

Jaarrekening SBOB

- Balans 2023
- Resultatenrekening 2023
- Toelichting op Balans en Resultatenrekening

Balans 2023

Activa			
Code	Omschrijving	31-12-2023	31-12-2022
1	Hardware	846,58	
2	Waarborgsom fietsenstalling Beukstraat	1.000,00	1.000,00
3	Debiteuren	1.160,00	
4	Vooruitbetaalde bedragen	1.204,08	1.163,36
5	Te ontvangen bedragen	5.813,00	
6	ING Betaalrekening	12.598,46	65.539,67
	ING spaarrekening	71.917,73	26.537,74
	ING fietsenstallingen	6.184,28	13.272,20
	ING Spaarrekening fietsenstallingen	32.271,23	15.089,97
		132.995,36	122.602,94

Passiva			
Code	Omschrijving	31-12-2023	31-12-2022
7	Eigen Vermogen	37.477,19	38.676,56
8	Reserve grootonderhoud fietsenstallingen	39.587,91	23.798,37
9	vooruit ontvangen bedragen	46.125,00	46.125,00
10	Nog te betalen bedragen	6.617,25	10.675,00
11	Sleutelborg Fietsenstallingen	3.188,01	3.328,01
		132.995,36	122.602,94

Resultatenrekening

Baten

Code	Omschrijving	31-12- 2023	31-12- 2022
12	Basissubsidie	21.930,00	23.384,00
13	Opbrengst advertenties en donaties	8.576,09	6.445,00
14	Halloween, zomerfeest en straatspeeldag	2.198,90	3.909,42
15	duurzame ijsbaan	5.000,00	5.000,00
16	Opbrengst Valkenbosplein Kerstfeest	2.400,00	
17	Opbrengst Vrijmarkt	6.025,00	
18	Huuropbrengst Beukstraat	21.637,47	15.302,58
19	Huuropbrengst Acaciastraat	4.511,09	3.597,51
20	Huuropbrengst Egelantierstraat	5.692,50	3.516,50
21	Huur Fietsenstalling niet te splitsen	832,50	
22	rente spaarrekening	379,99	
23	rente spaarrekening fietsenstallingen	181,26	
		79.364,80	61.155,01

Lasten

Code	Omschrijving	31-12- 2023	31-12- 2022
24	Afschr. Inventarissen		300,00
25	Afschr. Hardware	468,67	
26	Representatie en verteer	1.652,16	594,42
27	Bankkosten	189,03	171,44
28	Bankkosten fietsenstallingen	316,47	360,71
34	Kantoorkosten	1.959,16	1.332,12
35	Huurbetaling Bolster	3.539,40	3.600,00
36	Uitgaven basissubsidie	9.931,61	6.850,00
37	Uitgaven externe communicatie	10.048,06	14.804,82
38	Uitgaven activiteitsubsidies	2.085,53	3.133,38
39	Kosten Onderhoud Speeltuin Acaciastraat	1.260,82	
40	Uitgaven Vrijmarkt	4.988,34	
41	Uitgaven Halloween	2.643,81	
42	Uitgaven Zomerfeest	504,28	
43	Uitgaven IJsbaan	10.135,00	
44	Uitgaven Kerstfeest Valkenbosplein	3.032,25	
45	Huurbetaling fietsenstalling Beukstraat	14.041,76	13.131,15
46	Onderhoud en overige kosten Beukstraat	1.108,66	3.170,23
47	Onderhoud Acaciastraat	67,12	310,97
48	Onderhoud en overige kosten Egelantierstraat	270,45	92,30
49	Algemene kosten fietsenstallingen		751,57
		68.242,58	48.603,11

Buitengewone lasten en baten

Code	Omschrijving	31-12- 2023	31-12- 2022
50	Buitengewone lasten	7.784,30	510,30
51	Buitengewone baten	7.117,25	2.429,98

Resultaat

14.590,17 14.471,58

Gebeurtenissen na Balansdatum

De gemeente Den Haag heeft op 28-03 een bedrag van €23.384 aan subsidiemiddelen over 2022 teruggevorderd, omdat niet aan de subsidievoorwaarden is voldaan (geen verantwoording ingediend). Dit wordt door de SBOB betwist en een bezwaarschrift is ingediend, echter bij afwijzing leidt dit tot een terugbetaling van €23.384..

