

JAARRAPPORT 2023

STICHTING EMMAUS LANGEWEG



	Pag.
INHOUDSOPGAVE	1
JAARVERSLAG 2023 ALGEMEEN COORDINATOR	
1. Algemene informatie	2
2. Activiteiten Emmaus Langeweg	3
3. Resultaten	4
4. Financiële positie	5
5. Herkomst middelen	6
6. Toekomstverwachtingen	7
JAARREKENING 2023	
1. Balans per 31 december 2023	9
2. Staat van baten en lasten 2023	10
3. Toelichting algemeen	11
4. Grondslagen	11
5. Toelichting balans	13
6. Toelichting staat van baten en lasten stichting	18
7. Toelichting staat van baten en lasten Langeweg	19
8. Toelichting staat van baten en lasten Veilingkade	25
9. Ondertekening jaarrekening door bestuur	30
Bijlage 1 Materiele vaste activa	
Bijlage 2 Egalisatierekeningen afschrijvingen	

JAARVERSLAG 2023 ALGEMEEN COÖRDINATOR

1. ALGEMENE INFORMATIE

Doelstelling Stichting Emmaus Langeweg

De Stichting Emmaus Langeweg is gevestigd in Langeweg en geregistreerd in het handelsregister onder nummer 41104078. De activiteiten van de stichting zijn gericht op het in standhouden van een woon-werkgemeenschap ten behoeve van dak- en thuislozen. Gemiddeld vinden 15 mensen onderdak bij de stichting. Zij werken samen met vrijwilligers en enkele uitwonende betaalde medewerkers in het kringloopbedrijf in Langeweg of Breda.

Voor de exploitatie van de kringloopwinkels in Langeweg en Breda zijn naast de bewoners ook ca 90 tot 100 vrijwilligers betrokken. De baten uit het kringloopbedrijf dienen ter dekking van de exploitatielasten van de woon-werkgemeenschap. Alleen voor (grotere) investeringen zijn bijdragen van derden in de vorm van giften of subsidies noodzakelijk.

Samenstelling en werkwijze bestuur

Sinds 28 november 2022 is de algemeen coördinator bestuurder en is een raad van Toezicht ingesteld. Fred Hunekeer fungeert als Raad van Bestuur onder de titel Algemeen Coördinator.

Per 31 december 2023 is de Raad van Toezicht als volgt samengesteld:

Voorzitter RvT	C. de Moor
Secretaris RvT	Vacature
Lid RvT	P. Muntz

Leden van de Raad van Toezicht worden benoemd voor vier jaar en zijn één keer herkiesbaar. Voor de vacature zijn we met een kandidaat in gesprek.

In 2023 heeft de algemeen coördinator (bestuurder) een aantal keren vergaderd samen met de Raad van Toezicht.

Belangrijkste onderwerpen in 2023 waren:

- dagelijkse gang van zaken in Langeweg en Veilingkade;
- voortgang keurmerk Branchevereniging Kringloopbedrijven Nederland;
- vaststelling begroting 2024 en jaarverslaggeving 2023;
- bouwplannen nieuwe woningen;
- acties ten behoeve van energiebesparing en transitie
- personele aangelegenheden.

Samenstelling en werkwijze teams leidinggevenden

De locatie Langeweg en de locatie Breda veilingkade hebben beiden een eigen team van Leidinggevenden. In Breda zijn dit drie medewerkers: de algemeen-leidinggevende en de twee assistent-leidinggevenden. In Langeweg bestaat het team uit de Algemeen coördinator en 2 assistent-leidinggevenden.

De beide teams functioneren zelfstandig onder supervisie van de Algemeen coördinator. Er is ongeveer 4 keer per jaar een gezamenlijke bijeenkomst.

De teams bespreken alle zaken die met het dagelijks werk en eventueel wonen te maken hebben en maken plannen en doen voorstellen die, indien nodig, door de algemeen coördinator worden voorgelegd aan de Raad van Toezicht. Besluitvorming geschiedt in onderlinge overeenstemming. In

Langeweg is er wekelijks een bijeenkomst van de algemeen coördinator en een assistent-coördinator met de bewonersgroep.

2. ACTIVITEITEN STICHTING EMMAUS LANGEWEG

Activiteiten algemeen

Emmaus Langeweg is in 1971 gestart in het voormalige Kapucijnenklooster van Langeweg. Het is een veelzijdige plaats waar je kunt wonen en werken. Met mensen die er voor kiezen niet alléén en voor zichzelf te leven. En met mensen die er voor kiezen hun dak- of thuisloosheid te doorbreken, die hun eigen leven weer op poten willen zetten en daarvoor in de samenleving (tijdelijk) geen kans zien of krijgen.

Centraal bij Emmaus Langeweg staat: samen wonen, samen werken en samen delen. De bewoners van de woon-werkgemeenschap geven hieraan vorm via een woongroep, kringloopbedrijvigheid en het moreel en financieel ondersteunen van projecten in Nederland en de Derde Wereld. Ze worden hierbij ondersteund door vrijwilligers.

De woongroep

Mensen die in de woon-werkgemeenschap willen leven melden zichzelf aan, of komen na bemiddeling van een hulpverlenende instantie langs voor een kennismakingsgesprek. Na een kennismaking en een proeftijd wordt een besluit genomen of degene kan blijven. Voor sommige bewoners is Emmaus een levensinvulling, anderen vertrekken na een paar maanden of enkele jaren naar elders. Mensen met een zware verslavingsproblematiek of met een grote behoefte aan professionele ondersteuning kunnen bij Emmaus niet terecht.

Alle bewoners werken mee in het huishouden, de kringloopbedrijvigheid, de werkzaamheden aan gebouwen, het terrein en de tuin. De bewoners zijn in dienst bij Stichting Emmaus Langeweg (fictieve arbeidsovereenkomst). Zij ontvangen kost en inwoning, zakgeld en zijn verzekerd. De groep staat open voor alle leeftijden. In de loop van 2023 stroomden er 6 bewoners uit en kwamen er 2 bij. Voor het eerst sinds lange tijd is het woonhuis niet volledig bezet. Er zijn genoeg aanvragen van mensen die dakloos zijn. Veel van de aanvragers hebben echter een te zware problematiek om waardoor de gemeenschap geen geschikte plek is. Wanneer dit een blijvende trend is zal bekeken moeten worden hoe daar mee om te gaan.

Kringloopbedrijvigheid

Het middel van bestaan vindt Emmaus Langeweg in de kringloopbedrijvigheid. Zij draait daardoor zonder structurele subsidies. In 2023 haalde Emmaus Langeweg gemiddeld per week, op afspraak, bij ca. 23 adressen in de ruime omgeving spullen op. Vanwege het grote aanbod van spullen die mensen zelf afleverden is een aantal keer de inzameling een week overgeslagen. Het aanbod van spullen bestond uit nog verkoopbare meubels, geluidsapparatuur, koelkasten, wasmachines, fornuizen, boeken, curiosa, speelgoed, schilderijen, kleding, schoenen, gordijnen, huishoudelijke spullen. De artikelen werden gesorteerd en verdeeld over de verschillende winkeltjes in de bijgebouwen van het voormalige Kapucijnenklooster in Langeweg en de kringloopwinkel aan de Veilingkade in Breda. In beide winkels werken bewoners nauw samen met vrijwilligers.

3. RESULTAAT 2023

In 2023 heeft de Stichting Emmaus Langeweg een mooi positief resultaat behaald. Vooral de goede omzet in het vierde kwartaal leverde wederom daaraan een grote bijdrage. Een plus van € 82.000 ten opzichte van begroot. Daarnaast liep de actie rond de werving van giften voor de bouw van woonruimten nog door in 2023. In 2023 werd circa € 30.000 opgehaald. Deze opbrengsten waren PM begroot, en zijn onder de overige baten begrepen.

