtes gemakkelijker te kunnen verhuren (meer flexibiliteit), zal er een interne verbouwing plaats gaan vinden, er zal nog een begroting gemaakt worden, vervolgens zal Stichting Dommelhuis in overleg met de gemeente gaan.

Tot op heden bestaat het eigen vermogen uit een vrij besteedbaar vermogen. De intentie is om een minimaal vrij besteedbaar eigen vermogen te hebben van € 280.000, zodat het Dommelhuis minimaal 1 jaar de vaste lasten kan dragen.

Resultaat en vermogen

Het batig resultaat voor 2023 bedraagt € 122.105 en wordt geheel toegevoegd aan het vrij besteedbare vermogen (beschikbaar voor algemene bedrijfsvoering en de doelstellingen van de stichting.)

Het vrije stichtingsvermogen, van € 437.251 per 31 december 2023, wordt aangewend voor de algemene bedrijfsvoering en de doelstellingen van de stichting.

Wijziging in de (statutaire) doelstelling

Er zijn in 2023 geen wijzigingen geweest in de statutaire doelstellingen.

Uiteenzetting van het gevoerde beleggingsbeleid

Stichting Dommelhuis heeft geen beleggingen.

Toekomstperspectief

Met weer een uitdagend aanbod voor het culturele theaterseizoen in 2023-2024 gaan we met volle kracht laten zien dat Son en Breugel een theaterzaal verdient en nodig heeft, waar amateurgezelschappen zich welkom voelen en waar mooie professionele producties worden vertoond. Daarnaast kunnen ook diverse verenigingen en organisaties gebruik maken van de faciliteiten van het Dommelhuis. De maatschappelijke meerwaarde die we bieden is onze prioriteit.

Begroting 2024

	2024 BEGROTING
BAROMZET	100.000
OMZET SERVICEKOSTEN	50.000
OMZET FEE	210.000
OMZET THEATER	45.000
SUBSIDIE EN OVERIGE OMZET	100.500
TOTAAL AAN BATEN	505.500
INKOOPWAARDE BAR	36.000
INKOOPWAARDE THEATER	34.000
PERSONEELSKOSTEN	237.000
HUISVESTINGSKOSTEN	123.000
VERKOOPKOSTEN	13.500
KANTOORKOSTEN	2.500
ALGEMENE KOSTEN	34.500
TOTAAL AAN LASTEN	480.500
EXPLOITATIE VOOR AFSCHRIJVING	25.000
AFSCHRIJVING	-
EXPLOITATIE NA AFSCHRIJVING	25.000

JAARREKENING

BALANS PER 31 DECEMBER 2023*(na voorstel resultaatbestemming)*

	<u>31 december 2023</u>		<u>31 december 2022</u>	
	€	€	€	€
ACTIVA				
Vaste activa				
<u>Materiële vaste activa</u>				
Andere vaste bedrijfsmiddelen		45.925		-
Viottende activa				
<u>Voorraden</u>				
Gereed product en handelsgoederen		6.731		3.000
<u>Vorderingen</u>				
Vorderingen op handelsdebiteuren	77.160		62.646	
Overige vorderingen en overlopende activa	<u>60.284</u>		<u>163.060</u>	
		137.444		225.706
<u>Liquide middelen</u>		402.409		249.510
		<u>592.509</u>		<u>478.216</u>

	<u>31 december 2023</u>		<u>31 december 2022</u>	
	€	€	€	€
PASSIVA				
Stichtingsvermogen				
Overige reserve		437.251		315.146
Kortlopende schulden				
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	15.011		52.123	
Schulden ter zake van belastingen en premies sociale verzekeringen	30.214		3.539	
Overige schulden en overlopende passiva	<u>110.033</u>		<u>107.408</u>	
		155.258		163.070
		<u>592.509</u>		<u>478.216</u>

STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2023

	Werkelijk 2023 €	Budget 2023 €	Werkelijk 2022 €
Netto-baten	261.308	122.500	244.862
Inkoopwaarde van de baten	-100.292	-54.000	-66.587
Brutowinst	161.016	68.500	178.275
Overige baten	249.870	179.639	203.095
Brutomarge	410.886	248.139	381.370
Lasten			
Lasten uit hoofde van personeelsbeloningen	174.290	126.000	106.335
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa	4.873	1.000	461
Overige stichtingslasten	109.618	103.386	159.485
Totaal van som der lasten	288.781	230.386	266.281
Totaal van netto resultaat	122.105	17.753	115.089
Resultaatbestemming			
Overige reserve	122.105		115.089

GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

Informatie over de rechtspersoon

Vestigingsadres en inschrijfsnummer handelsregister

Stichting Dommelhuis is feitelijk en statutair gevestigd op Kerkplein 5, 5691BB te Son en Breugel en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 41090398.

