

FINANCIEEL VERSLAG

Stichting Cultuurwerkplaats Tarwewijk

Statutaire zetel te Rotterdam

Inzake de jaarrekening 2023

Datum 30 juni 2024

Inhoudsopgave

Samenstellingsrapport

- 1 Algemeen

Jaarrekening

- 2 Balans per 31 december 2023
- 3 Staat van baten en lasten over 2023
- 4 Grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening
- 5 Toelichting op de balans per 31 december 2023
- 6A Toelichting op de baten over 2023
- 6B Toelichting op de lasten over 2023

Overige gegevens

- 7 Bestemming van het resultaat 2023

Stichting Cultuurwerkplaats Tarwewijk
Cillershoekstraat 1
3081 BA Rotterdam

Geachte lezer,
Hierbij brengen wij verslag uit over boekjaar 2023 met betrekking tot de stichting.

1 ALGEMEEN

1.1. Rechtsvorm en activiteiten

Stichting Cultuurwerkplaats Tarwewijk is gevestigd te Rotterdam. De stichting is op 16-12-2014 ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 62111086.

De stichting heeft ten doel om als initiator of in opdracht van burgers, overheid, woningcorporaties en bedrijfsleven, door culturele interventies verbindingen tot stand te brengen tussen economische, fysieke en sociale domeinen, kwaliteit toe te voegen aan leefomgevingen en nieuwe vormen van bewonersparticipatie te genereren.

1.2. Bestuur

De leden van het bestuur zijn gezamenlijk bevoegd om de vereniging te vertegenwoordigen.

Op 31-12-2023 bestond het bestuur uit de volgende personen:

Mevr. Corine Verver (voorzitter)

Mevr. Annelinde Bruijs (secretaris)

Dhr. Matthijs van Muijen (penningmeester)

1.3. ANBI-status

De stichting heeft met ingang van 1 januari 2015 de ANBI-status.

2. Balans per 31-12-2023

	31/12/2023	31/12/2022
ACTIVA		
Vlottende activa		
Vorderingen		
Debiteuren	€ 4.394,00	€ 4.003,00
Overige vorderingen en overlopende activa	€ 3.410,00	€ 1.479,00
	€ 7.804,00	€ 5.482,00
Liquide middelen		
RABO bank	€ 22.580,00	€ 6.487,00
	€ 30.384,00	€ 11.969,00
PASSIVA		
Eigen vermogen		
Overige reserves	€ 15.416,00	€ 5.080,00
Kortlopende schulden		
Crediteuren	€ 8.699,00	€ 0,00
Vooruit ontvangen subsidies	€ 2.207,00	€ 5.300,00
Af te dragen omzetbelasting	€ 1.522,00	€ 0,00
Overige schulden en overlopende passiva	€ 2.540,00	€ 1.589,00
	€ 14.968,00	€ 6.889,00
	€ 30.384,00	€ 11.969,00

**3. Staat van Baten en
Lasten over 2023**

	31/12/2023	31/12/2022
Baten		
Baten onderneming	€ 112.296,00	€ 87.873,00
Subsidies	€ 32.608,00	€ 34.160,00
Totaal baten	€ 144.904,00	€ 122.033,00
Lasten		
Directe lasten	€ 48.723,00	€ 50.954,00
Huisvestingskosten	€ 24.188,00	€ 22.422,00
Projectkosten	€ 56.356,00	€ 48.085,00
Diverse lasten	€ 5.301,00	€ 3.220,00
Totaal lasten	€ 134.568,00	€ 124.681,00
Voordelig/nadelig saldo	€ 10.336,00	-€ 2.648,00

4. Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

ALGEMEEN

Activiteiten

De activiteiten van de Stichting Cultuurwerkplaats Tarwewijk bestaan uit het als initiator of in opdracht van burgers, overheid, woningbouwcorporaties en bedrijfsleven, door culturele interventies verbindingen tot stand te brengen tussen economische, fysieke en sociale domeinen, kwaliteit toe te voegen aan leefomgevingen en nieuwe vormen van bewonersparticipatie te genereren. Ook is het verhuren van de locatie en het vervaardigen van producten activiteiten waarmee inkomsten worden gegeneerd.

Vestigingsadres

De Stichting Cultuurwerkplaats Tarwewijk (geregistreerd onder KvK-nummer 62111086) is feitelijk gevestigd op Cillershoekstraat 1 te Rotterdam.

