

STICHTING LAAGDREMPELIGE INLOOP PLEK ZWOLLE DE BRES

ZWOLLE

JAARREKENING 2024

INHOUDSOPGAVE

Pagina

ALGEMEEN

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

JAARREKENING

Balans per 31 december 2024	2.
Staat der baten en lasten over 2024	4.
Algemene toelichting	5.
Toelichting op de balans	6.
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 2024 was als volgt:

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

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 2024

(in euro's)

		<u>31 december 2024</u>	<u>31 december 2023</u>
ACTIEF			
VASTE ACTIVA			
Materiële vaste activa	1)	6.566	10.925
VLOTTENDE ACTIVA			
Vorderingen			
Overige vorderingen en overlopende activa	2)	1.669	1.625
Liquide middelen	3)	18.282	13.374
Totaal		<u>26.517</u>	<u>25.924</u>

		<u>31 december 2024</u>	<u>31 december 2023</u>
PASSIEF			
EIGEN VERMOGEN	4)		
Algemene reserve		4.101-	4.097
Bestemmingsreserve		<u>-</u>	<u>-</u>
		4.101-	4.097
KORTLOPENDE SCHULDEN			
(ten hoogste één jaar)			
Schulden aan leveranciers	5)	749	2.247
Belastingen en premies sociale verzekeringen	6)	8.249	16.980
Overige schulden en overlopende passiva	7)	<u>21.620</u>	<u>2.600</u>
		30.618	21.827
		<u> </u>	<u> </u>
Totaal		<u><u>26.517</u></u>	<u><u>25.924</u></u>

STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2024

(in euro's)

		Realisatie 2024	Begroting 2024	Realisatie 2023
Baten	8)	89.866	72.750	82.155
Lasten projecten en activiteiten	9)	2.108	3.700	3.760
Lonen en salarissen	10)	34.617	27.000	30.645
Sociale lasten en pensioenen	11)	16.423	4.500	20.833
Overige personeelslasten	12)	5.145	3.500	4.887
Afschrijvingen	13)	4.359	2.550	4.794
Overige lasten	14)	34.782	31.500	32.834
Totaal lasten		97.434	72.750	97.753
Resultaat		7.568-	-	15.598-
Uitkomst der financiële baten en lasten	15)	630-	-	541-
Exploitatieresultaat		8.198-	-	16.139-
Bestemming resultaat				
Onttrekking aan de bestemmingsreserve		-		-
Onttrekking c.q. toevoeging aan de algemene reserve		8.198-		16.139-
		8.198-		16.139-

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 2024	9.883	1.042	10.925
Investerings	-	-	-
Desinvesteringen	-	-	-
Afschrijvingen	3.375-	984-	4.359-
Boekwaarde per 31 december 2024	6.508	58	6.566
Aanschafwaarde	16.884	7.080	23.964
Cumulatieve afschrijvingen	10.376	7.022	17.398
Boekwaarde per 31 december 2024	6.508	58	6.566

VLOTTENDE ACTIVA**Vorderingen**

2)

Op handelsdebiteuren**31-12-2024****31-12-2023**

Van handelsdebiteuren is te vorderen

-

4.500

Af: Voorziening voor oninbaarheid

-

4.500-

-

-

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

Overige vorderingen en overlopende activa**31-12-2024****31-12-2023**

Vooruitbetaalde huur

1.669

1.625

Liquide middelen

3)

	<u>31-12-2024</u>	<u>31-12-2023</u>
Direct opeisbare tegoeden bij		
ING Betaalrekening 4370960	6.348	3.790
ING Spaarrekening 4370960	11.168	9.156
Triodos Betaalrekening 3910 07 750	766	428
	<u>18.282</u>	<u>13.374</u>

EIGEN VERMOGEN

4)

Algemene reserve

	<u>2024</u>	<u>2023</u>
Stand per 1 januari	4.097	20.236
Resultaat boekjaar volgens voorstel bestemming resultaat	8.198-	16.139-
Stand per 31 december	<u>4.101-</u>	<u>4.097</u>
Uitsplitsing reserve per ultimo boekjaar		
Opbouw door middel van gemeentelijke subsidie	3.240-	3.114
Opbouw door middel van overige inkomsten	861-	983
	<u>4.101-</u>	<u>4.097</u>

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

Bestemmingsreserve

	<u>2024</u>	<u>2023</u>
Stand per 1 januari	-	-
Resultaat boekjaar volgens voorstel bestemming resultaat	-	-
Stand per 31 december	<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)

	<u>31-12-2024</u>	<u>31-12-2023</u>
Nominale schuld	749	2.247

Belastingen en premies sociale verzekeringe 6)	31-12-2024	31-12-2023
Loonheffing	673	441
PAWW	28	-
Pensioen	7.548	16.539
	<u>8.249</u>	<u>16.980</u>
	<u>8.249</u>	<u>16.980</u>
 Overige schulden en overlopende passiva 7)	 31-12-2024	 31-12-2023
Vooruitontvangen gift	17.875	-
Accountants- en administratiekosten	870	600
Reservering vakantiegeld	1.441	1.263
Nog te betalen nettoloon	1.434	-
Diversen	-	737
	<u>21.620</u>	<u>2.600</u>
	<u>21.620</u>	<u>2.600</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 met ingang van 1 augustus 2024 voor het eerst geïndexeerd.

