

Stichting Dommelhuis
gevestigd te Son en Breugel

Rapport inzake de
Jaarrekening 2024

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

Datum:
21 juli 2025

Behandeld door:
L.M.F. Latour

Ons kenmerk:
105.552/327/2024

Onderwerp:
Jaarrekening 2024

Geachte directie,

Ingevolge uw opdracht doen wij u hierbij toekomen het rapport over het boekjaar 2024 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 1.

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	3
Algemeen	4
Resultaten	5
Financiële positie	6
BESTUURSVERSLAG	7
JAARREKENING	
Balans per 31 december 2024	10
Staat van baten en lasten over 2024	12
Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	13
Toelichting op de balans	16
Toelichting op de staat van baten en lasten	19
Overige toelichtingen	23

ALGEMEEN

Aan het bestuur van
Stichting Dommelhuis
Kerkplein 5
5691BB Son en Breugel

SAMENSTELLINGSVERKLARING VAN DE ACCOUNTANT

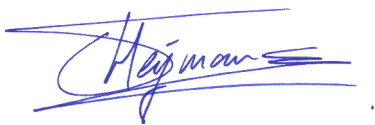
De jaarrekening van Stichting Dommelhuis te Son en Breugel is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2024 en de staat van baten en lasten over 2024 met de daarbij horende toelichting. In deze toelichting is onder andere een 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. 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, 21 juli 2025
Govers Accountants/Adviseurs



F.J.J.M. Heijmans AA

ALGEMEEN

Vergelijkende cijfers

De in dit rapport ter vergelijking opgenomen cijfers over 2023 zijn ontleend aan het rapport van Govers Accountants/Adviseurs te Eindhoven, zoals opgesteld d.d. 19 december 2024.

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

Het bestuur heeft de jaarrekening 2023 op 19 december 2024 vastgesteld. Het nettoresultaat na belastingen over het boekjaar 2023 bedroeg € 122.105.

RESULTATEN

Bespreking van de resultaten

	Werkelijk 2024		Budget 2024		Werkelijk 2023	
	€	%	€	%	€	%
Netto-baten	356.411	100,0	195.000	100,0	261.308	100,0
Inkoopwaarde van de baten	-127.410	-35,7	-70.000	-35,9	-100.292	-38,4
Brutowinst	229.001	64,3	125.000	64,1	161.016	61,6
Overige baten	270.454	75,9	288.000	147,7	249.870	95,6
Brutomarge	499.455	140,2	413.000	211,8	410.886	157,2
Lasten uit hoofde van personeelsbeloningen	218.763	61,4	237.000	121,5	174.290	66,7
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa	10.512	2,9	-	-	4.873	1,9
Huisvestingslasten	92.378	25,9	100.500	51,5	48.663	18,6
Verkooplasten	7.659	2,1	13.500	6,9	9.239	3,5
Kantoorlasten	23.940	6,7	16.500	8,5	23.593	9,0
Algemene lasten	23.660	6,6	20.500	10,5	28.123	10,8
Totaal van som der lasten	376.912	105,6	388.000	198,9	288.781	110,5
Totaal van netto resultaat	122.543	34,6	25.000	12,9	122.105	46,7

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

	<u>31-12-2024</u>		<u>31-12-2023</u>	
	€	%	€	%
Activa				
Materiële vaste activa	45.184	6,6	45.925	7,8
Vorraden	8.497	1,2	6.731	1,1
Vorderingen	97.228	14,4	137.446	23,2
Liquide middelen	530.385	77,8	402.409	67,9
	<u>681.294</u>	<u>100,0</u>	<u>592.511</u>	<u>100,0</u>
Passiva				
Stichtingsvermogen	559.794	82,2	437.251	73,8
Kortlopende schulden	121.500	17,8	155.260	26,2
	<u>681.294</u>	<u>100,0</u>	<u>592.511</u>	<u>100,0</u>

Analyse van de financiële positie

	<u>31-12-2024</u>	<u>31-12-2023</u>
	€	€
Op korte termijn beschikbaar		
Vorderingen	97.228	137.446
Liquide middelen	<u>530.385</u>	<u>402.409</u>
	627.613	539.855
Kortlopende schulden	<u>-121.500</u>	<u>-155.260</u>
Liquiditeitssaldo	506.113	384.595
Vorraden	<u>8.497</u>	<u>6.731</u>
Werkkapitaal	514.610	391.326
Vastgelegd op lange termijn		
Materiële vaste activa	<u>45.184</u>	<u>45.925</u>
Gefinancierd met op lange termijn beschikbare middelen	<u>559.794</u>	<u>437.251</u>
Financiering		
Stichtingsvermogen	<u>559.794</u>	<u>437.251</u>

Stichting Dommelhuis

Bestuursverslag 2024

Het bestuur van de stichting bestond in 2024 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). Op 31 december 2024 zijn Ingrid van Kronenburg, Ingrid Damen en Maarten van Beek afgetreden als bestuurslid, vanwege het verstrijken van de bestuurstermijn. In 2025 is Bas van Beek toegetreden tot het bestuur. 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.