De opbouw van het resultaat is als volgt:

	2023	2023	2022
	<i>Realisatie</i>	<i>Begroting</i>	<i>Realisatie</i>
BATEN			
<i>Opbrengst verkoop goederen</i>			
Netto omzet Langeweg	388.569	376.000	375.319
Netto omzet Veilingkade	255.223	217.500	214.632
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	643.792	593.500	589.951
<i>Af: Inkoopwaarde omzet Langeweg</i>	-13.133	-10.800	-10.417
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	630.659	582.700	579.534
Overige baten	42.165	10.500	46.433
Totaal baten	672.824	593.200	625.967
LASTEN			
Personeelskosten	294.027	314.683	242.674
Afschrijving materiële vaste activa	42.610	42.578	40.449
Overige bedrijfskosten LW	176.982	150.533	157.458
Overige bedrijfskosten VK	92.411	90.748	84.574
Projecten derden	3.817	15.000	12.270
Financiële baten en lasten	4.682	4.650	4.779
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
Totaal bedrijfslasten	614.529	618.192	542.204
Resultaat vóór winstbestemming	58.295	-24.992	83.763

4. RESULTAATBESTEMMING

In 2023 is een resultaat behaald van € 58.295. Dit is inclusief de ontvangen giften voor de realisering van een aantal nieuwe woonruimten ad € 29.923. Deze baten waren PM begroot. De ontvangen giften worden toegevoegd aan de bestemmingsreserve giften.

Verder is voorgesteld om het daarna resterende resultaat van 2023 ad € 41.493 eveneens toe te voegen aan deze bestemmingsreserve. Bestuurder heeft daartoe positief besloten tijdens de vaststelling van de jaarrekening 2023.

De resultaatbestemming in cijfers:

	2023 Realisatie	2023 Begroot	2022 Realisatie
Resultaatbestemming			
Mutatie bestemmingsfondsen			
• egalisatierekening afschrijvingen kerk Langeweg	-6.588	-5.904	-6.588
• egalisatierekening afschrijvingen overig Langeweg	-5.904	-6.588	-5.904
• egalisatierekening afschrijvingen Veilingkade	-629	-629	-2.496
Bestemmingsreserve giften - giften t.b.v. woonruimte	29.923	PM	30.971
Bestemming resultaat t.b.v. realisatie woonruimte	41.493	PM	67.780
Resultaat naar algemene reserve		-11.871	0
Totaal resultaatbestemming	58.295	-24.992	83.763

4. ANALYSE MUTATIE LIQUIDE MIDDELEN

Financiële positie

De financiële positie over de afgelopen vier jaar is als volgt:

	31-12-2023	31-12-2022	31-12-2021	31-12-2020
Materiële vaste activa	734.291	737.923	684.014	720.090
Financiële vaste activa	0	0	0	0
	<u>734.291</u>	<u>737.923</u>	<u>684.014</u>	<u>720.090</u>
Eigen vermogen	-743.553	-685.257	-601.496	-578.754
Langlopende schulden	-85.400	-99.200	-113.000	-146.071
Vorzieningen	-92.533	-109.167	-115.479	-100.479
	<u>-187.195</u>	<u>-155.701</u>	<u>-145.962</u>	<u>-105.214</u>
Vlottende activa	305.351	286.555	402.752	205.099
Kortlopende schulden	-118.157	-130.854	-256.791	-99.885
Werkkapitaal	<u>187.195</u>	<u>155.701</u>	<u>145.960</u>	<u>105.214</u>
Liquide middelen excl. Burkina Faso	217.710	205.912	213.864	165.027

De afname van de kortlopende schulden eind 2022 versus 2021 is met name een gevolg van de saldi uit de intermediaire activiteit voor Burkina Faso.

5. HERKOMST LIQUIDE MIDDELEN 2023 VERSUS 2022 (KASSTROOM)

In het kasstroomoverzicht is de herkomst en afname van de liquide middelen af te leiden. De cijfers in het kasstroomoverzicht zijn exclusief de intermediaire activiteiten voor Burkina Faso.

In de afgelopen twee jaren zijn de liquide middelen met ca € 110.000 toegenomen,

In de afgelopen twee jaar is er per saldo aan cashflow vrijgekomen een bedrag van € 215.388 (zie onderstaand schema). Daaronder is een bedrag van € 49.585 aan giften begrepen, die zijn ontvangen voor het 50-jarig jubileum. Deze giften zijn nog niet besteed en hebben de liquide middelen dus met eenzelfde bedrag doen toenemen.

Verder blijkt uit het overzicht dat de cashflow ruim voldoende was voor de financiering van de investeringen, het groot onderhoud en de extra aflossing van de leningen (per saldo € 164.877).

Kasstroomoverzicht

	2023	2022
Resultaat	41.493	67.780
Giften 50-jarig bestaan	29.923	30.971
Resultaat	<u>71.416</u>	<u>98.751</u>
Dotatie aan voorzieningen	15.000	15.000
Vrijval egalisatievoorzieningen	-13.121	-14.992
Afschrijvingen	42.610	40.450
Cash flow	<u>115.905</u>	<u>139.209</u>
<i>Vrijgekomen uit werkkapitaal</i>		
Vorderingen	-10.925	7.643
Kortlopende schulden	-8.771	-25.332
	<u>-19.696</u>	<u>-17.689</u>
<i>Besteding langlopende financiering</i>		
Investeringen	-42.978	-94.360
Bestedingen groot onderhoud	-31.634	-8.688
Gerealiseerde boekwinst	4.000	
Aflossing leningen	-13.800	-13.800
Verkregen leningen	0	0
	<u>-84.412</u>	<u>-116.848</u>
Mutatie liquide middelen	11.797	-7.952
Geldmiddelen 1 januari	205.912	213.864
Geldmiddelen 31 december	<u>217.709</u>	<u>205.912</u>

6. TOEKOMSTVERWACHTINGEN

In 2024 zijn de belangrijkste onderwerpen waaraan extra aandacht besteed zal gaan worden:

- Energie: zowel de locatie in Langeweg als die aan de Veilingkade in Breda zijn energie slurpende locaties. Begin 2024 lopen zijn de vaste energiecontracten afgelopen en vervangen door nieuwe vaste contracten voor 3 jaar. Bij de gasprijzen zien we een matige stijging, de kosten voor elektriciteit zullen fors dalen vanwege de in 2023 bijgeplaatste zonnepanelen. De in 2023 aangestelde parttime medewerker is aan de slag om te onderzoeken welke energiebesparingsmogelijkheden en energieopslag mogelijkheden er zijn.
- Nieuwbouw: in het najaar van 2023 is besloten om de bouw voor te bereiden. Er is voldoende geld (90% van het benodigde budget) en er zijn voldoende toezeggingen om 3 nieuwe huisjes te bouwen en een bestaande ruimte geschikt te maken voor zelfstandige bewoning.
- Branche Vereniging Kringloopbedrijven: Emmaus Langeweg is in 2021 lid geworden van de branchevereniging. Een van de verplichtingen die het lidmaatschap met zich mee brengt is voldoen aan hun keurmerk. In 2023 heeft het werken aan het keurmerk enige tijd stilgelegen vanwege ziekte van een medewerker. Gelukkig heeft een andere medewerker de werkzaamheden over kunnen nemen en is het eind in zicht. Het is de planning om in het voorjaar 2024 deze werkzaamheden af te ronden.
- Continueren van de woon- werkgemeenschap voor dak- en thuislozen in Langeweg. Er zijn permanent 12 kamers beschikbaar voor mensen die uit een dak- of thuisloze situatie afkomstig zijn en die weer op weg zijn naar een volwaardige plek in de maatschappij.
- Continueren van ca 100 werkplekken voor vrijwilligers, waar van een deel uit dezelfde groep afkomstig is als de bewoners met het belangrijke verschil dat het nog lukt zelfstandig te wonen.
- Het evalueren van onze werkwijze om te kijken of die nog wel voldoende aansluit bij de dak- en thuislozen die zich bij ons melden.
- Ervoor zorgdragen dat de vrijwilligers en alle andere medewerkers locatie Langeweg en locatie Veilingkade als een prettige en veilige werkplek ervaren waar ruimte is voor iedereen
- Verspreiding van het basis gedachtengoed van de Emmaus beweging en grotere bekendheid geven aan de totale Emmaus organisatie (globaal). Momenteel is de Emmaus voornamelijk bekend als kringloopwinkel, maar de organisatie achter de winkels is het uiteindelijke doel van Emmaus en de winkels zijn slechts het middel. Een verschuiving van aandacht mag hierin plaatsvinden
- Samenwerking en communicatie tussen de twee locaties van Emmaus Langeweg verbeteren en hoog houden
- Meer oplossingen vinden voor onze afvalstromen zodat we minder weg hoeven te gooien
- Samenwerkingen zoeken met organisaties en instellingen die raakvlakken hebben met het Emmaus gedachtengoed tot wederzijds voordeel
- Bestaande samenwerking met SMO, Nieuwe Veste en Quiet in de vorm van SNEQ voortzetten en uitbreiden
- Actieve deelname aan bijeenkomsten en activiteiten van Emmaus Europa en Emmaus Internationaal.

