

JAARREKENING

2.1 Balans per 31 december 2024

(Na resultaatbestemming)

	31 december 2024		31 december 2023	
	€	€	€	€
ACTIVA				
Vlottende activa				
<i>Vorderingen</i>				
Belastingen en premies sociale verzekeringen	303		-	
Overige vorderingen	53.763		26.182	
		54.066		26.182
<i>Liquide middelen</i>		9.853		-
Totaal activazijde		63.919		26.182

2.1 Balans per 31 december 2024

(Na resultaatbestemming)

	31 december 2024		31 december 2023	
PASSIVA	€	€	€	€
<i>Vrij besteedbaar vermogen</i>				
Stichtingskapitaal	-		-	
Kortlopende schulden				
Handelscrediteuren	9.624		9.294	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	979		-	
Overige schulden	9.850		3.630	
Overlopende passiva	43.466		13.258	
		63.919		26.182
Totaal passivazijde		<u>63.919</u>		<u>26.182</u>

2.2 Staat van baten en lasten over 2024

	2024	Begroting 2024	2023
	€	€	€
Giften	402.874	625.250	128.157
Overige baten	1.823	-	-
Baten	404.697	625.250	128.157
Exploitatiekosten	350.031	410.000	113.787
Activiteitenlasten	350.031	410.000	113.787
Bruto exploitatieresultaat	54.666	215.250	14.370
Personeelskosten	22.208	70.000	-
Huisvestingskosten	49	-	-
Kantoorkosten	21.161	25.000	7.707
Algemene kosten	11.248	120.250	6.663
Beheerslasten	54.666	215.250	14.370
Resultaat	-	-	-

2.3 Kasstroomoverzicht over 2024

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

	2024	
	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten		
Verandering in werkkapitaal:		
Vorderingen	-27.884	
Kortlopende schulden (excl. schulden aan kredietinstellingen)	37.737	
		9.853
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		9.853
Kasstroom uit operationele activiteiten		9.853
Mutatie geldmiddelen		9.853
Toelichting op de geldmiddelen		
Mutatie geldmiddelen		9.853
Stand per 31 december		9.853

2.4 Toelichting op de jaarrekening

ALGEMENE TOELICHTING

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de Richtlijn voor de Jaarverslaggeving 'Kleine Organisaties-zonder winststreven' (RJK C1).

Organisatie

Stichting het Veerhuis, statutair gevestigd te Rotterdam, is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 89453891. Stichting het Veerhuis is op 3 maart 2023 opgericht.

Activiteiten

De stichting heeft ten doel het in Rotterdam creëren en faciliteren van een omgeving die inspireert om met taal, tekst en schrijven bezig te zijn.

Personeelsleden

Gedurende het boekjaar was er een werknemer in dienst (0,3 FTE). Diverse personele werkzaamheden (2024 circa 1,6 FTE), waaronder projectleiding en financiële administratie, werden in 2024 uitgevoerd door Stichting Droom en Daad; dit is vastgelegd in de samenwerkingsovereenkomst.

Toelichting op het kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht wordt opgesteld volgens de indirecte methode. De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit liquide middelen.

Vergelijking met voorgaand jaar

De gehanteerde grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van het voorgaande jaar.

GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Algemeen

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vindt plaats op basis van historische kosten. In afwijking van RJK C1 zijn investeringen in materiele vaste activa niet geactiveerd maar rechtstreeks in de kosten verantwoord, dit is gebeurd in overleg met de enige donateur teneinde aansluiting te kunnen houden met de geldstromen die door de donateur zijn verstrekt.

Vorderingen

De kortlopende vorderingen betreffen vorderingen met een looptijd korter dan één jaar. Deze worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. De reële waarde en geamortiseerde kostprijs zijn gelijk aan de nominale waarde. Noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid worden in mindering gebracht. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden. Rekening-courantschulden bij banken zijn opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen onder kortlopende schulden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Kortlopende schulden

De kortlopende schulden betreffen de schulden met een looptijd korter dan één jaar. Deze worden bij eerste verwerking opgenomen tegen reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten. Dit is in voorkomende gevallen gelijk aan de nominale waarde.

2.4 Toelichting op de jaarrekening

GRONDSLAGEN VOOR BEPALING VAN HET RESULTAAT

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de ontvangen baten (giften) en de kosten en andere lasten over het jaar.

Opbrengst

Ontvangen bijdragen worden in het jaar ten gunste van de staat van baten en lasten gebracht waarin de bijdrage wordt ontvangen of wanneer vaststaat dat er recht op een bijdrage is ontstaan.

Activiteitenlasten

Onder activiteitenlasten wordt verstaan de direct aan het project toe te rekenen lasten.

Beheerslasten

De lasten worden toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

Personeelsbeloningen

Salarissen en sociale lasten worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de staat van baten en lasten voor zover ze verschuldigd zijn aan werknemers.

Pensioenlasten

De voor het personeel geldende pensioenregelingen worden gefinancierd door afdrachten aan de pensioenuitvoerder. De verschuldigde premie wordt als last in de staat van baten en lasten verantwoord.