Uitsplitsing resultaat Basissubsidie

Omschrijving	01-01-2023 t/m 31-12-2023		01-01-2022 t/m 31-12-2022	
	Verlies	Winst	Verlies	Winst
Afschr. Inventarissen			300,00	
Afschr. Hardware	468,67			
Representatie en verteer	1.652,16		594,42	
Kantoorkosten	2.148,19		1.503,56	
Huurbetaling Bolster	3.539,40		3.600,00	
Uitgaven basissubsidie	9.796,61		6.850,00	
Uitgaven externe communicatie	11.731,71		14.804,82	
Basissubsidie		21.930,00		20.704,00
Subsidie externe communicatie				2.680,00
Opbrengst advertenties		7.100,00		6.295,00
	29.336,74	29.030,00	27.652,80	29.679,00
Nog te betalen 2022			2.054,28	
Resultaat		-306,74		-28,08

Uitsplitsing resultaat Projecten

Omschrijving	01-01-2023 t/m 31-12-2023		01-01-2022 t/m 31-12-2022	
	Verlies	Winst	Verlies	Winst
Uitgaven activiteitensubsidies	978,38		3.133,38	
Uitgaven Vrijmarkt	5.411,84			
Uitgaven Halloween	2.643,81			
Uitgaven Zomerfeest	504,28			
Uitgaven Ijsbaan	5.135,00		5.000,00	
Uitgaven Kerstfeest Valkenbosplein	3.032,25			
Halloween, zomerfeest en straatspeeldag		2.198,90		3.909,42
duurzame ijsbaan		5.000,00		5.000,00
Opbrengst Valkenbosplein Kerstfeest		2.400,00		
Opbrengst Vrijmarkt		6.025,00		
	17.705,56	15.623,90	8.133,38	8.909,42
Resultaat		-2.081,66		776,04

Uitsplitsing resultaat Fietsenstallingen

Omschrijving	01-01-2023 t/m 31-12-2023		01-01-2022 t/m 31-12-2022	
	Verlies	Winst	Verlies	Winst
Bankkosten fietsenstallingen	316,47		360,71	
rente spaarrekening fietsenstallingen		181,26		
Kosten Onderhoud Speeltuon Acaciastraat	1.260,82			
Huurbetaling fietsenstalling Beukstraat	14.041,76		13.131,15	
Onderhoud en overige kosten Beukstraat	1.108,66		3.170,23	
Onderhoud Acaciastraat	67,12		310,97	
Onderhoud en overige kosten Egelantierstraat	270,45		92,30	
Algemene kosten fietsenstallingen			751,57	
Huuropbrengst Beukstraat		21.637,47		15.302,58
Huuropbrengst Acaciastraat		4.511,09		3.597,51
Huuropbrengst Egelantierstraat		5.692,50		3.516,50
Huur Fietsenstalling niet te splitsen		832,50		
	17.065,28	32.854,82	17.816,93	22.416,59
Acaciastraat	1.327,94	4.511,09	310,97	3.597,51
Beukstraat	15.150,42	21.637,47	16.301,38	15.302,58
Egelantierstraat	270,45	5.692,50	92,30	3.516,50
Niet te splitsen	316,47	1.013,76	360,71	0,00
	17.065,28	32.854,82	17.065,36	22.416,59
Resultaat	15.789,54		4.599,66	
Deel resultaat SBOB (20% winst)	3.157,91		919,93	

De verrekening van het resultaat 2022 en 2023 zal in 2024 plaatsvinden na afstemming en akkoord werkgroep fietsenstallingen en daarna worden toegevoegd aan het Eigen Vermogen van de SBOB.

Uitsplitsing resultaat Overig

Omschrijving	31-12- 2023	31-12- 2022
rente spaarrekening	379,99	
Opbrengst donaties	1476,09	150,00
Buitengewone lasten	-7.784,30	-510,30
Buitengewone baten	7.117,25	2.429,98
	<u>1189,03</u>	<u>2069,68</u>

Resultaat Overig omvat de kosten die niet specifiek zijn toe te wijzen aan één van de voorgaande categorieën. De rente is voornamelijk te danken aan het eigen vermogen en de vooruit ontvangen projectsubsidie. De donaties worden door buurtbewoners gedaan ten behoeve van de SBOB en de buitengewone baten zijn vooral eenmalige ontvangen bedragen, zoals een klinker of een groene prijs.