- In samenwerking met Federatie Emmaus Nederland zoeken naar dragende krachten om de gemeenschap in Langeweg en de winkel aan de Veilingkade te versterken. Ook gaan we verder met samen te werken aan:
 - Deskundigheidsbevordering door middel van uitwisselen van ervaringen en scholing
 - Vergroten van de bekendheid van Emmaus

Met dank aan alle bewoners, vrijwilligers en medewerkers die al het werk, alle inspanningen en het prachtige resultaat over 2023 mogelijk gemaakt hebben.

Fred Huneke

Algemeen coördinator
Langeweg, 28-02-2024

JAARREKENING 2023
STICHTING EMMAUS LANGEWEG



1. BALANS PER 31 DECEMBER
 (na resultaatbestemming boekjaar)
 (bedragen x € 1)

	31-12-2023	31-12-2022
ACTIVA		
Materiële vaste activa		
Onroerend goed overig Langeweg	482.502	490.022
Kerk Langeweg	212.357	221.681
Verbouwingen Veilingkade	9.076	11.419
Inrichting en inventaris Langeweg	7.209	9.047
Inrichting en inventaris Veilingkade	512	662
Vervoermiddelen Langeweg	<u>24.480</u>	<u>5.092</u>
	736.136	737.923
Vlottende activa		
Vorderingen en overlopende activa	42.317	31.392
Liquide middelen	<u>263.034</u>	<u>255.163</u>
	305.351	286.555
	<u><u>1.041.487</u></u>	<u><u>1.024.478</u></u>
PASSIVA		
Eigen vermogen		
<i>Vrij besteedbaar vermogen</i>		
Algemene reserve	418.759	418.759
Bestemmingsreserve giften	191.781	117.364
<i>Vastgelegd vermogen</i>		
Bestemmingsfondsen	<u>136.013</u>	<u>149.134</u>
	746.553	685.257
Voorzieningen		
Groot onderhoud	92.533	109.167
Langlopende schulden		
Leningen	85.400	99.200
Kortlopende schulden en overlopende passiva		
Belastingen en sociale premies	14.718	12.133
Overige schulden en overlopende passiva	<u>102.283</u>	<u>118.721</u>
	117.001	130.854
	<u><u>1.041.487</u></u>	<u><u>1.024.478</u></u>

2. STAAT VAN BATEN EN LASTEN

(bedragen x € 1)

	2023 Realisatie	2023 Begroot	2022 Realisatie
BATEN			
Opbrengst verkoop goederen			
Netto omzet Langeweg	388.569	376.000	375.319
Netto omzet Veilingkade	255.223	217.500	214.632
	<u>643.792</u>	<u>593.500</u>	<u>589.951</u>
Af: inkoopwaarde van de omzet Langeweg	-13.133	-10.800	-10.417
	<u>630.659</u>	<u>582.700</u>	<u>579.534</u>
Overige baten			
Overige baten	43.319	10.500	46.433
Totaal baten	673.978	593.200	625.967
LASTEN			
Personeelskosten	294.027	314.683	242.674
Afschrijving materiële vaste activa	40.765	42.578	40.449
Overige bedrijfskosten	269.393	241.281	242.032
Projecten derden	3.817	15.000	12.270
Financiële lasten minus baten	4.681	4.650	4.779
Totaal bedrijfslasten	612.683	618.192	542.204
Resultaat boekjaar	61.295	-24.992	83.763
	2023 Realisatie	2023 Begroot	2022 Realisatie
Resultaatbestemming			
Mutatie bestemmingsfondsen			
• egalisatierekening afschrijvingen kerk Langeweg	-6.588	-5.904	-6.588
• egalisatierekening afschrijvingen overig Langeweg	-5.904	-6.588	-5.904
• egalisatierekening afschrijvingen Veilingkade	-629	-629	-2.496
Bestemmingsreserve giften - giften t.b.v. woonruimte	31.078	PM	30.971
Bestemming resultaat t.b.v. realisatie woonruimte	43.338	PM	67.780
Resultaat naar algemene reserve		-11.871	0
Totaal resultaatbestemming	61.295	-24.992	83.763

3. TOELICHTING ALGEMEEN

Aard van de activiteiten

De activiteiten van de stichting zijn gericht op het instandhouden van een woon-werkgemeenschap ten behoeve van dak- en thuislozen. Gemiddeld vinden 15 mensen onderdak bij de stichting. Zij werken samen met vrijwilligers en enkele uitwonende betaalde medewerkers in het kringloopbedrijf in Langeweg of Breda. Voor de exploitatie van de twee kringloopwinkels zijn naast de bewoners ook ca 90 tot 100 vrijwilligers betrokken. De baten uit het kringloopbedrijf dienen ter dekking van de exploitatielasten voor de opvang. Alleen voor (grotere) investeringen zijn bijdragen van derden in de vorm van giften of subsidies noodzakelijk.

Toegepaste wet- en regelgeving bij het opstellen van de jaarrekening

Bij het opstellen van de jaarrekening hanteert de stichting de in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor de financiële verslaggeving. De toegepaste grondslagen zijn hierna gegeven.

Schattingen bij de toepassing van de grondslagen van waardering en resultaatbepaling

Bij het opstellen van de jaarrekening maakt het bestuur schattingen en veronderstellingen. Het bestuur maakt hierbij gebruik van ervaringen uit het verleden en beoordeelt zo goed mogelijk toekomstige ontwikkelingen. De werkelijke uitkomsten kunnen afwijken van deze schattingen en verwachtingen omtrent toekomstige ontwikkelingen kunnen door de werkelijkheid worden achterhaald.

4. GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

Materiële vaste activa

De onroerende goederen waaronder de gebouwen, inrichting, inventaris en vervoermiddelen worden gewaardeerd tegen betaalde aanschaffingswaarde, vermeerderd met bijkomende kosten onder aftrek van afschrijvingen. Afschrijving geschiedt met jaarlijkse gelijke bedragen tot een restwaarde van nihil. De afschrijvingstermijn is vastgesteld op basis van de economische levensduur van de bedrijfsmiddelen. Boekwinsten en boekverliezen bij verkoop van bedrijfsmiddelen worden afzonderlijk als bijzonder resultaat in de staat van baten lasten verantwoord.

Financiële vaste activa en vlottende activa

De hieronder opgenomen vorderingen worden op moment van ontstaan gewaardeerd tegen reële waarde en vervolgens tegen geamortiseerde kostprijs. De geamortiseerde kostprijs is gelijk aan de nominale waarde. Voor eventuele te verwachte verliezen worden waardecorrecties aangebracht. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

4. GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

Eigen vermogen

Onder het eigen vermogen is vrij besteedbaar vermogen opgenomen respectievelijk vastgelegd vermogen. De onder het eigen vermogen opgenomen bestemmingsreserves hebben bestedingsdoelen die zijn vastgelegd en beperkt door het bestuur. Het bestuur kan de beoogde besteding van deze reserves wijzigen. Als gevolg van dit kenmerk worden deze bestemmingsreserves - evenals de algemene reserve - als vrij besteedbaar vermogen beschouwd.

