

Jaarrekening 2023

Stichting Stadslab Zeist

De Bilt



Voorblad

Inhoud

1

Financieel verslag

2

Samenstellingsverklaring

3

Financiële positie

4

Jaarrekening

6

Balans

7

Resultatenrekening

9

Grondslagen

10

Toelichting balans

12

Toelichting resultatenrekening

14

Bijlagen

16

Activastaat

17



Financieel verslag



Stichting Stadslab Zeist
T.a.v. het bestuur
Weteringlaan 1
3732 HZ De Bilt

Woerden, 13 juli 2024

Samenstellingsverklaring

De jaarrekening 2023 van Stichting Stadslab Zeist te De Bilt is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2023 en de staat van baten en lasten 2023 met de daarbij horende toelichting. In deze toelichting is onder andere een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving opgenomen.

Deze samenstellingsopdracht is door ons uitgevoerd volgens Nederlands recht. Van ons wordt verwacht dat wij u ondersteunen bij het opstellen en presenteren van de jaarrekening in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving. Wij hebben daarbij onze dekundigheid op het gebied van administratieve verwerking en financiële verslaggeving toegepast.

Bij een samenstellingsopdracht bent u er verantwoordelijk voor dat de informatie klopt en dat u ons alle relevante informatie aanlevert. Wij hebben onze werkzaamheden, in overeenstemming met de daarvoor geldende regelgeving, dan ook uitgevoerd vanuit de veronderstelling dat u aan deze verantwoordelijkheid heeft voldaan.

Als slotstuk van onze werkzaamheden hebben wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van Stichting Stadslab Zeist

Wij hebben geen controle- of beoordelingswerkzaamheden uitgevoerd die ons in staat stellen om een oordeel te geven of een conclusie te trekken met betrekking tot de getrouwheid van de jaarrekening.

Bij het uitvoeren van deze opdracht hebben wij ons gehouden aan de voor ons geldende relevante ethische voorschriften. U en andere gebruikers van deze jaarrekening mogen er dan ook vanuit gaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij vertrouwelijk omgaan met de door u verstrekte gegevens.

Mocht u naar aanleiding van deze jaarrekening nog vragen of opmerkingen hebben, dan zijn wij graag bereid u een extra toelichting te geven.

Met vriendelijke groet,
names A-line Finance B.V.

Aline Hek



Financiële positie

In het navolgende hebben wij een analyse van de financiële positie van uw onderneming gemaakt. Opgemerkt dient te worden dat de omvang van balansposten in de loop van een jaar kan fluctueren en dat de waarde per balansdatum aanmerkelijk kan afwijken van een willekeurige andere in het verslagjaar gekozen datum. Kengetallen kunnen hierdoor zijn beïnvloed.

Onderstaand volgt een samenvatting van de balans per 31 december 2023 :

	<u>31 dec 2023</u>	
	€	%
Activa		
Materiële vaste activa	27.647	31,0%
Vorderingen en overlopende activa	41.011	46,1%
Liquide middelen	20.387	22,9%
	<u>89.045</u>	100,0%
Passiva		
Eigen vermogen	60.008	67,4%
Kortlopende schulden	29.037	32,6%
	<u>89.045</u>	100,0%

Werkkapitaal

Op basis van de voorgaande balans kan een opstelling worden opgegeven van het werkkapitaal. Onder werkkapitaal wordt verstaan het geheel van vlottende activa verminderd met de kortlopende schulden. De omvang van het werkkapitaal geeft informatie over de liquiditeitspositie van de onderneming.

	<u>31 dec 2023</u>
	€
Vorraden en onderhanden werk	-
Vorderingen en overlopende activa	41.011
Effecten	-
Liquide middelen	20.387
	<u>61.398</u>
Af: Kortlopende schulden	<u>-29.037</u>
Netto werkkapitaal	<u>32.361</u>



Solvabiliteit

Uit de solvabiliteit - de verhouding tussen het eigen vermogen en het vreemd vermogen dan wel de verhouding tussen het eigen vermogen en het totaal vermogen - blijkt het weerstandvermogen van een onderneming. Hoe hoog deze solvabiliteit moet zijn, hangt af van de aard van de onderneming. Hiervoor kunnen geen algemeen geldende normen worden gegeven. Met behulp van onderstaande kengetallen kan een inzicht worden verkregen in de solvabiliteit van de onderneming.

