

Jaarrekening

2022

Stichting Speelgoedbank

Haarlem



Looibach Financiële Diensten

Florapark 11

2012 HK Haarlem

+31(0)20 221 6302

info@loorbachfd.nl

BTW nummer: NL 859346183 B01

KvK: 73 07 96 85

Becon nummer: 624007

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'Jdk'.

Inhoudsopgave

Opdracht	2
Algemeen	2
Grondslagen	2

Jaarrekening

Balans per 31 december 2022	4
Staat van baten en lasten	5
Toelichting op de balans	6
Toelichting op de staat van baten en lasten	8

Overige gegevens

Vaststelling en goedkeuring	11
Statutaire regeling inzake de saldobestemming	11
Bestemming van het saldo van baten en lasten	11

Adres van de Stichting:

Stichting Speelgoedbank Haarlem
Gedempte Herensingel 4
2032 NS Haarlem

KvK nummer: 57665877
RSIN nummer: 852682025

Bestuursleden: De heer J. de Leeuw (voorzitter)
De heer J.P. van der Woude (penningmeester)
Mevrouw N. Kroon (secretaris)

Directrice: Mevrouw M Disveld

Datum goedkeuring jaarrekening:

Handtekeningen bestuursleden:

De heer J. de Leeuw
voorzitter

De heer J.P. van der Woude
penningmeester

Mevrouw N. Kroon
secretaris



Opdracht

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2022 van uw organisatie samengesteld op basis van de door u verstrekte gegevens. De verantwoordelijkheid voor de juistheid en volledigheid van die gegevens berust bij u. Het is onze verantwoordelijkheid het op basis van de verstrekte gegevens opstellen van een jaarrekening die voldoet aan algemeen aanvaardbare grondslagen voor verslaggeving en de wetgeving inzake de jaarrekening.

Algemeen

Stichting Speelgoedbank Haarlem is op 4 april 2013 opgericht.

Doelstelling:

Het doel van Stichting Speelgoedbank Haarlem bestaat voornamelijk uit het inzamelen van speelgoed teneinde dit ten goede te laten komen aan kinderen van minder bedeelde ouders en deze kinderen tevens in de gelegenheid te stellen om op hun verjaardag (op school) te trakteren.

Stichting Speelgoedbank Haarlem heeft sinds 2013 een winkel waar gekregen speelgoed door doormiddel van een passens-spaarsysteem verdeeld wordt onder kinderen van minder bedeelde ouders.

Projecten:

Stichting Speelgoedbank Haarlem organiseert jaarlijks activiteiten (projecten). In 2022 waren dit
Organisatie "sinterklaasfeest"
Organisatie "vrijwilligersdagen"
Organisatie overige activiteiten

Grondslagen

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de richtlijn voor fondsenwervende instellingen zoals die door de Raad voor de Jaarverslaggeving is gepubliceerd (richtlijn 650).

Deze jaarrekening is opgesteld uitgaande van de continuïteitsveronderstelling.

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

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten.

Tenzij anders vermeld, worden activa en passiva gewaardeerd tegen nominale waarde.

Algemene reserve:

Het bedrag van de algemene reserve laat het verschil zien tussen de bezittingen en de schulden. Dit bedrag is vrij beschikbaar voor het bestuur maar moet uiteindelijk aan de doelstelling worden besteed.



Bestemmingsfondsen:

Wanneer door derden aan een deel van de middelen een specifieke besteding is gegeven wordt dit deel aangemerkt als 'bestemmingsfonds'. In dit geval heeft niet het bestuur van de stichting, maar de gever een bestemming aan de middelen gegeven.

Het saldo van de staat van baten en lasten wordt bepaald als het verschil tussen de baten en lasten over het jaar. Baten en lasten worden toegerekend aan de periode waarop ze betrekking hebben.

Alle opbrengsten worden voor het brutobedrag onder de baten opgenomen. Alleen bij de baten als tegenprestatie voor de levering van producten en/of diensten (verkoop speelgoed) wordt conform de richtlijn 650 de brutowinst verantwoord (opbrengst minus inkoopprijs).

In de toelichting op de staat van baten en lasten worden de netto omzet, de kostprijs en de brutowinst vermeld.