Algemene toelichting

De belangrijkste activiteiten van de rechtspersoon

De activiteiten van Stichting Dommelhuis bestaan voornamelijk uit het bevorderen van de sociale samenhang en leefbaarheid van en voor de inwoners van de gemeente Son en Breugel.

De locatie van de feitelijke activiteiten

Stichting Dommelhuis is feitelijk gevestigd op Kerkplein 5, 5691BB te Son en Breugel.

Informatieverschaffing over schattingen, oordelen, veronderstellingen en onzekerheden

Bij toepassing van de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening vormt de leiding van Stichting Dommelhuis 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 grondslagen voor verslaggeving

De standaarden op basis waarvan de jaarrekening is opgesteld

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de wettelijke bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW en de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving voor micro- en kleine rechtspersonen C1 Kleine Organisaties-zonder-winststreven, die uitgegeven zijn door de Raad voor de Jaarverslaggeving.

Activa en passiva 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.

Financiële instrumenten

Onder financiële instrumenten worden zowel primaire financiële instrumenten, zoals vorderingen en schulden, als financiële derivaten verstaan. Voor de grondslagen van primaire financiële instrumenten wordt verwezen naar de behandeling per balanspost. De vennootschap maakt geen gebruik van financiële derivaten.

Grondslagen

Materiële vaste activa

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

Vorraden

De verkrijgings- of vervaardigingsprijs bestaat uit (alle kosten die samenhangen met de verkrijging of vervaardiging) alsmede de gemaakte kosten om de voorraden op hun huidige plaats en in hun huidige staat te brengen. In de kosten van vervaardiging zijn begrepen directe loonkosten en toeslagen voor aan de productie gerelateerde indirecte vaste en variabele kosten, waaronder de kosten van het bedrijfsbureau, de onderhoudsafdeling en interne logistiek.

De opbrengstwaarde is de geschatte verkoopprijs onder aftrek van direct toerekenbare verkoopkosten. Bij de bepaling van de opbrengstwaarde wordt rekening gehouden met de incurantheid van de voorraden.

Vorderingen

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie. Vorderingen worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Indien geen sprake is van (dis)agio en transactiekosten is de geamortiseerde kostprijs gelijk aan de nominale waarde van de vorderingen. 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.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de bedragen waartegen de schuld moet worden afgelost.

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.

Baten

Baten omvat de opbrengsten uit levering van goederen en diensten onder aftrek van kortingen en dergelijke en van over de omzet geheven belastingen.

Verstrekte subsidies en giften

Exploitatiesubsidies worden als bate verantwoord in de staat van baten en lasten in het jaar waarin de gesubsidieerde kosten zijn gemaakt of opbrengsten zijn gederfd, of wanneer een gesubsidieerd exploitatietekort zich heeft voorgedaan. De baten worden verantwoord als het waarschijnlijk is dat deze worden ontvangen.

Subsidies met betrekking tot investeringen in materiële vaste activa worden in mindering gebracht op het desbetreffende actief en als onderdeel van de afschrijvingen verwerkt in de staat van baten en lasten.

Lasten uit hoofde van personeelsbeloningen

De aan het personeel verschuldigde beloningen worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de winst- en verliesrekening.

Afschrijvingen op materiële vaste activa

Materiële vaste activa worden vanaf het moment van gereedheid voor ingebruikneming afgeschreven over de verwachte toekomstige gebruiksduur van het actief. Over terreinen en vastgoedbeleggingen wordt niet afgeschreven.

Indien een schattingswijziging plaatsvindt van de toekomstige gebruiksduur, dan worden de toekomstige afschrijvingen aangepast.

Boekwinsten en -verliezen uit de incidentele verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen.

Overige bedrijfskosten

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

Resultaat

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de ontvangen baten en de lasten over het jaar. De baten worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn ontvangen

TOELICHTING OP DE BALANS

Vaste activa

Materiële vaste activa

	Andere vaste bedrijfsmid- delen
	€
Stand per 1 januari 2023	
Verkrijgings- of vervaardigings- prijs	6.388
Cumulatieve afschrijvingen	-6.388
Boekwaarde per 1 januari 2023	-
Mutaties	
Investerings	50.798
Afschrijvingen	-4.873
Desinvesteringen	-2.519
Afschrijvingen op desinvestering- en	2.519
Saldo mutaties	45.925
Stand per 31 december 2023	
Verkrijgings- of vervaardigings- prijs	54.667
Cumulatieve afschrijvingen	-8.742
Boekwaarde per 31 december 2023	45.925
Afschrijvingspercentages: Inventaris 20%	