	<u>31 dec 2023</u>
Verhouding eigen vermogen / vreemd vermogen	206,7%
Verhouding eigen vermogen / totaal vermogen	67,4%

Liquiditeit

Uit de liquiditeit, zijnde de verhouding tussen vlottende activa en de kortlopende schulden, blijkt in hoeverre een onderneming aan haar financiële verplichtingen op korte termijn kan voldoen. Met behulp van onderstaande kengetallen kan een inzicht worden verkregen in de liquiditeitspositie van de onderneming.

	<u>31 dec 2023</u>
Quick ratio (vorderingen, effecten en liquide middelen - voorraden) / kortlopende schulden	2,1
Current ratio (vorderingen, effecten en liquide middelen) / kortlopende schulden	2,1

Rentabiliteit

De rentabiliteit van het vreemd vermogen geeft de kostenvoet aan van het in een onderneming werkzaam vreemd vermogen. Met behulp van onderstaande kengetallen kan een inzicht worden verkregen in de rentabiliteit van het vreemd vermogen in de onderneming.

	<u>31 dec 2023</u>
Rente lasten / gemiddeld vreemd vermogen	0,0



Jaarrekening 2023



Balans per 31 december 2023

	31 dec 2023	
	€	€
ACTIVA		
Vaste activa		
Materiële vaste activa		
Vervoermiddelen Stadslab op Wielen	27.647	27.647
Vlottende activa		
Vorderingen en overlopende activa		
Debiteuren	29.402	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	10.744	
Overige vorderingen	865	41.011
Liquide middelen		
Rekening courant bank	20.387	20.387
		<u>89.045</u>



Balans per 31 december 2023

	31 dec 2023	
	€	€
PASSIVA		
Eigen vermogen		
Algemene reserve	60.008	60.008
Kortlopende schulden		
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	28.274	
Overige schulden	763	29.037
		89.045



Staat van baten en lasten over 2023

	2023	
	€	€
Ontvangsten	125.129	
Projectkosten	-125.895	
Brutomarge		-766
Beheerkosten	20.955	
Huisvesting	3.293	
Kosten Stadslab op Wielen	3.853	
Algemene kosten	3.474	
Totaal kosten		31.575
Bedrijfsresultaat		-32.341
Resultaat voor belastingen		-32.341



Grondslagen voor de waardering

Algemeen

Algemene grondslagen voor de opstelling van de jaarrekening

De jaarrekening is opgesteld volgens de bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW en de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving voor kleine rechtspersonen, die uitgegeven zijn door de Raad van de jaarverslaggeving.

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

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

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs, rekening houdend met een eventuele residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf van ingebruikneming.

Op terreinen wordt niet afgeschreven.

Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen worden opgenomen tegen nominale waarde, onder aftrek van de noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden. Rekening-courant schulden bij banken zijn opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen onder kortlopende schulden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Eigen vermogen

Het eigen vermogen bestaat uit de ontvangst van Kunstenhuis Idea bij de overname van diens activiteiten. Dit wordt vermeerderd of verminderd met de in het boekjaar gerealiseerde resultaat.

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 onder aftrek van transactiekosten. Dit is meestal de nominale waarde.



Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

Opbrengsten voortvloeiend uit de verkoop van goederen worden verantwoord op het moment dat alle belangrijke rechten op economische voordelen alsmede alle belangrijke risico's zijn overgegaan op de koper. De kostprijs van deze goederen wordt aan dezelfde periode toegerekend.

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

De aan het onderhanden werk toe te rekenen winst wordt bepaald op basis van de op balansdatum aan het werk bestede kosten. De netto-opbrengstwaarde is gebaseerd op een verwachte verkoopprijs onder aftrek van nog te maken kosten voor voltooiing en verkoop.

Brutomarge

De bruto-marge bestaat uit de netto-omzet, de wijziging in de voorraad gereed product goederen in bewerking, de geactiveerde productie ten behoeve van het eigen bedrijf, de overige bedrijfsopbrengsten, de kosten van grond- en hulpstoffen en de kosten van uitbesteed werk en andere externe kosten. Hierbij wordt onder netto-omzet verstaan de opbrengst van de in het verslagjaar geleverde goederen en verleende diensten onder aftrek van kortingen en de over de omzet geheven belastingen.

Exploitatiesubsidies

Exploitatiesubsidies worden ten gunste van het resultaat gebracht in het jaar ten laste waarvan de gesubsidieerde uitgaven komen/waarin de opbrengsten zijn gederfd/waarin het exploitatietekort zich heeft voorgedaan.

