



VERBOO ADMINISTRATIES ALTENA

JAARREKENING

2 0 2 4

inzake

St. Stulpke De Tussenstap

te

Wijk en Aalburg

Algemeen postadres: Postbus 63 – 4255 ZH Nieuwendijk
Verboo Administraties Altena, Ippelseweg 21 – 4255 HW Nieuwendijk, tel.: 0183-401044 fax: 0183-402114
Inschrijving KvK Tilburg 69488606 - Bankrelatie: Rabobank nr. NL81 RABO 0322 3733 44
www.verboo.nl, e-mail: info@verboo.nl

Bedrijfsadministraties • Fiscale adviezen • Bedrijfsbegeleiding

INHOUDSOPGAVE

	Blz.
1. Opdracht	1
2. Verklaring	1
3. Analyse resultaat	2

JAARREKENING

A. Balans per 31 december 2024	3-4
B. Winst- en verliesrekening over 2024	5
C. Grondslagen van de financiële verslaggeving	6-7
D. Toelichting op de balans per 31 december 2024	8-11
E. Toelichting op de winst- en verliesrekening over 2024	12-13

Bijlage

Afschrijvingsstaat materiële vaste activa

Stichting Stulpke de Tussenstap
Grote Kerkstraat 35B
4261 BB WIJK EN AALBURG

Nieuwendijk, 8 mei 2025.

Geachte mevrouw,

Hierbij brengen wij rapport omtrent de jaarrekening 2024 van **Stichting Stulpke De Tussenstap** te Wijk en Aalburg. Opgericht in 2014.

1. OPDRACHT

Ingevolge uw opdracht tot samenstelling van de jaarrekening van de onderneming brengen wij u hiermede rapport uit inzake de jaarrekening 2024.
Deze jaarrekening is hierbij opgenomen.

2. VERKLARING

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2024 van uw onderneming samengesteld aan de hand van de door u verstrekte gegevens.
De verantwoordelijkheid voor de juistheid en volledigheid van die gegevens en de hierop gebaseerde jaarrekening berust bij u.
Onze verantwoordelijkheid is het op basis van de verstrekte gegevens samenstellen van een jaarrekening die voldoet aan algemeen aanvaarde grondslagen voor verslaggeving.
Onze werkzaamheden bestonden, overeenkomstig algemeen aanvaarde richtlijnen met betrekking tot samenstellingopdrachten, in hoofdzaak uit het verzamelen, verwerken en samenvatten van financiële gegevens.
Door de aard en omvang van onze werkzaamheden kan daaraan niet de zekerheid worden ontleend die wordt verkregen bij de uitvoering van een opdracht tot beoordeling of tot accountantscontrole.

Op basis van de ons verstrekte gegevens hebben wij op zorgvuldige wijze de jaarrekening samengesteld in overeenstemming met algemeen aanvaarde grondslagen voor verslaggeving.

Hoogachtend,



C.M. de Waal-Tolenaars
Administratief medewerkster

3. ANALYSE RESULTAAT

De netto-winst over het boekjaar 2024 bedraagt € 197,00.

De netto-winst over het boekjaar 2023 was € 49.611,00.

De gerealiseerde omzet in het boekjaar 2024 bedraagt € 176.232,00. In het boekjaar 2023 was de omzet € 143.570,00.

Ter analyse van deze vooruitgang dient de volgende opstelling, welke is gebaseerd op gegevens uit de winst- en verliesrekening.

	2024		2023		verschil
	€	%	€	%	%
Netto-omzet	176.232	100,0	143.570	100,0	0,0
Kostprijs van de omzet	<u>151.122</u>	<u>85,8</u>	<u>147.205</u>	<u>102,5</u>	<u>-16,8</u>
Brutowinst	25.110	14,2	-3.635	-2,5	16,8
Afschrijving vaste activa	65	0,0	195	0,1	-0,1
Overige bedrijfskosten	<u>34.927</u>	<u>19,8</u>	<u>34.512</u>	<u>24,0</u>	<u>-4,2</u>
	34.992	19,9	34.707	24,2	-4,3
Bedrijfsresultaat	-9.882	-5,6	-38.342	-26,7	21,1
Financiële baten/lasten	<u>-10.079</u>	<u>-5,7</u>	<u>-87.953</u>	<u>-61,3</u>	<u>0,1</u>
	197	0,1	49.611	34,6	-34,4
Resultaat	197	0,1	49.611	34,6	-34,4

A. BALANS PER 31 DECEMBER 2024

	<u>31-12-2024</u>		<u>31-12-2023</u>	
	€	€	€	€
ACTIVA				
VASTE ACTIVA				
<u>Materiële vaste activa</u>				
Inventaris	<u>0</u>		<u>65</u>	
		0		65
VLOTTENDE ACTIVA				
<u>Vorderingen</u>				
Debiteuren	18.681		11.072	
Waarborgsom	3.000		3.000	
Overige vorderingen	<u>1.900</u>		<u>6.200</u>	
		23.581		20.272
Liquide middelen				
Banken	<u>13.296</u>		<u>32.355</u>	
		13.296		32.355
		<u>36.877</u>		<u>52.692</u>