Vlottende activa

	31-12-2023	31-12-2022
	€	€
<u>Gereed product en handelsgoederen</u>		
Handelsgoederen	6.731	3.000

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
	€	€
<u>Vorderingen op handelsdebiteuren</u>		
Vorderingen op handelsdebiteuren	78.240	62.646
Dubieuze vorderingen op handelsdebiteuren	-1.080	-
	<u>77.160</u>	<u>62.646</u>

Overige vorderingen en overlopende activa

Nog te factureren omzet	48.224	139.313
Vooruitbetaalde verzekeringen	4.509	3.149
Overlopende activa	3.291	-
Te ontvangen bedragen	4.260	9.098
Vooruitbetaalde huur- en energiekosten	-	11.500
	<u>60.284</u>	<u>163.060</u>

Liquide middelen

Rabobank	399.959	235.854
Kas	2.450	2.415
Tussenrekening Mollie	-	11.241
	<u>402.409</u>	<u>249.510</u>

De liquide middelen staan ter vrije beschikking.

Stichtingsvermogen

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

	<u>Overige re-</u>
	<u>serve</u>
	€
Stand per 1 januari 2023	315.146
Uit resultaatverdeling	122.105
Stand per 31 december 2023	<u>437.251</u>

Opgave van het voorstel voor de bestemming van de winst of de verwerking van het verlies

Het bestuur van de huishouding stelt voor het saldo van baten en lasten de volgende bestemming te geven:

Het saldo van baten en lasten over 2023 ad € 122.105 wordt geheel toegevoegd aan de overige reserves.

Kortlopende schulden

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
	€	€
<u>Schulden aan leveranciers en handelskredieten</u>		
Crediteuren	<u>15.011</u>	<u>52.123</u>
<u>Schulden ter zake van belastingen en premies sociale verzekeringen</u>		
Omzetbelasting	23.178	3.539
Loonheffing	<u>7.036</u>	<u>-</u>
	<u>30.214</u>	<u>3.539</u>
<u>Overige schulden en overlopende passiva</u>		
Te verrekenen bedragen gemeente	55.735	70.154
Vooruitontvangen kaartverkoop	21.840	19.638
Nog te betalen kosten	13.233	-
Reservering vakantiegeld	7.305	4.809
Accountantskosten	6.806	500
Vooruitgefactureerde termijnen	5.115	12.307
Overige	<u>-1</u>	<u>-</u>
	<u>110.033</u>	<u>107.408</u>

Niet in de balans opgenomen rechten, verplichtingen en regelingen

Informatieverschaffing over niet in de balans opgenomen verplichtingen

Huurverplichting

Stichting Dommelhuis heeft een huurcontract afgesloten voor de bedrijfsruimtes gelegen in het pand aan het Kerkplein 5 te Son en Breugel. De huurverplichting bedraagt € 20.004 exclusief omzetbelasting op jaarbasis en de huurverplichting loopt tot en met 30 juni 2027.

Belastingplicht vennootschapsbelasting

Het bestuur van Stichting Dommelhuis voert jaarlijks een analyse uit om vast te stellen of zij vennootschapsbelastingplichtig is. Stichting Dommelhuis is niet vennootschapsbelastingplichtig over boekjaar 2023.

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

	<i>Werkelijk 2023</i>	<i>Budget 2023</i>	<i>Werkelijk 2022</i>
	€	€	€
Netto-baten			
Baten bar	140.343	100.000	100.407
Baten huur en servicekosten	45.699	-	52.374
Baten theater	67.763	20.000	48.104
Baten overig	7.503	2.500	43.977
	<u>261.308</u>	<u>122.500</u>	<u>244.862</u>
Inkoopwaarde van de baten			
Inkoopwaarde van de baten	104.023	54.000	66.587
Voorraadmutatie	-3.731	-	-
	<u>100.292</u>	<u>54.000</u>	<u>66.587</u>
<u>Inkoopwaarde van de baten</u>			
Inkopen bar	66.849	35.000	36.486
Inkopen theater	37.174	19.000	30.101
	<u>104.023</u>	<u>54.000</u>	<u>66.587</u>
<u>Voorraadmutatie</u>			
Voorraadmutatie	<u>-3.731</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
Overige baten			
Beheervergoeding	171.231	101.639	125.260
Subsidie Gemeente Son en Breugel	78.639	78.000	77.835
	<u>249.870</u>	<u>179.639</u>	<u>203.095</u>
Lasten uit hoofde van personeelsbeloningen			
Lonen	132.303	81.000	84.674
Sociale lasten	31.972	20.000	16.219
Overige personeelsbeloningen	10.015	25.000	5.442
	<u>174.290</u>	<u>126.000</u>	<u>106.335</u>
<u>Lonen</u>			
Brutolonen en salarissen	132.303	81.000	91.062
NOW-regeling	-	-	-6.388
	<u>132.303</u>	<u>81.000</u>	<u>84.674</u>
<u>Sociale lasten</u>			
Sociale lasten	<u>31.972</u>	<u>20.000</u>	<u>16.219</u>
<u>Overige personeelsbeloningen</u>			
Vrijwilligersvergoedingen	5.891	-	3.083
Overige personeelslasten	4.124	25.000	2.359
	<u>10.015</u>	<u>25.000</u>	<u>5.442</u>

