

# **VERENIGING NOORD-HOFLAND**

## **Jaarrekening**

### **2024**



# Financieel Jaarverslag 2024

## INHOUDSOPGAVE

1. Inleiding
2. Algemeen
3. Bestuursamenstelling
4. Jaarrekening 2024
  - a. Balans per 31 december 2024
  - b. Staat van Baten en Lasten 2024
  - c. Toelichting op de jaarrekening 2024
5. Verslag kascontrolecommissie
6. Begroting 2025
7. Overige gegevens

## **Inleiding**

Hierbij bieden wij u de jaarrekening 2024 van de Vereniging Noord-Hofland. De jaarrekening 2024 van Vereniging Noord-Hofland te Voorschoten bestaat uit de Balans en Staat van Baten en Lasten over 2024 met toelichting.

De jaarrekening is onder verantwoordelijkheid van het bestuur samengesteld in overeenstemming met de in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving.

Vereniging Noord-Hofland

Namens het bestuur,

B.A. van der Ploeg

Penningmeester

## **Algemeen**

### *Oprichting*

Blijkens inschrijving bij de Kamer van Koophandel is de Vereniging Noord-Hofland te Voorschoten op 20 januari 1983 opgericht. De vereniging heeft volledige rechtsbevoegdheid.

### *Doelstelling*

De vereniging heeft als belangrijkste doel het bevorderen van sociaal-culturele en andere activiteiten ten behoeve van mensen, gericht op het ontplooiën en verbeteren van vorming en ontspanning alsmede het versterken van onderlinge contacten.

## **Bestuurssamenstelling**

Voorzitter	:	Marcel Cramwinckel
Secretaris	:	Walraven Koster
Penningmeester	:	Bart van der Ploeg
Bestuurslid	:	Sjaak Spann
Bestuurslid	:	Nico Bode
Bestuurslid	:	Martie Bronsgeest
Bestuurslid	:	Thea Kuijper

Vereniging Noord-Hofland  
Jaarrekening 2024

**BALANS**

	31-12-2024		31-12-2023	
<b>ACTIVA</b>				
<u><b>Vaste activa</b></u>				
<b>Materiële vaste activa</b>				
Inventaris	pm		pm	
		pm		pm
<u><b>Plottende activa</b></u>				
<b>Voorraden</b>				
Voorraden	2.927		2.253	
		2.927		2.253
<b>Kortlopende vorderingen</b>				
Debiteuren	3.184		975	
Vooruitbetaalde bedragen	1.442		986	
Algemene bijdragen	1.465		325	
Nog te ontvangen bedragen	68		100	
		6.159		2.386
<b>Liquide middelen</b>				
Kas	1.109		512	
Regiobank betaalrekening	255		2.079	
Regiobank spaarrekening	60.000		40.000	
Rabobank verenigingsrekening	443		8.113	
		61.807		50.704
<b>Totaal activa</b>		70.893		55.343
<b>PASSIVA</b>				
<u><b>Verenigingskapitaal</b></u>				
<b>Eigen vermogen</b>				
Eigen vermogen	3.600		3.178	
Onverdeeld resultaat	67		422	
		3.667		3.600
<b>Voorzieningen</b>				
Voorziening inventaris	34.820		31.925	
Voorziening lustrum	5.444		4.694	
Voorziening Jeugd en Jongerenwerk	3.000		3.000	
Voorziening energietransitie	5.000		5.000	
Ontwikkeling kleine zaal	10.000		3.500	
Communicatie	2.500		1.000	
Nieuwe activiteiten	2.500		2.500	
		63.264		51.619
<u><b>Vreemd vermogen</b></u>				
<b>Kortlopende schulden</b>				
Crediteuren	2.537		66	
Vooruitontvangen opbrengsten	33		13	
Nog te betalen kosten	20		45	
Nog te betalen kosten	1.372		0	
		3.962		124
<b>Totaal passiva</b>		70.893		55.343

