

STICHTING LAAGDREMPelige INLOOP PLEK ZWOLLE DE BRES

ZWOLLE

JAARREKENING 2023

INHOUDSOPGAVE

Pagina

ALGEMEEN

1. Doelstelling	1.
2. Bestuur	1.
3. Inschrijving Kamer van Koophandel	1.
4. Bestuursverslag	1.

JAARREKENING

Balans per 31 december 2023	2.
Staat der baten en lasten over 2023	4.
Algemene toelichting	5.
Toelichting op de balans	7.
Toelichting op de staat der baten en lasten	9.

ALGEMEEN

ALGEMEEN

1. Doelstelling

Stichting Laagdrempelige Inloop Plek Zwolle "De Bres" is opgericht in 1997 en heeft als doel het inrichten en onderhouden van een laagdrempelige ontmoetingsruimte op algemene grondslag in Zwolle. Daarbij wordt een luisterend oor geboden, een mogelijkheid tot gesprek en van ontmoeting en aandacht. Tevens wordt informatie verstrekt over, en hulp verleend op geestelijk en maatschappelijk gebied. De daadwerkelijke opvang is gestart vanaf 2000.

2. Bestuur

De samenstelling van het bestuur per 31 december 2023 was als volgt:

- de heer E.W.S. Metselaar (voorzitter)
- de heer R.S. de Paus (penningmeester)
- mevrouw E.M.K. Keizer (communicatie)
- de heer P.C. Lindhoud (secretaris)

3. Inschrijving Kamer van Koophandel

De stichting is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel voor de regio Oost Nederland te Zwolle onder het nummer 41025570.

4. Bestuursverslag

Het inhoudelijke bestuursverslag ten aanzien van de activiteiten is separaat op te vragen bij het bestuur van de stichting, dan wel in te zien.

JAARREKENING

BALANS PER 31 DECEMBER 2023
(in euro's)

		<u>31 december 2023</u>	<u>31 december 2022</u>
ACTIEF			
VASTE ACTIVA			
Materiële vaste activa	1)	10.925	15.719
VLOTTENDE ACTIVA			
Vorderingen			
Overige vorderingen en overlopende activa	2)	1.625	2.047
Liquide middelen	3)	13.374	12.396
Totaal		<u>25.924</u>	<u>30.162</u>

		<u>31 december 2023</u>	<u>31 december 2022</u>
PASSIEF			
EIGEN VERMOGEN			
	4)		
Algemene reserve		4.097	20.236
Bestemmingsreserve		-	-
		<u>4.097</u>	<u>20.236</u>
KORTLOPENDE SCHULDEN			
(ten hoogste één jaar)			
Schulden aan leveranciers	5)	2.247	2.395
Belastingen en premies sociale verzekeringen	6)	16.980	674
Overige schulden en overlopende passiva	7)	<u>2.600</u>	<u>6.857</u>
		21.827	9.926
		<u>21.827</u>	<u>9.926</u>
Totaal		<u><u>25.924</u></u>	<u><u>30.162</u></u>

STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2023
(in euro's)

		<u>Realisatie 2023</u>	<u>Begroting 2023</u>	<u>Realisatie 2022</u>
Baten	8)	82.155	72.750	95.136
Lasten projecten en activiteiten	9)	3.760	3.700	9.624
Lonen en salarissen	10)	30.645	27.000	27.378
Sociale lasten en pensioenen	11)	20.833	4.500	3.680
Overige personeelslasten	12)	4.887	3.500	6.716
Afschrijvingen	13)	4.794	2.550	2.625
Overige lasten	14)	32.834	31.500	33.150
Totaal lasten		97.753	72.750	83.173
Resultaat		15.598-	-	11.963
Uitkomst der financiële baten en lasten	15)	541-	-	576-
Exploitatieresultaat		16.139-	-	11.387
Bestemming resultaat				
Onttrekking aan de bestemmingsreserve		-		1.145-
Onttrekking c.q. toevoeging aan de algemene reserve		16.139-		26
		16.139-		1.119-

ALGEMENE TOELICHTING

1. Waarderingsgrondslagen

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld op basis van historische kostprijs. De waardering van activa en passiva geschiedt, voorzover niet anders is vermeld, tegen nominale waarde. Baten worden toegerekend aan de periode waarin ze zijn gerealiseerd. Lasten worden verantwoord in het jaar waarin ze voorzienbaar zijn.

De gehanteerde grondslagen van waardering en resultaatbepaling zijn niet gewijzigd ten opzichte van vorig jaar.

De jaarrekening is opgesteld conform de richtlijnen voor kleine organisaties zonder winstoogmerk.

De stichting is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel voor de regio Oost Nederland te Zwolle onder het nummer 41025570.

Het inloophuis bevindt zich aan de Heiligeweg 1 te Zwolle en van hieruit vinden de activiteiten plaats.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen historische kostprijs, onder aftrek van lineaire afschrijvingen, gebaseerd op de economische levensduur en rekening houdende met een eventuele restwaarde. Indien van toepassing wordt rekening gehouden met bijzondere waardeverminderingen.

