

BALANS PER 31 DECEMBER

	<u>2024</u>	<u>2023</u>
ACTIVA:		
VASTE ACTIVA:		
Materiële vaste activa:		
Inventaris	€ -	pm
VLOTTENDE ACTIVA:		
Vorderingen:		
Debiteuren	€ 1.363	pm
Belastingen en premies		
Sociale verzekeringen	€ 8.578	pm
Overlopende activa	€ -	pm
	€ 9.941	pm
Liquide middelen	€ 15.515	pm
<i>Totaal</i>	<u>€ 25.456</u>	<u>pm</u>
PASSIVA:		
EIGEN VERMOGEN:		
Algemene reserve	€ 6.278	pm
KORTLOPENDE SCHULDEN, <i>ten hoogste één jaar:</i>		
Crediteuren	€ 8.328	pm
Belastingen en premies		
Sociale verzekeringen	€ -	pm
Overlopende passiva	€ 10.850	pm
	€ 19.178	pm
<i>Totaal</i>	<u>€ 25.456</u>	<u>pm</u> <u>0</u>

**Stichting K.O.K.
te ASSEN**

Staat van baten en lasten

	<u>2024</u>		<u>2023</u>
	€		€
Publieksinkomsten	€ 55.668		
Overige inkomsten	€ 59.401		
Subsidies	€ 8.500	pm	
Totaal baten	<u>€ 123.569</u>		pm
Totaal opbrengsten			
Beheerslasten	€ 6.666	pm	
Activiteitenlasten	€ 110.624	pm	
Totaal lasten	<u>€ 117.290</u>		pm
Bedrijfsresultaat	<u>€ 6.279</u>		<u>pm</u>
Financiële baten & lasten	<u>€ -</u>		<u>pm</u>
Resultaat voor belastingen	<u><u>€ 6.279</u></u>		<u><u>pm</u></u>

**Stichting K.O.K.
te ASSEN**

Grondslagen van waardering en resultaatbepaling

Informatie over de rechtspersoon

Stichting K.O.K. is feitelijk en statutair gevestigd aan de Zwartwatersweg 53, 9402 SL te Assen en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 92608809.
Het btw nummer van de stichting is

Algemene grondslagen voor verslaggeving

De standaarden op basis waarvan de jaarekening is opgesteld

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de wettelijke bepalingen van Titel 9 boek 2 en de Richtlijnen voor de jaarsverslaggeving voor micro- en klein rechtspersonen, die uitgegeven zijn door de Raad voor de Jaarverslaggeving.

Activa en passiva worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgings-of vervaardigingsprijs of de actuele waarde. Indien geen specifieke waarderingsgrondslagen zijn vermeld vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs.

Grondslagen

De waardering van activa en passiva

Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie inclusief de transactiekosten indien materieel. Indien er geen sprake is van (dis)agio en transactiekosten is de gearmortiseerde kostprijs gelijk aan de nominale waarde van de vorderingen. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en deposito's met een looptijd korter dan één jaar. Rekening-courantschulden bij de bank worden gepresenteerd onder de kortlopende schulden. Liquide middelen worden opgenomen tegen de nominale waarde.

Overige reserves

overige reserves zijn alle reserves, anders dan de wettelijke en statutaire reserve.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde.

De bepaling van het resultaat

Algemeen

Het resultaat wordt bepaalt als het verschil tussen de baten en de overige opbengsten en de kosten andere lasten over het verslagjaar.

Omzetverantwoording

De opbrengsten van dienstverlening wrden opgenomen naar rato van de mate waarin de diensten zijn verricht. De kosten die hiermee gepaard gaan worden in dezelfde periode toegerekend.

Exploitatiesubsidies worden ten gunste van de staat van baten en lasten gebracht in het jaar ten laste waarvan de gesubsieerde uitgaven komen.

Beheerslasten

Onder beheerslasten worden die lasten verstaan die ten laste van het jaar kom en en niet direct aan de doelomschrijving toe te schrijven zijn.

Activiteiten lasten

Onder activiteitenlasten worden die lasten verstaan die ten laste van het jaar toekomen en direct aan de doelomschrijving toe te schrijven zijn.

TOELICHTING OP DE ONDERSCHIEDEN POSTEN VAN DE BALANS

Vorderingen

	<u>31-12-2024</u>	<u>31-12-2023</u>
Debiteuren	€ 1.363	pm.

Een voorziening wegens oninbaarheid wordt niet nodig gevonden.

	<u>31-12-2024</u>	<u>31-12-2023</u>
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Omzetbelasting	8.578	pm.

Liquide middelen

	<u>31-12-2024</u>	<u>31-12-2023</u>
	€	€
Triodos bank	15.515	pm.

Algemene reserve

	<u>31-12-2024</u>	<u>31-12-2023</u>
Beginsaldo	€ -	pm
Batig saldo	€ 6.278	pm
	€ 6.278	€ -
af: mutatie	€ -	pm
Eindsaldo	€ 6.278	pm

Kortlopende schulden

Schulden aan crediteuren en handelskredieten

	<u>31-12-2024</u>	<u>31-12-2023</u>
Crediteuren	€ 8.328	pm.

Overige schulden en overlopende passiva

	<u>31-12-2024</u>	<u>31-12-2023</u>
nog te betalen kosten	€ 10.850	pm.

Toelichting op de staat van baten en lasten

	<u>31-12-2024</u>	<u>31-12-2023</u>
Publieksinkomsten		
Recettes	€ 5.608	pm
Uitkopen	€ 50.060	pm
	<u>€ 55.668</u>	
	<u>31-12-2024</u>	<u>31-12-2023</u>
Overige inkomsten		
Fondsen	€ 59.401	pm
Overige bijdragen	€ -	pm
	<u>€ 59.401</u>	
	<u>31-12-2024</u>	<u>31-12-2023</u>
Subsidie overheden		
Eenmalige subsidie gemeente Den Haag	€ 8.500	pm
	<u>€ 8.500</u>	
	<u>31-12-2024</u>	<u>31-12-2023</u>
Beheerslasten		
Reis- en verblijfkosten	€ 2.075	pm
Reiskostenvergoeding	€ 3.464	pm
Parkeerkosten	€ 365	pm
Kantoorbenodigdheden	€ 15	pm
Kosten automatisering	€ 696	pm
Bankkosten	€ 56	pm
Betalingsverschillen	€ -5	
	<u>€ 6.666</u>	<u>pm</u>
	<u>31-12-2024</u>	<u>31-12-2023</u>
Activiteitenlasten		
Honoraria	€ 101.355	pm
Huur repetitieruimte	€ 1.063	
Materiaal voorbereiding/uitvoering	€ 7.228	pm
Publiciteit	€ 978	pm
	<u>€ 110.624</u>	<u>pm</u>