STAAT VAN BATEN EN LASTEN

		2024	2023	
<b>OPBRENGSTEN</b>				
Contributie	<i>Lidmaatschapsgelden</i>	4.013	4.494	
	<i>Ouderengym</i>	3.214	2.477	
	<i>Algemene Bijdragen</i>	10.954	8.945	
	<i>Donatie</i>	168	225	
		<u>18.349</u>	<u>16.141</u>	
Diverse opbrengsten	<i>Giften</i>	0	8.435	
	<i>Diverse fondsen</i>	2.259	2.590	
		<u>2.259</u>	<u>11.025</u>	
Barexploitatie	<i>Baropbrengsten</i>	27.058	25.684	
	<i>Verhuur</i>	3.920	3.650	
		<u>30.978</u>	<u>29.334</u>	
	<i>Barinkopen</i>	-6.238	-4.683	
	<i>Barbediening</i>	-2.660	-2.592	
		<u>-8.898</u>	<u>-7.275</u>	
	<i>Resultaat barexploitatie</i>	<u>22.080</u>	<u>22.059</u>	
<b>TOTALE OPBRENGSTEN</b>		<u>42.688</u>	<u>49.225</u>	
<b>KOSTEN</b>				
Huisvesting	<i>Huur Alettahof</i>	34.115	33.441	
	<i>Energie en water</i>	4.813	5.172	
	<i>Schoonmaakkosten</i>	1.416	2.042	
	<i>Inzameling afval</i>	459	364	
	<i>Dagelijks onderhoud</i>	1.089	1.242	
	<i>Verontreinigingsheffing</i>	240	207	
	<i>Gemeentelijke belastingen</i>	1.036	889	
	<i>Verzekeringen</i>	1.183	768	
	<i>Alarm</i>	1.061	914	
		<u>45.412</u>	<u>45.039</u>	
Organisatiekosten	<i>Kantoorkosten</i>	389	459	
	<i>Druk- en kopieerkosten</i>	221	194	
	<i>Porto- en telefoonkosten</i>	759	757	
	<i>Vergaderkosten</i>	329	210	
	<i>Algemene organisatiekosten</i>	2.068	2.179	
	<i>Cursussen</i>	744	0	
	<i>Promotiekosten</i>	786	684	
	<i>Bankkosten</i>	518	422	
	<i>Diverse kosten</i>	171	219	
		<u>5.985</u>	<u>5.124</u>	
Activiteiten	<i>Seniorencafe</i>	840	790	
	<i>Medewerkersdag</i>	984	824	
	<i>Ouderengym</i>	2.178	1.984	
	<i>Activiteiten - eenmalig</i>	361	138	
	<i>Activiteiten - buurtdag</i>	2.186	1.803	
	<i>Activiteiten - markten</i>	-45	72	
	<i>Activiteiten - concertreeks</i>	158	82	
	<i>Activiteiten - nieuw</i>	3	0	
		<u>6.665</u>	<u>5.693</u>	
Dotatie voorzieningen	<i>Inventaris</i>	4.982	4.980	
	<i>Lustrum</i>	750	750	
	<i>Inventaris extra</i>	0	7.500	
	<i>ontwikkeling kleine zaal</i>	6.500	3.500	
	<i>Communicatie</i>	2.500	1.000	
	<i>Nieuw activiteiten</i>	0	2.500	
		<u>14.732</u>	<u>20.230</u>	
<b>TOTALE KOSTEN</b>		<u>72.794</u>	<u>76.086</u>	
		<u>-30.106</u>	<u>-26.861</u>	
Rentebaten		796	256	
<b>VERENIGINGSRESULTAAT</b>		<u>-29.310</u>	<u>-26.605</u>	
Bijdrage vve (voorheen subsidie)		0	7.650	
subsidie		10.000	0	
Subsidie - huurcompensatie		19.377	19.377	
<b>RESULTAAT</b>		<u>67</u>	<u>422</u>	

### **Toelichting op de jaarrekening**

Ondanks een daling van het leden aantal hebben wij het boekjaar 2024 positief afgesloten en zijn er nog behoorlijke bedragen gereserveerd voor een aantal voorzieningen. De financiële toekomst vraagt extra aandacht, vooral omdat er momenteel onduidelijkheid bestaat over de gemeentelijke subsidies vanaf 2026. Het bestuur beraadt zich momenteel over de wijze van financiering van ons centrum. We denken qua maatregelen aan ledenwerving, vergroting van de inkomsten en een aantal zaken moeten eenvoudiger en de administratieve druk moet omlaag.

### **Materiële vaste activa**

Materiële vaste activa wordt niet gewaardeerd op de balans. Wel wordt een uitgebreide inventarislijst bijgehouden, waarin opgenomen jaar van aanschaf en aankoopwaarde.

