

JAARREKENING 2023

Ooltgensplaat, 15 mei 2024

Geachte bestuurders,

Hierbij doen wij u toekomen de jaarrekening van uw stichting, u treft bijgaand aan:

Inhoudsopgave	Pagina
VERSLAG	
Samenstellingsverklaring	2
Algemeen	2
Resultaat	3
Financiële positie	4
JAARREKENING	
Balans per 31 december 2023	5
Winst-en-verliesrekening over 2023	6
Kasstroomoverzicht 2023	7
Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	8
Toelichting op de balans per 31 december 2023	10
Toelichting op de winst-en-verliesrekening over 2023	12
BIJLAGEN	
Begroting 2023-2025	14

1 SAMENSTELLINGSVERKLARING

Opdracht

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2023 van uw stichting, waarin begrepen de balans met tellingen van € 89.009 en de winst-en-verliesrekening sluitende met een resultaat van € 78.122, samengesteld.

Verantwoordelijkheid van het bestuur

Kenmerkend voor een samenstellingsopdracht is, dat wij ons baseren op de door het bestuur van de stichting verstrekte gegevens. De verantwoordelijkheid voor de juistheid en de volledigheid van die gegevens en voor de daarop gebaseerde jaarrekening berust bij het bestuur van de stichting.

Bevestiging

Op basis van de ons verstrekte gegevens hebben wij de jaarrekening samengesteld onder toepassing van de in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving.

2 ALGEMEEN

2.1 Bedrijfsgegevens

De activiteiten van Stichting SD op Weg bestaan voornamelijk uit het werken aan een duurzaam mobiliteitsnetwerk in de gemeente Schouwen-Duiveland.

2.2 Bestuur

Per balansdatum wordt het bestuur gevoerd door:

Mevrouw S.P. van Uffelen-Venema (Voorzitter);

De heer A.G. Slagter (Secretaris);

Mevrouw A.M. Dalebout- van der Sloot (Bestuurslid).



3 RESULTAAT

3.1 Vergelijkend overzicht

Het resultaat over 2023 bedraagt € 78.122 tegenover € 5.538 over 2022. De resultaten over beide jaren kunnen als volgt worden samengevat:

	2023		2022		Verschil
	€	%	€	%	€
Netto-omzet	175.170	100,0	12.813	100,0	162.357
Kosten					
Kantoorkosten	82.280	47,0	52	0,4	82.228
Mobiliteitskosten	12.711	7,3	5.398	42,1	7.313
Verkoopkosten	986	0,6	1.098	8,6	-112
Algemene kosten	845	0,4	697	5,5	148
	<u>96.822</u>	<u>55,3</u>	<u>7.245</u>	<u>56,6</u>	<u>89.577</u>
Bedrijfsresultaat	<u>78.348</u>	<u>44,7</u>	<u>5.568</u>	<u>43,4</u>	<u>72.780</u>
Financiële baten en lasten	-226	-0,1	-30	-0,2	-196
	-	-	-	-	-
Resultaat	<u>78.122</u>	<u>44,6</u>	<u>5.538</u>	<u>43,2</u>	<u>72.584</u>



4 FINANCIËLE POSITIE

Uit de balans is de volgende financieringsstructuur af te leiden:

	31-12-2023	31-12-2022
	€	€
Beschikbaar op lange termijn:		
Ondernemingsvermogen	84.048	5.926
	<u> </u>	<u> </u>
Dit bedrag is als volgt aangewend:		
Vorderingen	12.163	-
Liquide middelen	76.846	5.926
	<u> </u>	<u> </u>
	89.009	5.926
Af: kortlopende schulden	4.961	-
	<u> </u>	<u> </u>
Werkkapitaal	84.048	5.926
	<u> </u>	<u> </u>

Uit het vorenstaande blijkt dat het werkkapitaal per 31 december 2023 is toegenomen ten opzichte van de vorige balansdatum met € 78.122. De toename is nader gespecificeerd in onderstaand overzicht.

	2023
	€
Toename	
Resultaat	78.122
	<u> </u>
Mutatie werkkapitaal	78.122
	<u> </u>

Tot het verstrekken van nadere toelichtingen zijn wij gaarne bereid.

Met vriendelijke groet,
De Vos financiële diensten BV



A.A. de Vos



Slimme ideeën!

1 BALANS PER 31 DECEMBER 2023
(na resultaatbestemming)

		31 december 2023	31 december 2022
		€	€
ACTIVA			
 Vlottende activa			
Vorderingen	(1)	12.163	-
Liquide middelen	(2)	76.846	5.926
		89.009	5.926
		<u>89.009</u>	<u>5.926</u>
PASSIVA			
 Eigen vermogen	(3)		
Stichtingskapitaal		84.048	5.926
 Kortlopende schulden	(4)	4.961	-
		<u>89.009</u>	<u>5.926</u>



2 WINST-EN-VERLIESREKENING OVER 2023

		2023		2022	
		€	€	€	€
Netto-omzet	(5)		175.170		12.813
Kosten					
Kantoorkosten	(6)	82.280		52	
Mobiliteitskosten	(7)	12.711		5.398	
Verkoopkosten	(8)	986		1.098	
Algemene kosten	(9)	845		697	
			96.822		7.245
Bedrijfsresultaat			78.348		5.568
Financiële baten en lasten	(10)		-226		-30
			-		-
Resultaat			78.122		5.538



3 KASSTROOMOVERZICHT 2023

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

	2023	
	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten		
Bedrijfsresultaat	78.348	
Aanpassingen voor:		
Veranderingen in het werkkapitaal:		
Mutatie vorderingen	-12.163	
Mutatie kortlopende schulden (exclusief kortlopend deel van de langlopende schulden)	4.961	
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		71.146
Betaalde interest		-226
Kasstroom uit operationele activiteiten		70.920
		70.920

Samenstelling geldmiddelen

	2023	
	€	€
Geldmiddelen per 1 januari		5.926
Mutatie liquide middelen		70.920
Liquide middelen per 31 december		76.846



4 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE JAARREKENING

De jaarrekening is opgesteld volgens de in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving.