Algemene grondslagen voor de opstelling van de jaarrekening

De jaarrekening is opgesteld volgens de in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving. De grondslagen van waardering en bepaling van het resultaat zijn ten opzichte van het voorgaande jaar niet gewijzigd.

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten. Tenzij de desbetreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden de activa en passiva gewaardeerd volgens het kostprijsmodel.

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts genomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Personeelsleden

Bij de stichting waren in 2023 geen werknemers in dienst.

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

De vorderingen worden bij de 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

De liquide middelen zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na de eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs. Daar waar geen sprake is van (dis)agio en transactiekosten is de geamortiseerde kostprijs gelijk aan de nominale waarde.

Grondslagen voor Resultaatbepaling

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de baten en de kosten en andere lasten van het verslagjaar met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderingsgrondslagen.

Financiële baten en lasten

De rentebaten en -lasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende renteopbrengsten en -lasten.

5. Toelichting op de Balans per 31 december 2023

ACTIVA

Vlottende activa

Vorderingen

31/12/2023

31/12/2022

Overige vorderingen en overlopende activa

Vooruitbetaalde bedragen	€ 1.189,00	€ 1.479,00
Nog te ontvangen subsidie stg Solidarodam, Delta Poort Donatie Fonds	€ 1.500,00	€ 0,00
Nog te ontvangen voor verhuur en consumptie	€ 721,00	€ 0,00
	<u>€ 3.410,00</u>	<u>€ 1.479,00</u>

PASSIVA

Eigen vermogen

Overige reserves

Stand per 1 januari	€ 5.080,00	€ 7.728,00
Resultaatbestemming boekjaar	€ 10.336,00	-€ 2.648,00
Stand per 31 december	<u>€ 15.416,00</u>	<u>€ 5.080,00</u>

Kortlopende schulden

Vooruitontvangen subsidies

Vooruitontvangen subsidie Stichting Doen	€ 0,00	€ 3.300,00
Vooruitontvangen subsidie Opzoomer Mee	€ 1.507,00	€ 0,00
Vooruitontvangen subsidie Groenendijk Foundation	€ 700,00	€ 2.000,00
	<u>€ 2.207,00</u>	<u>€ 5.300,00</u>

Overige schulden en overlopende passiva

Workshop Placemat en kookschort	€ 1.115,00	€ 0,00
Door te betalen aan schildersclub Helen Scurr./Opzoomer mee	€ 1.425,00	€ 0,00
Vrijwilligersvergoedingen	€ 0,00	€ 1.250,00
Terugbetaling voorgeschooten kosten voor vrijwilligers	€ 0,00	€ 339,00
	<u>€ 2.540,00</u>	<u>€ 1.589,00</u>

6A. Toelichting op baten over 2023

	31/12/2023	31/12/2022
Baten		
Baten onderneming		
Incidentele verhuur	€ 8.052,00	€ 4.774,00
Verhuur ruimten vast	€ 4.661,00	€ 7.345,00
Zaalverhuur plus	€ 21.256,00	€ 4.622,00
Verkoop producten	€ 3.727,00	€ 1.835,00
Verkoop consumpties	€ 1.048,00	€ 40,00
Diensten	€ 44.421,00	€ 50.206,00
Tegemoetkoming SKAR	€ 0,00	€ 2.137,00
Diverse giften	€ 1.418,00	€ 5.100,00
Inkomsten workshops	€ 1.632,00	€ 1.559,00
Inkomsten Opzoomer Mee	€ 575,00	€ 0,00
Inkomsten Koningsdag	€ 0,00	€ 1.255,00
Inkomsten DOCK	€ 0,00	€ 9.000,00
Inkomsten WMO radar	€ 20.206,00	€ 0,00
Centrum Beeldende Kunst opdrachten	€ 5.300,00	€ 0,00
	€ 112.296,00	€ 87.873,00
Subsidies		
Stichting Doen	€ 3.300,00	€ 13.200,00
South Explorer	€ 400,00	€ 375,00
Oranjerfonds	€ 350,00	€ 260,00
Gemeente Rotterdam	€ 0,00	€ 6.000,00
Subsidie Bewonersinitiatief	€ 15.058,00	€ 4.325,00
Subsidie Cultuur Concreet	€ 9.200,00	€ 10.000,00
Cooperatiekring Rotterdam	€ 3.000,00	€ 0,00
Fleur Groenendijk Foundation	€ 1.300,00	€ 0,00
	€ 32.608,00	€ 34.160,00
Totaal baten	€ 144.904,00	€ 122.033,00