### **Vorraden**

De voorraden worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs.

### **Vorderingen**

De vorderingen zijn opgenomen tegen nominale waarde, eventueel onder aftrek van oninbaarheid.

### **Liquide middelen**

De liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde en staan te vrije beschikking van de vereniging.

### **Voorzieningen**

Het bestuur heeft het bezit aan inventaris beoordeeld en een berekening gemaakt welk bedrag jaarlijks gereserveerd dient te worden om op termijn de inventaris te kunnen vervangen. Het resultaat van deze berekening is dat er jaarlijks ruim € 5.000,00 gereserveerd dient te worden. Omdat het bestuur er van uit gaat dat de diverse fondsen financiële bijdragen zullen leveren, wordt er jaarlijks een bedrag van circa € 3.000,00 gedoteerd ten laste van de Staat van Baten en Lasten. Bij vervanging van de inventaris wordt indien nodig een beroep gedaan op de diverse fondsen. Omdat wij in onze berekening in te lage voorziening hebben geconstateerd, is er voor dit jaar een extra bedrag van bijna € 2.000,00 gedoteerd. In 2024 zijn een aantal investeringen gedaan. Zo zijn er nieuwe rolgordijnen in de grote zaal en een mobiele beamer aangeschaft.

Voor lustrumactiviteiten wordt eveneens jaarlijks een reservering gedoteerd van € 750,00 ten laste van de Staat van Baten en Lasten. Dit jaar hebben wij het budget voor de medewerkersdag eveneens toegevoegd aan deze voorziening.

Voor het Jeugd en Jongerenwerk wordt jaarlijks een bedrag van € 1.500,00 gebudgetteerd. Omdat er momenteel geen activiteiten plaatsvinden voor de jeugd in de wijk, is het maximum aan de voorziening bevroren op € 3.000,00.

Verder hebben we dit jaar een bedrag van € 6.500,00 gereserveerd voor de ontwikkeling van het centrum ter verbetering van de vergadermogelijkheden, cursussen en een huiskamerfunctie voor de wijk. Gedacht wordt aan een meer flexibele inrichting van een aantal kleinere ruimten plus aanschaf en installatie van een pantry. Wij denken hiermee de bezetting en exploitatie van het activiteitencentrum aanzienlijk te verbeteren. Overigens gaan we ervanuit dat de kosten hiervoor aanzienlijk hoger zullen uitvallen, waarvoor de steun van de Gemeente Voorschoten en diverse fondsen noodzakelijk zijn.

Ter verbetering van onze communicatie (digitaal reclamebord, flyerhouders, etc.) hebben we een bedrag van € 2.500,00 gereserveerd.

### **Kortlopende schulden**

De kortlopende schulden betreffen schulden korter dan één jaar en worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

### **Resultaatbepaling**

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen opbrengsten en kosten van het verslagjaar. Opbrengsten en kosten worden toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

Vereniging Noord-Hofland  
Jaarrekening 2024

**TOELICHTING BALANS**

		31 december 2024	31 december 2023
<b><u>Voorraden</u></b>			
Barvoorraad		2.927	2.253
<b><u>Vorderingen</u></b>			
Debiteuren	Huur en baropbrengsten	777	668
	Bridge cursus	1.965	0
	Contributies	442	307
		3.184	975
Vooruitbetaalde bedragen	Telefoonkosten	47	41
	Water	64	0
	Abonnementen	18	17
	Webhosting	314	0
	Verzekeringen	595	535
	Abonnement beveiliging	404	393
		1.442	986
Algemene bijdragen		1.465	328
Nog te ontvangen bedragen		68	100
		6.159	2.389
<b><u>Voorziening inventaris</u></b>			
Saldo per 1 januari		31.925	22.831
Bij:	dotatie	4.981	12.479
		4.981	12.479
		36.906	35.310
Af:	uitgaven	2.086	3.385
		2.086	3.385
Saldo per 31 december		34.820	31.925
<b><u>Voorziening lustrum</u></b>			
Saldo per 1 januari		4.694	3.944
Bij:	dotatie	750	750
		5.444	4.694
Af:	uitgaven	0	0
Saldo per 31 december		5.444	4.694
<b><u>Voorziening communicatie</u></b>			
Saldo per 1 januari		1.000	0
Bij:	reservering	2.500	1.000
Saldo per 31 december		3.500	1.000
Af:	uitgaven	1.000	0
		1.000	0
Saldo per 31 december		2.500	1.000
<b><u>Kortlopende schulden</u></b>			
Crediteuren	huisvesting	37	32
	kantoorkosten	0	34
	Bridge cursus	2.500	0
		2.537	66
Vooruitontvangen opbrengsten	contributies	33	13
		33	13
Nog te betalen kosten	water	0	29
	bankkosten	20	16
		20	45
		2.590	124

