

Stichting Peuterspeelzaal "Het Klavertje"

Oosterstreek



Jaarrekening 2023

Stichting Peuterspeelzaal "Het Klavertje" Jaarrekening 2023

2

2 ALGEMEEN

Het doel van de Stichting is exploiteren van een peuterspeelzaal.

KvK-nummer: 41005854
RSIN: 806543176
SBI-code: 8891 kinderopvang-peuterspeelzaal
Datum oprichting: 3 november 1997

3 SALDO EXPLOITATIE

3.1 Algemeen

Het exploitatiesaldo is ten opzichte van het boekjaar 2022 met € 5.441 afgenomen tot €502 negatief.

Een vergelijking tussen de beide boekjaren geeft het onderstaande beeld.
De cijfers zijn ontleend aan de winst- en verliesrekening.

	Jaarrekening 2023	begroting 2023	Jaarrekening 2022
	€	€	€
Baten	40.718	37.024	34.074
Totale baten	<u>40.718</u>	<u>37.024</u>	<u>34.074</u>
Personeelskosten	35.582	31.842	23.862
Afschrijvingen	94	0	13
Huisvestingskosten	1.771	1.958	1.705
Exploitatiekosten	560	900	203
Kantoorkosten	1.036	1.215	579
Algemene kosten	2.370	2.520	2.772
Totale bedrijfslasten	<u>41.412</u>	<u>38.435</u>	<u>29.134</u>
Bedrijfsresultaat	<u>-695</u>	<u>-1.411</u>	<u>4.940</u>
Financiële baten en lasten	193	-1	-1
Resultaat	<u>-502</u>	<u>-1.412</u>	<u>4.939</u>

4 KENGETALLEN**4.1 rentabiliteit**

De rentabiliteit geeft het rendement aan dat de instelling in het boekjaar heeft behaald.

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Rentabiliteit	-1%	14%

4.2 Liquiditeit

De liquiditeit geeft de mate aan waarin de instelling in staat is op korte termijn aan haar verplichtingen te voldoen. De liquiditeitspositie geeft de toestand op 31 december weer, er is dus sprake van een momentopname.

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Current ratio	7,4	8,7

4.3 Solvabiliteit

De solvabiliteit geeft de mate aan waarin de instelling in staat is op langere termijn aan haar verplichtingen te voldoen. De solvabiliteitspositie geeft de toestand op 31 december weer, er is dus sprake van een momentopname.

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Solvabiliteit	0,87	0,89

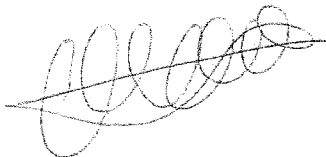
5 RESULTAATBESTEMMING

Resultaat € -502

Het resultaat wordt toegevoegd aan het eigen vermogen.

Wij vertrouwen erop hiermee aan uw opdracht te hebben voldaan en zijn graag bereid nadere toelichtingen te geven.

Hoogachtend,



L.A. Stolk

1 Balans per 31 december 2023
na resultaatbestemming

ACTIVA	31 december 2023		31 december 2022	
	€	€	€	€
Materiële vaste activa				
Inventarissen	<u>363</u>		<u>457</u>	
		363		457
Vlottende activa				
Vorderingen	<u>3.688</u>		<u>0</u>	
		3.688		0
Liquide middelen				
Rabobank RC	1.952		1.666	
Rabobank bedrijfsspaarrekening	<u>14.154</u>		<u>18.150</u>	
		16.106		19.815
		<u>20.157</u>		<u>20.272</u>
PASSIVA				
Eigen vermogen				
Algemene reserve	18.002		13.061	
Resultaat boekjaar	<u>-502</u>		<u>4.941</u>	
		17.500		18.002
Kortlopende schulden				
Crediteuren	68		5	
Loonheffing en premies	713		884	
Reservering Vakantietoeslag	855		857	
Overlopende passiva	<u>1.021</u>		<u>524</u>	
		2.657		2.270
		<u>20.157</u>		<u>20.272</u>

Stichting Peuterspeelzaal "Het Klavertje" Jaarrekening 2023

5

2 Staat van baten en lasten 2023	Jaarrekening 2023		Begroting 2023		Jaarrekening 2022
	€	€	€	€	€
Baten					
Inkomsten ouders	25.395		31.574		23.509
Bijdrage Gemeente WsW	15.023		4.550		9.965
Giften	300		900		600
Totaal baten		<u>40.718</u>		<u>37.024</u>	<u>34.074</u>
Personeelskosten					
Bruto salarissen	19.645		23.692		16.928
Sociale lasten	3.324		0		2.914
Premies pensioenfonds	1.239		0		1.200
Werkkostenregeling (WKR)	214		200		377
Inhuur derden	5.952		7.000		
Scholing	391		500		1.676
Arbodienst	4.619		0		387
Huishouding	178		250		276
Overige personeelskosten	19		200		103
		35.582		31.842	23.862
Afschrijvingen		94		0	13
Huisvestingskosten					
Schoonmaak	81		0		1.531
Huren	1.608		1.608		174
Overige huisvestingskosten	82		350		0
		1.771		1.958	1.705
Exploitatiekosten					
Leermiddelen	361		750		115
Peuters attenties	199		150		88
		560		900	203
Kantoorkosten					
Kantoorbenodigdheden	139		500		47
Contributies en abonnementen	554		500		525
Drukwerk, porti en vrachten	0		25		0
Telefoon en internet	167		100		7
Overige kantoorkosten	176		90		0
		1.036		1.215	579
Algemene kosten					
Accountants- en administratiekosten	1.083		1.400		976
Bankkosten	414		200		211
Verzekeringen	361		20		361
Bestuurskosten	67		750		1.174
Onvoorzien	445		150		49
		2.370		2.520	2.772
Totaal lasten		<u>41.412</u>		<u>38.435</u>	<u>29.133</u>
Saldo baten en lasten		<u>-695</u>		<u>-1.411</u>	<u>4.941</u>
Financiële baten en lasten					
Rentebaten	193		0		0
Rentelasten	0		1		0
		193		-1	
Resultaat		<u><u>-502</u></u>		<u><u>-1.412</u></u>	<u><u>4.941</u></u>

3 Grondslagen voor de balanswaardering en resultaatbepaling

Grondslagen voor balanswaardering

Inventarissen

De inventarissen worden gewaardeerd tegen de aanschafwaarde onder aftrek van de lineaire afschrijvingen. De afschrijvingstermijn bedraagt 5 jaar.

Vorderingen, liquide middelen en schulden

Vorderingen, liquide middelen en schulden worden opgenomen tegen nominale waarden.

Grondslagen voor de resultaatbepaling

Algemeen

De baten en lasten worden verantwoord in de periode, waar ze betrekking op hebben.

4 Ondertekening

Oosterstreek,

E.A. Willemen- van der Laan
voorzitter



J. Jansen- Molenaar
penningmeester