In 2023 is de stichting verplicht aangesloten bij het Pensioenfonds Zorg & Welzijn. Er heeft reeds een naheffing plaatsgevonden over de jaren 2019-2022. In het boekjaar zijn ook nog naheffingen gekomen over eerdere jaren.

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

(in euro's)

Baten	8)	Realisatie 2024	Begroting 2024	Realisatie 2023
Subsidie gemeente Zwolle		71.500	62.900	62.500
Subsidie Kansfonds		-	-	-
Collecten en giften kerken		11.470	8.000	12.387
Zakelijke giften		200	100	4.105
Particuliere giften		6.696	1.750	2.805
Projectsubsidies		-	-	358
Overige opbrengsten		-	-	-
		<u>89.866</u>	<u>72.750</u>	<u>82.155</u>
Opbouw baten in %				
Subsidie gemeente		79%		76%
Giften en overige inkomsten		21%		24%
Lasten projecten en activiteiten	9)	Realisatie 2024	Begroting 2024	Realisatie 2023
Project mobiele telefoon		-	-	430
Project bowlen		-	-	-
Maaltijdverstrekking		2.108	3.200	3.330
Project Warmlopers		-	-	-
Project Stichting Rotterdam		-	-	-
Kosten fondsenwerving		-	500	-
Personele kosten inzake projecten		-	-	-
Overige uitgaven projecten		-	-	-
		<u>2.108</u>	<u>3.700</u>	<u>3.760</u>
Personeelslasten				
<i>Lonen en salarissen</i>	10)			
Lonen en salarissen		34.617	27.000	30.645
Toegerekende loonkosten projecten		-	-	-
		<u>34.617</u>	<u>27.000</u>	<u>30.645</u>

In het boekjaar zijn 2 werknemers in dienst geweest bij de stichting op parttimebasis (2023: 2).

		Realisatie 2024	Begroting 2024	Realisatie 2023
<i>Sociale lasten en pensioenen</i>	11)			
Pensioenlast oude jaren		8.610	-	11.102
Pensioenlast boekjaar		2.460	-	5.437
Sociale premies		5.353	4.500	4.294
		<u>16.423</u>	<u>4.500</u>	<u>20.833</u>
<i>Overige personeelslasten</i>	12)			
Opleiding- en trainingskosten		-	-	-
Kosten arbodienst		-	-	-
Vrijwilligersbijdragen		1.394	1.000	1.134
Vrijwilligerskosten		386	1.500	495
Reiskostenvergoedingen		132	-	132
Overige personeelslasten		3.233	1.000	3.126
		<u>5.145</u>	<u>3.500</u>	<u>4.887</u>
Afschrijvingen	13)			
Verbouwingen		3.375	1.200	3.377
Inventaris		984	1.350	1.417
		<u>4.359</u>	<u>2.550</u>	<u>4.794</u>
Overige lasten	14)			
Huisvestingslasten				
Huur pand		19.719	21.000	19.500
Doorbelaste huur		-	7.500-	7.080-
Energielasten		3.655	3.500	4.585
Onderhoud		-	800	-
Belasting en verzekering pand		982	900	853
Overige huisvestingskosten		3.724	3.000	3.579
		<u>28.080</u>	<u>21.700</u>	<u>21.437</u>

	Realisatie 2024	Begroting 2024	Realisatie 2023
Algemene lasten			
Telefoon en internet	953	1.000	1.088
Kantoorartikelen en kleine aanschaffingen	201	3.300	117
Administratiekosten	2.686	4.500	3.064
Advieskosten	-	-	605
Contributies en abonnementen	883	600	1.218
Bestuurskosten	1.356	300	255
Representatiekosten	116	-	425
Dotatie voorziening dubieuze debiteuren	-	-	4.500
Overige algemene kosten	507	100	125
	<u>6.702</u>	<u>9.800</u>	<u>11.397</u>
Totaal overige lasten	<u>34.782</u>	<u>31.500</u>	<u>32.834</u>
Uitkomst der financiële baten en lasten 15)	Realisatie 2024	Begroting 2024	Realisatie 2023
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten			
Rente spaarrekening	<u>12</u>	<u>-</u>	<u>56</u>
Rentelasten en soortgelijke kosten			
Rente belastingdienst	100	-	50
Betalingsverschillen	-	-	10
Rente en bankkosten	<u>542</u>	<u>-</u>	<u>537</u>
	<u>642</u>	<u>-</u>	<u>597</u>
Per saldo last	<u>630-</u>	<u>-</u>	<u>541-</u>

Aldus opgemaakt te Zwolle, 27 juni 2025.

Namens het bestuur van de stichting

P.C. Lindhoud
voorzitter

R.S. de Paus
penningmeester