De eveneens onder het eigen vermogen opgenomen bestemmingsfondsen kennen een beperkte bestedingsmogelijkheid. Deze beperking is aangebracht door derden en kan door het bestuur niet eigenmachtig worden gewijzigd. De bestemmingsfondsen hebben gezien de aard van deze beperking het karakter van vastgelegd vermogen. De huidige bestemmingsfondsen bestaan volledig uit egalisatierekeningen voor de afschrijvingskosten van de kerk, inrichting en overige gebouwen. Toevoegingen aan de bestemmingsfondsen vinden plaats op basis van geormerkte giften en subsidies. Onttrekkingen vinden plaats in gelijke jaarlijkse delen. De jaarlijkse vrijval is gebaseerd op de afschrijvingstermijn van de betreffende materiële vaste activa waarvoor een geormerkte bijdrage is ontvangen.

Voorzieningen

De voorzieningen hebben alle betrekking op groot onderhoud aan gebouwen en installaties. Het doel van de voorzieningen is het gelijkmatig verdelen van uitgaven voor groot onderhoud over achtereenvolgende jaren, het zogenoemde onderhoudsinterval. De hoogte van de voorziening wordt bepaald door de inschatting van benodigd groot onderhoud in de komende tien jaar. Jaarlijks vindt een gelijke dotatie plaats aan de voorziening en voor zover de voorziening niet uitgaat boven hetgeen nodig is om het groot onderhoud uit te voeren in de gestelde termijn. De voorziening is gewaardeerd tegen de nominale waarde van de dotaties. Onttrekkingen vinden plaats tegen de kostprijs van het uitgevoerde groot onderhoud.

Langlopende en kortlopende schulden

Schulden worden op het moment van ontstaan gewaardeerd tegen reële waarde en vervolgens tegen geamortiseerde kostprijs. De geamortiseerde kostprijs is gelijk aan de nominale waarde.

Baten

Opbrengsten uit de verkoop van goederen worden verantwoord in het jaar van levering. Giften en bijdragen worden verantwoord in het jaar van toezegging. Overige baten worden verantwoord in het jaar waarop deze betrekking hebben.

Lasten

De exploitatiekosten van de opvang en de kringloopwinkels worden verantwoord in het jaar waarop zij betrekking hebben. Giften aan derden worden verantwoord in het jaar van toezegging. Overige lasten worden verantwoord in het jaar waarop deze betrekking hebben.

Mutatie in bestemmingsreserves en bestemmingsfondsen (egalisatierekening afschrijvingen)

Het resultaat omvat alle baten en lasten van een boekjaar. Als onderdeel van de bestemming van het resultaat van de stichting kunnen bepaalde lasten aan de reserves of fondsen worden onttrokken, dan wel baten worden toegevoegd. Het resterend voor- of nadelige saldo (resultaat boekjaar) wordt verantwoord in de algemene reserve.

5. TOELICHTING OP DE BALANS

(bedragen x € 1)

MATERIELE VASTE ACTIVA

Het verloop van de materiële vaste activa is als volgt:

	Boek- waarde 31-12-2022	Investe- ringen 2023	Afschrij- vingen 2023	Boek- waarde 31-12-2023
Onroerend goed overig Langeweg	490.022	19.334	26.854	482.502
Kerk Langeweg	221.679	0	9.322	212.357
Verbouwingen Veilingkade	11.419	0	2.343	9.077
Inrichting en inventaris Langeweg	9.046	0	1.837	7.209
Inrichting en inventaris Veilingkade	662	0	150	512
Vervoermiddelen Langeweg	5.092	23.644	4.256	24.480
	<u>737.920</u>	<u>42.978</u>	<u>44.760</u>	<u>736.136</u>

In bijlage 1 is een meer gedetailleerde specificatie van de materiële vaste activa opgenomen.

5. TOELICHTING OP DE BALANS

(bedragen x € 1)

VLOTTENDE ACTIVA

	31-12-2023	31-12-2022
Vorderingen en overlopende activa		
<u>Nog te ontvangen</u>		
Rekeningen-courant bewoners	15.262	8.658
Rekening-courant Eindhoven, incl. auto	25.506	16.726
Overige vorderingen	474	160
	<hr/>	<hr/>
	41.242	25.544
<u>Vooruitbetaald</u>		
Abonnementen kranten	1.074	963
Huur Veilingkade	0	3.324
Raet salarisadministratie	0	1.561
	<hr/>	<hr/>
	1.075	5.848
	<hr/>	<hr/>
Totaal overige vorderingen en overlopende activa	42.317	31.392
Liquide middelen		
ASN spaarrekening	110.882	110.493
Rabobank Langeweg	24.171	17.691
Oikocredit	75.346	75.272
Triodos project derden Burkina Faso	45.325	49.251
Kas Veilingkade	1.008	600
Kas Langeweg	5.594	1.857
Gelden onderweg	710	0
	<hr/>	<hr/>
Totaal liquide middelen	263.034	255.163
	<hr/>	<hr/>
Totaal vlottende activa	305.351	286.555

De liquide middelen voor Burkina Faso staan niet ter vrije beschikking. Deze bankrekeningen worden gehouden voor twee projecten van derden, waarbij de stichting optreedt als intermediair. Hier tegenover staat een schuld voor eenzelfde bedrag in rekening-courant projecten Burkina Faso. Deze is opgenomen onder de kortlopende schulden.

5. TOELICHTING OP DE BALANS

(bedragen x € 1)

EIGEN VERMOGEN

31-12-2023 31-12-2022

Het eigen vermogen van de stichting is als volgt opgebouwd:

Algemene reserve	418.759	418.759
Bestemmingsreserve	191.781	117.364
Bestemmingsfondsen	136.013	149.134
	<u>746.553</u>	<u>685.257</u>

De algemene reserve en de bestemmingsreserves staan ter vrije beschikking van het bestuur. De bestemmingsfondsen staan niet ter vrije beschikking.

Algemene reserve

31-12-2023 31-12-2022

Saldo per 1 januari	418.759	418.759
Bestemming resultaat boekjaar	0	0
	<u>418.759</u>	<u>418.759</u>

Bestemmingsreserve giften

Vanaf 2021 wordt een inzamelactie gehouden voor de realisatie van een aantal nieuwe woningen. De verkregen giften, voorzover niet besteed aan de uitgave van het boekwerkje ter ere van het jubileum, zijn via de resultaatbestemming toegevoegd aan de bestemmingsreserve. Deze reserve wordt aangewend zoals aan de gevers gemeld voor de bouw van extra woonruimte voor bewoners van Emmaus Langeweg. In 2024 en 2025 worden nog meer fondsen geworven om dit woningbouwtraject te kunnen realiseren.

31-12-2023 31-12-2022

Bestemming giften woonruimte t/m boekjaar	80.662	49.584
Bestemming resultaat voorgaande boekjaren woonruimte	67.780	
Bestemming resultaat boekjaar - giften woonruimte	43.338	67.780
Saldo 31 december	<u>191.781</u>	<u>117.364</u>

Bestemmingsfondsen

De bestemmingsfondsen betreffen de egalisereserves afschrijvingen voor investeringen in het kringloopbedrijf, de aankoop en renovatie van de kerk en de woonruimte. Toevoegingen aan de egalisatierekeningen worden bepaald op grond van het oormerk van ontvangen giften en subsidies. Onttrekkingen ontstaan door de vrijval ter grootte van de aan de egalisatierekeningen toe te rekenen afschrijvingen op de betreffende investeringen waarvoor subsidie is verkregen. De vrijval van deze egalisatierekeningen is dus afhankelijk van de economische afschrijvingsduur van de betreffende materiële vaste activa.

