

Jaarrekening van het Bestuur van het verenigingsjaar 2023



Sociëteit " De Vereeniging "

's-Gravenhage

Kazernestraat 38B 2514 CT 's-Gravenhage Telefoon : 070-3643142

INHOUDSOPGAVE

pagina

Jaarrekening 2023

Kerncijfers	1
Balans per 31 december 2023	2
Resultatenrekening over 2023	3
Toelichting op de balans per 31 december 2023	4
Toelichting op de resultatenrekening over 2023	6

Bijlagen:

1. Specificatie van het verloop van materiële vaste activa	7
2. Voorziening groot onderhoud gedurende 8 jaar	8
3. Staat van herkomst en besteding van middelen 2023	9
4. Resultaat 2023 op basis van onderverdeling Leden - Gebouw - Verhuur & Evenementen	10

Den Haag, 15 februari 2024

Kerncijfers*(bedragen in euro's)*

	2023	2022	2021	2020	2019
<i>Inkomsten</i>	131.385	135.690	81.206	82.745	99.362
<i>Uitgaven</i>	(99.718)	(95.545)	(66.110)	(71.888)	(79.973)
Operationeel resultaat (1)	31.667	40.145	15.096	10.857	19.389
Netto resultaat (2)	29.627	38.105	13.624	10.857	19.389
Netto cash-flow (3)	1.419	40.145	(26.620)	10.857	(8.039)
<i>Vaste activa</i>	191.418	177.183	179.223	179.223	158.823
<i>Werkkapitaal</i>	246.594	88.675	48.530	64.293	72.332
<i>Voorzieningen</i>	(83.118)	(67.464)	(29.360)	(32.762)	(47.305)
<i>Lang lopende leningen</i>	(156.500)	-	-	-	-
Eigen vermogen	198.394	198.394	198.393	210.754	183.850
Dotatie voorziening groot onderhoud	29.627	38.105	19.389	12.699	19.207
Investerings en uitgaven	30.248	0	41.716	0	27.428
Aantal leden ultimo	105	100	100	100	100

(1) Operationeel resultaat : Inkomsten minus uitgaven

(2) Netto resultaat : Operationeel resultaat minus afschrijving

(3) Netto cash-flow : Operationeel resultaat minus uitgaven investeringen en groot onderhoud

BALANS PER 31 DECEMBER 2023 (na resultaatbestemming)*(bedragen in euro's)*

	<u>31 december 2023</u>	<u>31 december 2022</u>
Materiele vaste activa		
Sociëteitsgebouw	158.823	158.823
Verbouwing 2023-2025	16.275	-
CV Installatie	<u>16.320</u>	<u>18.360</u>
Totaal vaste activa	191.418	177.183
Vlottende activa		
Vorderingen en overlopende activa	15.225	2.766
Liquide middelen	<u>266.393</u>	<u>117.940</u>
	281.618	120.706
Vlottende passiva		
Kortlopende schulden en overlopende passiva	<u>(35.024)</u>	<u>(32.031)</u>
Werkkapitaal	246.594	88.675
	<u>438.012</u>	<u>265.858</u>
Voorzieningen		
Voorziening groot onderhoud	(83.118)	(67.464)
Langlopende schulden		
Obligatielening	(156.500)	-
<u>Eigen vermogen</u>	<u>198.394</u>	<u>198.394</u>

Resultatenrekening over 2023*(bedragen in euro's)*

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
<u>Inkomsten</u>		
Leden	37.926	36.325
Gebruiks- en huurvergoedingen	84.087	96.500
Bijdrage Nieuwsbrief	2.715	2.865
Rente inkomsten	1.157	-
Schenken	5.500	-
Totaal inkomsten	131.385	135.690
<u>Uitgaven</u>		
Gebouw interieur- en exterieur	(45.326)	(53.465)
Belasting en heffingen gebouw	(7.199)	(6.779)
Verzekeringen	(8.115)	(7.719)
Algemene verenigingskosten	(22.452)	(11.545)
Anonymus	(10.000)	(10.000)
Website	(1.263)	(857)
Overige uitgaven	(5.363)	(5.180)
Diverse baten -en lasten	0	0
Totaal uitgaven	(99.718)	(95.545)
Operationeel resultaat	31.667	40.145
Afschrijving inventaris	(2.040)	(2.040)
Netto resultaat	29.627	38.105
Operationeel resultaat	31.667	40.145
Investering Verbouwing 2023-2025	(16.275)	-
Investeringen t.l.v. Voorziening onderhoud	(13.973)	-
Netto cash-flow	1.419	40.145

Het bestuur stelt de Algemene Vergadering voor het netto resultaat 2023 à € 29.627,- toe te voegen aan de Voorziening Groot Onderhoud.

