

**STICHTING FLORESHUIS  
TE GRONINGEN**

Jaarverslaggeving 2024

## INHOUDSOPGAVE

	<b>Pagina</b>
<b>RAPPORT</b>	
1 Samenstellingsverklaring	4
2 Algemeen	5
3 Financiële positie	6
<b>JAARREKENING 2024</b>	
1 Balans per 31 december 2024	8
2 Staat van baten en lasten 2024	9
3 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	10
4 Toelichting op de balans per 31 december 2024	14
5 Toelichting op de Staat van baten en lasten over 2024	19
6 Cijfermatige analyse resultatenrekening	22
<b>OVERIGE GEGEVENS</b>	
1 Accountantscontrole	24
2 Verwerking van het resultaat 2024	24
3 Bestuursverslag	24
4 Ondertekening bestuur voor akkoord	24

## RAPPORT

Aan het bestuur van  
Stichting Floreshuis  
Floresplein 19  
9715 HH Groningen

Groningen, 29 april 2025

Geacht bestuur,

Hierbij brengen wij verslag uit over boekjaar 2024 met betrekking tot uw stichting.

## 1 SAMENSTELLINGSVERKLARING

De jaarrekening van Stichting Floreshuis te Groningen is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2024 en de winst-en-verliesrekening over 2024 met de daarbij horende toelichting. In deze toelichting is onder andere een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving opgenomen.

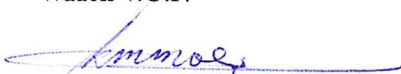
Deze samenstellingsopdracht is door ons uitgevoerd volgens Nederlands recht, waaronder de voor accountants geldende Standaard 4410, "Samenstellingsopdrachten". Op grond van deze standaard wordt van ons verwacht dat wij u ondersteunen bij het opstellen en presenteren van de jaarrekening in overeenstemming met Richtlijn voor de jaarverslaggeving Rjk/C1 voor 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 Floreshuis. 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.

Voor een nadere toelichting op aard en reikwijdte van een samenstellingsopdracht en de VGBA verwijzen wij u naar [www.nba.nl/uitleg-samenstellingsverklaring](http://www.nba.nl/uitleg-samenstellingsverklaring).

Waack V.O.F.

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'K.M. Moes', is written over a horizontal line.

drs. K.M. Moes RE RA

## **2 ALGEMEEN**

### **2.1 Bedrijfsgegevens**

De activiteiten van Stichting Floreshuis bestaan voornamelijk uit de exploitatie van gemeenschaps-, dorpshuizen, wijkcentra, jeugdgebouwen e.d.

De stichting is geregistreerd onder SBI-code: 88999 - Overig maatschappelijk advies, gemeenschapshuizen en samenwerkingsorganen op het gebied van welzijn. Het KvK nummer is 41009342 met als zetel Floresplein 19 te Groningen. De stichting heeft een ANBI status.

### **2.2 Oprichting stichting**

De stichting is opgericht per 20-12-1973.

### 3 FINANCIËLE POSITIE

Uit de balans is de volgende financieringsstructuur af te leiden:

	31-12-2024	31-12-2023
	€	€
<b>Beschikbaar op lange termijn:</b>		
Eigen vermogen	448.192	523.683
Voorzieningen	116.246	101.246
	<u>564.438</u>	<u>624.929</u>
<b>Waarvan vastgelegd op lange termijn:</b>		
Materiële vaste activa	49.554	68.228
Werkkapitaal	<u>514.884</u>	<u>556.701</u>
<b>Dit bedrag is als volgt aangewend:</b>		
Voorraden	3.312	1.943
Vorderingen	57.465	67.485
Liquide middelen	569.597	639.872
	<u>630.374</u>	<u>709.300</u>
Af: kortlopende schulden	115.490	152.599
Werkkapitaal	<u>514.884</u>	<u>556.701</u>

