

Administratiekantoor ABRI

Koninginnegracht 93
2514 AK 's-Gravenhage
Telefoon 070 - 355.59.51

Beconnummer 309904
Inchr. nr. k.v.k. 27102206

Stichting Spot ON US
t.a.v. het bestuur
Binckhorstlaan 117
2516 BA 's-Gravenhage

17 mei 2024

Betreft: jaarrekening 2023

Geacht bestuur,

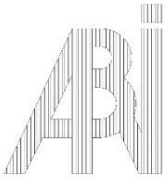
Overeenkomstig uw opdracht brengen wij u hierbij rapport uit over uw stichting met als doelstelling het faciliteren van culturele educatieve trajecten waarin jongeren praktische, economische en transdisciplinaire vaardigheden ontwikkelen teneinde zelfstandig een innovatieve bijdrage te leveren aan de maatschappij over de periode 1 januari 2023 tot en met 31 december 2023.

Uitgaande van de door u verzorgde administratie en aan ons verstrekte gegevens, hebben wij de boekhouding gevoerd en hieruit dit rapport samengesteld.

Tot het geven van nadere toelichtingen zijn wij gaarne bereid.

Hoogachtend,

G.J.G. Verdegem



Stichting Spot ON US
gevestigd te 's-Gravenhage

Inhoudsopgave

pagina

Jaarverslag

Kengetallen	3
Bespreking van de resultaten	4
Algemene toelichting en grondslagen voor financiële verslaggeving	5
Balans per 31 december 2023	7
Toelichting op de balans	9
Staat van baten en lasten 2023	11
Toelichting op de staat van baten en lasten	12
Specificatie kapitaalrekeningen	15
Financiële positie	16

Opgesteld door:

René Scholtes



Kengetallen

(x € 1)

		<u>2023</u>	<u>2022</u>
Baten- en activiteitenratio's			
Baten		14.505	69.444
Batengroei per jaar in procenten		(79,1%)	148,0%
Rentabiliteit			
Gemiddeld eigen vermogen		5.811	7.356
Gemiddeld totale vermogen		32.341	35.664
Exploitatieresultaat (vóór interest en buitengewone lasten)		297	(990)
in % van de baten		2,0%	(1,4%)
in % van het gemiddeld eigen vermogen		5,1%	(13,5%)
in % van het gemiddeld totale vermogen		0,9%	(2,8%)
Resultaat		(892)	(2.197)
in % van de baten		(6,1%)	(3,2%)
in % van het gemiddeld eigen vermogen		(15,4%)	(29,9%)
in % van het gemiddeld totale vermogen		(2,8%)	(6,2%)
Liquiditeit (current ratio)			
	<u>vlottende activa</u> kortlopende schulden	4,3	1,1
Solvabiliteit			
	<u>eigen vermogen</u> totaal vermogen	x 100% 76,5%	10,8%
	<u>eigen vermogen</u> vreemd vermogen	x 100% 326,1%	12,2%
Crediteuren			
Gemiddelde crediteurenstand	<u>crediteuren 2023 + crediteuren 2022</u> 2	24.808	24.586
Omloopsnelheid crediteuren	<u>directe lasten + mutatie onderhanden werk</u> gemiddelde crediteurenstand	0,2	2,2
Gemiddeld aantal crediteurendagen	<u>365</u> omloopsnelheid crediteuren	2.223,1	163,5



Bespreking van de resultaten

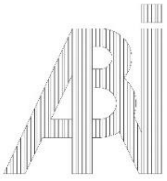
(x € 1)

Aan de hand van de opgenomen staat van baten en lasten kunnen de resultaten over 2023 en 2022 als volgt in euro's en procenten van de baten worden weergegeven:

	2023		2022	
	€	In % van de baten	€	In % van de baten
Baten	14.505	100,0	69.444	100,0
Directe lasten	(4.073)	(28,1)	(54.900)	(79,1)
Baten -/- directe lasten	10.432	71,9	14.544	20,9
Overige personeelskosten	306	2,1	302	0,4
Huisvestingskosten	7.864	54,2	9.123	13,1
Administratie- en advieskosten	774	5,3	1.469	2,1
Kantoorkosten	435	3,0	676	1,0
Verkoopkosten	593	4,1	2.971	4,3
Algemene kosten	163	1,1	993	1,4
Som der exploitatielasten	10.135	69,8	15.534	22,3
Exploitatieresultaat	297	2,1	(990)	(1,4)
Financiële baten en lasten	(557)	(3,8)	(482)	(0,7)
Resultaat uit gewone exploitatie	(260)	(1,7)	(1.472)	(2,1)

De specificatie van de stijging van het resultaat uit gewone exploitatie met € 1.212 ten opzichte van 2022, is als volgt:

	2023
Afname baten -/- directe lasten	(4.112)
Toename overige personeelskosten	4
Afname huisvestingskosten	(1.259)
Afname administratie- en advieskosten	(695)
Afname kantoorkosten	(241)
Afname verkoopkosten	(2.378)
Afname algemene kosten	(830)
Per saldo afname som der exploitatielasten	(5.399)
Toename exploitatieresultaat	1.287
Afname financiële baten en lasten	(75)
Toename resultaat uit gewone exploitatie	1.212



Activiteiten

De stichting heeft tot doel en verricht met name activiteiten op het gebied van:

Het faciliteren van culturele educatieve trajecten waarin jongeren praktische, economische en transdisciplinaire vaardigheden ontwikkelen teneinde zelfstandig een innovatieve bijdrage te leveren aan de maatschappij

Algemene grondslagen voor verslaggeving

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld op basis van historische kosten. De gehanteerde grondslagen van waardering en resultaatbepaling zijn niet gewijzigd ten opzichte van vorig jaar en zijn als volgt.

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

Activa en passiva

Alle activa en passiva worden gewaardeerd tegen nominale waarde, tenzij anders vermeld.

Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen en overlopende activa worden gewaardeerd tegen de nominale waarde, zonodig onder aftrek van een voorziening uit hoofde van oninbaarheid.

Liquide middelen

De liquide middelen staan, voor zover niet anders vermeld, ter vrije beschikking van de onderneming en betreffen de direct opeisbare vorderingen op kredietinstellingen en kasmiddelen.

Kortlopende schulden en overlopende passiva

De kortlopende schulden en overlopende passiva betreffen schulden met een looptijd van ten hoogste één jaar en worden - voor zover niet anders vermeld - gewaardeerd tegen nominale waarde.

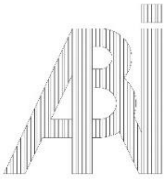
Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en de kosten en andere lasten over de periode. De resultaten op transacties worden verantwoord in de periode waarin ze zijn gerealiseerd; verliezen kunnen al gerealiseerd worden zodra ze voorzienbaar zijn.

Baten

Onder baten wordt verstaan de aan derden in rekening gebrachte bedragen, exclusief omzetbelasting, voor geleverde goederen en diensten.



Directe lasten

Onder directe lasten wordt verstaan de aan de baten direct toe te rekenen verbruikte grondstoffen alsmede kosten van fabricage tegen inkoopwaarde, dan wel bij handelsgoederen de directe inkoopwaarde. Tevens zijn, indien van toepassing, inbegrepen de afwaardering van voorraden tot lagere marktwaarde, alsmede getroffen voorzieningen voor incurante voorraden.

Overige bedrijfskosten

De overige bedrijfskosten worden toegerekend aan de periode waarop ze betrekking hebben.

Rentelasten en soortgelijke kosten

De rentelasten en soortgelijke kosten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet.

Buitengewone baten en buitengewone lasten

De buitengewone baten en buitengewone lasten betreffen resultaten, die niet uit de normale bedrijfsuitoefening voortkomen en incidenteel van aard zijn.