	Boek- waarde 31-12-2022	Giften & Dotaties 2023	Vrijval 2023	Boek- waarde 31-12-2023
Kerk Langeweg	110.873		6.588	104.285
Onroerend goed overig Langeweg	37.632		5.904	31.728
Veilingkade (GOM-gebouw)	629		629	0
Totaal bestemmingsfondsen	<u>149.134</u>	0	13.121	<u>136.013</u>

5. TOELICHTING OP DE BALANS

(bedragen x € 1)

VOORZIENINGEN

De voorzieningen zijn bedoeld voor de egalisatie van groot onderhoud. Jaarlijks wordt ten laste van het resultaat een dotatie aan de voorzieningen voor groot onderhoud gedaan. Onttrekkingen betreffen kosten voor groot onderhoud die in het betreffende jaar zijn uitgevoerd. De voorzieningen hebben een afwikkeltermijn van meer dan een jaar.

Het verloop van de voorzieningen is als volgt:

	Stand 31-12-2022	Dotatie 2023	Onttrekking 2023	Stand 31-12-2023
Groot onderhoud gebouwen excl. kerk	44.638	9.000	19.340	34.298
Groot onderhoud kerk en woonhuis aan kerk	36.529	6.000	12.294	30.235
Groot onderhoud liften	28.000	0		28.000
	<u>109.167</u>	<u>15.000</u>	<u>31.634</u>	<u>92.533</u>

In 2023 is er schilderwerk, verbouwing/renovatie gedaan aan woonhuizen en kerk.

LANGLOPENDE SCHULDEN

Leningen

Emmaus Haarzuilens heeft voor de financiering van de zonnepanelen en verduurzaming een renteloze lening verstrekt in 2017 met een hoofdsom van € 110.000. De lening wordt in 12,5 jaar afgelost. De eerste aflossing heeft in december 2017 plaatsgevonden. In de periode 2018 tot en met 2028 wordt € 8.800 per jaar afgelost en in 2029 het restant.

Daarnaast heeft Emmaus Haarzuilens een aanvullende ening verstrekt in 2021 van € 60.000. Deze lening wordt in 12 jaar afgelost. De rente bedraagt 0%.

Het verloop van de leningen is als volgt:

	%	Hoofdsom	31-12-2023	31-12-2022
Lening Haarzuilens	0,0%	60.000	50.000	55.000
Lening Haarzuilens	0,0%	110.000	49.200	58.000
Aflossingen komend boekjaar			-13.800	-13.800
Totaal langlopende schulden			<u>85.400</u>	<u>99.200</u>

5. TOELICHTING OP DE BALANS

(bedragen x € 1)

KORTLOPENDE SCHULDEN EN OVERLOPENDE PASSIVA

31-12-2023 31-12-2022

Belastingen en sociale premies

Omzetbelasting	9.210	4.545
Loonheffing & sociale lasten	5.508	7.588
	<hr/>	<hr/>
	14.718	12.133

Overige schulden en overlopende passiva

Opstartpremies bewoners	7.565	26.605
Kortlopend deel leningen	13.800	13.800
Rekening-courant bewoners	8.839	5.925
Rekening-courant projecten derden Burkina Faso	45.325	49.251
Terugbetaling UWV NOW-regeling periode 4	0	0
Vakantiegeld	14.993	13.308
Afvalkosten Veilingkade	3.021	7.417
Accountantskosten	1.500	1.500
Gift nog te besteden	2.812	0
Begeleiding veilingkade	0	0
Overige kosten	4.429	915
	<hr/>	<hr/>
	102.283	118.721

Totaal kortlopende schulden en overlopende passiva

	<hr/>	<hr/>
	117.001	130.854

Emmaus Langeweg verricht sinds 2019 intermediaire activiteiten voor twee projecten van derden in Burkina Faso. De Stichting Emmaus Langeweg beheert de bankrekeningen en verricht betalingen op verzoek van de projectorganisatie van deze twee projecten. Tegenover de schuld in rekening-courant staan liquide middelen bij de Triodos Bank.

NIET IN DE BALANS OPGENOMEN VERPLICHTINGEN

De stichting heeft een langlopende huurverplichtingen voor bedrijfspanden voor de Veilingkade te Breda. Het huurcontract is afgesloten voor de duur van een jaar met jaarlijks stilzwijgende verlenging. De jaarhuur 2023 bedraagt ca. € 36.000.

6. TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN ALGEMEEN

(bedragen x € 1)

Onderscheiden exploitaties in Langeweg en Breda

De activiteiten van de stichting worden gesplitst in de volgende exploitaties. Die van de woonwerkgemeenschap in Langeweg en die van de kringloopwinkel op de Veilingkade in Breda.

De splitsing van het resultaat 2023 is als volgt:

	2023 <i>Realisatie</i>	2023 <i>Begroting</i>	2022 <i>Realisatie</i>
Resultaat Langeweg			
Baten	418.682	375.700	411.292
Lasten	412.715	429.011	386.349
Resultaat	5.967	-53.311	24.943
Resultaat Veilingkade			
Baten	255.296	217.500	214.675
Lasten	199.969	189.181	155.855
Resultaat	55.327	28.319	58.820
Resultaat stichting			
Baten	673.978	593.200	625.967
Lasten	612.684	618.192	542.204
Resultaat	61.294	-24.992	83.763

In de hierna volgende toelichting worden de baten en lasten meer gedetailleerd per activiteit gespecificeerd.

7. TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN LANGEWEG

(bedragen x € 1)

RESULTAAT LANGEWEG

	2023 Realisatie	2023 Begroting	2022 Realisatie
BATEN			
Netto omzet	388.569	376.000	375.319
Af: inkoopwaarde van de omzet	-13.133	-10.800	-10.417
Bruto winst verkoop goederen	375.436	365.200	364.902
Overige baten	43.246	10.500	46.390
Totaal baten	418.682	375.700	411.292
LASTEN			
Personeelskosten	191.778	220.937	177.872
Afschrijving materiële vaste activa	38.272	40.090	36.174
Overige bedrijfskosten:	176.982	150.533	157.458
Projecten derden	3.817	15.000	12.270
Totaal bedrijfslasten	410.849	426.561	383.774
Bedrijfsresultaat	7.833	-50.861	27.518
Financiële baten en lasten	-1.866	-2.450	-2.575
Resultaat	5.967	-53.311	24.943

Opbrengsten

Er zijn veel verrassend veel kopers in de laatste maanden van 2023. De omzet stijgt zowel bij de Veilingkade als in Langeweg aanzienlijk boven de verwachtingen.

In 2021 is gestart met een actie opgezet voor de werving van fondsen voor de extra woonruimte voor bewoners. De actie is gedaan vanwege het 50-jarig bestaan van Emmaus Langeweg. Deze activiteit is ook in 2022 en 2023 voortgezet en bracht in 2023 een bedrag op van circa € 30.000 op. Deze post wordt via de resultaatbestemming aan de bestemmingsreserve giften voor woonruimte toegevoegd. In de begroting 2023 was deze post PM opgenomen.

Kosten

De personele kosten zijn toegenomen vanwege een andere structuur op Langeweg en Veilingkade, waardoor per saldo meer betaalde werknemers zijn ingezet.

7. TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN LANGEWEG

(bedragen x € 1)

BATEN LANGEWEG

	2023 Realisatie	2023 Begroting	2022 Realisatie
Omzet Langeweg			
8000 - Omzet 9% LW	61.006	55.000	52.639
8002 - Omzet binnen EU LW	0	0	0
8003 - Omzet 21% LW	317.922	309.000	309.431
8092 - Overige omzet 0% LW	3.661	6.000	6.963
8094 - Overige omzet 21% LW	5.980	6.000	6.286
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
7000 - Kostprijs verkopen LW	388.569	376.000	375.319
	-13.133	-10.800	-10.417
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
Bruto winst verkoop goederen	375.436	365.200	364.902
Overige baten Langeweg			
8110 - Giften en subsidies	814	2.500	1.613
8100 - Subsidie UWV NOW en RvO	0	0	0
8112 - Sponsoring 50 jaar Emmaus	31.078		30.971
8120 - Verblijfsvergoeding bewoners	8.222	8.000	8.716
8125 - Huurinkomsten	3.132	0	5.090
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	43.246	10.500	46.390
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
Totaal baten Langeweg	418.682	375.700	411.292

7. TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN LANGEWEG

(bedragen x € 1)