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. In de balans en de winst-en-verliesrekening zijn referenties opgenomen. Met deze referenties wordt verwezen naar de toelichting.

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten 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

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.

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.

GRONDSLAGEN VOOR DE BEPALING VAN HET RESULTAAT

Algemeen

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.



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.

Verkoop van goederen

Opbrengsten uit de verkoop van goederen worden verwerkt zodra alle belangrijke rechten en risico's met betrekking tot de eigendom van de goederen zijn overgedragen aan de koper.

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.

Financiële baten en lasten

Rentebaten en rentelasten

Rentebaten en rentelasten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de desbetreffende activa en passiva. Bij de verwerking van de rentelasten wordt rekening gehouden met de verantwoorde transactiekosten op de ontvangen leningen.



5 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2023

1. Vorderingen

Debiteuren

Debiteuren
Nog te factureren

31-12-2023	31-12-2022
€	€
163	-
12.000	-
<u>12.163</u>	<u>-</u>

2. Liquide middelen

Rabobank NL55 RABO 0199 3532 71
Kas

76.074	5.876
772	50
<u>76.846</u>	<u>5.926</u>



3. Eigen vermogen

Stichtingskapitaal

Stand per 1 januari
Resultaatbestemming boekjaar
Stand per 31 december

2023	2022
€	€
5.926	-
78.122	5.926
84.048	5.926

31-12-2023	31-12-2022
€	€

4. Kortlopende schulden

Schulden aan leveranciers en handelskredieten
Overlopende passiva

4.116	-
845	-
4.961	-

Schulden aan leveranciers en handelskredieten

Crediteuren

4.116	-
-------	---

Overlopende passiva

Administratiekosten

845	-
-----	---



6 TOELICHTING OP DE WINST-EN-VERLIESREKENING OVER 2023

5. Netto-omzet

De netto-omzet is in 2023 ten opzichte van 2022 met 1267,1% gestegen.

Subsidies	157.140	5.500
Omzet projecten	12.000	5.652
Omzet verkoop strippenkaarten	6.030	1.661
	<u>175.170</u>	<u>12.813</u>

Personeelsleden

Gedurende het jaar 2023 waren er geen werknemers in dienst.

Overige bedrijfskosten

6. Kantoorkosten

Kosten bedrijfsbureau	81.372	-
Computer- en softwarekosten	421	-
Telefoon	437	-
Contributies en abonnementen	50	52
	<u>82.280</u>	<u>52</u>

7. Mobiliteitskosten

Onderhoud	1.191	350
Huur schoolbussen	669	454
Huur deelauto's	10.164	3.889
Kilometerdeclaratie	687	705
	<u>12.711</u>	<u>5.398</u>

8. Verkoopkosten

Representatiekosten	288	438
Kosten activiteiten buurtauto	698	660
	<u>986</u>	<u>1.098</u>

9. Algemene kosten

Administratiekosten	845	-
Notariskosten	-	697
	<u>845</u>	<u>697</u>

10. Financiële baten en lasten

Rentelasten en soortgelijke kosten	<u>-226</u>	<u>-30</u>
------------------------------------	-------------	------------



Ondertekening van de jaarrekening

Vaststelling jaarrekening

De jaarrekening is aldus opgemaakt en vastgesteld door het bestuur c.q. de Algemene Vergadering.

Zierikzee, 15 mei 2024

S.P. van Uffelen- Venema

A.G. Slagter

A.M. Dalebout- van der Sloot



Slimme ideeën!

7 BEGROTING 2023-2025

Kosten auto Haamstede	2022	2023	2024	2025
1. Inzet auto (facturen Zuidhoek)	7.000	8.000	8.500	9.000
2. Organisatie en vrijwilligersmanagement	1.000	1.000	1.000	1.000
3. Onvoorzien	250	250	250	250
4. Personeelskosten planner	-	-	-	-
Totaal	8.250	9.250	9.750	10.250

Opbrengsten auto Haamstede				
1. Eigen bijdrage gebruikers	1.000	1.500	2.500	3.000
2. Gebruik auto derden	-	-	-	-
3. Sponsoring	-	1.000	1.750	3.000
4. Verhage-Wesdorp	5.500	4.500	4.000	-
5. Nico Job Beijer	-	3.000	3.000	3.000
6. Gemeente-overige	1.750	-	-	1.250
Totaal	8.250	10.000	11.250	10.250

Benodigde subsidie/resultaat	-	-750	-1.500	-
-------------------------------------	---	------	--------	---

Kosten auto's Bruinisse-Brouwershaven				
1. Inzet auto (facturen Zuidhoek)	7.000	8.000	8.500	9.000
2. Organisatie en vrijwilligersmanagement	1.000	1.000	1.000	1.000
3. Onvoorzien	250	250	250	250
4. Personeelskosten planner	-	-	-	-
Totaal	8.250	9.250	9.750	10.250

Opbrengsten auto's Bruinisse-Brouwershaven				
1. Eigen bijdrage gebruikers (10 per dagdeel)	100	500	1.000	1.500
2. Gebruik auto derden	-	-	-	-
3. Bekosting Zuidhoek o.b.v. project	-	-	-	-
4. Nutsfonds	-	-	-	-
5. Overige	-	-	-	-
Totaal	100	500	1.000	1.500

Benodigde subsidie/resultaat per auto	8.150	8.750	8.750	8.750
--	--------------	--------------	--------------	--------------