Vorderingen

De vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde, onder aftrek van een voorziening voor

Overige activa en passiva

Deze worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Baten

Onder baten wordt verstaan alle opbrengsten die betrekking hebben op het verslagjaar inclusief nog niet ontvangen bedragen. Baten zijn ontvangsten in de vorm van goederen, diensten, ledenbijdragen en giften.

Exploitatiesubsidies worden als bate verantwoord in het jaar waarin de gesubsidieerde lasten in de jaarrekening zijn opgenomen.

Afschrijvingen

De afschrijvingen geschieden tijdsevenredig op basis van verwachte economische levensduur. Op aanschaffingen in het verslagjaar wordt naar tijdgelang afgeschreven.

Overige baten en lasten

Deze worden opgenomen op basis van historische bedragen.

TOELICHTING OP DE BALANS

(in euro's)

VASTE ACTIVA

Materiële vaste activa	1)	Verbouwing Huurpand	Inventaris	Totaal
Boekwaarde per 1 januari 2023		13.260	2.459	15.719
Investerings		-	-	-
Desinvesteringen		-	-	-
Afschrijvingen		3.377-	1.417-	4.794-
Boekwaarde per 31 december 2023		<u>9.883</u>	<u>1.042</u>	<u>10.925</u>
Aanschafwaarde		16.884	7.080	23.964
Cumulatieve afschrijvingen		7.001	6.038	13.039
Boekwaarde per 31 december 2023		<u>9.883</u>	<u>1.042</u>	<u>10.925</u>

VLOTTENDE ACTIVA

Vorderingen	2)	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
<u>Op handelsdebiteuren</u>			
Van handelsdebiteuren is te vorderen		4.500	-
Af: Voorziening voor oninbaarheid		4.500-	-
		<u>-</u>	<u>-</u>

Voor de debiteuren is een voorziening getroffen op grond van een individuele beoordeling van de openstaande posten.

<u>Overige vorderingen en overlopende activa</u>	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
Nog te ontvangen subsidie	-	-
Nog te ontvangen bijdrage diaconie	-	-
Nog te ontvangen projectsubsidie	-	-
Vooruitbetaalde huur	1.625	1.625
Vooruitbetaalde abonnementen	-	422
	<u>1.625</u>	<u>2.047</u>

Liquide middelen	3)	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
Direct opeisbare tegoeden bij			
ING Betaalrekening 4370960		3.790	7.028
ING Spaarrekening 4370960		9.156	5.000
Triodos Betaalrekening 3910 07 750		428	368
		<u>13.374</u>	<u>12.396</u>

EIGEN VERMOGEN

4)

Algemene reserve	2023	2022
Stand per 1 januari	20.236	8.849
Resultaat boekjaar volgens voorstel bestemming resultaat	<u>16.139-</u>	<u>11.387</u>
Stand per 31 december	<u><u>4.097</u></u>	<u><u>20.236</u></u>
Uitsplitsing reserve per ultimo boekjaar		
Opbouw door middel van gemeentelijke subsidie	3.114	8.904
Opbouw door middel van overige inkomsten	<u>983</u>	<u>11.332</u>
	<u><u>4.097</u></u>	<u><u>20.236</u></u>

De opbouw van de reserve is gebaseerd op de opbouw van de ontvangen gelden zoals gespecificeerd op pagina 10 van dit rapport.

Bestemmingsreserve	2023	2022
Stand per 1 januari	-	-
Resultaat boekjaar volgens voorstel bestemming resultaat	<u>-</u>	<u>-</u>
Stand per 31 december	<u><u>-</u></u>	<u><u>-</u></u>

De bestemmingsreserve is bedoeld voor de verwerving van fondsen voor activiteiten, of cofinanciering voor fondsen voor activiteiten.

KORTLOPENDE SCHULDEN

(ten hoogste één jaar)

Schulden aan leveranciers	5)	31-12-2023	31-12-2022
Nominale schuld		<u>2.247</u>	<u>2.395</u>
Belastingen en premies sociale verzekering	6)	31-12-2023	31-12-2022
Loonheffing		441	674
Pensioen		<u>16.539</u>	<u>-</u>
		<u><u>16.980</u></u>	<u><u>674</u></u>
Overige schulden en overlopende passiva	7)	31-12-2023	31-12-2022
Vooruitontvangen gift		-	600
Accountants- en administratiekosten		600	4.885
Reservering vakantiegeld		1.263	1.372
Diversen		<u>737</u>	<u>-</u>
		<u><u>2.600</u></u>	<u><u>6.857</u></u>

NIET UIT DE BALANS BLIJKENDE VERPLICHTINGEN

De stichting is een huurverplichting aangegaan inzake de huur van kantoorruimte aan de Heiligeweg 1 te Zwolle. De looptijd bedraagt 5 jaar en loopt tot 31 juli 2018. Aansluitend is een mondelinge huurovereenkomst aangegaan voor 1,5 jaar dus tot 31 december 2019 en is stilzwijgend verlengd. De huurverplichting voor 2023 bedraagt ca. € 19.500. De huur is tot op heden niet geïndexeerd.