Aansluiting Resultaat

Resultaat Basissubsidie	€306,74 -
Resultaat Projecten	€2.081,66 -
Resultaat Fietsenstallingen	€15.789,54
Resultaat Overig	€1.189,03
Totaal	€14.590,17

Totaal sluit aan met de resultatenrekening totaal, daarmee sluiten de 4 uitsplitsingen met het totaal.

Toelichting op de Balans en Resultatenrekening

1. Hardware

De post hardware bestaat uit de in 2023 samen met de Bloemenbuurt aangeschafte laptop.

2. Waarborgsom fietsenstalling Beukstraat

Voor de gehuurde fietsenstalling in de Beukstraat is een waarborgsom gestort bij het aangaan van het contract. Dit bedrag wordt terugontvangen bij het beëindigen van de fietsenstalling.

3. Debiteuren

De openstaande debiteuren bestaan uit advertenties voor de Boomgaard. In 2024 zijn inmiddels 3 van de 5 facturen voldaan.

4. Vooruitbetaalde bedragen

Deze post bestaat vooral uit in december vooruitbetaalde huur voor de fietsenstalling Beukstraat.

5. Te ontvangen bedragen

Nog twee bedragen voor het Kerstfeest zijn te ontvangen. Deze zijn inderdaad ook ontvangen in het 1^{ste} kwartaal van 2024.

6. Betaalrekeningen

Er worden 4 rekeningen aangehouden bij de ING. Een betaal- en spaarrekening van de SBOB en een betaal- en spaarrekening voor de werkgroep Fietsenstallingen.

7. Eigen Vermogen

Het eigen vermogen niet dit jaar iets af door de verliezen bij zowel de projecten als op de basissubsidie.

8. Reserve Grootonderhoud fietsenstallingen

Voor het onderhoud van de fietsenstallingen wordt een reservering aangehouden gevuld uit de resultaten van de fietsenstallingen. De winst wordt jaarlijks voor 80% toebedeeld aan de reserve.

9. Vooruit ontvangen bedragen

Voor de subsidie Dreeshuis – Groene Gevels is een bedrag vooruit ontvangen. Ook in 2023 is deze subsidie nog niet uitgegeven.

10. Nog te betalen bedragen

Deze post betreft een aantal facturen die in 2024 zijn ontvangen, maar nog betrekking hebben op 2023. De facturen zijn allemaal betaald in 2024.

11. Sleutelborg fietsenstallingen

Dit is de post borg. Bij huur van een plek in de fietsenstallingen wordt een tag uitgegeven. De borg voor de Acaciastraat wordt in januari 2024 uitbetaald.

12. Basissubsidie

De basissubsidie wordt ontvangen van de Gemeente Den Haag en is in 2023 lager dan in 2022.

13. Opbrengst advertenties en donaties

Dit betreft de opbrengst van de advertenties in de Boomgaard en de ontvangen donaties. De donaties zijn ontvangen op basis van een QR-code in de Boomgaard. De advertenties leverde €7100 op en de donaties €1476,09. In 2022 is er een bedrag van €6295 ontvangen aan advertenties en €150 aan donaties.

14. Halloween, zomerfeest en straatspeeldag

Dit betreft de subsidie van de gemeente voor Halloween, zomerfeest en de straatspeeldag

15. Duurzame IJsbaan

Dit betreft de subsidie van de gemeente voor de ijsbaan

16. Opbrengst Valkenbosplein Kerstfeest

Dit betreft de subsidie van Fonds 1818 en de gemeente voor het kerstfeest.

17. Opbrengst Vrijmarkt

Dit betreft de subsidie van de gemeente voor de Vrijmarkt.

18. Huuropbrengst Beukstraat

Dit betreffen de huuropbrengsten van Q4 2022 en Q1-Q4 2023. Dit jaar is het waarderingsstelsel gewijzigd, waardoor eenmalig 5 kwartalen aan huur zijn opgenomen.

190. Huuropbrengst Acaciastraat

Dit betreffen de huuropbrengsten van Q4 2022 en Q1-Q3 2023. De laatste huuropbrengsten zijn ontvangen voor de opgeheven fietsenstalling Acaciastraat.

20. Huuropbrengst Egelantierstraat

Dit betreffen de huuropbrengsten van Q4 2022 en Q1-Q4 2023. Dit jaar is het waarderingsstelsel gewijzigd, waardoor eenmalig 5 kwartalen aan huur zijn opgenomen.