De resultaatbestemming is, onder voorbehoud van goedkeuring door de Algemene Vergadering, in de jaarcijfers verwerkt

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2023*(bedragen in euro's)*

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Sociëteitsgebouw	<u>158.823</u>	<u>158.823</u>
Het sociëteitsgebouw wordt gewaardeerd op aanschafwaarde. Op de opstallen wordt niet afgeschreven De WOZ waarde per ultimo van het jaar bedraagt € 1.200.000,-- Peildatum 1-1-2021 . De verzekerde waarde per ultimo van het jaar bedraagt € 5.888.000,--. De verzekerde waarde inventaris/goederen per ultimo van het jaar bedraagt € 222.450,--.		
Verbouwing 2023-2025		
Investeringen gedurende het jaar	<u>16.275</u>	<u>-</u>
Installatie		
Aanschaffingen gedurende het boekjaar 2021	21.872	21.872
Afschrijvingen t/m 2023	<u>(5.552)</u>	<u>(3.512)</u>
Boekwaarde per 31 december	<u>16.320</u>	<u>18.360</u>
De materiele vaste activa is nader gespecificeerd in Bijlage I		
Vorderingen en overlopende activa		
Debiteuren	14.476	1.954
Te vorderen omzetbelasting	749	-
Diverse vorderingen	<u>-</u>	<u>812</u>
	<u>15.225</u>	<u>2.766</u>
Liquide middelen		
Rekening-courant ING-Bank N.V. (betaalrekening)	15.791	17.940
ING-Bank N.V. Zakelijke Spaarrekening	88.133	100.000
ING Zakel.Oblig.rekening.betaalrekening	4.945	-
ING Zakel/Oblig.spaarrekening	<u>157.524</u>	<u>-</u>
	<u>266.393</u>	<u>117.940</u>
Kortlopende schulden en overlopende passiva		
Crediteuren	-	3.345
Vooruit ontvangen posten	26.670	27.786
Te betalen 2,5% rente obligatielening	1.304	-
Waarborgsom huurders bovenwoning	550	900
Nog te betalen OZB	<u>6.500</u>	<u>-</u>
	<u>35.024</u>	<u>32.031</u>
Voorziening groot onderhoud		
Stand per 1 januari	67.464	29.359
Investeringen gedurende het jaar	<u>(13.973)</u>	<u>-</u>
	53.491	29.359
Dotatie t.l.v. het resultaat	<u>29.627</u>	<u>38.105</u>
Stand per 31 december	<u>83.118</u>	<u>67.464</u>
De voorziening groot onderhoud is nader gespecificeerd in Bijlage II		

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2023*(bedragen in euro's)*

	<u>2023</u>	<u>2022</u>	#
Langlopende schulden			
Obligatielening 2,5% SDV 2023 - 2027/2032	<u>156.500</u>	<u>-</u>	
De obligatielening heeft een looptijd van 9 jaar met een rentevergoeding van 2,5%. Over de eerste 4 jaar vinden er geen aflossingen plaats. Vanaf het 5e jaar wordt jaarlijks 20% van de oorspronkelijke hoofdsom afgelost tot en met 1 september 2032.			
Eigen vermogen			
Stand per 1 januari	198.393	198.393	
Netto resultaat	<u>29.627</u>	<u>38.105</u>	
	228.020	236.498	
Dotatie voorziening groot onderhoud t.l.v. resultaat	<u>(29.627)</u>	<u>(38.105)</u>	
Stand per 31 december	<u>198.393</u>	<u>198.393</u>	

Toelichting op de resultatenrekening over 2023

(bedragen in euro's)