B. WINST- EN VERLIESREKENING OVER 2024

	2024		2023	
	€	€	€	€
BEDRIJFSOPBRENGSTEN				
Netto-omzet	176.232		143.570	
Kostprijs van de omzet	<u>151.122</u>		<u>147.205</u>	
Brutowinst		25.110		-3.635
Bedrijfslasten				
Afschrijving vaste activa	65		195	
Huisvestigingskosten	25.427		26.029	
Overige bedrijfskosten	<u>9.500</u>		<u>8.483</u>	
		<u>34.992</u>		<u>34.707</u>
Bedrijfsresultaat		-9.882		-38.342
Financiële lasten	-79		343	
Voorzieningen	<u>-10.000</u>		<u>-88.296</u>	
		<u>-10.079</u>		<u>-87.953</u>
Financiële baten	<u>0</u>		<u>0</u>	
		<u>0</u>		<u>0</u>
Resultaat		<u>197</u>		<u>49.611</u>

C. GRONDSLAGEN VAN DE FINANCIËLE VERSLAGLEGGING

Algemeen

De waardering van activa en passiva geschiedt, voor zover niet anders is vermeld, tegen nominale waarde. De bepaling van het resultaat geschiedt volgens een stelsel gebaseerd op historische kostprijs.

Waarderingsgrondslagen voor de balans

Materiële vaste activa

Deze zijn gewaardeerd tegen aanschaffingswaarde onder aftrek van een lineaire afschrijving naar tijdsgelang.

Vorderingen

Voor zover nodig is een voorziening voor oninbaarheid in mindering gebracht.

Liquide middelen

De liquide middelen zijn opgenomen tegen nominale waarde.

C. GRONDSLAGEN VAN DE FINANCIËLE VERSLAGLEGGING

(vervolg)

Grondslagen voor de resultaatbepaling

Netto-omzet

De in de winst- en verliesrekening verantwoorde netto-omzet is de opbrengst van de in het verslagjaar verrichte diensten.

Kosten exclusief afschrijvingen

De in de winst- en verliesrekening begrepen kosten worden berekend op basis van de historische kostprijs.

Afschrijvingen

De in de winst- en verliesrekening verwerkte afschrijvingen op materiële vaste activa zijn berekend op basis van een vast percentage van de aanschafwaarde.
De percentages zijn afhankelijk van de economische levensduur.

Buitengewone baten en lasten

De buitengewone baten en lasten betreffen winsten of verliezen welke niet uit de normale bedrijfsvoering voortkomen en van incidentele aard zijn.

Financiële baten en lasten

Dit betreft de van derden ontvangen c.q. aan derden betaalde intrest.

Resultaat

De winst of het verlies wordt bepaald als het verschil tussen de netto omzet en alle hiermede verbonden, aan het verslagjaar toe te rekenen kosten.

D. TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2024

ACTIVA

VASTE ACTIVA

Materiële vaste activa

Het verloop van de materiële vaste activa in 2024 is als volgt weer te geven:

	Inventaris	Gebouwen	bedrijfs- auto's	Totaal
	€	€	€	€
Boekwaarde				
per 1 januari	65	0	0	65
(Des)Investeringen	0	0	0	0
Afschrijvingen	-65	0	0	-65
Boekwaarde				
per 31 december	0	0	0	0

Stand per 31 december

Aanschaffings- waarde	5.799	0	0	5.799
(Des)Investeringen	0	0	0	0
Cum. afschrijvingen	-5.799	0	0	-5.799
Boekwaarde	0	0	0	0

D. TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2024

(vervolg)

	<u>31-12-2024</u>	<u>31-12-2023</u>
	€	€
VLOTTENDE AKTIVA		
<u>Vorderingen</u>		
Debiteuren		
Dit betreft het saldo van de openstaande rekeningen, inclusief de omzetbelasting.		
Openstaand per 31 december	<u>18.681</u>	<u>11.072</u>
In dit debiteuren bestand is ook de omzet van onderhanden werken opgenomen.		
Een voorziening voor dubieuze debiteuren werd niet noodzakelijk geacht.		
Waarborgsom	<u>3.000</u>	<u>3.000</u>
Nog te ontvangen sponsorgelden	<u>0</u>	<u>4.300</u>
Vooruitbetaalde huur en energie	<u>1.900</u>	<u>1.900</u>
<u>Liquide middelen</u>		
Banken		
Dit betreft het saldo per 31 december, conform de des betreffende dagafschriften.		
NL64 RABO 0198 2982 34	1.488	1.664
NL09 RABO 3160 5335 30	7.058	17.097
NL32 RABO 1338 8214 15	4.750	13.594
Totaal openstaand per 31 december	<u>13.296</u>	<u>32.355</u>

D. TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2024

(vervolg)

	<u>31-12-2024</u>	<u>31-12-2023</u>
	€	€
PASSIVA		
EIGEN VERMOGEN		
Kapitaal		
Het verloop van de kapitaalrekening is als volgt weer te geven:		
Stand per 1 januari	12.338	-37.273
Privé-opnamen/stortingen	0	0
Resultaat boekjaar	197	49.611
Stand per 31 december	<u>12.535</u>	<u>12.338</u>

D. TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2024

(vervolg)

	<u>31-12-2024</u>	<u>31-12-2023</u>
	€	€
KORTLOPENDE SCHULDEN		
Crediteuren		
Openstaand per 31 december	<u>8.457</u>	<u>10.751</u>
Belastingen		
Loonheffing periode 13	<u>1.957</u>	<u>5.746</u>
	<u>1.957</u>	<u>5.746</u>
Sociale lasten		
Netto lonen	9.534	9.718
Gereserveerd vakantiegeld	<u>4.394</u>	<u>4.139</u>
	<u>13.928</u>	<u>13.857</u>
Voorzieningen		
Energiekosten	0	0
Exploitatietekort	0	0
Bestedingsreserve	0	10.000
Nog te verrichten investeringen	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>0</u>	<u>10.000</u>

E. TOELICHTING OP DE V & W REKENING OVER 2024

	2024	2023
	€	€
BEDRIJFSOPBRENGSTEN		
Netto-omzet		
Opbrengst onderaanneming	7.762	14.906
Opbrengst PGB - WLZ	44.157	44.332
Opbrengst PGB - JW	0	17.765
Opbrengst JW	112.250	65.362
Opbrengst giften	6.903	1.205
Opbrengst wmo	3.685	0
Opbrengst overige	1.475	0
Totaal	176.232	143.570
Directe kosten		
Kosten maaltijden/voeding	6.536	6.467
Kosten Uitjes / Feestje	1.155	1.054
Overige kosten	866	613
Bruto loon	108.339	98.499
Pensioenfonds	11.008	10.631
Sociale lasten	16.992	16.323
Overige personeelskosten	6.226	13.618
	151.122	147.205

E. TOELICHTING OP DE V & W REKENING OVER 2024

(vervolg)

	<u>2024</u>	<u>2023</u>
	€	€
BEDRIJFSLASTEN		
<u>Afschrijving vaste activa</u>		
Afschrijving inventaris	65	195
	<u>65</u>	<u>195</u>
<u>Huisvestigingskosten</u>		
Huurkosten	23.173	24.550
Energiekosten	0	0
Kosten inrichting	1.293	894
Overige huisvestigingskosten	961	585
	<u>25.427</u>	<u>26.029</u>
<u>Overige bedrijfskosten</u>		
Administratiekosten	1.472	1.407
Abonnementen en contributies	3.029	2.434
Verzekeringen	3.062	573
Telefoon- & faxkosten	1.327	1.774
Opleidingen en cursussen	197	711
Kantoorbenodigdheden	61	498
Verkoopkosten	125	460
Algemene kosten	227	626
	<u>9.500</u>	<u>8.483</u>
<u>Financiële lasten</u>		
Kosten en rente bank	-79	343
	<u>-79</u>	<u>343</u>
<u>Financiële baten en lasten</u>		
Voorzieningen	-10.000	-79.097
Reservering	0	-9.199
	<u>-10.000</u>	<u>-88.296</u>

Stulpke de Tussenstap

BIJLAGE : Afschrijvingsstaat Vaste Activa

		Aanschaffingen				Afschrijvingen							
		Aankopen		Verkopen		Boekwaarde			Over de	Boekwaarde	residu	Afschr.	
		1-1-2024	2024	2024	31-12-2024	1-1-2024	Cumulatief	2024	verkopen	31-12-2024			
Materiële vaste activa													
<u>Inventaris</u>													
De Bommel Meubelen	09-2015	1.158	0	0	1.158	0	1.158	0	0	0	0	33%	
Pronto Wonen Fauteuil	11-2015	508	0	0	508	0	508	0	0	0	0	33%	
Haverhals Deurdrangers	09-2015	1.729	0	0	1.729	0	1.729	0	0	0	0	33%	
Elgo Vaatwasser	04-2019	810	0	0	810	0	810	0	0	0	0	33%	
Lankhaar Grasmaaier	03-2019	975	0	0	975	65	910	65	0	0	0	20%	
		5.180	0	0	5.180	65	5.115	65	0	0			
<u>Computers</u>													
Lenovo laptop	04-2016	619	0	0	619	0	619	0	0	0	0	20%	
		619	0	0	619	0	619	0	0	0			
TOTAAL		5.799	0	0	5.799	65	5.734	65	0	0			