**Verslag van de Kascontrolecommissie**

Hierbij verklaren ondergetekenden, dat zij de inkomsten en uitgaven zoals verantwoord in de boekhouding van de Vereniging Noord-Hofland over de periode 1 januari 2024 tot en met 31 december 2024 hebben onderzocht.

De controle gaf geen punten van kritiek of opmerkingen die van overwegende betekenis waren. Wij zijn van oordeel dat de jaarrekening 2024 een getrouw beeld geeft van de baten, lasten en de vermogenspositie van de vereniging.

Daarom stellen wij de algemene ledenvergadering voor om de jaarrekening 2024 goed te keuren en daarmee het bestuur te dechargeren voor het gevoerde financiële beleid.

Rob Boelhouwer

Frits Bleumers

Voorschoten, \_\_\_\_\_ 2025.

2022-2025	Werkelijk 2022	Werkelijk 2023	Begroting 2024	Werkelijk 2024	Begroting 2025
<b>INKOMSTEN</b>	leden aantallen: 326	374	335	339	370
<b>Contributies</b>					
- Lidmaatschapsgelden	3.919	4.494	4.000	4.013	4.400
- Ouderengym	576	2.477	2.750	3.214	2.750
- Algemene bijdragen	8.592	8.945	12.500	10.954	10.000
- Donaties	135	225	100	167	100
<b>Totaal opbrengst contributies</b>	<b>13.222</b>	<b>16.141</b>	<b>19.350</b>	<b>18.348</b>	<b>17.250</b>
<b>Algemene inkomsten</b>					
- Giften	380	8.435	750	-	750
- Diverse fondsen	-	2.590	-	2.260	1.250
<b>Totaal opbrengst</b>	<b>380</b>	<b>11.025</b>	<b>750</b>	<b>2.260</b>	<b>2.000</b>
<b>Barexploitatie</b>					
<b>Opbrengsten</b>					
- Baropbrengsten	20.944	25.602	24.000	27.058	27.500
- Verhuur	3.070	3.650	4.500	3.920	4.500
<b>Totaal opbrengst</b>	<b>24.014</b>	<b>29.252</b>	<b>28.500</b>	<b>30.978</b>	<b>32.000</b>
<b>Kostprijs van de opbrengsten</b>					
- Barinkopen	-5.951	-4.683	-6.500	-6.237	-5.000
- Barbediening	-2.110	-2.592	-3.000	-2.660	-3.000
<b>Totaal kostprijs van de omzet</b>	<b>-8.061</b>	<b>-7.275</b>	<b>-9.500</b>	<b>-8.897</b>	<b>-8.000</b>
<b>Totaal opbrengst barexploitatie</b>	<b>15.953</b>	<b>21.977</b>	<b>19.000</b>	<b>22.081</b>	<b>24.000</b>
<b>TOTAAL INKOMSTEN</b>	<b>29.555</b>	<b>49.143</b>	<b>39.100</b>	<b>42.689</b>	<b>43.250</b>
<b>Huisvestingskosten</b>					
Huur Alettahof	29.198	33.441	35.000	34.115	35.000
Energie en water	4.162	5.172	11.000	4.813	7.500
Schoonmaakkosten	1.500	2.042	2.500	1.416	1.500
Inzameling afval	333	364	350	459	350
Dagelijks onderhoud	760	1.242	350	1.089	750
Verontreinigingsheffing	198	207	225	240	250
Gemeentelijke belastingen	808	889	900	1.036	1.200
Verzekeringen	1.108	768	900	1.183	1.200
Alarm	916	914	900	1.061	1.000
<b>Totaal huisvestingskosten</b>	<b>38.982</b>	<b>45.039</b>	<b>52.125</b>	<b>45.412</b>	<b>48.750</b>
<b>Organisatiekosten</b>					
Kantoorkosten	339	459	400	389	450
Druk en kopieerkosten	474	194	450	221	450
Porto en telefoonkosten	942	757	900	760	750
Vergaderkosten	152	210	275	329	275
Bestuurskosten	519	2.179	1.200	2.068	1.200
Cursussen incl. AED	357	-	100	744	500