PERSONEELSKOSTEN LANGEWEG

	2023 Realisatie	2023 Begroting	2022 Realisatie
Lonen en salarissen			
4000 - Bruto salarissen	133.153	178.930	130.135
4005 - Vakantiegeld	11.700	0	11.700
4061 - Loonkostensubsidie	0	0	-3.287
4063 - Ziekengeld uitkering en loonkostensubsidie	-3.777	0	-147
4000 - Doorbelaste kost en inwoning aan Veilingkade	-12.028	-12.028	-8.536
4001 - Kosten personeel Eindhoven	20.410		17.978
4080 - Uitgeleend personeel	0		-14.600
	<u>149.458</u>	<u>166.902</u>	<u>133.243</u>
Sociale lasten			
4100 - Sociale lasten	30.782	54.328	31.510
4130 - Pensioenkosten	1.311	9.007	3.428
4140 - Ziekengeldverzekering	0	0	0
	<u>32.093</u>	<u>63.335</u>	<u>34.938</u>
Overige personeelskosten			
4300 - Reiskostenvergoeding vast			
4305 - Reiskostenvergoeding variabel	7.181	7.200	7.067
4350 - Kantinekosten	0		0
4315 - Vrijwilligersvergoeding	1.785		0
4320 - Studiekosten	100	250	1.009
4340 - Werkkleding	559	250	446
4390 - Overige personeelskosten	602	500	1.169
	<u>10.227</u>	<u>8.200</u>	<u>9.691</u>
	<u>191.778</u>	<u>238.437</u>	<u>177.872</u>

De overige personeelskosten voornamelijk uit ARBO-gerelateerde kosten.

AFSCHRIJVINGEN LANGEWEG

	2023 Realisatie	2023 Begroting	2022 Realisatie
Afschrijving materiële vaste activa			
4200 - Afschrijvingen onroerend goed	26.854	27.636	25.281
4205 - Afschrijving kerk	9.324	9.319	9.324
4210 - Afschrijvingen inventaris	1.838	1.836	1.461
4220 - Afschrijvingen auto's	256	1.300	108
	<u>38.272</u>	<u>40.090</u>	<u>36.174</u>
Afschrijving vrachtwagens veilingkade 50%	0	0	0
	<u>38.272</u>	<u>40.090</u>	<u>36.174</u>

7. TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN LANGEWEG

(bedragen x € 1)

OVERIGE BEDRIJFSKOSTEN LANGEWEG

	2023 Realisatie	2023 Begroting	2022 Realisatie
Totaal overige bedrijfskosten			
Kosten bewoners	70.694	61.800	64.633
Huisvestingskosten	47.608	36.000	39.169
Vervoerskosten	7.986	7.850	6.554
Overige bedrijfskosten	21.727	20.500	20.535
PR en overige verkoopkosten	10.709	5.000	8.180
Kantoor- en algemene kosten	18.258	19.383	18.387
	<u>176.982</u>	<u>150.533</u>	<u>157.458</u>
als volgt te specificeren:			
Kosten bewoners Langeweg			
5300 - Vergoeding aan bewoners en gasten	14.663	6.000	9.606
5350 - Levensmiddelen	45.708	42.000	47.446
5410 - Energiekosten	6.921	5.000	5.266
5420 - Vaste lasten	3.319	2.100	2.315
5430 - Opstalverzekering	0	2.200	0
5440 - Onderhoud gebouwen	24	750	0
5490 - Overige huisvestingskosten bewoners	59	750	0
5300 - Afboeking RC Bewoners	0	0	0
9062 - Dotatie groot onderhoud. woonruimte	0	3.000	0
	<u>70.694</u>	<u>61.800</u>	<u>64.633</u>
Huisvestingskosten Langeweg			
4410 - Energiekosten	8.586	7.500	6.718
4420 - Vaste lasten	6.450	4.500	4.518
4430 - Verzekering	1.651	4.000	-30
4440 - Onderhoud onroerend goed	8.505	5.000	12.913
4442 - Onderhoud Patersbos	7.416	0	50
4490 - Overige huisvestingskosten	0	0	0
9064 - Dotatie groot onderhoud kerk	6.000	6.000	6.000
9060 - Dotatie groot onderhoud bedrijf	9.000	9.000	9.000
9065 - Dotatie aanschaf lift	0	0	0
	<u>47.608</u>	<u>36.000</u>	<u>39.169</u>
Vervoerskosten			
4500 - Brandstof	6.127	8.000	7.259
4501 - Onderhoud auto's	3.808	3.500	2.515
4502 - Verzekering auto's	3.950	2.600	2.294
4503 - Wegenbelasting	2.544	2.200	2.383
4510 - Boetes	0	0	736
4590 - Overige autokosten	1.038	400	-300
	<u>17.467</u>	<u>16.700</u>	<u>14.887</u>
4599 - Doorbelast 50% vrachtwagens	-7.986	-7.850	-6.554
4509 - Prive-gebruik auto's	-1.495	-1.000	-1.779
	<u>7.986</u>	<u>7.850</u>	<u>6.554</u>

7. TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN LANGEWEG

(bedragen x € 1)

OVERIGE BEDRIJFSKOSTEN LANGEWEG (vervolg)

	2023 Realisatie	2023 Begroting	2022 Realisatie
Overige bedrijfskosten Langeweg			
4445 - Afvalkosten	18.771	20.000	19.742
4400 - Containerhuur	0	500	0
4610 - Reis- en verblijfskosten	2.956	0	793
4611 - Wervingskosten WWE	0	0	0
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	21.727	20.500	20.535
Verkoopkosten Langeweg			
4600 - Reclame/advertentie	2.302	1.500	1.982
4620 - Representatiekosten	4.515	2.000	3.391
4630 - Promotiemateriaal	160	250	55
4740 - Drukwerk	180	250	0
4690 - Overige verkoopkosten	3.552	1.000	2.752
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	10.709	5.000	8.180
Kantoor- en algemene kosten Langeweg			
4700 - Kantoorbenodigdheden	182	500	464
4710 - Contributies en abonnementen, o.a. Emmaus NL	10.611	11.000	10.991
4720 - Porti	332	350	321
4730 - Telefoon/fax en internet	1.757	1.750	1.818
4790 - Overige kantoorkosten	0	0	0
4800 - Advieskosten	0	0	0
4810 - Administratiekosten	3.635	1.500	2.843
4820 - Verzekeringen	1.739	1.700	1.668
4830 - Kleine investeringen < 1000 euro	0	0	0
4890 - Onvoorzien	0	1.984	0
4890 - Overige algemene kosten	2	599	282
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	18.258	19.383	18.387

7. TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN LANGEWEG

(bedragen x € 1)

	2023 Realisatie	2023 Begroting	2022 Realisatie
KOSTEN PROJECTEN DERDEN			
9010 - Giften aan projecten e.d.	3.817	15.000	12.270
9020 - Vluchtelingenwerk	0	0	0
	<u>3.817</u>	<u>15.000</u>	<u>12.270</u>

De giften zijn als volgt te specificeren:

Gift Emmaus Int. solidarity sale	2.812		6.500
Gift Sea Watch			2.500
Gift Ukrain Fund Emmaus International			2.500
Gift Varkens in nood	550		250
Diverse kleine giften	455		520
	<u>3.817</u>		<u>12.270</u>

FINANCIELE BATEN EN LASTEN

	2023 Realisatie	2023 Begroting	2022 Realisatie
Financiële baten en lasten			
4900 - Rentebaten	-899	0	-349
4950 - Bankkosten	2.817	2.200	2.580
4970 - Rente hypothecaire leningen	0	0	0
4990 - Betalingsverschillen	-52	250	344
	<u>1.866</u>	<u>2.450</u>	<u>2.575</u>

Door de genomen maatregelen zijn de kasverschillen weer op een acceptabele hoogte.

8. TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN VEILINGKADE

(bedragen x € 1)

RESULTAAT VEILINGKADE

	2023 Realisatie	2023 Begroting	2022 Realisatie
BATEN			
Netto opbrengst verkoop goederen	255.223	217.500	214.632
Overige baten	73	0	43
Totaal baten	255.296	217.500	214.675
LASTEN			
Personeelskosten	102.249	93.746	64.802
Afschrijving materiële vaste activa	2.493	2.487	4.275
Overige bedrijfskosten:	92.411	90.748	84.574
Totaal bedrijfslasten	197.153	186.981	153.651
Bedrijfsresultaat	58.143	30.519	61.024
Financiële baten en lasten	-2.816	-2.200	-2.204
Resultaat	55.327	28.319	58.820

Baten

De omzet is weer terug en zelfs hoger als het in de periode voor de Coronapandemie.

Lasten

De lasten zijn vergelijkbaar met voorgaande jaren en het is niet realistisch te verwachten dat deze nog kunnen dalen. Om de Veilingkade goed te kunnen draaien is meer ingezet op een goede personele bezetting. Reden waarom de personele kosten fors stijgen.

8. TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN VEILINGKADE

(bedragen x € 1)

BATEN VEILINGKADE

	2023 Realisatie	2023 Begroting	2022 Realisatie
Omzet veilingkade			
6800 - Omzet 9%	15.481	18.000	17.575
6801 - Omzet boekenbalie	2.713	0	0
6803 - Omzet 21%	235.618	198.000	195.980
6805 - Overige omzet 0%	1.411	1.500	1.077
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	255.223	217.500	214.632
Overige baten veilingkade			
6810 - Giften VK	73	0	43
6901 - Giften aan projecten	0	0	0
6999 - Overige baten	0	0	0
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	73	0	43
Totaal baten Veilingkade	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	255.296	217.500	214.675

8. TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN VEILINGKADE

(bedragen x € 1)

PERSONEELSKOSTEN VEILINGKADE

	2023 Realisatie	2023 Begroting	2022 Realisatie
Lonen en salarissen			
6000 - Bruto salarissen	69.265	59.511	38.295
6000 - Doorberekend loon in natura	12.028	12.028	8.536
6005 - Vakantiegeld	0	0	0
	<u>81.293</u>	<u>71.539</u>	<u>46.831</u>
Sociale lasten			
6100 - Sociale lasten	13.026	16.802	8.944
6099 - Loonheffingskortingen	0	0	-1.622
6130 - Pensioenkosten	3.815	1.905	1.761
6140 - Ziekengeldverzekering	0	0	0
	<u>16.841</u>	<u>18.707</u>	<u>9.083</u>
Overige personeelskosten			
6300 - Reiskostenvergoeding vast	0	0	0
6432 - Reiskostenvergoeding variabel	3.327	3.500	3.044
6390 - Overige personeelskosten	788	0	5.844
	<u>4.115</u>	<u>3.500</u>	<u>8.888</u>
	<u>102.249</u>	<u>93.746</u>	<u>64.802</u>

AFSCHRIJVINGEN VEILINGKADE

	2023 Realisatie	2023 Begroting	2022 Realisatie
Afschrijving materiële vaste activa			
6210 - Afschrijving inventaris veilingkade	150	150	87
6201 - Afschrijving vervoer (PM)	0	0	0
6202 - Afschrijving verbouwingen veilingkade	2.343	2.338	4.188
	<u>2.493</u>	<u>2.487</u>	<u>4.275</u>

8. TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN VEILINGKADE

(bedragen x € 1)

OVERIGE BEDRIJFSKOSTEN VEILINGKADE

	2023 Realisatie	2023 Begroting	2022 Realisatie
Totaal overige bedrijfskosten			
Huisvestingslasten	44.649	51.448	42.569
Bedrijfskosten	28.596	23.350	24.877
PR en overige verkoopkosten	3.509	1.750	2.985
Kantoor- en algemene kosten	15.657	14.200	14.143
	<u>92.411</u>	<u>90.748</u>	<u>84.574</u>

Als volgt te specificeren:

Huisvestingslasten Veilingkade

6440 - Huur Veilingkade	35.455	40.698	35.980
6441 - Gas, water, elektra	7.939	8.500	5.018
6442 - Vaste lasten Veilingkade	596	750	626
6444 - Onderhoudskosten pand	659	1.500	945
	<u>44.649</u>	<u>51.448</u>	<u>42.569</u>

Bedrijfskosten Veilingkade

6504 - Vervoerskosten vrachten	7.986	7.850	6.554
6310 - Vergoeding Vrijwilligerswerk	0	0	195
6340 - Werkkleding	0	0	0
6461 - Reis- en verblijfkosten	0	1.000	0
6610- Reis- en verblijfkosten	4.339		2.889
6433 - Levensmiddelen	9.816	8.000	8.967
6830 - Kleine investeringen	0	0	0
6445 - Afvalkosten	6.455	6.500	6.272
	<u>28.596</u>	<u>23.350</u>	<u>24.877</u>

PR- en verkoopkosten Veilingkade

6600 - Reclame/advertentie	1.454	500	1.337
6620 - Representatiekosten	623	500	126
6901 - Giften	70	0	0
6630 - Promotiemateriaal	0	0	0
6740 - Drukwerk	0	250	0
6469 - Overige verkoopkosten	1.362	500	1.522
	<u>3.509</u>	<u>1.750</u>	<u>2.985</u>

8. TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN VEILINGKADE

(bedragen x € 1)

OVERIGE BEDRIJFSKOSTEN VEILINGKADE (vervolg)

	2023 Realisatie	2023 Begroting	2022 Realisatie
Kantoor- en algemene kosten veilingkade			
6700 - Kantoorbenodigdheden	0	0	15
6710 - Contributies en abonnementen	10.071	9.000	9.061
6720 - Porti	0	0	0
6730 - Telefoon/fax en internet	615	1.400	672
6491 - Betalingsverschillen	-603	250	-174
6811 - Administratiekosten	3.635	1.500	2.843
6820 - Verzekeringen	1.739	1.800	1.726
6446 - Overige algemene kosten	200	250	0
	<u>15.657</u>	<u>14.200</u>	<u>14.143</u>

FINANCIËLE BATEN EN LASTEN VEILINGKADE

	2023 Realisatie	2023 Begroting	2022 Realisatie
Financiële baten en lasten			
6900 - Rentebaten en lasten	pm	pm	pm
6950 - Bankkosten	<u>2.816</u>	<u>2.200</u>	<u>2.204</u>
	<u>2.816</u>	<u>2.200</u>	<u>2.204</u>

9. ONDERTEKENING JAARREKENING

Vastgesteld d.d. 5 maart 2024

ALGEMEEN COORDINATOR (RAAD VAN BESTUUR)