Stichting Spot ON US
gevestigd te 's-Gravenhage

Balans per 31 december 2023

ACTIEF

(x € 1)

	<u>31 december 2023</u>	<u>31 december 2022</u>
VLOTTENDE ACTIVA		
Vorderingen en overlopende activa		
Overlopende activa	<u>785</u>	<u>6.830</u>
	785	6.830
Liquide middelen	<u>6.225</u>	<u>50.841</u>
	<u>7.010</u>	<u>57.671</u>



Stichting Spot ON US
gevestigd te 's-Gravenhage

Balans per 31 december 2023

PASSIEF

(x € 1)

	<u>31 december 2023</u>	<u>31 december 2022</u>
Eigen vermogen		
Stichtingskapitaal	<u>5.365</u>	<u>6.257</u>
	5.365	6.257
Kortlopende schulden en overlopende passiva		
Crediteuren	443	49.172
Overlopende passiva	<u>1.202</u>	<u>2.242</u>
	<u>1.645</u>	<u>51.414</u>
	<u>7.010</u>	<u>57.671</u>



Stichting Spot ON US
gevestigd te 's-Gravenhage

Toelichting op de balans

(x € 1)

VLOTTENDE ACTIVA

Vorderingen en overlopende activa

Recapitulatie van de vorderingen en overlopende activa:

Overlopende activa

31-12-2023	31-12-2022
785	6.830

Nadere specificatie van de vorderingen en overlopende activa:

Overlopende activa

Vooruitbetaalde huisvestingskosten

735 -

Nog te ontvangen bedragen

50 -

Nog te ontvangen vergoeding na eindverantwoording (conform opgaven)

- 6.830

785	6.830
------------	--------------

Liquide middelen

ING Bank NL80 INGB 0007872868

3.265 3.130

Triodos Bank NL32 TRIO 0320129047

2.960 47.711

6.225	50.841
--------------	---------------

Toelichting:

De saldi van de bankrekeningen zijn conform de laatst verwerkte dagafschriften.



Stichting Spot ON US
gevestigd te 's-Gravenhage

Toelichting op de balans

(x € 1)

PASSIVA

Eigen vermogen

Recapitulatie van het eigen vermogen:

Stichtingskapitaal

<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
<u>5.365</u>	<u>6.257</u>

Nadere specificatie en verloop van het eigen vermogen:

Stichtingskapitaal

	<u>Beginkapitaal op 01-01-2023</u>	<u>Opnames minus stortingen 2023</u>	<u>Resultaat over de periode 2023</u>	<u>Eindkapitaal op 31-12-2023</u>
Stichting Spot ON US	<u>6.257</u>	<u>-</u>	<u>(892)</u>	<u>5.365</u>

De specificatie van het eigen vermogen is opgenomen in de nadere toelichting op de kapitaalrekeningen.

Kortlopende schulden en overlopende passiva

Recapitulatie van de kortlopende schulden en overlopende passiva:

Crediteuren

Overlopende passiva

<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
443	49.172
1.202	2.242
<u>1.645</u>	<u>51.414</u>

Nadere specificatie van de kortlopende schulden en overlopende passiva:

Crediteuren

Crediteur Heremans

Crediteur 2Flow Onderwijsbureau

Crediteuren t.b.v. projecten SOUS en 1e abstractie

-	23.172
-	26.000
443	-
<u>443</u>	<u>49.172</u>

Overlopende passiva

Nog te betalen advieskosten

Nog te betalen kantoorkosten

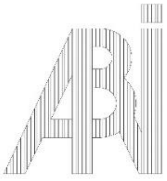
Nog te betalen verkoopkosten

Nog te betalen rente / bankkosten

Vooruit ontvangen gebruikersvergoedingen

Ontvangen borgsommen (sleutelgeld diversen)

774	1.219
31	-
-	636
67	42
-	345
330	-
<u>1.202</u>	<u>2.242</u>

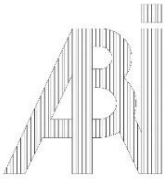


Stichting Spot ON US
gevestigd te 's-Gravenhage

Staat van baten en lasten 2023

(x € 1)