Promotiekosten	-	684	750	786	500
Bankkosten	253	422	350	519	350
Diverse kosten (+implementatie PIN)	811	219	1.250	171	1.250
Kosten oninbare vorderingen	50	-	-	-	-
<b>Totaal organisatiekosten</b>	<b>3.896</b>	<b>5.124</b>	<b>5.675</b>	<b>5.987</b>	<b>5.725</b>
<b>Activiteiten</b>					
Seniorencafe	969	790	900	840	900
Jeugd en Jongerenwerk	-852	-	1.500	-	1.500
Medewerkersdag	1.000	824	1.000	984	1.000
Ouderengym	678	1.984	2.000	2.178	2.000
Activiteiten - eenmalig	4	138	500	361	500
Activiteiten - buurt dag	-	1.802	1.500	2.186	2.500
Activiteiten - markten	-	72	-	-45	-
Activiteiten - concertreeks	-	82	150	158	150
Activiteiten - overig	69	-	100	3	100
<b>Totaal kosten activiteiten</b>	<b>1.867</b>	<b>5.692</b>	<b>7.650</b>	<b>6.665</b>	<b>8.650</b>
<b>Voorzieningen</b>					
Dotatie voorziening inventaris	3.190	4.980	3.250	4.981	5.000
Dotatie voorziening lustrum	750	750	750	750	750
Dotatie voorziening energietransitie	5.000	-	-	-	-
Dotatie voorziening inventaris extra	-	7.500	-	-	-
Dotatie voorziening herinrichting gebouw	-	3.500	-	6.500	3.500
Dotatie voorziening communicatie	-	1.000	-	2.500	-
Dotatie voorziening nieuwe activiteiten	-	2.500	-	-	1.425
<b>Totaal dotatie voorzieningen</b>	<b>8.940</b>	<b>20.230</b>	<b>4.000</b>	<b>14.731</b>	<b>10.675</b>
<b>Financiële baten en lasten</b>					
Rente baten	-	256	-	796	200
Rente lasten	-	-	-	-	-
<b>Totaal financiële baten en lasten</b>	<b>-</b>	<b>256</b>	<b>-</b>	<b>796</b>	<b>200</b>
<b>TOTAAL KOSTEN</b>	<b>53.685</b>	<b>75.748</b>	<b>69.450</b>	<b>71.999</b>	<b>73.600</b>
<b>VERENIGINGSRESULTAAT</b>	<b>-24.130</b>	<b>-26.605</b>	<b>-30.350</b>	<b>-29.310</b>	<b>-30.350</b>
Bijdrage Voorschoten Voor Elkaar	7.650	7.650	-	-	-
Subsidie - gemeente Voorschoten	-	-	10.000	10.000	10.000
Subsidie - huurcompensatie	16.918	19.377	20.350	19.377	20.350
<b>RESULTAAT</b>	<b>439</b>	<b>422</b>	<b>-</b>	<b>67</b>	<b>-</b>

**Overige gegevens**

**Bestemming van het resultaat over het boekjaar 2023**

Het resultaat over het boekjaar 2023 ten bedrage van € 422,00 is, conform het besluit van de algemene ledenvergadering van 23 mei 2024, toegevoegd aan het eigen vermogen.

**Vorstel tot bestemming van het resultaat over het boekjaar 2024**

Het bestuur stelt de algemene ledenvergadering voor het resultaat over het boekjaar 2024 ten bedrage van € 67,00 toe te voegen aan het eigen vermogen. Wij stellen tevens voor geen extra bedragen toe te voegen aan de voorziening inventaris en de voorziening lustrum.

**Vaststelling door het bestuur**

De jaarrekening 2024 van de Vereniging Noord-Hofland is in de bestuursvergadering besproken en door het bestuur akkoord bevonden.

Marcel Cramwinckel, *voorzitter*

Walraven Koster, *secretaris*

Bart van der Ploeg, *penningmeester*

Sjaak Spann, *bestuurslid*

Nico Bode, *bestuurslid*

Martie Bronsgeest, *bestuurslid*

Thea Kuijper, *bestuurlid*