Stichting Dommelhuis heeft een pool van vrijwilligers, die regelmatig werkzaamheden verrichten voor het Dommelhuis. Verder heeft het Dommelhuis een klusclub, die uit vrijwilligers bestaat.

Bestuurlijke voornemens, besluiten en gebeurtenissen

In 2026 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 € 300.000, zodat het Dommelhuis minimaal 1 jaar de vaste lasten kan dragen.

Resultaat en vermogen

Het batig resultaat voor 2024 bedraagt € 122.543 en wordt geheel toegevoegd aan het vrij besteedbare vermogen (beschikbaar voor algemene bedrijfsvoering en de doelstellingen van de stichting.)

Het vrije stichtingsvermogen, van € 559.794 per 31 december 2024, wordt aangewend voor de algemene bedrijfsvoering en de doelstellingen van de stichting.

Wijziging in de (statutaire) doelstelling

Er zijn in 2024 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 2024-2025 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. Door veranderende omstandigheden, is de prognose per heden, dat het negatieve netto resultaat in de begroting van 2025 zal worden omgebogen in een positief resultaat voor 2025.

Begroting 2025

	BEGROTING 2025
BAROMZET	140.000
OMZET SERVICEKOSTEN	32.120
OMZET FEE	128.000
OMZET THEATER	90.000
SUBSIDIE EN OVERIGE OMZET	104.900
TOTAAL AAN BATEN	495.020
INKOOPWAARDE BAR	56.000
INKOOPWAARDE THEATER	50.000
PERSONEELSKOSTEN	239.400
HUISVESTINGSKOSTEN	129.400
VERKOOPKOSTEN	8.500
KANTOORKOSTEN	5.200
ALGEMENE KOSTEN	59.500
TOTALE LASTEN	548.000
EXPLOITATIE VOOR AFSCHRIJVING	-52.980
AFSCHRIJVING	5.000
EXPLOITATIE NA AFSCHRIJVING	-57.980

JAARREKENING

BALANS PER 31 DECEMBER 2024
(na voorstel resultaatbestemming)

	<u>31 december 2024</u>		<u>31 december 2023</u>	
	€	€	€	€
ACTIVA				
Vaste activa				
<u>Materiële vaste activa</u>				
Andere vaste bedrijfsmiddelen		45.184		45.925
Vlottende activa				
<u>Voorraden</u>				
Gereed product en handelsgoederen		8.497		6.731
<u>Vorderingen</u>				
Vorderingen op handelsdebiteuren	32.442		77.160	
Overige vorderingen en overlopende activa		64.786		60.286
		97.228		137.446
<u>Liquide middelen</u>		530.385		402.409
		<u>681.294</u>		<u>592.511</u>

	<u>31 december 2024</u>		<u>31 december 2023</u>	
	€	€	€	€
PASSIVA				
Stichtingsvermogen				
Overige reserves		559.794		437.251
Kortlopende schulden				
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	13.704		15.011	
Schulden ter zake van belastingen en premies sociale verzekeringen	15.062		30.214	
Overige schulden en overlopende passiva	<u>92.734</u>		<u>110.035</u>	
		121.500		155.260
		<u>681.294</u>		<u>592.511</u>

STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2024

	Werkelijk 2024 €	Budget 2024 €	Werkelijk 2023 €
Netto-baten	356.411	195.000	261.308
Inkoopwaarde van de baten	-127.410	-70.000	-100.292
Brutowinst	229.001	125.000	161.016
Overige baten	270.454	288.000	249.870
Brutomarge	499.455	413.000	410.886
Lasten			
Lasten uit hoofde van personeelsbeloningen	218.763	237.000	174.290
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa	10.512	-	4.873
Overige stichtingslasten	147.637	151.000	109.618
Totaal van som der lasten	376.912	388.000	288.781
Totaal van netto resultaat	122.543	25.000	122.105
Resultaatbestemming			
Overige reserves	122.543		122.105

GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

Informatie over de rechtspersoon

Vestigingsadres en inschrijfnummer 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.

Overige reserves

Overige reserves zijn alle reserves, anders dan de wettelijke reserves en de statutaire reserves. Overige reserves zijn vrij aan te wenden door het bestuur.