6B. Toelichting op lasten over 2023

	31/12/2023	31/12/2022
Lasten		
Directe lasten		
Algemene Kosten	€ 2.387,00	€ 5.563,00
Bestuur	€ 151,00	€ 127,00
Vergoeding Vrijwilligers	€ 5.838,00	€ 6.207,00
Projectleiders	€ 13.077,00	€ 11.350,00
Locatie manager en vrijwilligers coördinator	€ 11.525,00	€ 12.263,00
Coach Leerpr. Centrum deelnemers	€ 8.815,00	€ 6.000,00
Administratie	€ 104,00	€ 124,00
Website	€ 246,00	€ 997,00
Contributies en abonnementen	€ 50,00	€ 50,00
Verzekeringen	€ 310,00	€ 274,00
Kleine Inventaris	€ 0,00	€ 1.057,00
Promotie en Werving	€ 5.477,00	€ 6.298,00
Bankkosten	€ 222,00	€ 161,00
Telefoon en internet	€ 521,00	€ 483,00
	€ 48.723,00	€ 50.954,00
Huisvestingskosten		
Huurkosten	€ 13.953,00	€ 13.128,00
Energielasten	€ 6.657,00	€ 6.620,00
Water	€ 203,00	€ 199,00
Onderhoud gebouwen	€ 3.235,00	€ 2.239,00
Schoonmaakkosten	€ 140,00	€ 236,00
	€ 24.188,00	€ 22.422,00
Projectkosten		
Houtwerkplaats	€ 269,00	€ 1.680,00
Productontwikkeling	€ 4.954,00	€ 73,00
Kookwerkplaats	€ 58,00	€ 1.012,00
Textielatelier	€ 5.121,00	€ 12.368,00
Duurzame voeding	€ 0,00	€ 174,00
Tuin	€ 6.524,00	€ 6.286,00
Tuinklusdagen	€ 394,00	€ 283,00
Vitrine	€ 0,00	€ 268,00
Kinderworkshops	€ 7.969,00	€ 7.938,00
Koningsdag	€ 0,00	€ 491,00
Kunstprijz	€ 8.018,00	€ 8.180,00
DAP	€ 0,00	€ 446,00
Kerstdiner 23	€ 1.073,00	€ 0,00
Samen naar de kerst 22	€ 0,00	€ 1.232,00
Kerstmarkt 21	€ 0,00	€ 150,00
Verwevenheid	€ 0,00	€ 7.018,00
Workshop Placemat en kookschort	€ 1.115,00	€ 0,00
Boetseerworkshop	€ 908,00	€ 0,00
Van alle kunsten thuis markt	€ 8.083,00	€ 0,00
WMO radarprojecten23	€ 1.011,00	€ 0,00
Publicatie Portret	€ 5.687,00	€ 0,00
Wijkonderzoek	€ 2.664,00	€ 0,00
Tuinpaviljoen	€ 1.300,00	€ 0,00
Opzoemer Mee	€ 555,00	€ 0,00
South Explorer	€ 653,00	€ 0,00
Diverse activiteiten	€ 0,00	€ 486,00
	€ 56.356,00	€ 48.085,00
Diverse lasten		
Niet terugvorderbare BTW	€ 0,00	€ 943,00
Betalingsverschillen	-€ 28,00	€ 0,00
Inkoop Consumpties, cateraar	€ 4.588,00	€ 1.065,00
Inkoop workshops	€ 741,00	€ 1.212,00
	€ 5.301,00	€ 3.220,00
Totaal lasten	€ 134.568,00	€ 124.681,00

7. Overige gegevens

Bestemming van het resultaat 2023

Het voordelig saldo over het boekjaar 2023 is conform het besluit van het bestuur toegevoegd op de overige reserves.

Ondertekening bestuur voor akkoord

Rotterdam, 30 juni 2024

Mevr. C. Verver (voorzitter)

Mevr. Annelinde Bruijs (secretaris)

Dhr. M. van Muijen (penningmeester)