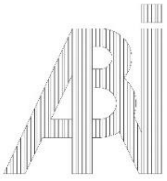
	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Baten	14.505	69.444
Directe lasten	<u>(4.073)</u>	<u>(54.900)</u>
Baten -/- directe lasten	10.432	14.544
Overige bedrijfskosten	<u>10.135</u>	<u>15.534</u>
Som der exploitatielasten	<u>10.135</u>	<u>15.534</u>
Exploitatieresultaat	297	(990)
Rentelasten en soortgelijke kosten	<u>(557)</u>	<u>(482)</u>
Financiële baten en lasten	<u>(557)</u>	<u>(482)</u>
Resultaat uit gewone exploitatie	(260)	(1.472)
Buitengewone baten	-	337
Buitengewone lasten	<u>(632)</u>	<u>(1.062)</u>
Buitengewoon resultaat	<u>(632)</u>	<u>(725)</u>
Resultaat	<u><u>(892)</u></u>	<u><u>(2.197)</u></u>



Stichting Spot ON US
gevestigd te 's-Gravenhage
Toelichting op de staat van baten en lasten

(x € 1)

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Baten		
Algemene omzet	<u>14.505</u>	<u>69.444</u>
Directe lasten		
Kostprijs van de omzet algemeen	<u>4.073</u>	<u>54.900</u>
<i>Nadere specificatie van de bovenstaande baten- en lastengroepen:</i>		
Algemene omzet		
Subsidie Podium-ProjCo 1/2/3	-	68.304
Donaties	-	1.140
Donaties/gebruikersvergoedingen-verhuur locatie	10.755	-
Stichting Wonen in Den Haag/ondersteuning projecten	3.750	-
	<u>14.505</u>	<u>69.444</u>
Kostprijs van de omzet algemeen		
Uitgezette vrijwilligers	1.180	4.620
Project Podium-ProjCo1	-	24.000
Project Podium-ProjCo2	-	23.172
Project Podium-ProjCo3	-	2.000
Project Podium-ProjCo (geen benoeming 1,2 of 3)	-	1.108
Project Dit is ons Den Haag	1.300	-
Project Workshop 1e abstractie	159	-
Project 8-erlijk	492	-
Project SOUS event fundraising homeward bound	942	-
	<u>4.073</u>	<u>54.900</u>
Gemiddeld aantal werknemers		
<i>Toelichting:</i>		
Gedurende de gerapporteerde periode waren er geen werknemers in dienst.		
Overige bedrijfskosten		
Overige personeelskosten	306	302
Huisvestingskosten	7.864	9.123
Administratie- en advieskosten	774	1.469
Kantoorkosten	435	676
Verkoopkosten	593	2.971
Algemene kosten	163	993
	<u>10.135</u>	<u>15.534</u>



Stichting Spot ON US
gevestigd te 's-Gravenhage
Toelichting op de staat van baten en lasten

(x € 1)

Nadere specificatie van de overige bedrijfskosten:

Overige personeelskosten

Kantinekosten/catering

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	<u>306</u>	<u>302</u>

Huisvestingskosten

Huur Tournooiveld TV04/ruimte 201

Huur Binckhorstlaan 117-119

Huurcompensatie 2Flow Onderwijsbureau

Schoonmaakkosten

	-	3.958
	7.864	5.437
	-	(385)
	-	113
	<u>7.864</u>	<u>9.123</u>

Administratie- en advieskosten

Administratiekosten

Administratiekosten (Dhr. R.A. Stinis)