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 2024	
Verkrijgings- of vervaardigings- prijs	54.667
Cumulatieve afschrijvingen	<u>-8.742</u>
Boekwaarde per 1 januari 2024	<u>45.925</u>
Mutaties	
Investerings	9.771
Afschrijvingen	<u>-10.512</u>
Saldo mutaties	<u>-741</u>
Stand per 31 december 2024	
Verkrijgings- of vervaardigings- prijs	64.438
Cumulatieve afschrijvingen	<u>-19.254</u>
Boekwaarde per 31 december 2024	<u>45.184</u>
Afschrijvingspercentages: Inventaris 20%	

Vlottende activa

	<u>31-12-2024</u> €	<u>31-12-2023</u> €
<u>Gereed product en handelsgoederen</u>		
Handelsgoederen	<u>8.497</u>	<u>6.731</u>

**Stichting Dommelhuis
Son en Breugel**

	<u>31-12-2024</u>	<u>31-12-2023</u>
	€	€
<u>Vorderingen op handelsdebiteuren</u>		
Vorderingen op handelsdebiteuren	32.911	78.240
Dubieuze vorderingen op handelsdebiteuren	-469	-1.080
	<u>32.442</u>	<u>77.160</u>
 <u>Overige vorderingen en overlopende activa</u>		
Nog te factureren omzet	48.817	48.224
Vooruitbetaalde verzekeringen	5.570	4.509
Overlopende activa	6.790	3.291
Te ontvangen bedragen	3.608	4.260
Overige overlopende activa	1	2
	<u>64.786</u>	<u>60.286</u>
 <u>Liquide middelen</u>		
Rabobank	528.459	399.959
Kas	1.926	2.450
	<u>530.385</u>	<u>402.409</u>

De liquide middelen staan ter vrije beschikking.

Stichtingsvermogen

Stichtingsvermogen

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

	<u>Overige reserves</u>
	€
Stand per 1 januari 2024	437.251
Uit resultaatverdeling	<u>122.543</u>
Stand per 31 december 2024	<u>559.794</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 2024 ad € 122.543 wordt geheel toegevoegd aan de overige reserves.

Dit voorstel dient nog te worden vastgesteld door het bestuur, maar vooruitlopend hierop is de voorgestelde resultaatverdeling reeds verwerkt in de jaarrekening 2024 van de stichting.

Kortlopende schulden

	<u>31-12-2024</u>	<u>31-12-2023</u>
	€	€
<u>Schulden aan leveranciers en handelskredieten</u>		
Crediteuren	<u>13.704</u>	<u>15.011</u>
<u>Schulden ter zake van belastingen en premies sociale verzekeringen</u>		
Omzetbelasting	15.062	23.178
Loonheffing	-	7.036
	<u>15.062</u>	<u>30.214</u>
<u>Overige schulden en overlopende passiva</u>		
Nog te betalen kosten	42.198	13.233
Vooruitontvangen kaartverkoop	20.000	21.840
Reservering vakantiegeld en -dagen	16.702	7.305
Vooruitgefactureerde termijnen	9.834	5.115
Accountantskosten	4.000	6.806
Te verrekenen bedragen gemeente	-	55.736
	<u>92.734</u>	<u>110.035</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 volgend jaar bedraagt ca. € 22.500 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 2024.

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

	<i>Werkelijk 2024</i>	<i>Budget 2024</i>	<i>Werkelijk 2023</i>
	€	€	€
Netto-baten			
Baten bar	147.306	100.000	140.343
Baten huur en servicekosten	50.957	50.000	45.699
Baten theater	148.813	45.000	67.763
Baten overig	9.335	-	7.503
	<u>356.411</u>	<u>195.000</u>	<u>261.308</u>
Inkoopwaarde van de baten			
Inkoopwaarde van de baten	129.176	70.000	104.023
Voorraadmutatie	-1.766	-	-3.731
	<u>127.410</u>	<u>70.000</u>	<u>100.292</u>
<u>Inkoopwaarde van de baten</u>			
Inkopen bar	79.744	36.000	66.849
Inkopen theater	49.432	34.000	37.174
	<u>129.176</u>	<u>70.000</u>	<u>104.023</u>
<u>Voorraadmutatie</u>			
Voorraadmutatie	<u>-1.766</u>	<u>-</u>	<u>-3.731</u>
Overige baten			
Beheervergoeding	192.454	210.000	171.231
Subsidie Gemeente Son en Breugel	78.000	78.000	78.639
	<u>270.454</u>	<u>288.000</u>	<u>249.870</u>
Lasten uit hoofde van personeelsbeloningen			
Lonen	179.151	192.300	132.303
Sociale lasten	30.765	37.200	31.972
Overige personeelsbeloningen	8.847	7.500	10.015
	<u>218.763</u>	<u>237.000</u>	<u>174.290</u>
<u>Lonen</u>			
Brutolonen en salarissen	<u>179.151</u>	<u>192.300</u>	<u>132.303</u>
<u>Sociale lasten</u>			
Sociale lasten	<u>30.765</u>	<u>37.200</u>	<u>31.972</u>
<u>Overige personeelsbeloningen</u>			
Vrijwilligersvergoedingen	4.524	-	5.891
Overige personeelslasten	4.323	7.500	4.124
	<u>8.847</u>	<u>7.500</u>	<u>10.015</u>