## **JAARREKENING 2024**

---

**1 BALANS PER 31 DECEMBER 2024**  
(na resultaatbestemming)

	31 december 2024	31 december 2023
	€	€
<b>ACTIVA</b>		
<b>Vaste activa</b>		
<i>Materiële vaste activa</i>	(1)	
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	13.265	16.188
Machines en installaties	28.650	28.045
Andere vaste bedrijfsmiddelen	7.639	23.995
	<u>49.554</u>	<u>68.228</u>
<b>Vlottende activa</b>		
<i>Vorraden</i>	(2)	1.943
<i>Vorderingen</i>	(3)	
Debiteuren	24.570	27.916
Overlopende activa	32.895	39.569
	<u>57.465</u>	<u>67.485</u>
<i>Liquide middelen</i>	(4)	
	569.597	639.872
	<u><u>679.928</u></u>	<u><u>777.528</u></u>

	31 december 2024	31 december 2023
	€	€
<b>PASSIVA</b>		
<b>Eigen vermogen</b>		
	(5)	
Bestemmingsreserves	299.558	276.068
Algemene reserve	148.634	247.615
	<u>448.192</u>	<u>523.683</u>
<b>Voorzieningen</b>		
	(6)	
Overige voorzieningen	116.246	101.246
<b>Kortlopende schulden</b>		
Crediteuren	30.664	37.641
Belastingen en premies sociale verzekeringen	14.102	10.665
Overlopende passiva	70.724	104.293
	<u>115.490</u>	<u>152.599</u>
	<u><u>679.928</u></u>	<u><u>777.528</u></u>

## 2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2024

	2024	2023
<b>Baten</b>	€	€
Subsidies	322.378	303.665
Huuropbrengsten	304.553	284.480
Activiteiten	7.424	15.131
Resultaat bar	54.096	39.260
<b>Totaal baten</b>	<b>688.451</b>	<b>642.536</b>
<b>Lasten</b>		
Personeelslasten	332.451	292.516
Huisvestingskosten	385.770	393.150
Organisatiekosten	40.925	33.465
Activiteiten	9.292	10.746
Bijzondere baten en lasten	-4.493	-5.198
<b>Totaal lasten</b>	<b>763.945</b>	<b>724.679</b>
<b>Totaal baten en lasten</b>	<b>-75.494</b>	<b>-82.143</b>
<b>Resultaatbestemming</b>		
Toevoeging bestemmingsreserve/-fonds	23.490	18.344
Toevoeging algemene reserve	-98.984	-100.487

---

### **3 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING**

#### **ALGEMEEN**

##### **Activiteiten**

De activiteiten van Stichting Floreshuis bestaan voornamelijk uit de exploitatie van gemeenschaps-, dorpshuizen, wijkcentra, jeugdgebouwen e.d.

##### **Vestigingsadres, rechtsvorm en inschrijfnummer handelsregister**

Stichting Floreshuis is feitelijk en statutair gevestigd op Floresplein 19 te Groningen en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 41009342.

#### **ALGEMENE GRONDSLAGEN**

Deze jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de Richtlijn voor de jaarverslaggeving Rjk/C1 voor kleine organisaties zonder winststreven.

De jaarrekening is opgemaakt op basis van historische kosten. De waardering van activa en passiva geschiedt, voor zover niet anders is vermeld, tegen nominale waarde. De baten en lasten worden toegerekend aan de periode waarop deze 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.

#### **GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA**

##### **Materiële vaste activa**

Bedrijfsgebouwen en terreinen worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs plus bijkomende kosten of vervaardigingsprijs onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige gebruiksduur. Op terreinen wordt niet afgeschreven. Er wordt rekening gehouden met de bijzondere waardeverminderingen die op balansdatum worden verwacht. Voor de vaststelling of voor een materieel vast actief sprake is van een bijzondere waardevermindering wordt verwezen naar de desbetreffende paragraaf.

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 voorraden grond- en hulpstoffen worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs of vervaardigingsprijs onder toepassing van de FIFO-methode ('first in, first out') of lagere opbrengstwaarde.

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 incourantheid van de voorraden.

## **Vorderingen**

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie, inclusief de transactiekosten indien materieel. Vorderingen worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. 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.

