

FINANCIEEL OVERZICHT 2023

STICHTING EMMAUS-REGENBOOG

WAGENINGEN

INHOUDSOPGAVE

INKOMSTEN	3
UITGAVEN	4
TOELICHTING BIJ UITGAVEN	5
WINST EN VERLIESREKENING	6
BALANS BEGIN EN EIND	7
TOELICHTING OP DE BALANS.....	8
BEGROTING 2023	9

Datum: 23-02-2024

INKOMSTEN

Code	Omschrijving	Winst
01 Winkel		
8000	Omzet Boeken	13.178,90
8005	Omzet Kleding	49.537,19
8010	Omzet Overige Afdelingen	164.877,25
Totaal 01 Winkel		227.593,34
02 Andere inkomsten		
8100	Giften	255,00
8300	Bezorgvergoeding	2.066,10
8400	Rente	990,25
8600	Werknemers subsidie	6.758,00
8501	Lening in	2.021,50
9999	Overige baten	1.545,46
Totaal 02 Andere inkomsten		13.636,31
Totaal		241.229,65

TOELICHTING BIJ INKOMSTEN

Algemeen

Alle bedragen zijn netto, dus de BTW is er vanaf gehaald.
BTW op boeken is 9%, op de overige inkomsten 21%. Giften, subsidies en rente zijn vrijgesteld van BTW.

Code

De code komt uit het boekhoudprogramma.

Codes die met een 4 beginnen zijn kosten.

Codes die met een 8 of 9 beginnen betreffen de inkomsten.

8600 Werknemers subsidie

Lage Inkomens Voordeel voor werkgevers: € 6.758

9999 Overige baten

Woningontruiming: € 1.478,60

Afvoeren spullen: € 42,06

Humanitas transport: € 24,80

UITGAVEN

Code	Omschrijving	Verlies
03 Medewerkers en vrijwilligers		
4000	Nettoloon	113.703,15
4010	Loonheffing	24.168,00
4020	Vrijwilligers	3.048,98
4030	WKR Gerichte Vrijstelling	865,20
4040	WKR Vrije ruimte	1.563,99
4050	Werknemers lasten	621,50
4410	Consumpties	818,30
4420	Maaltijden	1.078,80
	Totaal 03 Medewerkers en vrijwilligers	145.867,92
04 Kantoorkosten		
4550	Bankkosten	3.433,78
4750	Telefoon en internet	671,33
4810	Boekhoudings- en administratiekosten	159,50
	Totaal 04 Kantoorkosten	4.264,61
05 Emmaus uitgaven		
4120	Jaarmarkt	1.608,42
4600	FEN + EI	7.172,68
4800	Projecten	43.782,00
	Totaal 05 Emmaus uitgaven	52.563,10

06 Overige uitgaven		
4100	Huisvesting	27.107,99
4110	Exploitatie	3.733,97
4200	Auto en bakfietsen	4.431,91
4501	Lening uit	2.021,50
7000	Inkoop fietsonderdelen	1.194,82
	Totaal 06 Overige uitgaven	38.490,19
	Saldo winst	43,83
	Totaal uitgaven	241.185,82

TOELICHTING BIJ UITGAVEN

03 Medewerkers en vrijwilligers

4000 Nettoloon

T.o.v. 2022: + € 15.700 = +16%

4010 Loonheffing

T.o.v. 2022: + € 220 = + 0,9%

4020 Vrijwilligers

Reiskosten	1.202,70
Verjaardagen	718,05
Vrijwilligersvergoeding	600,00
Kersteten Asia Plaza	528,23

4030 WKR Gerichte Vrijstelling

Reiskosten Peter	865,20
------------------	--------

4040 WKR Vrije Ruimte

Lunch en kersteten voor medewerkers	1.564,00
-------------------------------------	----------

TOELICHTING BIJ UITGAVEN (VERVOLG)

4050 werknemers lasten

Mkbasics arbodienst abonnement 2024	421,50
Ongevallen Verzekering	200,00

4410 consumpties

Koffie en thee	737,75
Melk en suiker	80,55

4420 maaltijden

Lunch voor vrijwilligers	1.078,80
--------------------------	----------

04 Kantoorkosten

4550 bankkosten

T.o.v. 2022: + € 90 = + 2,7%

4810 administratiekosten

E-boekhouden	159,50
--------------	--------

05 Emmaus uitgaven

4120 jaarmarkt

Kramen	499,00
Dranghekken	291,00
Consumpties & eten	471,72
Podiumtechniek	300,00
Vergunning & Affiche	46,70

4600 FEN en EI

Contributie	6.078,00
Deelname Algemene Vergadering Europa	817,08
Feniks transport naar Polen	250,00

Reiskosten	27,60
------------	-------

06 Overige uitgaven

4100 huisvesting

Emmaus Regenboog (H9)	4.846,01
Wilde Wereld (H11)	-360,00
Kleding en Boeken (V1)	22.621,98

4110 Exploitatie

Water	133,36
Brandblussers	531,20
Oud papier	417,98
LED buizen	124,86
BHV cursus	179,00
Bedrijfs aansprakelijkheidsverzekering	848,60
Zuiveringsheffing 2 jaar	130,38
Cv-ketel H9	70,38
SENA licenties (auteursrechten)	732,38
Website	76,89
Batterijen & tape	131,67
Statutenwijziging	108,22
Nieuwjaarscartoon	75,00
Stickers, inkt en kopieën	186,57
Leges zonnepanelen	158,10