		Realisatie	Begroting	Vershil Begroting	Realisatie
		2023	2023	realisatie	2022
Inkomsten					
Leden	* Contributies	37.326	36.500	826	36.175
	* Entreegelden	600	250	350	150
	* Compensatie Energie	2.650	0	2.650	7.620
	* Feesten/partijen	53.719	30.000	23.719	59.126
Gebruiks- en huur- vergoedingen	* Vaste gebruikers	3.918	4.400	(482)	2.004
	* Appartement	15.300	19.000	(3.700)	20.550
	* Kantoor 38 A	8.500	7.200	1.300	7.200
Schenkingen		5.500	0	5.500	0
Rente		1.157	0	1.157	0
Bijdrage Nieuwsbrief		2.715	3.500	(785)	2.865
Totaal inkomsten		131.385	100.850	30.535	135.690
Uitgaven					
Anonymus		10.000	11.000	1.000	10.000
	* Bestuur	5.428	3.250	(2.178)	1.950
	* Commissies	956	1.500	544	0
Bestuurskosten	* Contributies	937	400	(537)	150
	* Evenementen/ledenact.	10.934	5.100	(5.834)	6.095
	* Secretariaat	265	150	(115)	302
	* Marketing	2.981	3.000	19	1.735
	* Algemene kosten	951	250	(701)	640
Gebouw, exterieur	* Energie en water	28.252	13.500	(14.752)	35.607
	* Onderhoud	2.448	2.600	152	3.389
	* opstal verzekeringen	7.119	6.000	(1.119)	6.741
	* heffingen / belastingen	7.199	8.000	801	6.779
	* Inventaris/keuken	3.341	4.000	659	4.207
Gebouw, interieur	* Kegelbaan/biljarts	0	500	500	0
	* Kleine aanschaffingen	1.018	500	(518)	3.441
	* Schoonmaakkosten	11.285	9.000	(2.285)	10.348
te betalen rente obligatielening		1.304	0	(1.304)	0
Niet verrekenbare BTW		0	1.500	1.500	0
Verzekeringen	Inboedel/ aansprakelijkheid	996	1.200	204	978
Drukwerk		1.139	400	(739)	756
E-herkenning		0	150	150	0
Website		1.263	2.500	1.237	857
Internet/Televisie/Telefoon		1.507	1.250	(257)	1.311
Bankkosten- en financieringslasten		395	200	(195)	259
Diverse baten- en lasten		0	0	0	0
Totaal uitgaven		99.718	75.950	(23.768)	95.545
Operationeel resultaat		31.667	24.900	6.767	40.145
Afschrijving inventaris		(2.040)	(2.100)	60	(2.040)
Netto resultaat		29.627	22.800	6.827	38.105
Operationeel resultaat		31.667	24.900	6.767	40.145
Investerings verbouwing 2023-2025		(16.275)	(11.894)	(4.381)	0
Investerings t.l.v. groot onderhoud		(13.973)		(13.973)	0
Netto cash-flow		1.419	13.006	(11.587)	40.145

MATERIELE VASTE ACTIVA PER 31 DECEMBER 2023

(bedragen in euro's)

Omschrijving	Boekwaarde waarde 31-12-2022	Investerings 2023	Boekwaarde c.q aankoop- waarde 31-12-2023	Afschrijving 2023	Af: wegens desin- vestering	Boekwaarde waarde 31-12-2023	Afschrijvings- percentage en restwaarde
Sociëteitsgebouw	158.823	0	158.823	0		158.823	<i>N.V.T.</i>
	<u>158.823</u>	<u>0</u>	<u>158.823</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>158.823</u>	
Verbouwing 2023-2025							
Dal Architecten		10.200	10.200			10.200	<i>vanaf 1-1-24 11,11% (9 jr)</i>
van Toorenborg		3.182	3.182			3.182	
Helix		2.893	2.893			2.893	
		<u>16.275</u>	<u>16.275</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>16.275</u>	
CV Installatie	18.360	0	18.360	2.040		16.320	<i>10%</i>
	<u>18.360</u>	<u>0</u>	<u>18.360</u>	<u>2.040</u>	<u>0</u>	<u>16.320</u>	
Totaal generaal	<u>177.183</u>	<u>16.275</u>	<u>193.458</u>	<u>2.040</u>	<u>0</u>	<u>191.418</u>	

VOORZIENING GROOT ONDERHOUD GEDURENDE 8 JAAR*(bedragen in euro's)***Stand
ultimo van het
jaar**

Periode	Omschrijving	Investerings	Dotatie	
Stand 31 december 2016				45.746
- 2017	Architect	5.569		
	Geluidsinstallatie	3.152		
	Her-inrichting rookruimte	8.928		
		<u>17.649</u>	<u>19.207</u>	<u>1.558</u>
Stand 31 december 2017				47.304
- 2018	Vorbereidingskosten realisatie appartementen	27.242		
		<u>27.242</u>	<u>12.699</u>	<u>(14.543)</u>
Stand 31 december 2018				32.761
- 2019	Vorbereidingskosten realisatie appartementen	27.428		
		<u>27.428</u>	<u>19.389</u>	<u>(8.039)</u>
Stand 31 december 2019				24.722
- 2020		0		
		<u>0</u>	<u>10.857</u>	<u>10.857</u>
Stand 31 december 2020				35.579
- 2021		19.844	13.624	
Stand 31 december 2021				29.359
- 2022	Buitenschilderwerk	0		
		<u>0</u>	<u>38.105</u>	<u>38.105</u>
Stand 31 december 2022				67.464
- 2023	Vloer Serre	13.973	29.627	
Stand 31 december 2023				83.118

