

## **BALANS PER 31 DECEMBER 2023**

(na voorstel resultaatbestemming)

Activa

Passiva

	<b>31-12-2023</b>	<b>31-12-2022</b>		<b>31-12-2023</b>	<b>31-12-2022</b>
	€	€		€	€
<b>1 Materiele vaste activa</b>			<b>4 Eigen vermogen</b>		
Reuze Boomhut	0	0	Verenigingsvermogen	72.992	27.332
<b>2 Vlottende activa</b>			<b>5 Voorzieningen</b>	0	0
Vorderingen en overlopende activa	322	1.557	<b>6 Kortlopende schulden en overlopende passiva</b>	169.411	92.750
<b>3 Liquide middelen</b>	242.081	118.525			
Som der vlottende activa	<u>242.403</u>	<u>120.082</u>			
	<u><u>242.403</u></u>	<u><u>120.082</u></u>		<u><u>242.403</u></u>	<u><u>120.082</u></u>

## Staat van Baten en lasten over 2023

	<b>Jaarrekening 2023</b>	<b>Jaarrekening 2022</b>	<b>Begroting 2023</b>
	€	€	€
7 Subsidies	203.042	196.423	225.276
8 Opbrengst activiteiten	190.265	159.382	140.200
9 Overige opbrengsten	431	-6.772	0
<b>Som der bedrijfsopbrengsten</b>	<u>393.738</u>	<u>349.033</u>	<u>365.476</u>
10 Personeelslasten	230.866	220.462	247.454
11 Afschrijvingskosten	0	635	5.635
12 Overige lasten	117.339	97.612	112.387
	<u>348.205</u>	<u>318.709</u>	<u>365.476</u>
	45.533	30.324	0
13 Financiële baten en lasten	<u>127</u>	<u>2</u>	<u>0</u>
<b>Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening</b>	<u><u>45.660</u></u>	<u><u>30.326</u></u>	<u><u>0</u></u>
Toevoeging aan de bestemmingsreserve Reuze Boomhut	-35.000		
Resultaat na resultaatbestemming (Toevoeging continuïteitsreserve)	<u><u>10.660</u></u>	<u><u>30.326</u></u>	

**TOELICHTING OP DE BALANS****2023****2022****1 Materiele vaste activa**Reuze Boomhut

Boekwaarde 1-1	139.095	18.260
Aanschaffingen	34.916	120.835
Afschrijvingen	0	0
Subtotaal	174.011	139.095
Investeringsbijdrage	-174.011	-139.095
Saldo per 31-12	0	0

Onder materiële vaste activa zijn alle uitgaven met betrekking tot de realisatie van de Reuze Boomhut geactiveerd ad € 174.011. De ontvangen projectsubsidies, fondsen en donaties ter financiering van de Reuze Boomhut zijn als investeringsbijdragen in mindering gebracht op de aanschafwaarde van de Reuze Boomhut. Per saldo bedraagt de boekwaarde van de Reuze Boomhut per balansdatum 2023 € 0. Op de geactiveerde Reuze Boomhut wordt nog niet afgeschreven aangezien de Reuze Boomhut nog niet in gebruik is genomen.

**2 Vlottende activa**Vorderingen en overlopende activa

Debiteuren	190	1.555
Overige vorderingen	132	2
Saldo per 31-12	322	1.557
<i>Overige vorderingen :</i>		
Vooruitbetaalde facturen	114	0
Overig	18	2
	132	2

**3 Liquide middelen**

Kas	180	579
ING rekening courant	122.975	40.936
Rabo	104.855	63.050
ING spaar	14.071	13.960
	242.081	118.525

De liquide middelen staan ter vrije beschikking van de vereniging.

**TOELICHTING OP DE BALANS****2023****2022****4 Eigen vermogen****Continuïteitsreserve**

Stand per 1-1	27.332	-2.994
Af: resultaatbestemming	10.660	30.326
Stand per 31-12	<u>37.992</u>	<u>27.332</u>

**Bestemmingsreserves**

Stand per 1-1	0	0
Af: resultaatbestemming	0	0
Bij: resultaatbestemming	35.000	0
Stand per 31-12	<u>35.000</u>	<u>0</u>

We hebben dit jaar weer een bestemmingsreserve gevormd. Dit was mogelijk door het positieve resultaat en noodzakelijk om eventuele tegenvallende kosten van de bouw van de Reuze Boomhut op te kunnen vangen.

Totaal eigen vermogen	<u>72.992</u>	<u>27.332</u>
-----------------------	---------------	---------------

**5 Voorzieningen****Voorziening onderhoud**

Stand per 1-1	0	23.418
Bij: dotatie	0	0
Af: onttrekkingen	0	-23.418
Stand per 31-12	<u>0</u>	<u>0</u>

**TOELICHTING OP DE BALANS**

2023

2022

**6 Kortlopende schulden en overlopende passiva**

Nog te ontvangen facturen	0	1.308
Crediteuren	6.632	5.380
Belastingen en sociale premies	18.600	18.022
Schulden inzake pensioenen	2.256	2.520
Overige schulden en overlopende passiva	141.923	65.520
	<hr/>	<hr/>
	169.411	92.750

*Nog te ontvangen facturen :* 0 1.308  
De facturen zijn in de eerste weken van 2024 binnengekomen. Inmiddels zijn ze allemaal betaald.

*Crediteuren :* 6.632 5.380  
De openstaande facturen zijn in de laatste weken van 2023 binnengekomen. Inmiddels zijn ze allemaal betaald.

*Belastingen en sociale premies:* 18.600 18.022  
Te betalen loonheffing over december 2023, uiterlijk te voldoen per 31 januari 2024.

*Schulden inzake pensioenen :* 2.256 2.520  
Verschil tussen betaalde voorschotten (ramingen) en de werkelijk af te dragen premies, zoals deze blijken uit de salarisadministratie. In de loop van 2023 zullen wij hieromtrent een afrekening ontvangen.

*Overige schulden en overlopende passiva*

Nog te besteden subsidie/fondsen Boomhut	112.633	39.760
Nog te betalen kosten	16.668	21.974
Nog te betalen PAWW premie	58	77
Reservering loopbaanbudget	3.831	3.597
Nog te betalen projectkosten	383	0
Vooruitontvangen lidmaatschappen	8.350	0
Netto salaris	0	112
	<hr/>	<hr/>
	141.923	65.520

In 2023 heeft de bouw van de Reuze Boomhut geruime tijd stil gelegen door het faillissement van de aannemer. De reeds ontvangen en nog niet bestede gelden van € 132.673 zijn beschikbaar voor de bouw, die inmiddels is hervat.

**Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen**

De vereniging is investeringsverplichtingen aangegaan inzake de bouw van de Reuze Boomhut voor een bedrag ad € 285.000. Deze investeringsverplichtingen hebben een looptijd van korter dan één jaar.