



Stichting Vitaal Pendrecht  
Plein 1953 Nr 192  
3086 EM Rotterdam

**Jaarrekening 2023**



Stichting Vitaal Pendrecht  
26 juni 2024

## Inhoud

Algemeen	2
Resultaatvergelijking	3
Financiële positie	5

## Jaarrekening

Balans	7
Resultatenrekening	9
Grondslagen	10
Toelichting balans	11
Toelichting resultatenrekening	13

## Overige gegevens

Ondertekening	16
---------------	----



Stichting Vitaal Pendrecht  
t.a.v. het bestuur  
Plein 1953 Nr 192  
3086 EM Rotterdam

&Dutilh  
Noordsingel 117  
3035 EM Rotterdam  
010 280 05 07  
info@endutilh.nl  
KVK: 57021570  
BTW: NL8524.06.034.B01  
IBAN: NL26INGB0007232551  
[www.endutilh.nl](http://www.endutilh.nl)

Rotterdam, 26 juni 2024

Geachte bestuur,

Hiermee brengen wij u verslag uit over de door ons verrichte werkzaamheden. In dit verslag is de jaarrekening 2023 van uw onderneming opgenomen alsmede nadere informatie hieromtrent.

## **Opdracht**

Ingevolge uw opdracht zijn wij behulpzaam geweest bij het samenstellen van de jaarrekening 2023 van uw onderneming. Het verslag is gebaseerd op de door u verstrekte administratieve gegevens en bescheiden. Onze verantwoordelijkheid beperkt zich tot de juiste verwerking van deze gegevens.

De aard van de opdracht heeft tot gevolg dat wij op de jaarrekening geen accountantscontrole, gericht op het afgeven van een verklaring omtrent de getrouwheid, als bedoeld in de "Verordening gedrags- en beroepsregels accountants", hebben toegepast.

## **Algemeen**

De onderneming onder de naam Stichting Vitaal Pendrecht, gevestigd te Rotterdam, heeft als voornaamste activiteit het bevorderen van het welzijn en welbevinden van bewoners van de Rotterdamse wijk Pendrecht en omgeving.

## **Resultaat**

Het boekjaar 2023 werd afgesloten met een winst van € 11.488.



## Resultaatvergelijking

Zoals blijkt uit de resultatenrekening bedraagt het resultaat na belasting over 2023 € 11.488 (2022: € 5.203). Teneinde inzicht te geven in de ontwikkeling van het resultaat over 2023 volgt hierna een overzicht gebaseerd op de winst- & verliesrekening over 2023 met ter vergelijking de resultatenrekening over 2022.

Opbrengsten en kosten zijn hierbij uitgedrukt in euro's en in een percentage van de omzet.

	<u>2023</u>		<u>2022</u>	
Omzet	207.638	100,0%	150.143	100,0%
<b>Brutomarge</b>	<b>207.638</b>	100,0%	<b>150.143</b>	100,0%
Personeelskosten	79.397	38,2%	51.722	34,4%
Huisvesting	87.546	42,2%	75.621	50,4%
Kantoorkosten	9.871	4,8%	8.486	5,7%
Algemene kosten	19.019	9,2%	8.816	5,9%
<b>Totaal kosten</b>	<b>195.833</b>	94,3%	<b>144.645</b>	96,3%
<b>Bedrijfsresultaat</b>	<b>11.805</b>	5,7%	<b>5.498</b>	3,7%
Financiële baten & lasten	-317	-0,2%	-295	-0,2%
<b>Netto resultaat</b>	<b>11.488</b>	5,5%	<b>5.203</b>	3,5%



Stichting Vitaal Pendrecht  
26 juni 2024

### Toelichting brutomarge

De ontwikkeling van de brutomarge over 2023 ten opzichte van 2022 kan als volgt worden weergegeven:

Hogere brutomarge als gevolg van omzetsijging	57.495
<b>Hogere brutomarge</b>	<b><u>57.495</u></b>

### Toelichting bedrijfsresultaat

*Bedrijfsresultaat gunstig beïnvloed door:*

Hogere brutomarge	<u>57.495</u>	57.495
-------------------	---------------	--------

*Bedrijfsresultaat ongunstig beïnvloed door:*

Hogere personeelskosten	27.675	
Hogere huisvesting	11.925	
Hogere kantoorkosten	1.385	
Hogere algemene kosten	<u>10.203</u>	51.188

<b>Totaal hoger bedrijfsresultaat</b>		<b><u>6.307</u></b>
---------------------------------------	--	---------------------



Stichting Vitaal Pendrecht

26 juni 2024

## Financiële positie

Beknopt geeft de balans het volgende beeld weer:

	31-12-2023 <u>x € 1.000</u>	31-12-2022 <u>x € 1.000</u>
<b>Activa</b>		
Vorderingen en overlopende activa	52	52
Liquide middelen	<u>61</u>	<u>28</u>
	<b><u>113</u></b>	<b><u>80</u></b>
<b>Passiva</b>		
Eigen vermogen	74	63
Kortlopende schulden	<u>39</u>	<u>17</u>
	<b><u>113</u></b>	<b><u>80</u></b>

## Werkkapitaal

Uitgaande van bovenstaande balans kan een opstelling van het werkkapitaal gemaakt worden. Onder werkkapitaal wordt verstaan het geheel van vlottende activa (voorraden, vorderingen, overlopende activa en liquide middelen) verminderd met de kortlopende schulden. De omvang van het werkkapitaal geeft informatie over de liquiditeitspositie van de onderneming.