In 2023 is de stichting verplicht aangesloten bij het Pensioenfonds Zorg & Welzijn. Er heeft reeds een naheffing plaatsgevonden over de jaren 2019-2022. Echter er wordt ook nog een naheffing verwacht over de periode voor 2019, vanaf 2007. De hoogte van deze verplichting is op dit moment nog niet bekend.

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN
(in euro's)

Baten	8)	Realisatie 2023	Begroting 2023	Realisatie 2022
Subsidie gemeente Zwolle		62.500	62.900	42.050
Subsidie Kansfonds		-	-	27.600
Collecten en giften kerken		12.387	8.000	8.796
Zakelijke giften		4.105	100	-
Particuliere giften		2.805	1.750	6.477
Projectsubsidies		358	-	9.422
Overige opbrengsten		-	-	791
		<u>82.155</u>	<u>72.750</u>	<u>95.136</u>
Opbouw baten in %				
Subsidie gemeente		76%		44%
Giften en overige inkomsten		24%		56%
Lasten projecten en activiteiten	9)	Realisatie 2023	Begroting 2023	Realisatie 2022
Project mobiele telefoon		-	-	157
Project bowlen		430	-	-
Maaltijdverstrekking		3.330	3.200	2.643
Project Warmlopers		-	-	5.238
Project Stichting Rotterdam		-	-	735
Kosten fondsenwerving		-	500	-
Personele kosten inzake projecten		-	-	-
Overige uitgaven projecten		-	-	851
		<u>3.760</u>	<u>3.700</u>	<u>9.624</u>
Personeelslasten				
<i>Lonen en salarissen</i>	10)			
Lonen en salarissen		30.645	27.000	27.378
Toegerekende loonkosten projecten		-	-	-
		<u>30.645</u>	<u>27.000</u>	<u>27.378</u>
<i>Sociale lasten en pensioenen</i>	11)			
Pensioenlast 2019-2022		11.102	-	-
Pensioenlast boekjaar		5.437	-	-
Sociale premies		4.294	4.500	3.680
		<u>20.833</u>	<u>4.500</u>	<u>3.680</u>

In het boekjaar zijn 3 werknemers in dienst geweest bij de stichting op parttimebasis (2022: 3).

		Realisatie 2023	Begroting 2023	Realisatie 2022
<i>Overige personeelslasten</i>	12)			
Opleiding- en trainingskosten		-	-	-
Kosten arbodienst		-	-	61
Vrijwilligersbijdragen		1.134	1.000	2.179
Vrijwilligerskosten		495	1.500	772
Reiskostenvergoedingen		132	-	161
Overige personeelslasten		3.126	1.000	3.543
		<u>4.887</u>	<u>3.500</u>	<u>6.716</u>
Afschrijvingen	13)			
Verbouwingen		3.377	1.200	1.208
Inventaris		1.417	1.350	1.417
		<u>4.794</u>	<u>2.550</u>	<u>2.625</u>
Overige lasten	14)			
Huisvestingslasten				
Huur pand		19.500	21.000	19.500
Doorbelaste huur		7.080-	7.500-	3.120-
Energielasten		4.585	3.500	3.322
Onderhoud		-	800	4
Belasting en verzekering pand		853	900	963
Overige huisvestingskosten		3.579	3.000	3.355
		<u>21.437</u>	<u>21.700</u>	<u>24.024</u>
Algemene lasten				
Telefoon en internet		1.088	1.000	987
Kantoorartikelen en kleine aanschaffingen		117	3.300	632
Administratiekosten		3.064	4.500	5.940
Advieskosten		605	-	-
Contributies en abonnementen		1.218	600	760
Bestuurskosten		255	300	472
Representatiekosten		425	-	217
Dotatie voorziening dubieuze debiteuren		4.500	-	-
Overige algemene kosten		125	100	118
		<u>11.397</u>	<u>9.800</u>	<u>9.126</u>
Totaal overige lasten		<u>32.834</u>	<u>31.500</u>	<u>33.150</u>

Uitkomst der financiële baten en lasten	15)	Realisatie 2023	Begroting 2023	Realisatie 2022
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten				
Rente belastingdienst		56	-	-
Rentelasten en soortgelijke kosten				
Rente belastingdienst		50	-	100
Betalingsverschillen		10	-	-
Rente en bankkosten		537	-	476
		597	-	576
Per saldo last		541-	-	576-

Aldus opgemaakt te Zwolle, 15 mei 2024.

Namens het bestuur van de stichting

E.W.S. Metselaar
voorzitter

R.S. de Paus
penningmeester