2.5 Toelichting op de balans

ACTIVA

VLOTTENDE ACTIVA

	31-12-2024	31-12-2023
	€	€
Vorderingen		
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Premies pensioen	303	-
	<u>303</u>	<u>-</u>
Overige vorderingen		
Vooruitbetaalde kosten	-	2.123
Vordering op groepsstichting	53.763	24.059
	<u>53.763</u>	<u>26.182</u>
Liquide middelen		
Rekening courant bank	<u>9.853</u>	<u>-</u>

2.5 Toelichting op de balans

PASSIVA

Vrij besteedbaar vermogen

	31-12-2024	31-12-2023
	€	€
Stichtingskapitaal		
Stichtingskapitaal	-	-

KORTLOPENDE SCHULDEN

	31-12-2024	31-12-2023
	€	€
Handelscrediteuren		
Crediteuren	9.624	9.294

Belastingen en premies sociale verzekeringen

Loonheffing	979	-
-------------	-----	---

Overige schulden

Reservering accountantskosten	7.260	3.630
Reservering vakantiegeld	2.590	-
	9.850	3.630

Overlopende passiva

Nog te betalen kosten	43.466	13.258
-----------------------	--------	--------

Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

Programma Veerhuis

Als onderdeel van de programmering van het Veerhuis zijn vier jonge schrijvers gestart met het Veerhuis Talentenprogramma. De talenten ontvangen een maandelijkse vergoeding van € 1.250, het programma loopt door tot 30 september 2025. De verplichting bedraagt € 60.000,- waarvan op balansdatum nog € 45.000,- is verschuldigd.

2.6 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2024	Begroting 2024	2023
	€	€	€
Giften			
Donaties	402.874	625.250	128.157
	<u>402.874</u>	<u>625.250</u>	<u>128.157</u>
Overige baten			
Omzet recettes	1.823	-	-
	<u>1.823</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
Exploitatiekosten			
Talentenprogramma	98.290	121.000	61.595
Spoken awards	98.771	100.000	19.155
De grote Poezieprijs	51.984	55.000	10.555
Kinderkrant	58.902	49.000	10.161
Podcastserie	-	12.000	-
Evenementen	41.614	73.000	12.321
Marketing en communicatiekosten	470	-	-
	<u>350.031</u>	<u>410.000</u>	<u>113.787</u>
Personeelskosten			
Salarissen	16.979	60.000	-
Sociale lasten	3.101	10.000	-
Pensioenlasten	1.309	-	-
Overige personeelskosten	819	-	-
	<u>22.208</u>	<u>70.000</u>	<u>-</u>
Overige personeelskosten			
Reiskostenvergoeding	148	-	-
Kantinekosten	435	-	-
Scholings- en opleidingskosten	218	-	-
Overige personeelskosten	18	-	-
	<u>819</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
Huisvestingskosten			
Schoonmaakkosten	36	-	-
Overige huisvestingskosten	13	-	-
	<u>49</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
Kantoorkosten			
Kantoorbenodigdheden	14	-	-
Drukwerk	310	-	2.266
Portokosten	367	-	-
Website	16.559	25.000	5.441
Telefoonkosten	211	-	-
Automatiseringskosten	3.511	-	-
Contributies en abonnementen	172	-	-
Vakliteratuur	17	-	-
	<u>21.161</u>	<u>25.000</u>	<u>7.707</u>

2.6 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2024	Begroting 2024	2023
	€	€	€
Algemene kosten			
Accountantskosten	7.260	-	6.655
Advieskosten	504	-	-
Bankkosten	129	-	-
Kleine aanschaffingen (< € 450)	347	-	-
Aanschaffingen (> € 450)	2.178	-	-
Kantinekosten	87	-	-
Representatiekosten	552	-	8
Overige algemene kosten	191	120.250	-
	<u>11.248</u>	<u>120.250</u>	<u>6.663</u>

Analyse verschil uitkomst met begroting

	2024	Begroting 2023	Verschil
Giften	402.874	625.250	222.376-
Overige baten	1.823	0	1.823
Som der baten	<u>404.697</u>	<u>625.250</u>	<u>-220.553</u>
Exploitatiekosten	350.031	410.000	59.969-
Som van activiteitenlasten	<u>350.031</u>	<u>410.000</u>	<u>-59.969</u>
Personeelskosten	22.208	70.000	47.792-
Huisvestingskosten	49	0	49
Kantoorkosten	21.161	25.000	3.839-
Algemene kosten	11.248	120.250	109.002-
Som der beheerslasten	<u>54.666</u>	<u>215.250</u>	<u>-160.584</u>
Resultaat	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

De som der baten van Stichting het Veerhuis is lager dan verwacht. De exploitatiebijdrage van Stichting Droom en Daad is maximaal het verschil tussen de activiteiten- en beheerslasten en de overige inkomsten. Het resultaat van Stichting het Veerhuis is derhalve nihil. De exploitatiekosten zijn lager door het niet en/of later starten diverse programmaonderdelen. De algemene kosten zijn lager dan verwacht door het zeer beperkt benutten van de post onvoorzien.