	31-12-2023 <u>x € 1.000</u>	31-12-2022 <u>x € 1.000</u>	<u>Toename / afname</u>
Vorderingen en overlopende activa	52	52	0
Liquide middelen	<u>61</u>	<u>28</u>	<u>33</u>
	<b><u>113</u></b>	<b><u>80</u></b>	<b><u>33</u></b>
Af: Kortlopende schulden	<u>-39</u>	<u>-17</u>	<u>-22</u>
<b>Netto werkkapitaal</b>	<b><u>74</u></b>	<b><u>63</u></b>	<b><u>11</u></b>



## **Jaarrekening 2023**



Stichting Vitaal Pendrecht  
26 juni 2024

## Balans per 31 december 2023 na (voorgestelde) winstbestemming.

### ACTIVA

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
<b>Vorderingen en overlopende activa</b>		
Debiteuren	€ 10.074	€ 3.973
Overige vorderingen	<u>€ 41.568</u>	<u>€ 47.697</u>
	<b>€ 51.642</b>	<b>€ 51.670</b>
<b>Liquide middelen</b>		
Rekening courant bank	€ 61.252	€ 27.195
Kas	<u>€ -</u>	<u>€ 969</u>
	<b>€ 61.252</b>	<b>€ 28.164</b>
<b>Totaal activa</b>	<u><b>€ 112.894</b></u>	<u><b>€ 79.834</b></u>





Stichting Vitaal Pendrecht  
26 juni 2024

## Balans per 31 december 2023 na (voorgestelde) winstbestemming.

### PASSIVA

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
<b>Eigen vermogen</b>		
Algemene reserve	€ 60.663	€ 42.051
Bestemmingsreserve	<u>€ 13.756</u>	<u>€ 20.880</u>
	<b>€ 74.419</b>	<b>€ 62.931</b>
<b>Kortlopende schulden</b>		
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	€ 5.340	€ 5.909
Overlopende passiva	<u>€ 33.135</u>	<u>€ 10.994</u>
	<b>€ 38.475</b>	<b>€ 16.903</b>
<b>Totaal passiva</b>	<u><u>€ 112.894</u></u>	<u><u>€ 79.834</u></u>



Stichting Vitaal Pendrecht  
26 juni 2024

## Resultatenrekening over 2023

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Omzet	€ 207.638	€ 150.143
<b>Brutomarge</b>	<b>€ 207.638</b>	<b>€ 150.143</b>
Personeelskosten	€ 79.397	€ 51.722
Huisvesting	€ 87.546	€ 75.621
Kantoorkosten	€ 9.871	€ 8.486
Algemene kosten	€ 19.019	€ 8.816
<b>Totaal kosten</b>	<b>€ 195.833</b>	<b>€ 144.645</b>
<b>Bedrijfsresultaat</b>	<b>€ 11.805</b>	<b>€ 5.498</b>
Financiële baten & lasten	€ -317	€ -295
<b>Netto resultaat</b>	<b>€ 11.488</b>	<b>€ 5.203</b>



## **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.

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**

#### **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.

### **Grondslagen voor de bepaling van het resultaat**

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.

#### **Brutomarge**

De brutomarge 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.

#### **Buitengewone baten en lasten**

Onder buitengewone baten en lasten worden verstaan baten en lasten die voortvloeien uit handelingen en gebeurtenissen die duidelijk te onderscheiden zijn van de activiteiten in het kader van de gewone bedrijfsuitoefening en derhalve een zeer incidenteel karakter hebben.



## Toelichting op de balans per 31 december 2023

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
<b><u>Vorderingen en overlopende activa</u></b>		
<b>Debiteuren</b>		
Debiteuren	10.074	3.973
	<u><b>10.074</b></u>	<u><b>3.973</b></u>

Een voorziening voor vermoedelijke oninbaarheid wordt niet noodzakelijk geacht.

### **Overige vorderingen**

Waarborgsommen	13.273	13.273
Vorderingen DVB	0	14.753
Subsidie voorgaande jaren	0	7.000
Te ontvangen subsidie Gemeente Rotterdam	23.527	8.509
Overige vorderingen	4.768	4.162
	<u><b>41.568</b></u>	<u><b>47.697</b></u>

De vorderingen DVB en de subsidie voorgaande jaren zijn in 2023 afgeboekt, omdat deze bedragen niet meer ontvangen gaan worden.