	<i>Werkelijk 2023</i>	<i>Budget 2023</i>	<i>Werkelijk 2022</i>
	€	€	€
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa			
Afschrijvingen materiële vaste activa	4.873	1.000	461
Overige stichtingslasten			
Huisvestingslasten	48.663	70.386	110.794
Verkooplasten	9.239	7.000	14.526
Kantoorlasten	23.593	11.500	12.804
Algemene lasten	28.123	14.500	21.361
	109.618	103.386	159.485
<u>Huisvestingslasten</u>			
Betaalde huur	25.979	19.636	71.035
Schoonmaaklasten	36.310	37.500	908
Gas, water en elektra	28.035	26.000	18.176
Onderhoud gebouwen	13.287	37.750	19.999
Onderhoud inventaris	5.474	7.500	5.139
Kosten inrichting	5.199	5.000	58.504
Subsidie huurlasten	-65.621	-75.000	-64.368
Overige huisvestingslasten	-	12.000	1.401
	48.663	70.386	110.794
<u>Verkooplasten</u>			
Representatielasten	536	2.500	223
Drukwerk	4.153	3.000	4.019
Reclame- en advertentielasten	3.470	1.500	10.284
Dotatie voorziening dubieuze vorderingen op handelsdebi- teuren	1.080	-	-
	9.239	7.000	14.526
<u>Kantoorlasten</u>			
Assurantiepremie	16.576	10.000	8.754
Kleine investeringen	6.475	1.500	3.526
Kantoorbenodigdheden	444	-	349
Aankleding diversen	98	-	175
	23.593	11.500	12.804
<u>Algemene lasten</u>			
Abonnementen en contributies	9.004	6.500	6.091
Administratielasten	8.435	-	3.282
Accountantslasten	8.490	3.000	1.663
Vrachtkosten	2.328	-	2.316
Vergader en overige lasten bestuur	915	-	2.119
Niet verrekenbare BTW	182	5.000	4.300
Boetes en verhogingen belastingen en premies sociale verzekeringen	-	-	937
Banklasten	-1.227	-	651
Overige algemene lasten	-4	-	2
	28.123	14.500	21.361

Analyse verschil uitkomst met budget

	Werkelijk 2023		Budget 2023		Mutatie	
	€	%	€	%	€	%
Netto-baten	261.308	100,0	122.500	100,0	138.808	113,3
Inkoopwaarde van de baten	-100.292	-38,4	-54.000	-44,1	-46.292	-85,7
Brutowinst	161.016	61,6	68.500	55,9	92.516	135,1
Overige baten	249.870	95,6	179.639	146,6	70.231	39,1
Brutomarge	410.886	157,2	248.139	202,5	162.747	65,6
Lasten uit hoofde van personeelsbeloningen	174.290	66,7	126.000	102,9	48.290	38,3
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa	4.873	1,9	1.000	0,8	3.873	387,3
Huisvestingslasten	48.663	18,6	70.386	57,5	-21.723	-30,9
Verkooplasten	9.239	3,5	7.000	5,7	2.239	32,0
Kantoorlasten	23.593	9,0	11.500	9,4	12.093	105,2
Algemene lasten	28.123	10,8	14.500	11,8	13.623	94,0
Totaal van som der lasten	288.781	110,5	230.386	188,1	58.395	25,3
Totaal van netto resultaat	122.105	46,7	17.753	14,4	104.352	587,8

OVERIGE TOELICHTINGEN

Gemiddeld aantal werknemers

	Werkelijk 2023	Werkelijk 2022
Gemiddeld aantal werknemers over de periode werkzaam binnen Nederland	5,00	2,50
Totaal van gemiddeld aantal werknemers over de periode	5,00	2,50

Son en Breugel, 19 december 2024

I.C.M. van Kronenburg-Kemps

I.C.W.M. Damen-Steenbakkers

P.C.J.M. van der Vleuten-de
Bruin

N.C.J.M. Intveld-van Herp

M.J.A. van Beek