F. Huneke

RAAD VAN TOEZICHT

C.I.H.M. de Moor

P.J. Muntz

BIJLAGE 1. OVERZICHT MATERIELE VASTE ACTIVA 2023

	Jaar Maand in gebruik	Afschr in %	Aanschaf- waarde 31-12-2022	Inves- tering 2023	Desinveste- ring/Geheel afgeschreven	Aanschaf- waarde 31-12-2023	Afschrij- ving t/m 2022	Afschrij- ving 2023	Afschrijving desinves- tering	Afschrij- ving t/m 2023	Boek- waarde 31-12-2023
Onroerend goed Langeweg, excl. Kerk											
Gebouw	2000 jan	1	340.335			340.335	98.693	3.403		102.096	238.239
Verbouwing	2004 mei	5	16.921			16.921	15.792	846		16.638	283
Betonvloer bazar	2009 apr	5	3.294			3.294	2.267	165		2.432	862
Verbouwing boetiek	2009 sep	5	19.638			19.638	13.093	982		14.075	5.563
Verbouwing keuken	2010 jun	5	17.628			17.628	11.089	881		11.970	5.658
Verbouwing woonappartementen	2011 jan	5	69.575			69.575	41.746	3.479		45.224	24.351
Verbouwing woonappartementen	2011 apr	5	12.313			12.313	7.236	616		7.851	4.462
Aanleg verlichting Langeweg	2011 jun	5	5.328			5.328	3.084	266		3.350	1.978
Verbouwing kelder Langeweg	2011 jul	5	5.519			5.519	3.174	276		3.449	2.070
Renovatie dak hoofdgebouw	2011 dec	5	35.105			35.105	19.454	1.755		21.209	13.896
Brandveiligheid woonhuis	2014 jul	10	5.116			5.116	4.349	512		4.860	256
Sorteerruimte	2014 okt	10	17.436			17.436	13.915	1.744		15.658	1.778
CV-installatie en isolatie	2014 dec	10	8.747			8.747	7.070	875		7.945	802
Onderdelen en meubelloods	2015 jun	10	2.137			2.137	1.598	214		1.811	326
Ledverlichting	2017 dec	10	1.763			1.763	892	176		1.068	695
Gevel en dak sorteerloods	2017 jul	4	73.502			73.502	16.170	2.940		19.111	54.391
Zonnepanelen loods	2017 jul	7	40.000			40.000	15.400	2.800		18.200	21.800
Hoofdwaterleiding hele complex	2018 dec	5	2.696			2.696	556	135		691	2.005
Renovatie Kinderwinkel en CV	2020 dec	10	8.974			8.974	1.864	897		2.761	6.213
Renovatie Kloosterlaan 10	2022 okt	4	83.521			83.521	2.088	3.341		5.429	78.092
Zonnepanelen	2023 okt	10		17.288		17.288		432		432	16.856
Rookmelders	2023 mei	10		2.046		2.046		119		119	1.927
			769.548	19.334		788.882	279.526	26.854		306.380	482.502

BIJLAGE 1. OVERZICHT MATERIELE VASTE ACTIVA 2023 (VERVOLG)

	Jaar Maand in gebruik	Afschr in %	Aanschaf- waarde 31-12-2022	Inves- tering 2023	Desinveste- ring/Geheel afgeschreven	Aanschaf- waarde 31-12-2023	Afschrij- ving t/m 2022	Afschrij- ving 2023	Afschrijving desinves- tering	Afschrij- ving t/m 2023	Boek- waarde 31-12-2023
Transporttelling vorige pagina			769.548	19.334	0	788.882	279.526	26.854	0	306.380	482.502
Kerk Langeweg											
Aankoop incl. aankoopkosten	2014 apr	1	143.647			143.647	12.570	1.436		14.007	129.640
Afsluitkosten financiering	2014 apr	3,3	2.030			2.030	586	67		653	1.377
Renovatie dak	2014 apr	5	65.739			65.739	28.761	3.287		32.048	33.691
Renovatie torenspits	2014 apr	5	44.232			44.232	19.352	2.212		21.563	22.669
Renovatie kilgoot en waterafvoer	2014 apr	5	3.027			3.027	1.275	151		1.426	1.601
Renovatie Mariakapel	2014 apr	5	11.654			11.654	5.099	583		5.682	5.973
Schilderwerk	2014 apr	5	4.350			4.350	1.903	218		2.121	2.230
Muurwerk	2014 apr	5	10.829			10.829	4.278	541		4.820	6.009
Bliksemafleiding	2014 apr	5	6.230			6.230	2.725	311		3.037	3.193
Beglazing	2015 jun	5	4.804			4.804	1.802	240		2.042	2.762
Inrichting woonruimte	2016 nov	5	4.421			4.421	1.494	221		1.715	2.706
Diversen	2014 apr	5	1.015			1.015	454	54		509	507
			301.978	0		301.978	80.299	9.322		89.622	212.357
Inrichting en inventaris Langeweg											
Heaters kerk	2016 mrt	10	8.685			8.685	5.940	869		6.809	1.877
Heater sorteer	2017 dec	10	2.700			2.700	1.372	270		1.642	1.059
Rokerskeet	2019 apr	20	1.000			1.000	791	209		1.000	0
Marmoleum	2022 okt	10	4.890			4.890	127	489		616	4.274
			17.275	0	0	17.275	8.230	1.837	0	10.067	7.209
Vervoermiddelen Langeweg											
Mercedes 38-VZK-8	2013 dec	16,7	14.250			14.250	14.250			14.250	0
VW VP-027-P	2016 sep	25	19.000		19.000	0	19.000		19.000	0	0
Opel Meriva I-KVN-53	2022 dec	25	5.200			5.200	109	1.300		1.409	3.791
Iveco VPG-28-T	2023 jun	25		23.644		23.644		2.956		2.956	20.689
			38.450	23.644	19.000	43.094	33.359	4.256	19.000	18.614	24.480
Totaal materiële vaste activa Langeweg			1.127.251	42.978	19.000	1.151.229	401.414	42.267	19.000	424.683	726.548

BIJLAGE 1. OVERZICHT MATERIELE VASTE ACTIVA 2023 (VERVOLG)

	Jaar Maand in gebruik	Afschr in %	Aanschaf- waarde 31-12-2022	Inves- tering 2023	Desinveste- ring/Geheel afgeschreven	Aanschaf- waarde 31-12-2023	Afschrij- ving t/m 2022	Afschrij- ving 2023	Afschrijving desinves- tering	Afschrij- ving t/m 2023	Boek- waarde 31-12-2023
Verbouwingen Veilingkade											
Verbouwing kantine	2011 okt	5	1.470			1.470	835	74		909	562
Verbouwing winkel	2012 jan	5	3.093			3.093	1.702	155		1.857	1.237
Verbouwing winkel	2012 mrt	5	727			727	472	36		509	219
Buiswerk en planken	2012 mrt	5	4.119			4.119	2.678	206		2.884	1.236
Aanpassing winkel trappen	2012 april	5	10.323			10.323	6.537	516		7.054	3.270
Ledverlichting	2017 dec	10	3.528			3.528	1.789	353		2.142	1.386
Gom-gebouw verbouwing	2019 mrt	25	9.835			9.835	9.222	613		9.835	0
Verbouwing veilingkade	2021 juli	33	2.334			2.334	774	390		1.164	1.170
			35.429	0	0	35.429	24.009	2.343	0	26.352	9.077
Inrichting en inventaris Veilingkade											
Diepvrieskist	2022 apr	20	749			749	87	150		237	512
			749	0	0	749	87	150		237	512
Totaal materiële vaste activa Veilingkade			36.178	0	0	36.178	24.096	2.492	0	26.589	9.589
Totaal materiële vaste activa stichting			1.163.429	42.978	19.000	1.187.407	425.511	44.760	19.000	451.272	736.137

BIJLAGE 2. OVERZICHT EGALISATIEREKENINGEN AFSCHRIJVINGEN 2023

	Jaar	Vrijval %	Giften 31-12-2022	Giften 2023	Geheel vrijgevallen	Giften 31-12-2023	Vrijval t/m 2022	Vrijval 2023	Geheel vrijgevallen	Vrijval t/m 2023	Reservefonds 31-12-2023
Onroerende zaken Langeweg											
Keuken	2010 jun	5	17.628			17.628	11.090	881		11.971	5.657
Woon-appartementen	2011 jan	5	69.575			69.575	41.741	3.478		45.219	24.357
CV Installatie woonhuis	2014 dec	10	8.000			8.000	6.467	800		7.267	733
Sorteerruimte	2014 okt	10	4.046			4.046	3.338	405		3.742	304
CV Installatie sorteer	2015 dec	10	3.400			3.400	2.382	340		2.722	678
			102.649			102.649	65.017	5.904		70.921	31.729
Investerings kerk Langeweg											
Giften kerk tbv aankoop		3,3	83.451			83.451	24.031	2.754		26.785	56.666
Giften kerk tbv renovatie		5,0	60.000			60.000	26.250	3.000		29.250	30.750
Eigen bijdrage tbv aankoop		3,3	25.000			25.000	7.297	834		8.131	16.869
			168.451			168.451	57.578	6.588		64.166	104.285
Investerings Veilingkade											
Aanpassingen GOM-gebouw	2019 mrt	25	10.000			10.000	9.371	629		10.000	0
			10.000			10.000	9.371	629		10.000	0
Totaal egalisatiereserves Langeweg			281.100	0	0	281.100	131.966	13.121	0	145.087	136.013