In de overige vorderingen is de vooruitbetaalde huur voor januari 2024 opgenomen.

### **Liquide middelen**

#### **Rekening courant bank**

ABN AMRO *791	0	9.263
ABN AMRO spaarrekening *833	0	17.932
Bunq *667	47.496	0
Bunq *452	13.756	0
	<u><b>61.252</b></u>	<u><b>27.195</b></u>

#### **Kas**

Kas	0	969
	<u><b>0</b></u>	<u><b>969</b></u>



## Toelichting op de balans per 31 december 2023

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
<b><u>Eigen vermogen</u></b>		
<b>Algemene reserve</b>		
Stand per begin boekjaar	42.051	36.848
Bij: mutaties boekjaar	-2.268	5.203
Bij: vrijval bestemmingsreserves	20.880	0
	<u><b>60.663</b></u>	<u><b>42.051</b></u>
<b>Bestemmingsreserve</b>		
Stand per begin boekjaar	20.880	20.880
Bij: mutaties boekjaar	13.756	0
Af: vrijval bestemmingsreserves	20.880	0
	<u><b>13.756</b></u>	<u><b>20.880</b></u>

De toevoeging op de bestemmingsreserve zal gebruikt worden voor het bloemeninitiatief van bewoners.

## **Kortlopende schulden**

### **Schulden aan leveranciers en handelskredieten**

Crediteuren	5.340	5.909
	<u><b>5.340</b></u>	<u><b>5.909</b></u>

### **Overlopende passiva**

Accountantskosten	2.870	2.700
Overlopende passiva	4.265	7.856
Te betalen subsidie Gemeente Rotterdam	0	438
Subsidie Gemeente Rotterdam	26.000	0
	<u><b>33.135</b></u>	<u><b>10.994</b></u>

In de overlopende passiva zitten nog te betalen onderhoudskosten, vrijwilligersvergoedingen, bloemen, opzoomekosten en taalfaculteitskosten opgenomen.

De subsidie Gemeente Rotterdam is in 2023 ontvangen en zal in 2024 besteed worden.



## Toelichting op de resultatenrekening over 2023

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
<b>Netto-omzet</b>		
Bijdrage Gemeente Rotterdam/ Taalfaculteit	78.239	0
Bijdrage Gemeente Rotterdam	75.342	115.381
Omzet doorbelaste huisvestingskosten	42.736	30.294
Omzet doorbelaste overige	10.957	4.306
Omzet onkostenvergoeding	364	162
	<u><b>207.638</b></u>	<u><b>150.143</b></u>
<b>Overige personeelskosten</b>		
Taaldocenten/ Conversatielessen	31.369	28.429
Projectleiding	20.932	14.062
Vrijwilligersvergoeding/ Bedankjes	9.618	6.671
Taalvrijwilligers	6.695	0
Taal lesmaterialen/ benodigheden	4.068	1.040
Taalondersteuning	2.255	0
Ondersteuningskosten	1.900	1.250
Tuinonderhoud	60	0
Reiskosten	0	270
Taal overige kosten	2.500	0
	<u><b>79.397</b></u>	<u><b>51.722</b></u>
<b>Huisvesting</b>		
Huur Vitaal Pendrecht	58.436	49.943
Belastingen, gas- electra- water-	21.321	16.007
Schoonmaak en onderhoud	7.789	9.603
Kantinekosten	0	68
	<u><b>87.546</b></u>	<u><b>75.621</b></u>
<b>Kantoorkosten</b>		
Drukwerk/ In de Kijkerd	8.131	5.716
Netwerkkosten	1.130	1.581
Algemene kosten	385	576
Kantoorkosten	124	104
Websitekosten	101	378
Portikosten	0	131
	<u><b>9.871</b></u>	<u><b>8.486</b></u>



Stichting Vitaal Pendrecht  
26 juni 2024

## Toelichting op de resultatenrekening over 2023

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
<b>Algemene kosten</b>		
Administratiekosten	5.740	5.400
Representatiekosten/ relatiegeschenken	1.524	1.120
Opzoomeren	1.785	-610
Verzekeringen	802	1.014
Materialen	348	102
Overige kosten	21.942	0
Pleinactiviteiten / bewonersinitiatief bloemen	-13.122	1.790
	<u><b>19.019</b></u>	<u><b>8.816</b></u>
 <b>Rentebaten en soortgelijke opbrengsten</b>		
Rentebaten	<u>28</u>	<u>0</u>
	<u><b>28</b></u>	<u><b>0</b></u>
 <b>Rentelasten en soortgelijke kosten</b>		
Bankkosten	345	273
Rentelasten	<u>0</u>	<u>22</u>
	<u><b>345</b></u>	<u><b>295</b></u>



*Stichting Vitaal Pendrecht*  
26 juni 2024

## **Overige gegevens**





*Stichting Vitaal Pendrecht*  
*26 juni 2024*

Stichting Vitaal Pendrecht

Namens deze,

J. Koorndijk  
(penningmeester)