

27-06-2024

Jaarrekening stichting Vienna 2023



Velserbroek, juni 2024

Wendy van Dijk, voorzitter



Inhoudsopgave

Algemene beschouwing jaar 2023	3
Balans per 31 december 2023(Activa)	4
Balans per 31 december 2023 (Passiva)	5
Winst en verliesrekening 2023	6
Grondslagen van de financiële verslaglegging (waardering Algemeen)	7
Grondslagen van de financiële verslaglegging (Resultaat)	8
Toelichting op de balans (activa)	9
Toelichting op de balans (passiva)	10
Toelichting op de winst -en verliesrekening	11
Overige gegevens	12



Algemene beschouwing

2023 was gelukkig weer een fijn jaar. De corona periode weer een beetje achter ons gelaten en veel cliënten een fijne dagbesteding geboden. We hebben een paard aangeschaft. Flow is onze nieuwste aanwinst. Een lief jong eigenwijs paard. We trainen haar zodat ze goed met onze cliënten kan omgaan. Het leuke is dat onze cliënten daar zelf een bijdrage aanleveren.

Dank gaat uit naar de vrijwilligers die dit allemaal mede mogelijk maken.

Helaas weinig donaties gehad dit jaar. Alle pgb gelden worden gebruikt voor de zorg van de paarden. We sparen voor een eigen locatie. Financieel staan we er redelijk voor door een goede reserve. Maar helaas zijn de kosten vaak hoger dan de inkomsten door gebrek aan nieuwe cliënten. Voor 2024 werken we daar hard aan om financieel gezond te blijven en onze droom voor een eigen locatie waar te maken.



BALANS PER 31 december 2023 (na resultaatbepaling)

	<u>31.12.2023</u>	
		€
Activa		
Materiële vaste activa		
Inventaris	<u>20.064</u>	20.064
<u>Vlottende activa</u>		
Debiteuren	<u>519</u>	519
<u>Liquide middelen</u>		
Banken	<u>63.945</u>	63.945
		84.528



Passiva

BALANS PER 31 december 2023 (na resultaatbepaling)

	<u>31.12.2023</u>	
	€	
Passiva		
<u>Eigen vermogen</u>		
Geplaatst/opgevraagd kapitaal	<u>82.077</u>	82.077
<u>Kortlopende schulden</u>		
Overige schulden	<u>2.451</u>	2.451
		84.528



Winst -en verliesrekening 2023

WINST- EN VERLIESREKENING OVER BOEKJAAR 2023

	<u>2023</u>
	€
<u>Bedrijfsopbrengsten</u>	
Omzet	58.400
Inkoopwaarde omzet	-15.487
Giften en donaties	36.468
 Brutobedrijfsresultaat	 <u>79.381</u>
<u>Bedrijfslasten</u>	
Personeelskosten	21.146
Afschrijvingen	4.274
Huisvesting lasten	25.511
Overige algemene kosten	<u>4.731</u>
<i>Som der bedrijfslasten</i>	55.662
 <u>Bedrijfsresultaat</u>	 <u><u>23.719</u></u>
 Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	 22
Rentelasten en soortgelijke kosten	<u>0</u>
<i>Som der financiële baten en lasten</i>	<u><u>0</u></u>
 <u>Resultaat</u>	 <u>23.741</u>



GRONDSLAGEN VAN DE FINANCIËLE VERSLAGGEVING

WAARDERING

ALGEMEEN

De grondslagen voor waardering en bepaling van het resultaat zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van het vorig jaar. Activa en passiva worden gewaardeerd tegen nominale waarde, tenzij een andere waarderingsgrondslag is vermeld. De jaarrekening is gebaseerd op de grondslag van historische kosten.

VORDERINGEN, LANG- EN KORTLOPENDE SCHULDEN EN OVERLOPENDE ACTIVA EN PASSIVA

De vorderingen, lang- en kortlopende schulden en overlopende activa en passiva zijn opgenomen tegen nominale waarde; waardering van vorderingen geschiedt onder aftrek van een voorziening voor oninbaarheid, gebaseerd op individuele beoordeling van de vordering.



GRONDSLAGEN VAN DE FINANCIËLE VERSLAGGEVING

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 resultaten van transacties worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd; verliezen reeds zodra zij voorzienbaar zijn.

NETTO-OMZET

Onder netto-omzet wordt verstaan de aan derden in rekening gebrachte c.q. te brengen bedragen voor de in het verslagjaar geleverde goederen en diensten onder aftrek van kortingen en exclusief omzetbelasting.

BEDRIJFSKOSTEN

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

De afschrijvingen op de immateriële vaste activa worden lineair berekend op basis van de verkrijgingprijs respectievelijk de kosten voor onderzoek en ontwikkeling. De afschrijvingen op de materiële vaste activa zijn lineair berekend op basis van de verkrijgingprijs, gebaseerd op de geschatte economische levensduur.



TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 december 2022

ACTIVA

	2023
	€
<u>Materiële vaste activa</u>	
Paarden	11.000
Machines	1.209
Inventaris	3.581
	<u>16.314</u>
	<u> </u>
<u>Vlottende activa</u>	
Debiteuren	519
	<u>519</u>
<u>Liquide middelen</u>	
Bank	63.945
	<u>63.945</u>
<u>Vlottende activa</u>	
Nog te ontvangen bedragen	0
Nog te factureren omzet	0
	<u>750</u>



TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 december 2023

Passiva

	2023
	€

Eigen vermogen

Eigen vermogen	82.077
----------------	--------

Kortlopende schulden

Loonbelasting	266
Crediteuren	-1.603
Reserve vakantiegeld	2.172
Waarborgsom	750
Te betalen pensioenpremie	891
	<u>2.451</u>



TOELICHTING OP DE WINST- EN VERLIESREKENING (BOEKJAAR 2023)

	2023
	€
<i>BEDRIJFSBATEN</i>	
<u>Omzet</u>	
Omzet	94.868
Kostprijs verkopen	15.487
	<u>79.381</u>
<i>BEDRIJFSLASTEN</i>	
<u>Lonen en salarissen</u>	
Salarissen	6.066
Pensioenlasten	1.767
Vakantie toeslag	1.422
Vrijwilligersbijdrage	792
Sociale lasten werkgever	3.218
Overige personeelskosten	7.879
	<u>21.146</u>

Het aantal personeelsleden per 31 december 2023 bedraagt 1.

<u>Overige algemene kosten</u>	
Kantoorartikelen	0
Communicatiekosten	0
Reclamekosten	0
Verzekeringskosten	1.895
Bankkosten	357
Overig algemene kosten	2.479
	<u>4.731</u>



OVERIGE GEGEVENS

Bestemming van het resultaat

Aan de algemene vergadering van raad van vertegenwoordigers zal worden voorgesteld het winstsaldo 2023 ad € 23.741 aan het eigen vermogen toe te voegen.

Boekjaar

Het boekjaar is gelijk aan het kalender jaar (1 januari t/m 31 december)