Balans

ACTIVA	31-12-2022	31-12-2021
Vaste activa	5.813	22.543
Vlottende activa		
Vorderingen en overlopende activa	1.478	1.711
Liquide middelen	15.177	7.287
Totaal vlottende activa	16.655	8.998
TOTAAL ACTIVA	22.468	31.541
PASSIVA		
Reserves en fondsen		
Bestemmingsreserves	0	0
Overige reserves	15.324	24.904
Fondsen	0	0
Bestemmingsfondsen	0	0
Totaal reserves en fondsen	15.324	24.904
Voorzieningen	0	0
Langlopende schulden (leningen)	0	0
Kortlopende schulden		
Kortlopende schulden en overlopende passiva	7.144	6.637
Totaal kortlopende schulden	7.144	6.637
TOTAAL PASSIVA	22.468	31.541




Staat van baten en lasten

BATEN	Werkelijk 2022	Begroot 2022	Werkelijk 2021
Baten van particulieren (nalatenschappen, donaties, giften etc.)	5.995	2.500	3.571
Baten van bedrijven	744	2100	250
Baten van loterijorganisaties	0	0	0
Subsidies van overheden	0	10.000	0
Baten van andere organisaties (zonder winststreven)	18.607	23.950	18.343
Som van de geworven baten	25.346	38.550	22.164
Baten als tegenprestatie voor de levering van producten:	72.511	83.000	56.345
Brutowinst Speelgoed	48.771	50.000	35.610
Overige baten	0	0	0
Som van de baten als tegenprestatie voor de levering van producten en/of diensten	48.771	33.000	35.610
Som van de baten	74117	71550	57774

LASTEN	Werkelijk 2022	Begroot 2022	Werkelijk 2021
Besteed aan			
Doelstelling: Speelgoed (winkel)	204	0	510
Organisatie overige activiteiten	0	1.000	430
Organisatie "sinterklaasfeest"	785	1.200	1.610
Organisatie "goedzakactie december"	0	1.500	0
Organisatie "club van 600"	0	900	0
Organisatie "vrijwilligersdagen"	1.787	1.900	1.016
Kantoorkosten	4.148	1.100	1.763
Huisvestingskosten	21.184	21.000	20.333
Financiële kosten	1.819	2.200	1.933
Personeelskosten	31.156	29.500	30.430
Vrijwilligerskosten	2.179	2.000	1.345
IT + Telefonie	1.452	2.300	1.848
PR & Communicatie	993	1.000	5
Onderhoud inventaris	0	600	969
Onvoorzien kosten	16.252	600	-698
Vervanging-upgrade ICT	0	5.000	0
Afschrijvingskosten	1.738	1.650	850
Som van de lasten	83.697	73.450	62.344
Saldo financiële baten en lasten	0	0	0

Totaal saldo van baten en lasten	-9.580	-1.900	-4.570
---	---------------	---------------	---------------

Bestemming saldo van baten en lasten:

De bestemming van het saldo komt ten laste van de overige reserves




Toelichting op de balans

ACTIVA		31-12-2022	31-12-2021
Vaste activa			
Materiële vaste activa			
Inventaris en inrichting	* zie activastaat voor details	1.590	1.120
Hardware		3.376	4.325
Financiële vaste activa			
Vorderingen op F. Jacob	*oninbaar geacht in 2022	0	16.252
Waarborgsommen		846	846
Vlottende activa			
Debiteuren		0	0
Te ontvangen creditnota's	0	0	0
Vooruitbetaalde kosten			
Huurkosten		1.478	1.421
Telefoonkosten		0	0
Overig		0	290
Liquide middelen			
Stichting Speelgoedbank Kas		222	2.062
Mollie Online Rekening		233	153
Betaalrekening 8285746		4.723	1.472
Spaarrekening X55095369		10.000	3.600
Totaal vlottende activa		16.656	8.998
TOTAAL ACTIVA		22.468	31.541
PASSIVA			
Reserves en fondsen			
Bestemmingsreserves		0	0
Overige reserves:			
Saldo overige reserves begin boekjaar		24.904	29.474
Saldo van baten en lasten boekjaar		-9.580	-4.570
Saldo overige reserves einde boekjaar		15.324	24.904
Totaal reserves en fondsen		15.324	24.904
Vorzieningen		0	0
Langlopende schulden (leningen)		0	0
Kortlopende schulden			
Crediteuren		2.437	3.615
RC personeel		139	108
Belastingenschulden LB		1.419	1.252
Te betalen pensioenpremies		35	35
Reservering voor vakantiegeld		968	945
Af te dragen PAWW		143	95
Nog te ontvangen facturen			
Accountant		1.090	545
Bankkosten en rente		77	42
Overig		836	0
Totaal kortlopende schulden		7.144	6.637
TOTAAL PASSIVA		22.468	31.541

Huurverplichtingen onroerende zaken

De stichting is met ingang van 1 februari 2014 een eenjarig financiële verplichting aangegaan tot en met 31 januari 2015 terzake huur van de bedrijfsruimte gelegen aan de Gedempte Herensingel 4 te Haarlem. De jaarhuur bedraagt €11.832. Aansluitend wordt de overeenkomst voortgezet voor een periode van 1 jaar.



