

Financieel verslag 2023
Stichting Inloophuis Koffie Enzo
Nieuwerkerk aan den IJssel

INHOUDSOPGAVE**Pagina****1. Jaarrekening**

1.1	Balans per 31 december 2023	2
1.2	Staat van baten en lasten over 2023	3
1.3	Toelichting op de jaarrekening	4
1.4	Toelichting op de balans	7
1.5	Toelichting op de staat van baten en lasten	9

1.1 Balans per 31 december 2023

(Na resultaatbestemming)

	<i>31 december 2023</i>		<i>31 december 2022</i>	
ACTIVA	€	€	€	€
Vlottende activa				
<i>Vorderingen</i>				
Overlopende activa	[1]	390	428	
		<hr/>	<hr/>	
		390		428
<i>Liquide middelen</i>	[2]	13.633		14.952

Totaal activazijde		<u>14.023</u>	<u>15.380</u>
		<i>31 december 2023</i>	<i>31 december 2022</i>
PASSIVA		€	€
<i>Vrij besteedbaar vermogen</i>			
Overige reserves	[3]	13.523	14.830
		<u>13.523</u>	<u>14.830</u>
Kortlopende schulden			
Overlopende passiva	[4]	500	550
		<u>500</u>	<u>550</u>
Totaal passivazijde		<u>14.023</u>	<u>15.380</u>

1.2 Staat van baten en lasten over 2023

		2023	2022
		€	€
Subsidiebat en		9.000	9.000
Gift en		1.595	1.183
Overige baten		1.495	0
Baten		12.090	
Inkoopkosten		1.076	266
Verst rekte gift en		578	0
Activiteitenlast en		1.654	
Bruto exploitatieresultaat		10.436	9.917
Overige personeelskosten	[5]	1.625	1.500
Huisvestingskosten	[6]	8.580	8.574
Algemene kosten	[7]	1.632	2.813
Beheerslast en			10.286
		(1.401)	(2.970)
		94	0
		94	0
		(1.307)	(2.970)
		11.837	12.887

Exploitatieresultaat

Rentebaten en soortgelijke opbrengsten [8]
Som der financiële baten en last en

Resultaat

Bestemming resultaat:

(1.307) (2.970)

Overige reserve (1.307) (2.970) **ALGEMENE TOELICHTING**

Activiteiten

De activiteiten van Stichting Inloophuis Koffie Enzo, statutair gevestigd te Nieuwerkerk aan den IJssel, bestaan voornamelijk uit het terugdringen van veel kleine en grote nood binnen Nieuwerkerk aan den IJssel, zowel op materieel als sociaal terrein en daarnaast een beter zicht krijgen op veel verborgen leed en zorg, zodat daar ook ondersteuning geboden kan worden, alsmede het aan elkaar verbinden van inwoners en eventueel

1.3 Toelichting op de jaarrekening

organisaties binnen gemeente Zuidplas en hierdoor een bijdrage leveren aan het vergroten van zelfredzaamheid en betrokkenheid van burgers bij de samenleving en/of het doen van ideële uitkeringen en voorts al hetgeen met een en ander rechtstreeks of zijdelings verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn, alles in de ruimste zin des woords.

De feitelijke activiteiten worden uitgevoerd aan de Kerklaan 53 te Nieuwerkerk aan den IJssel.

Vestigingsadres, rechtsvorm en inschrijfnummer handelsregister

Stichting Inloophuis Koffie Enzo, statutair gevestigd te Nieuwerkerk aan den IJssel is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 64189155.

Schattingen

Bij toepassing van de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening vormt de leiding van Stichting Inloophuis Koffie Enzo 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

Algemeen

De waardering van activa en passiva vindt plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de desbetreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

Vergelijking met voorgaand jaar

De gehanteerde grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van het voorgaande jaar.

Vreemde valuta

Functionele valuta

De posten in de jaarrekening worden gewaardeerd met inachtneming van de valuta van de economische omgeving waarin de onderneming haar bedrijfsactiviteiten voornamelijk uitoefent (de functionele valuta). De jaarrekening is opgesteld in euro's; dit is zowel de functionele als de presentatievaluta.

GRONDSLAGEN VOOR 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.

1.3 Toelichting op de jaarrekening

Eigen vermogen

Vrij besteedbaar vermogen

Het vrij besteedbaar vermogen is dat gedeelte van het eigen vermogen waarover de daartoe bevoegde organen zonder belemmering door wettelijke of statutaire bepalingen kunnen beschikken voor het doel waarvoor de stichting is opgericht.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten. Dit is meestal de nominale waarde.

GRONDSLAGEN VOOR 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.

Baten

Onder baten wordt verstaan de bedragen voor de in het verslagjaar geleverde diensten na aftrek van kortingen en dergelijke en van over de omzet geheven belastingen, alsmede de baten uit hoofde van giften, subsidies, sponsorbijdragen en overige ontvangsten.

Opbrengsten van diensten worden opgenomen naar rato van de mate waarin de diensten zijn verricht. De kostprijs van deze diensten wordt aan dezelfde periode toegerekend.

Kosten

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

Overheidssubsidies

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.

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.

1.4 Toelichting op de balans

ACTIVA

VLOTTENDE ACTIVA

Vorderingen

	<i>31-12-2023</i>	<i>31-12-2022</i>
	€	€
Overlopende activa [1]		
Vooruitbetaalde kosten	390	428
	<u><i>31-12-2023</i></u>	<u><i>31-12-2022</i></u>
	€	€
Liquide middelen [2]		
SNS Bank rekening-courant	1.318	12.231
SNS Bank spaarrekening	12.315	2.721
	13.633	14.952
	<u> </u>	<u> </u>
	<u> </u>	<u> </u>

1.4 Toelichting op de balans

PASSIVA

EIGEN VERMOGEN

Vrij besteedbaar vermogen

	<i>2023</i>	<i>2022</i>
	<u>€</u>	<u>€</u>
Overige reserves [3]		
Stand per 1 januari	14.830	17.800
Bestemming resultaat boekjaar	(1.307)	(2.970)
Stand per 31 december	13.523	14.830

KORTLOPENDE SCHULDEN

	<i>31-12-2023</i>	<i>31-12-2022</i>
	€	€
Overlopende passiva [4]		
Te betalen huur	<u>500</u>	<u>550</u>
	<u> </u>	<u> </u>
	<u> </u>	<u> </u>

1.5 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2023	2022
	€	€
Overige personeelskosten [5]		
Belastingvrije vergoedingen	1.625	1.500
	<u>1.632</u>	<u>2.813</u>
Huisvestingskosten [6]		
Huur	7.250	6.172
Gemeentelijke heffingen	481	101
Verzekeringen	428	401
Kleine aanschaffingen	421	244
Gas, water en electra	0	1.656
		8.574
Algemene kosten [7]		
Representatiekosten	743	676
Bankkosten	330	236
Reclame en PR-kosten	251	1.565
Telefoonkosten	123	120
Kosten website	0	108
Overige algemene kosten	185	108
	<u>8.580</u>	

Financiële baten en lasten

Rentebaten en soortgelijke opbrengsten [8]

Rente spaarrekening	94	0
Nieuwerkerk aan den IJssel, Stichting Inloophuis Koffie Enzo		

H. Ockerse
Voorzitter

A. Nahuis
Penningmeester

B. Monshouwer
Secretaris

J.J. van der Pijl
Algemeen lid