

Jaarrekening

2023

Stichting Speelgoedbank

Haarlem



FitzGerald Finance B.V.

Dreef 34B

2012 HS Haarlem

+31(0)23 23 02 174

info@fitzgeraldfinance.nl

BTW nummer: NL 859346183 B01

KvK: 73 07 96 85

Becon nummer: 751674

Inhoudsopgave

Opdracht	2
Algemeen	3
Grondslagen	3
	6
Jaarrekening	
Balans per 31 december 2023	4
Staat van baten en lasten	5
Toelichting op de balans	7
Toelichting op de staat van baten en lasten	9
Overige gegevens	
Vaststelling en goedkeuring	12
Statutaire regeling inzake de saldobestemming	12
Bestemming van het saldo van baten en lasten	12

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 M. Noordhoek (penningmeester)
Mevrouw M. Stromeier (secretaris)

Directrice: Mevrouw M Disveld

Datum goedkeuring jaarrekening:

Handtekeningen bestuursleden:

De heer J. de Leeuw
voorzitter

De heer M. Noordhoek
penningmeester

Mevrouw M. Stromeier
secretaris

Opdracht

Haarlem 02 mei 2024,

Geachte bestuur,

Hierbij brengen wij u verslag uit van onze werkzaamheden over boekjaar van uw onderneming. In dit rapport zijn de balans per 31 december 2023, de winst-en-verliesrekening over en de toelichting opgenomen. Tezamen vormen zij de jaarrekening .

Opdracht

Wij hebben de in dit rapport opgenomen jaarrekening van Stichting Speelgoedbank Haarlem te samengesteld. De jaarrekening is opgesteld op basis van de door u verstrekte gegevens.

Werkzaamheden

De werkzaamheden die wij in het kader van onze samenstellingsopdracht hebben uitgevoerd bestonden voornamelijk uit het verzamelen, het verwerken, het rubriceren en het samenvatten van financiële gegevens. Daarnaast hebben wij de aanvaardbaarheid van de bij het samenstellen van de jaarrekening toegepaste grondslagen op basis van de door de onderneming verstrekte gegevens geëvalueerd.

Bevestiging

Op basis van de aan ons verstrekte gegevens hebben wij de jaarrekening samengesteld onder toepassing van de in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving. Wij vertrouwen erop dat wij hiermee aan uw opdracht hebben voldaan. Wij zijn gaarne bereid tot het geven van nadere toelichting.

Hoogachtend,

FitzGerald Finance B.V.
Linda Llanos

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 2023 waren dit

Organisatie "sinterklaasfeest"

Organisatie "vrijwilligersdagen"

Organisatie "lustrum"

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	31-12-2023	31-12-2022
Vaste activa	26.882	5.813
Vlottende activa		
Vorderingen en overlopende activa	3.494	1.478
Liquide middelen	18.070	15.177
Totaal vlottende activa	21.564	16.655
TOTAAL ACTIVA	48.446	22.468
PASSIVA		
Reserves en fondsen		
Bestemmingsreserves	0	0
Overige reserves	32.087	15.324
Fondsen	0	0
Bestemmingsfondsen	0	0
Totaal reserves en fondsen	32.087	15.324
Vorzieningen	0	0
Langlopende schulden (leningen)	0	0
Kortlopende schulden		
Kortlopende schulden en overlopende passiva	16.359	7.144
Totaal kortlopende schulden	16.359	7.144
TOTAAL PASSIVA	48.446	22.468

Staat van baten en lasten

BATEN	Werkelijk 2023	Begroot 2023	Werkelijk 2022
Baten van particulieren (nalatenschappen, donaties, giften etc.)	6.695	4.000	5.995
Baten van bedrijven	1680	2.500	744
Baten van loterijorganisaties	0	0	0
Subsidies van overheden	0	12.000	0
Baten van andere organisaties (zonder winststreven)	42.320	21.500	18.607
Som van de geworven baten	50.695	40.000	25.346
Baten als tegenprestatie voor de levering van producten:	90.819	75.000	72.511
Brutowinst Speelgoed	64.525	25.000	48.771
Overige baten	0	0	0
Som van de baten als tegenprestatie voor de levering van producten en/of diensten	64.525	50.000	48.771
Som van de baten	115220	90000	74117

LASTEN	Werkelijk 2023	Begroot 2023	Werkelijk 2022
Besteed aan			
Doelstelling: Speelgoed (winkel)	1.692	0	204
Organisatie overige activiteiten	521	1.000	0
Organisatie "sinterklaasfeest"	551	1.200	785
Organisatie "goedzakactie december"	0	2.100	0
Organisatie "lustrum"	1.856	4.000	0
Organisatie "vrijwilligersdagen"	2.634	2.000	1.787
Kantoorkosten	5.366	4.000	4.148
Huisvestingskosten	31.784	31.000	21.184
Financiële kosten	2.381	0	1.819
Personeelskosten	39.121	31.500	31.156
Vrijwilligerskosten	4.082	2.500	2.179
IT + Telefonie	2.751	4.900	1.452
PR & Communicatie	0	3.000	993
Onderhoud inventaris	3.062	8.800	0
Onvoorzene kosten	138	1.700	16.252
Vervanging-upgrade ICT	0	0	0
Afschrijvingskosten	2.677	1.900	1.738
Som van de lasten	98.616	99.600	83.697
Saldo financiële baten en lasten	159	0	0
Totaal saldo van baten en lasten	16.763	-9.600	-9.580

Bestemming saldo van baten en lasten:

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

Toelichting op de balans

ACTIVA	31-12-2023	31-12-2022
Vaste activa		
Materiële vaste activa		
Inventaris en inrichting	13.508	1.590
Hardware	9.827	3.376
Financiële vaste activa		
Waarborgsommen	3.547	846
Vlottende activa		
Debiteuren	0	0
Te ontvangen creditnota's	0	0
Vooruitbetaalde kosten		
Huurkosten	3.132	1.478
Telefoonkosten	0	0
Overig	362	0
Liquide middelen		
Stichting Speelgoedbank Kas	4.771	222
Mollie Online Rekening	102	233
Betaalrekening 8285746	2.812	4.723
Betaalrekening 103290230	1.385	
Sparrekening X55095369	9.000	10.000
Totaal vlottende activa	21.564	16.656
TOTAAL ACTIVA	48.446	22.468
PASSIVA		
Reserves en fondsen		
Bestemmingsreserves	0	0
Overige reserves:		
Saldo overige reserves begin boekjaar	15.324	24.904
Saldo van baten en lasten boekjaar	16.763	-9.580
Saldo overige reserves einde boekjaar	32.087	15.324
Totaal reserves en fondsen	32.087	15.324
Voorzieningen	0	0
Langlopende schulden (leningen)	0	0
Kortlopende schulden		
Crediteuren	11.282	2.437
RC personeel	284	139
Belastingenschulden LB	1.719	1.419
Te betalen pensioenpremies	1.065	35
Reservering voor vakantiegeld	1.212	968
Af te dragen PAWW	188	143
Nog te ontvangen facturen		
Accountant	550	1.090
Bankkosten en rente	59	77
Overig	0	836
Totaal kortlopende schulden	16.359	7.144
TOTAAL PASSIVA	48.446	22.468

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.

De stichting is met ingang van 1 september 2023 een eenjarig financiële verplichting aangegaan tot en met 31 augustus 2024 terzake huur van de bedrijfsruimte gelegen aan de Koningstraat 26 te Beverwijk. De jaarhuur bedraagt €16.200. 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 2023	Begroot 2023	Werkelijk 2022
Baten			
Verkoop speelgoed	64.525	50.000	48.771
Verkoop speelgoed via passen	26.294	25.000	23.740
Totaal baten Speelgoed:	90.819	75.000	72.511
Directe lasten			
Inkoop passen	26.294	25.000	23.740
Inkopen winkel	1.692	0	204
Organisatie overige activiteiten	521	1.000	0
Organisatie "sinterklaasfeest"	551	1.200	785
Organisatie "goedzakactie december"	0	2.100	0
Organisatie "lustrum"	1.856	4.000	0
Organisatie "vrijwilligersdagen"	2.634	2.000	1787
Totaal directe lasten:	33.548	35.300	26.516
Brutowinst speelgoed = baten - directe lasten:	57.271	39.700	45.995
Baten van particulieren (nalatenschappen, donaties, giften etc.)	6.695	4.000	5.995
Baten van bedrijven	1.680	2.500	744
Baten van loterijorganisaties	0	0	0
Subsidies van gemeente Haarlem	0	12.000	0
Baten van andere organisaties (zonder winststreven)	42.320	21.500	18.607
Som van de geworven baten	50.695	40.000	25.346
Som van de baten	107.966	79.700	71.341

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

LASTEN	Werkelijk 2023	Begroot 2023	Werkelijk 2022
Personeelskosten	39.121	31.500	31.156
<i>Salarissen</i>	25.971	0	20.733
<i>Premies en sociale lasten</i>	4.589	0	3.650
<i>Pensioenen</i>	3.105	0	2.512
<i>Transportkosten</i>	550	0	441
<i>Vakantiegeld</i>	4.406	0	3.516
<i>Overige personeelskosten</i>	500	0	304
Vrijwilligerskosten	4.082	2.500	2.179
<i>Vrijwilligersvergoedingen</i>	1.000	0	0
<i>Kantine en consumptie</i>	1.604	0	786
<i>Personeelsuitjes</i>	0	0	0
<i>Relatiegeschenken</i>	1.478	0	1.393
Huisvestingskosten	31.784	31.000	21.184
<i>Huur bedrijfspand</i>	18.194	0	12.175
<i>Huur opslag</i>	7.680	0	5.531
<i>Gas, water & elektra</i>	2.763	0	1.844
<i>Schoonmaakkosten</i>	696	0	635
<i>Lokale heffingen en belastingen</i>	1.000	0	-201
<i>Afval ophalen en verwerken</i>	974	0	780
<i>Beveiligingskosten</i>	477	0	420
PR & Communicatie	0	3.000	993
<i>Giften en Donaties</i>	0	0	0
<i>Overige verkoopkosten</i>	0	0	993
Kantoorkosten	5.366	4.000	4.148
<i>Kleine aanschaffen kantoor</i>	2.595	0	2.196
<i>Verzekeringen</i>	2.771	0	1.952
Financiële kosten	2.381	0	1.819
<i>Administratie- en accountantskosten</i>	1.670	0	1.488
<i>Overige adviseurs</i>	0	0	0
<i>Bankkosten</i>	711	0	331
IT + Telefonie	2.751	4.900	1.452
<i>Telefoon- en internetkosten</i>	1.694	0	867
<i>Contributies en abonnementen</i>	958	0	585
<i>Automatiseringskosten</i>	99	0	0
Onderhoud inventaris	3.062	8.800	0
Overige kosten	138	1.700	16.252
<i>* Oninbare vordering F. Jacob</i>			
Afschrijvingskosten	2.677	1.900	1.738
Som van de lasten	91.362	89.300	80.921

Saldo financiële baten en lasten			
Financiële baten	159	0	0
Financiële lasten	0	0	0
Totaal saldo van financiële baten en lasten	159	0	0
Totaal saldo baten en lasten	16.763	-9.600	-9.580

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.