Toelichting op Staat van baten en lasten

Baten en lasten ten behoeve van de doelstelling en projecten

BATEN	Werkelijk 2022	Begroot 2022	Werkelijk 2021
Baten			
Verkoop speelgoed	48.771	33.000	35.610
Verkoop speelgoed via passen	23.740	50.000	20.736
Totaal baten Speelgoed:	72.511	83.000	56.346
Directe lasten			
Inkoop passen	23.740	50000	20.736
Inkopen winkel	204	0	510
Organisatie overige activiteiten	0	1.000	430
Organisatie "sinterklaasfeest"	785	1.200	1.610
Organisatie "goedzakactie december"	0	1.500	0
Organisatie "club van 600"	0	900	0
Organisatie "vrijwilligersdagen"	1.787	1.900	1016
Totaal directe lasten:	26.516	56.500	24.302
Brutowinst speelgoed = baten - directe lasten:	45.995	26.500	32.044
Baten van particulieren (nalatenschappen, donaties, giften etc.)	5.995	2.500	3.571
Baten van bedrijven	744	2.100	250
Baten van loterijorganisaties	0	0	0
Subsidies van gemeente Haarlem	0	10.000	0
Baten van andere organisaties (zonder winststreven)	18.607	23.950	18.343
Som van de geworven baten	25.346	38.550	22.164
Som van de baten	71.341	65.050	54.208




Baten en lasten ten behoeve van de doelstelling en projecten - vervolg

LASTEN	Werkelijk 2022	Begroot 2022	Werkelijk 2021
Personeelskosten	31.156	29.500	30.430
<i>Salarissen</i>	20.733	0	20.226
<i>Premies en sociale lasten</i>	3.650	0	3.705
<i>Pensioenen</i>	2.512	0	2.371
<i>Transportkosten</i>	441	0	388
<i>Vakantiegeld</i>	3.516	0	3.440
<i>Overige personeelskosten</i>	304	0	300
Vrijwilligerskosten	2.179	2.000	1.345
<i>Vrijwilligersvergoedingen</i>	0	0	0
<i>Kantine en consumptie</i>	786	0	584
<i>Personeelsuitjes</i>	0	0	0
<i>Relatiegeschenken</i>	1.393	0	761
Huisvestingskosten	21.184	21.000	20.333
<i>Huur bedrijfspand</i>	12.175	0	11.884
<i>Huur opslag</i>	5.531	0	2.781
<i>Gas, water & elektra</i>	1.844	0	2.308
<i>Schoonmaakkosten</i>	635	0	555
<i>Lokale heffingen en belastingen</i>	-201	0	1.538
<i>Afval ophalen en verwerken</i>	780	0	862
<i>Beveiligingskosten</i>	420	0	405
PR & Communicatie	993	1.000	5
<i>Giften en Donaties</i>	0	0	5
<i>Overige verkoopkosten</i>	993	0	0
Kantoorkosten	4.148	1.100	1.763
<i>Kleine aanschaffen kantoor</i>	2.196	0	1.763
<i>Verzekeringen</i>	1.952	0	0
Financiële kosten	1.819	2.200	1.933
<i>Administratie- en accountantskosten</i>	1.488	0	1.416
<i>Overige adviseurs</i>	0	0	0
<i>Bankkosten</i>	331	0	517
IT + Telefonie	1.452	2.300	1.848
<i>Telefoon- en internetkosten</i>	867	0	1.236
<i>Contributies en abonnementen</i>	585	0	612
<i>Automatiseringskosten</i>	0	0	0
Onderhoud inventaris	0	600	969
Overige kosten	16.252	5.600	-698
<i>* Oninbare vordering F. Jacob</i>			
Afschrijvingskosten	1.738	1.650	850
Som van de lasten	80.921	66.950	58.778

Saldo financiële baten en lasten			
Financiële baten	0	0	0
Financiële lasten	0	0	0
Totaal saldo van financiële baten en lasten	0	0	0
Totaal saldo baten en lasten	-9.580	-1.900	-4.570

De stichting heeft 1 werknemer in dienst. De bestuursleden ontvangen geen bezoldiging voor hun werkzaamheden.




Overige gegevens

Vaststelling en goedkeuring

Deze jaarrekening is door het bestuur van de stichting vastgesteld en goedgekeurd in haar vergadering op:

Er is geen opdracht verstrekt aan een accountant tot controle van de jaarrekening, daarom ontbreekt een controleverklaring van de onafhankelijke accountant.

Bestemming van het saldo van baten en lasten

Het resultaat is verdeeld conform de resultaatbestemming die onder de staat van baten en lasten is opgenomen. In de statuten is geen resultaatbestemming bepaald. Het bestuur keurt de resultaatbestemming goed door het vaststellen van de jaarrekening waarin de resultaatbestemming is opgenomen.

Gebeurtenissen na balansdatum

Er hebben geen gebeurtenissen na balansdatum plaatsgevonden die hier dienen te worden vermeld.



J. de Leeuw
Voorzitter



J.M. van der woude
Penningmeester