Bijlage 3**Staat van herkomst en besteding van middelen 2023***(bedragen in euro's)***Stand liquide middelen****-31 december 2023:**

ING Zakelijke betaalrekening	15.791	
ING Zakelijke spaarrekening	88.133	
ING Zakel.Oblig.rekening.betalrekening	4.945	
ING Zakel/Oblig.spaarrekening	<u>157.524</u>	
		266.393

-31 december 2022

117.940

Toename liquiditeiten148.453***Herkomst van middelen:***

Totaal inkomsten 2023	131.385	
Af: totaal uitgaven 2023	<u>(99.718)</u>	
Operationeel resultaat 2023		31.667
Opname opbligatielening	<u>156.500</u>	
Totaal herkomst van middelen		188.167

Besteding van middelen:

Investerings t.l.v. groot onderhoud	(13.973)	
Verbouwing 2023-2025	<u>(16.275)</u>	
		(30.248)

Mutatie vlottende activa en passiva:

	<u>2023</u>	<u>2022</u>	
Vlottende activa	15.225	2.766	12.459
Vlottende passiva	(35.024)	(32.031)	<u>(2.993)</u>
			<u>(9.466)</u>

Totaal besteding van middelen **(39.714)**Per saldo toename van middelen 148.453

Resultaat 2023 op basis van onderverdeling Leden - Gebouw - Verhuur & Evenementen*(bedragen in euro's)*

		Leden	Gebouw	Verhuur & Evenem.	Realisatie 2023
Inkomsten					
Leden	* Contributies	37.326	0	0	37.326
	* Entreegelden	600	0	0	600
	* Schenking	0	5.500	0	5.500
Gebruiks- en huur- vergoedingen	* Feesten/partijen	0	0	53.719	53.719
	* Vaste gebruikers	0	0	3.918	3.918
	* Appartement	0	15.300	0	15.300
	* Kantoor 38 A	0	8.500	0	8.500
	* Compensatie Energie	0	0	2.650	2.650
Rente		1.157	0	0	1.157
Bijdrage Nieuwsbrief		2.715	0	0	2.715
Totaal inkomsten		41.798	29.300	60.287	131.385
Uitgaven					
Anonymus		10.000	0	0	10.000
	* Bestuur	517	2.585	2.326	5.428
	* Commissies	91	455	410	956
Bestuurskosten	* Contributies	89	446	402	937
	* Evenementen/ledenact.	10.934	0	0	10.934
	* Secretariaat	25	126	114	265
	* Marketing	284	1.420	1.278	2.982
	* Algemene kosten	91	453	408	952
Gebouw, exterieur	* Energie en water	2.691	13.453	12.108	28.252
	* Onderhoud	233	1.166	1.049	2.448
	* opstal verzekeringen	678	3.390	3.051	7.119
	* heffingen / belastingen	686	3.428	3.085	7.199
	* Inventaris/keuken	318	1.591	1.432	3.341
Gebouw, interieur	* Kegelbaan/biljarts	0	0	0	0
	* Kleine aanschaffingen	97	485	436	1.018
	* Schoonmaakkosten	1.075	5.374	4.836	11.285
Te betalen rente obligatielening			1.304		1.304
Niet verrekenbare BTW					
Verzekeringen	Inboedel/ aansprakelijkheid	95	474	427	996
Drukwerk		108	542	488	1.138
e-herkenning					
Website		120	601	541	1.262
Internet/Televisie/Telefoon		144	718	646	1.507
Bankkosten- en financieringslasten		38	188	169	395
Diverse baten- en lasten		0	0	0	0
Totaal uitgaven		28.314	38.199	33.206	99.718
Operationeel resultaat		13.484	(8.899)	27.081	31.667
Afschrijving inventaris		(1.020)	0	(1.020)	(2.040)
Netto resultaat		12.464	(8.899)	26.061	29.627
Operationeel resultaat		13.484	(8.899)	27.081	31.667
Investerings t.l.v. vz. groot onderhoud		(1.331)	(6.654)	(5.988)	(13.973)
Investerings verbouwing 2023-2025			0	(16.275)	(16.275)
Netto cash-flow		12.153	(15.553)	4.818	1.419
Op een aantal specifieke posten is de verdeelsleutel toegepast:					
Gebouw, exterieur	* Energie en water	2/21 deel	10/21 deel	9/21 deel	(afspraak fiscus)
	* Onderhoud	2/21	10/21	9/21	(afspraak fiscus)
Gebouw, interieur	* Inventaris/keuken	20%	20%	60%	
	* Kegelbaan/biljarts	50%	50%		