	774	1.219
	-	250
	<u>774</u>	<u>1.469</u>

Kantoorkosten

Kantoorbenodigdheden

Mobiele telefoonkosten

Kleine aanschaffingen inventaris

Heffingen

	-	466
	409	63
	-	139
	26	8
	<u>435</u>	<u>676</u>

Verkoopkosten

Lunch- en dinerkosten

Representatiekosten

Etalage- en decoratiekosten

Ontwerp & drukwerk en websiteontwikkeling

Websitekosten

	383	282
	53	644
	-	3
	-	2.042
	157	-
	<u>593</u>	<u>2.971</u>

Algemene kosten

Klein materiaal/gereedschap

Overige algemene kosten/rookmelders

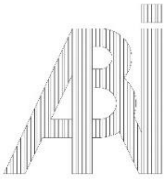
Bedrijfsverzekeringen

Betalingskortingen/afrondingsverschillen

Overige algemene kosten

Overige algemene kosten/entree Museum Voorlinden

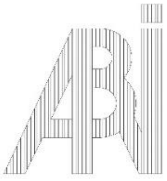
	64	779
	28	-
	73	73
	(2)	2
	-	61
	-	78
	<u>163</u>	<u>993</u>



Stichting Spot ON US
gevestigd te 's-Gravenhage
Toelichting op de staat van baten en lasten

(x € 1)

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Financiële baten en lasten		
Rentelasten en soortgelijke kosten	(557)	(482)
Per saldo een last / last	<u>(557)</u>	<u>(482)</u>
<i>Nadere specificatie van de financiële baten en lasten:</i>		
Rentelasten en soortgelijke kosten		
Rentelasten bank	550	482
Rentelasten Mollie	7	-
	<u>557</u>	<u>482</u>
Buitengewone baten en buitengewone lasten		
Buitengewone baten	-	337
Buitengewone lasten	(632)	(1.062)
	<u>(632)</u>	<u>(725)</u>
<i>Nadere specificatie van de buitengewone baten en buitengewone lasten:</i>		
Buitengewone baten		
Minder crediteuren(kosten) t/m voorgaand boekjaar	-	<u>337</u>
Buitengewone lasten		
Gemeente Den Haag/terug betaalde teveel ontvangen subsidie's	-	1.062
Gemeente Den Haag/teveel ontvangen subsidie 2021 Wandel-On	363	-
Gemeente Den Haag/teveel ontvangen subsidie 2022 Podium	269	-
	<u>632</u>	<u>1.062</u>



Stichting Spot ON US
gevestigd te 's-Gravenhage

Specificatie kapitaalrekeningen

(x € 1)

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
<i>De nadere specificatie van het stichtingskapitaal is als volgt:</i>		
Stichting Spot ON US 100%		
Stichtingskapitaal	<u>6.257</u>	<u>8.454</u>
Stand 1 januari	6.257	8.454
Opcodes en stortingen		
<i>Totaal opnames en stortingen</i>	<u>-</u>	<u>-</u>
Stand 31 december voor winstverdeling	6.257	8.454
Resultaat	<u>(892)</u>	<u>(2.197)</u>
<i>Totaal aandeel in het resultaat</i>	<u>(892)</u>	<u>(2.197)</u>
Stand 31 december na winstverdeling	<u>5.365</u>	<u>6.257</u>
<i>Verdeeld als volgt:</i>		
Stichtingskapitaal	5.365	6.257



Stichting Spot ON US
gevestigd te 's-Gravenhage

Jaarverslag

Financiële positie

(x € 1)

Ter analyse van de financiële positie dient de volgende opstelling:

Op korte termijn beschikbaar

Liquide middelen	6.225	50.841
Vorderingen en overlopende activa	785	6.830
Kortlopende schulden en overlopende passiva	(1.645)	(51.414)

Werkkapitaal

5.365	6.257
--------------	--------------

Deze financiering vond plaats met:

Eigen vermogen	5.365	6.257
5.365	6.257	

Het werkkapitaal is in 2023 gedaald met € 892 ten opzichte van 2022, hetgeen als volgt wordt gespecificeerd:

	<u>2023</u>
Afname kortlopende schulden en overlopende passiva	49.769
Afname vorderingen en overlopende activa	(6.045)
Afname liquide middelen	(44.616)
	<u>(892)</u>

De liquide middelen zijn in 2023 gedaald met € 44.616 ten opzichte van 2022.