## **Voorzieningen**

### *Algemeen*

Voorzieningen worden gevormd voor in rechte afdwingbare of feitelijke verplichtingen die op de balansdatum bestaan, waarbij het waarschijnlijk is dat een uitstroom van middelen noodzakelijk is en waarvan de omvang op betrouwbare wijze is te schatten.

De voorzieningen worden gewaardeerd tegen de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om de verplichtingen per balansdatum af te wikkelen. Pensioenvoorzieningen worden gewaardeerd op basis van actuariële grondslagen. De overige voorzieningen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde van de uitgaven die naar verwachting noodzakelijk zijn om de verplichtingen af te wikkelen, tenzij anders vermeld. Wanneer het de verwachting is dat een derde de verplichtingen vergoedt, en wanneer het waarschijnlijk is dat deze vergoeding zal worden ontvangen bij de afwikkeling van de verplichting, dan wordt deze vergoeding als een actief in de balans opgenomen.

## **Kortlopende schulden**

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs. Daar waar geen sprake is van (dis)agio en transactiekosten is de geamortiseerde kostprijs gelijk aan de nominale waarde.

---

## **Eigen Vermogen**

### Bestemmingsreserve:

Het deel van het eigen vermogen dat wordt afgezonderd omdat daaraan een beperktere bestedingsmogelijkheid is gegeven dan gezien de doelstelling van de Organisatie zou zijn toegestaan. Deze beperking is door het bestuur aangebracht.

### Bestemmingsfonds:

Het deel van het eigen vermogen dat wordt afgezonderd omdat daaraan een beperktere bestedingsmogelijkheid is gegeven dan gezien de doelstelling van de Organisatie zou zijn toegestaan. Deze beperking is door derden aangebracht.

## **GRONDSLAGEN VOOR DE BEPALING VAN HET RESULTAAT**

### **Opbrengstverantwoording**

#### *Algemeen*

Netto-omzet omvat de opbrengsten uit levering van goederen en diensten en gerealiseerde projectopbrengsten uit hoofde van onderhanden projecten onder aftrek van kortingen en dergelijke en van over de omzet geheven belastingen. Hierbij worden de individuele prestatieverplichtingen geïdentificeerd. Vervolgens wordt de transactieprijs vastgesteld en deze wordt toegerekend aan de individuele prestatieverplichting. Hierbij wordt rekening gehouden met kortingen en dergelijke en van over de omzet geheven belastingen.

#### *Verlenen van diensten*

Verantwoording van opbrengsten uit de levering van diensten geschiedt naar rato van de geleverde prestaties, gebaseerd op de verrichte diensten tot aan de balansdatum in verhouding tot de in totaal te verrichten diensten.

### **Kosten**

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

### **Personeelsbeloningen**

#### *Periodiek betaalbare beloningen*

Lonen, salarissen en sociale lasten worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de winst-en-verliesrekening.

### **Afschrijvingen**

De afschrijvingen op de materiële vaste activa zijn berekend door middel van vaste percentages van de aanschaffingswaarde, op basis van de verwachte economische levensduur, rekening houdend met een eventuele residuwaarde. De afschrijvingskosten in het jaar van investering zijn bepaald naar rato.

---

### **Bijzondere posten**

Bijzondere posten zijn baten of lasten die voortvloeien uit gebeurtenissen of transacties die behoren tot de normale, niet-incidentele bedrijfsuitoefening, maar die omwille van de analyse en vergelijkbaarheid van de resultaten apart toegelicht worden op grond van de aard, omvang of het incidentele karakter van de post. Hierbij worden tevens baten en lasten die aan een ander boekjaar moeten worden toegerekend naar aard en omvang toegelicht.

### **Subsidies**

Exploitatiesubsidies worden als bate verantwoord in de winst- en verliesrekening 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.