Kosten

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



Toelichting op de balans per 31 december 2023

	<u>2023</u>
	€
<u>Materiële vaste activa</u>	
Een overzicht van de materiële vaste activa is onderstaand opgenomen:	
Vervoermiddelen Stadslab op Wielen	
Aanschaffingen	-
Cum. afschrijving	-
Boekwaarde begin	-
(Des)investeringen	30.453
Afschrijvingen	-2.806
Mutaties	27.647
Aanschaffingen	30.453
Cum. afschrijving	-2.806
Boekwaarde einde	<u>27.647</u>

	<u>31 dec 2023</u>
	€
<u>Vorderingen en overlopende activa</u>	
Debiteuren	
Handelsdebiteuren	29.402
	<u>29.402</u>
Belastingen en premies sociale verzekeringen	
Omzetbelasting	10.744
	<u>10.744</u>
Overige vorderingen	
Vooruitbetaalde kosten	390
Waarborgsom	475
	<u>865</u>

Liquide middelen

Rekening courant bank	
Betaalrekeningen	12.387
Spaarrekeningen	8.000
	<u>20.387</u>



Toelichting op de balans per 31 december 2023

Eigen vermogen

Ontvangsten overname activiteiten bij aanvang	92.349
Resultaat boekjaar	-32.341
	<u>60.008</u>

Toelichting Ontvangsten overname activiteiten bij aanvang

Deze ontvangsten zijn ontvangen van Stichting Kunstenhuis Idea t.b.v. de voortzetting van bepaalde projecten waarvoor de subsidie door hen reeds in voorgaande jaren was ontvangen maar waarbij de uitvoering is overgenomen door Stichting Stadslab Zeist.

Deze ontvangsten zijn in 2023 als volgt aangewend:

Ontvangsten overname activiteiten bij aanvang	92.349
Project Stadslab op Wielen	-67.086
Project CIPU	-20.000
Restant	<u>5.263</u>

Kortlopende schulden

	<u>31 dec 2023</u>
	€
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	
Crediteuren	<u>28.274</u>
	<u>28.274</u>
Overige schulden	
Nog te betalen kosten	<u>763</u>
	<u>763</u>



Toelichting op de staat van baten en lasten over 2023

	<u>2023</u>
	€
Omzet	
Omzet	93.129
Bijdrage gemeente Zeist	<u>30.000</u>
	123.129
Subsidies	
Subsidie gemeente Zeist	<u>2.000</u>
	2.000
Projectkosten	
Diverse inkopen	7.923
Inkopen drukwerk	858
Huur ruimtes	709
Consumpties	252
Ingehuurde medewerkers t.b.v. projecten	<u>116.153</u>
	125.895
Beheerkosten	
Ingehuurde medewerkers	20.000
Kantinekosten	355
Opleidingskosten	<u>600</u>
	20.955
Huisvesting	
Huur bedrijfshuisvesting	3.071
Schoonmaakkosten	15
Overige huisvestingskosten	<u>207</u>
	3.293
Kosten Stadslab op Wielen	
Verzekeringskosten	890
Onderhoudskosten	111
Afschrijvingen	2.806
Doorbelaste vervoerskosten	<u>46</u>
	3.853



Toelichting op de staat van baten en lasten over 2023

	<u>2023</u>
	€
Algemene kosten	
Kantoorbenodigdheden	89
Accountants- en administratiekosten	1.637
Contributies en abonnementen	141
Verzekeringen	71
Kleine aanschaffingen en onderhoud machines	153
Representatie en verteer	499
Relatiegeschenken	226
Overige algemene kosten	658
	<u>3.474</u>

Onderteking bestuur

Zeist, 15 juli 2024

Schrijvers

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]



Bijlagen



Activastaat 2023

ijving	Aanschaf datum	Aanschaf waarde	Cumulatieve afschrijving	Boekwaarde per 01-01-2023	Investeringen	Percentage afschrijving	rest- waarde	Afschrijving boekjaar	Verkoop- waarde	Boekwaarde per 31-12-2023
middelen										
53 TVP-65-T	26-6-2023			-	30.453	20,0%	3.000	2.806		27.647
ervoermiddelen				-	30.453		3.000	2.806		27.647
.ACTIVA	-	-	-	-	30.453	-	3.000	2.806	-	27.647