21. Huur Fietsenstalling niet te splitsen

Deze ontvangsten zijn niet meer direct toe te rekenen aan een specifieke fietsenstalling.

22. Rente spaarrekening

In 2023 is vanwege de hogere rente weer rente ontvangen op de spaarrekening.

23. Rente spaarrekening fietsenstallingen

In 2023 is vanwege de hogere rente weer rente ontvangen op de spaarrekening.

24. Afschrijving Inventarissen

In 2022 is de laatste inventaris afgeschreven.

25. Afschrijving Hardware

Dit betreft de afschrijvingskosten voor de aangeschafte laptop.

26. Representatie en verteer

Dit betreffen vooral bedankjes voor vrijwilligers en aftredende bestuursleden.

27. Bankkosten

De kosten van de ING bankrekening voor de SBOB worden hier opgenomen.

28. Bankkosten fietsenstallingen

De kosten van de ING bankrekening voor de werkgroep fietsenstallingen worden hier opgenomen.

29. Kantoorkosten

Dit betreft kosten voor een nieuwe printer, die gezien het bedrag niet is geactiveerd, telefoonaansluiting, de kosten voor de hosting van de website, de kosten voor de administratie, de kosten voor de jaarvergadering en een aansluiting van een stroomvoorziening in onder de Bolster

30. Huurbetaling Bolster

Dit zijn de huurkosten voor de huur van de vergaderlocatie en kantoor waar de SBOB kan worden bezocht.

31. Uitgaven basissubsidie

Dit zijn de uitgaven van de ondersteuner van de SBOB.

32. Uitgaven externe communicatie

Dit zijn de kosten voor onder andere de Boomgaard en de website van de SBOB.

33. Uitgaven activiteitsubsidies

Dit zijn onder andere de uitgaven voor de straatspeeldag en zomerfeest

34. Kosten Onderhoud Speeltuin Acaciastraat

Dit betreffen de kosten voor de ontruiming van de speeltuin in de Acaciastraat.

35. Uitgaven Vrijmarkt

Dit betreft de uitgaven voor de Vrijmarkt. In 2022 was er een spontane Vrijmarkt, maar werd deze niet door de SBOB georganiseerd.

36. Uitgaven Halloween

Dit betreft de uitgaven voor Halloween op het Kastanjeplein. In 2022 was deze uitsplitsing niet gemaakt en zijn de kosten te vinden onder activiteitsubsidies.

37. Uitgaven Zomerfeest

Dit betreft de uitgaven voor het Zomerfeest op het Kastanjeplein. In 2022 was deze uitsplitsing niet gemaakt en zijn de kosten te vinden onder activiteitsubsidies.

38. Uitgaven IJsbahn

Dit betreft de uitgaven voor de IJsbahn gedurende de kerst. In 2023 zijn de kosten hoog, omdat in 2023 de kosten voor 2022 en 2023 zijn betaald.

39. Uitgaven Kerstfeest Valkenbosplein

Dit zijn de uitgaven voor het kerstfeest op het valkenbosplein, die in 2023 voor het eerst werd gehouden, waardoor geen vergelijkende cijfers beschikbaar zijn.

40. Huurbetaling fietsenstalling Beukstraat

Dit zijn de huurkosten voor de fietsenstalling aan de Beukstraat.

41. Onderhoud en overige kosten Beukstraat

Dit zijn de onderhoudskosten voor de fietsenstalling aan de Beukstraat.

42. Onderhoud Acaciastraat

Dit zijn de onderhoudskosten voor de fietsenstalling aan de Acaciastraat. Dit jaar laag, vanwege de sluiting van deze fietsenstalling.

43. Onderhoud en overige kosten Egelantierstraat

Dit zijn de onderhoudskosten voor de fietsenstalling aan de Egelantierstraat.

44. Algemene kosten fietsenstallingen

Dit zijn de niet uit te splitsen kosten voor de werkgroep fietsenstallingen.

45. Buitengewone lasten

In de buitengewone lasten zijn opgenomen onder andere de kosten voor de laptop voor het deel van de bloemenbuurt, de uitgaven van de dubbel uitgegeven klinker en een factuur van de gemeente den haag.

46. Buitengewone baten

In de buitengewone baten zijn opgenomen onder andere de opbrengsten voor de laptop voor het deel van de bloemenbuurt, de dubbele ontvangen klinker, ontvangsten voor duurzaam den haag en de opbrengst van de Bingo Lindestraat.