	<i>Werkelijk 2024</i>	<i>Budget 2024</i>	<i>Werkelijk 2023</i>
	€	€	€
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa			
Afschrijvingen materiële vaste activa	10.512	-	4.873
Overige stichtingslasten			
Huisvestingslasten	92.378	100.500	48.663
Verkooplasten	7.659	13.500	9.239
Kantoorlasten	23.940	16.500	23.593
Algemene lasten	23.660	20.500	28.123
	147.637	151.000	109.618
<u>Huisvestingslasten</u>			
Schoonmaaklasten	46.578	45.000	36.310
Gas, water en elektra	31.162	30.000	28.035
Betaalde huur	21.313	20.000	25.979
Onderhoud inventaris	8.150	8.000	5.474
Kosten inrichting	5.175	10.000	5.199
Onderhoud gebouwen	-	-	13.287
Overige huisvestingslasten	-	10.000	-
Subsidie huurlasten	-20.000	-22.500	-65.621
	92.378	100.500	48.663
<u>Verkooplasten</u>			
Drukwerk	3.628	5.500	4.153
Representatielasten	2.029	1.500	536
Reclame- en advertentielasten	2.002	4.000	3.470
Dotatie voorziening dubieuze vorderingen op handelsdebiteuren	-	-	1.080
Overige verkoopkosten	-	2.500	-
	7.659	13.500	9.239
<u>Kantoorlasten</u>			
Assurantiepremie	17.120	14.000	16.576
Kleine investeringen	6.057	-	6.475
Kantoorbenodigdheden	634	2.500	444
Aankleding diversen	118	-	98
Porti	11	-	-
	23.940	16.500	23.593

**Stichting Dommelhuis
Son en Breugel**

	<i>Werkelijk 2024</i>	<i>Budget 2024</i>	<i>Werkelijk 2023</i>
	€	€	€
<u>Algemene lasten</u>			
Administratielasten	13.583	-	8.435
Abonnementen en contributies	6.178	6.500	9.004
Accountantslasten	4.504	7.000	8.490
Vrachtkosten	2.907	-	2.328
Vergader en overige lasten bestuur	1.376	-	915
Boetes en verhogingen belastingen en premies sociale verzekeringen	447	-	-
Niet verrekenbare BTW	157	5.000	182
Banklasten	-5.490	-	-1.227
Overige algemene lasten	-2	2.000	-4
	<u>23.660</u>	<u>20.500</u>	<u>28.123</u>

Analyse verschil uitkomst met budget

	Werkelijk 2024		Budget 2024		Mutatie	
	€	%	€	%	€	%
Netto-baten	356.411	100,0	195.000	100,0	161.411	82,8
Inkoopwaarde van de baten	-127.410	-35,7	-70.000	-35,9	-57.410	-82,0
Brutowinst	229.001	64,3	125.000	64,1	104.001	83,2
Overige baten	270.454	75,9	288.000	147,7	-17.546	-6,1
Brutomarge	499.455	140,2	413.000	211,8	86.455	20,9
Lasten uit hoofde van personeelsbeloningen	218.763	61,4	237.000	121,5	-18.237	-7,7
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa	10.512	2,9	-	-	10.512	-
Huisvestingslasten	92.378	25,9	100.500	51,5	-8.122	-8,1
Verkooplasten	7.659	2,1	13.500	6,9	-5.841	-43,3
Kantoorlasten	23.940	6,7	16.500	8,5	7.440	45,1
Algemene lasten	23.660	6,6	20.500	10,5	3.160	15,4
Totaal van som der lasten	<u>376.912</u>	<u>105,6</u>	<u>388.000</u>	<u>198,9</u>	<u>-11.088</u>	<u>-2,9</u>
Totaal van netto resultaat	<u>122.543</u>	<u>34,6</u>	<u>25.000</u>	<u>12,9</u>	<u>97.543</u>	390,2

OVERIGE TOELICHTINGEN

Gemiddeld aantal werknemers

	<u>Werkelijk 2024</u>	<u>Werkelijk 2023</u>
Gemiddeld aantal werknemers over de periode werkzaam binnen Nederland	<u>6,00</u>	<u>5,00</u>
Totaal van gemiddeld aantal werknemers over de periode	<u><u>6,00</u></u>	<u><u>5,00</u></u>

Ondertekening van de jaarrekening

Son en Breugel, 21 juli 2025

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

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

S.C.F. van Beek

Bestuurder S.C.F. van Beek is per 1 januari 2025 in functie en derhalve niet betrokken bij het beleid van onderhoud boekjaar. Derhalve heeft S.C.F. van Beek de jaarrekening niet ondertekend.