4200 auto en bakfietsen

Autoverzekering WA + inzittenden	452,73
Bakfietsen WA verzekering	179,26
Wegenbelasting en fijnstofheffing	971,00
Diesel	780,98
APK en onderhoud	1.720,03
Huurauto	260,32
Parkeervergunning	45,00

WINST- & VERLIESREKENING 2023

Kosten

Medewerkers en vrijwilligers	145.867,92
Huisvesting	26.506,41
Exploitatie	9.962,28
Emmaus uitgaven	8.781,10
Kantoorkosten	4.264,61
Projecten	43.782,00
Zonnepanelen	6.653,25
Groepenkast elektriciteit	417,50
Schilderwerk	3.349,00

Resultaat **-10.375,92**

Totaal **239.208,15**

Baten

Marktopbrengsten	227.593,34
Subsidies	6.758,00
Bezorgvergoeding	2.066,10
Rente	990,25
Giften	255,00
Overige baten	1.545,46

Totaal **239.208,15**

Balans 01-01-2023

Code	Omschrijving	Activa	Passiva
1000	Kas	379,00	
1010	ING betaalrekening	36.270,16	
1020	ING spaarrekening	59.240,65	
1030	ASN Sparen	98.016,86	
1050	TRIODOS	62.978,87	
1400	Vorzieningen		96.460,00
1650	BTW 4 ^e kwartaal 2022		10.180,00
1700	Loonheffing dec. 2022		2.224,00
2000	Debiteuren	895,63	
9997	Algemene Reserve		148.917,17
		257.781,17	257.781,17

Balans 31-12-2023

Code	Omschrijving	Activa	Passiva
1000	Kas	748,55	
1010	ING betaalrekening	12.148,94	
1020	ING spaarrekening	69.727,84	
1030	ASN Sparen	98.468,91	
1050	TRIODOS	62.941,34	
1400	Vorzieningen ¹		91.600,00
1650	BTW 4e kwartaal 2023		7.792,00
1700	Loonheffing dec. 2023		1.849,00
1700	Wilde Wereld huur 2023		4.332,00
2000	Kruisposten ²		74,50
9997	Algemene reserve ³		138.388,08
		244.035,58	244.035,58

TOELICHTING OP DE BALANS OP 31-12-2023

1	Voorzienen	<p>Dit zijn geormerkte reserves: de calamiteitenpot en de projectenpot. De calamiteitenpot is een continuïteitsreserve van 4 maanden. De maandlasten voor 2024 zijn geschat op € 17.900.</p> <p>Calamiteitenpot € 71.600 De projectenpot bestaat uit het batig saldo van de begroting en overschot aan reserves. Projectenpot € 20.000 Totaal voorzieningen. € 91.600</p>
2	Kruisposten	<p>Niet gestort muntgeld wegens storing automaat € 74,50</p>
3	Algemene Reserve	<p>Een richtlijn voor het gewenste totaal aan reserves vormen de totale kosten van een jaar. In de totale kosten zijn de uitgaven aan projecten niet meegenomen.</p> <p>Totale kosten 2023 (p. 4): € 241.186 - € 2.022 - € 43.782 = € 195.382 Het totaal van de calamiteitenpot en de Algemene Reserve € 209.988</p> <p>Het verschil van € 14.606 is de overtollige reserve. Het is dus niet gewenst om reserveringen toe te voegen.</p>
	Saldo 2023	€ 44 (zonder de investeringen en het onderhoud)
	Projectenpot 2024	€ 20.000
	Het tekort over 2023:	€ -10.375,92 (inclusief investeringen en onderhoud) is aan de Algemene Reserve onttrokken.

BEGROTING EMMAUS-REGENBOOG 2024

INKOMSTEN	2022	2023	2024	UITGAVEN	2022	2023	2024
	Gerealiseerd		Begroot		Gerealiseerd		Begroot
Marktopbrengst	218.010	227.590	216.210	Medewerkers	127.580	140.920	147.970
Bezorgvergoeding	1.710	2.065	1.960	Vrijwilligers	4.160	4.130	4.200
Subsidies	31.985	6.760	6.420	Huisvesting	31.025	26.500	32.600
Rente	0	990	1.300	Auto/bakfietsen	2.730	4.430	4.650
Woningontruiming	720	1.540	1.500	Exploitatie	10.860	11.030	11.580
Giften	720	255	200	FEN + EI	7.270	7.170	7.630
				Fietsonderdelen	1.320	1.200	1.260
				Projecten	36.800	43.780	20.000
TOTAAL	253.145	239.200	227.870	TOTAAL	221.745	239.160	229.890
				RESULTAAT	31.400	40	-2.020

TOELICHTING BEGROTING 2024

De inkomsten 2024 zijn voorzichtig begroot: marktopbrengst van 2023 – 5 %. Subsidies: Lage Inkomens Voordeel.

De uitgaven voor de medewerkers stijgen met 5%. Overige uitgaven gemiddeld + 5%. Het begrote resultaat is ruim € 2.000 negatief met een projectenpot van € 20.000. Gezien de omvang van de Algemene Reserve is dit verantwoord.