---

#### 4 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2024

### ACTIVA

#### VASTE ACTIVA

##### 1. Materiële vaste activa

	Bedrijfs- gebouwen en - terreinen	Machines en installaties	Andere vaste bedrijfs- middelen	Totaal
	€	€	€	€
<i>Boekwaarde per 1 januari 2024</i>				
Aanschaffingswaarde	39.528	91.126	125.338	255.992
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-23.340	-63.080	-101.343	-187.763
	<u>16.188</u>	<u>28.046</u>	<u>23.995</u>	<u>68.229</u>
<i>Mutaties</i>				
Investerings	-	5.854	1.128	6.982
Afschrijvingen	-2.923	-5.250	-17.484	-25.657
	<u>-2.923</u>	<u>604</u>	<u>-16.356</u>	<u>-18.675</u>
<i>Boekwaarde per 31 december 2024</i>				
Aanschaffingswaarde	39.528	96.980	126.466	262.974
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-26.263	-68.330	-118.827	-213.420
Boekwaarde per 31 december 2024	<u>13.265</u>	<u>28.650</u>	<u>7.639</u>	<u>49.554</u>

#### VLOTTENDE ACTIVA

	31-12-2024	31-12-2023
	€	€
<b>2. Voorraden</b>		
Voorraad kantine	<u>3.312</u>	<u>1.943</u>

---

### 3. Vorderingen

	31-12-2024	31-12-2023
	€	€
<b>Debiteuren</b>		
Debiteuren	24.570	27.916
	<u>24.570</u>	<u>27.916</u>
<b>Overlopende activa</b>		
Nog te factureren omzet	3.919	-
Huur	19.349	18.768
Verzekeringen	1.317	1.557
Contributies en abonnementen	795	7.307
Energiekosten	2.288	2.916
Aanbetaling investering	-	2.927
Diversen	664	-
Te verrekenen servicekosten	3.123	6.094
Nog te ontvangen iZettle/Paypal	126	-
Fietsregeling personeel	1.314	-
	<u>32.895</u>	<u>39.569</u>

### 4. Liquide middelen

Rabobank rekening courant	65.836	92.039
Rabobank spaarrekening	502.305	546.893
Kas	1.456	940
	<u>569.597</u>	<u>639.872</u>

---

## PASSIVA

### 5. Eigen vermogen

#### Bestemmingsreserves

	2024	2023
	€	€
<i>Inrichting gebouw</i>		
Stand per 1 januari	-	27.257
Onttrekking	-	-27.257
Stand per 31 december	-	-

De inrichting van het gebouw is voltooid. De hiervoor gevormde bestemmingsreserve valt vrij in lijn met de gemiddelde afschrijvingsduur van de geïnvesteerde activa (5 jaar). Dit is EUR. 27.257 met ingang van 2019.

#### *Continuïteitsreserve*

Stand per 1 januari	240.000	200.000
Dotatie	20.000	40.000
Stand per 31 december	260.000	240.000

#### *Bestemmingsreserve transitievergoeding*

Stand per 1 januari	36.068	30.467
Dotatie	3.490	5.601
Stand per 31 december	39.558	36.068

#### **Algemene reserve**

Stand per 1 januari	247.618	348.102
Resultaatbestemming boekjaar	-75.494	-82.143
Dotatie bestemmingsreserves	-23.490	-18.344
Stand per 31 december	148.634	247.615

---

## 6. Voorzieningen

### Overige voorzieningen

	2024	2023
	€	€
<i>Voorziening groot onderhoud huisvesting</i>		
Stand per 1 januari	101.246	86.246
Dotatie	15.000	15.000
Stand per 31 december	116.246	101.246

Op basis van het onderhoudsplan is EUR. 600k. nodig komende 40 jaar en voor groot onderhoud EUR. 300k. komende 20 jaar (EUR. 15k. per jaar). De voorziening groot onderhoud is begin 2017 gevormd.

	31-12-2024	31-12-2023
	€	€
<b>Crediteuren</b>		
Crediteuren	30.664	37.641

### Belastingen en premies sociale verzekeringen

Loonheffingen	8.491	6.708
Pensioenen	5.611	3.957
	14.102	10.665

### Overlopende passiva

Vakantiegeld	1.063	6.052
Loopbaanbudget	7.669	6.100
Accountantskosten	1.040	991
Nettoloon	-266	16
Vooruitontvangen subsidies	39.739	72.600
Vooruitgefactureerde bedragen	18.119	18.212
Nog te ontvangen facturen	3.360	322
	70.724	104.293

De vooruitontvangen subsidies betreffen de nog niet aangewende bijdragen Regiodeal (EUR. 38.822) en de bijdrage Vrijbubo voor 2025 (EUR. 917).

---

## NIET UIT DE BALANS BLIJKENDE VERPLICHTINGEN

### **Verbonden partijen**

*De verbonden partijen zijn:*

Woningstichting Lefier  
Gemeente Groningen  
Alfa College

## 5 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2024

	2024	2023
	€	€
<b>7. Baten</b>		
Groningen - exploitatiesubsidie	322.378	303.665
Huur Belastingwinkel	1.050	1.012
Huur VEG	3.345	3.224
Huur WIJ team Groningen	99.027	95.461
Huur Alfa College	4.197	4.046
Huur Karrekoor	1.444	1.321
Huur SSG Hussien	1.091	1.642
Huur l'Eetudie	10.537	10.158
Huur addendum keuken/restaurant	6.872	7.973
Losse verhuur	73.681	65.481
Huur Sugaspin	3.869	-
Overige verhuur	7.015	4.755
Doorbelaste service kosten	92.425	89.407
	<u>304.553</u>	<u>284.480</u>
Activiteiten	7.424	15.131
Omzet bar	71.828	78.256
Inkopen bar	-44.198	-38.946
Mutaties voorraad bar	1.369	-50
Catering zalen	24.763	-
Omzet diner	2.279	-
Inkopen diner	-1.945	-
	<u>54.096</u>	<u>39.260</u>
	<u><u>688.451</u></u>	<u><u>642.536</u></u>

De gemeente Groningen heeft voor 2024 een structurele subsidie van EUR. 322k. toegekend. Aan de subsidie zijn diverse verplichtingen verbonden.

## 8. Personeelslasten

Lonen en salarissen	241.818	220.923
Sociale lasten	41.473	33.622
Pensioenlasten	21.664	17.611
Overige personeelslasten	27.496	20.360
	<u>332.451</u>	<u>292.516</u>
<i>Lonen en salarissen</i>		
Bruto lonen	249.649	211.971
Uitzendkrachten	-	19.266
Ontvangen ziekengelduitkeringen	-7.831	-10.314
	<u>241.818</u>	<u>220.923</u>

	2024	2023
	€	€
<i>Overige personeelslasten</i>		
Ziekteverzuimverzekering	15.994	8.412
Kosten vrijwilligers	8.667	7.943
Overige personeelskosten	2.835	4.005
	<u>27.496</u>	<u>20.360</u>
<i>Huisvestingskosten</i>		
Huur onroerende zaak	228.701	220.465
Gas water licht	34.185	50.273
Onderhoud onroerende zaak	12.719	28.112
Overige vaste lasten onroerende zaak	14.730	13.863
Verzekeringen onroerende zaak	9.060	6.449
Schoonmaakkosten/afvalverwerking	29.270	24.793
Bewakingskosten	4.044	3.649
Kleine aanschaffingen	1.797	842
Afschrijving inventaris algemeen	17.484	17.145
Afschrijving machines en installatie	5.250	2.369
Afschrijving entree en restaurant	2.923	5.493
Overige huisvestingskosten	25.607	19.697
	<u>385.770</u>	<u>393.150</u>
<i>Organisatiekosten</i>		
Telefoonkosten	1.779	2.521
Bankkosten	2.018	1.886
Kantoorkosten	1.194	1.694
Automatiseringskosten	8.520	3.874
Reprokosten	506	871
Accountantskosten	11.615	11.821
Bestuurskosten	1.479	637
Contributies en vakliteratuur	4.113	1.995
PR / lief en leed	448	813
Kosten BUMA en film	1.092	1.036
Overige organisatiekosten	8.161	5.958
Boetes	-	359
	<u>40.925</u>	<u>33.465</u>
<i>Activiteitenkosten</i>		
Overige activiteiten	<u>9.292</u>	<u>10.746</u>

	2024	2023
	€	€
<i>Bijzondere baten en lasten</i>		
Korrezon	4.835	-
Subsidie Regiodeal (gemeente Groningen)	-33.778	-1.851
Kosten Regiodeal	33.778	1.851
Subsidie Postcodeloterij (project Warme Winter)	-	-3.275
Kosten Postcodeloterij	-	2.943
Vrijbubo	3.146	175
Wijkclub	355	1.182
Ontvangen rente bankrekening	-5.412	-
Overige baten	-7.417	-6.223
	<u>-4.493</u>	<u>-5.198</u>

De overige baten bestaan uit een subsidie participatiebanen van EUR. 1.910 en teruggave energiebelasting van 2023/2024 van EUR. 5.507.

#### **9. Toevoeging bestemmingsreserves en -fondsen**

Mutatie bestemmingsreserve continuïteitsreserve	-20.000	-40.000
Mutatie bestemmingsreserve inrichting gebouw	-	27.257
Mutatie bestemmingsreserve transitievergoeding	-3.490	-5.601
	<u>-23.490</u>	<u>-18.344</u>

**CIJFERMATIGE ANALYSE  
RESULTATENREKENING**

	Begroting 2024	Realisatie 2024	Realisatie 2023	Verschil tov begroting	Verschil tov vorig jaar
	€	€	€	€	€
<b>Baten</b>					
Subsidies	309.200	322.378	303.665	13.178	18.713
Huuropbrengsten	316.500	304.553	284.480	-11.947	20.073
Activiteiten	5.000	7.424	15.131	2.424	-7.707
Resultaat bar	32.500	54.096	39.260	21.596	14.836
<b>Totaal baten</b>	<b>663.200</b>	<b>688.451</b>	<b>642.536</b>	<b>25.251</b>	<b>45.915</b>
<b>Lasten</b>					
Personeelskosten	310.500	332.451	292.516	-21.951	-39.935
Huisvestingskosten	399.153	385.770	393.150	13.383	7.380
Organisatiekosten	57.505	40.925	33.465	16.580	-7.460
Activiteiten	9.000	9.292	10.746	-292	1.454
Overige baten en lasten	-15.000	-4.493	-5.198	-10.507	-705
<b>Totaal lasten</b>	<b>761.158</b>	<b>763.945</b>	<b>724.679</b>	<b>-2.787</b>	<b>-39.266</b>
<b>Totaal baten en lasten</b>	<b>-97.958</b>	<b>-75.494</b>	<b>-82.143</b>		

## **OVERIGE GEGEVENS**

## OVERIGE GEGEVENS

### 1 Accountantscontrole

Aangezien de stichting valt binnen de door de wet, in artikel 2:396 lid 1 BW gestelde grenzen, is de vennootschap vrijgesteld van accountantscontrole. Om deze reden is aan de jaarrekening geen controleverklaring toegevoegd.

### 2 Verwerking van het resultaat 2024

Het resultaat na toevoeging aan of onttrekking van bestemmingsreserves wordt gedoteerd in de overige reserves ad - € 98.984 over 2024. Dit is reeds in de jaarrekening verwerkt. Tevens wordt hierbij besloten tot toevoeging aan of onttrekking van de bestemmingsreserves.

### 3 Bestuursverslag

Het bestuursverslag is opgenomen in een afzonderlijk document. Hierin wordt tevens inhoudelijk ingegaan op de verschillen tussen de begroting en de realisatie zoals blijkt uit onderdeel 6 (cijfermatige analyse) van de jaarrekening.

### 4 Ondertekening bestuur voor akkoord

P.P.H. van Rijn      A.S. Campagne      I. van Dijk

J.R. Noorda      K.D. van Loo      J. Fokkens

J. Veenstra