

**Stichting Sociaal Cultureel Centrum De Meern**

**te De Meern**

**Rapport inzake de jaarrekening 2024**

## **INHOUDSOPGAVE**

<b>RAPPORT INZAKE DE JAARREKENING 2024</b>	<b>1</b>
<b>BESTUURSVERSLAG</b>	<b>3</b>
1 Bestuursverslag	4
<b>JAARREKENING 2024</b>	<b>13</b>
2 Balans per 31 december 2024	14
3 Staat van baten en lasten over 2024	16
4 Algemene toelichting	17
5 Grondslagen voor financiële verslaggeving	18
6 Toelichting op balans	20
7 Toelichting op staat van baten en lasten	24
8 Overige toelichtingen	27

## **BESTUURSVERSLAG**

## 1 BESTUURSVERSLAG

### ORGANISATIE EN BESTUUR

#### Doelstelling, beleid en activiteiten

Stichting Sociaal Cultureel Centrum De Meern, beter bekend als De Schalm, is sinds 1973 een zelfstandig buurtcentrum. De Schalm is ontstaan uit

samenwerking tussen de RK Parochie "Licht van Christus" en bewoners uit De Meern. De stichting heeft een eigen gebouw, gevestigd op erfpachtgrond van de parochie.

De Schalm is een laagdrempelig ontmoetings- en activiteitencentrum, in belangrijke mate ten dienste van bewoners en andere betrokkenen bij De Meern en directe omgeving (wijk 10 van de Gemeente Utrecht) Hoewel de doelgroep van oudsher de bevolking van De Meern is, richt De Schalm zijn blik steeds meer op de omgeving in de richting van Leidsche Rijn. Het betrekken van deze 'nieuwkomers' in nieuwbouwwijken rond De Meern bij de samenleving van De Meern blijft ook in de komende jaren een belangrijke uitdaging. Wat betreft de directe omgeving van De Schalm zien we een toename het aantal 50plussers.

De Schalm omvat naast een ontmoetingsruimte en bar 9 zalen, waarin plek is variërend van 16 tot voor ruim 100 personen.

De Stichting is ingeschreven onder dossiernummer 41177228

#### Samenstelling bestuur

Marga Lieshout-Siderius	voorzitter
Kees Verkerk	penningmeester
Bernard Höfte	secretaris
Marlene van Rooijen	bestuurslid
Henk van den Aar	bestuurslid
Kees van Krevel	bestuurslid

## **ACTIVITEITEN VERSLAGJAAR**

### Resultaat activiteiten

## **JAARVERSLAG STICHTINGSBESTUUR**

### **1. De Schalm, enkele gegevens**

De Schalm heeft haar deuren op 1 december 1973 geopend. In het begin van de jaren zestig van de vorige eeuw werd de 'Stichting Parochiehuis Oudenrijn' opgericht. Deze stichting heeft in de loop van de tijd verschillende naamswijzigingen ondergaan: 'Stichting Parochieel Jeugdcentrum De Meern', 'Stichting Parochieel Sociaal Cultureel Centrum De Meern' (1980) en begin 2020 'Stichting Sociaal Cultureel Centrum De Meern'. Deze wijzigingen weerspiegelen ook een tijdgeest. Wel is statutair en via een erfpachtovereenkomst de band met de RK Parochie Licht van Christus gebleven.

Het gebouw heeft in de loop van de tijd de nodige veranderingen ondergaan. In 1983 en in 1993 zijn er grote updates gerealiseerd. In de komende jaren staat een nieuwe verbouwing gepland. Daarnaast zijn er door team en vrijwilligers voortdurend de nodige herstel- en onderhoudswerkzaamheden verricht.

### **Visie en missie van de Stichting**

#### **Visie:**

De Schalm wil een centrum voor welzijnsbevordering zijn ten behoeve van alle geledingen van de bevolking uit De Meern en omgeving (Leidsche Rijn). (statuten art.2.1)

Missie: Om het welzijn van de bevolking van De Meern en omgeving te bevorderen, stelt De Schalm zich als doel: het organiseren van, of gelegenheid bieden voor sociale-, cultureel vormende-, recreatieve- en welzijnsactiviteiten. Zij doet dit in of vanuit haar centrum. (statuten art. 2.2)

Om haar missie te realiseren, ontvangt De Schalm een belangrijk deel van haar inkomsten uit verhuur van ruimte, baromzetten, activiteiten en giften. Voor een deel van haar welzijnsactiviteiten en de exploitatie van het gebouw, ontvangt zij jaarlijks subsidie van de gemeente Utrecht.

Voor diverse activiteiten probeert zij samen te werken met de welzijnsorganisatie DOCK die in opdracht van de gemeente Utrecht werkzaam is in het voedingsgebied van De Schalm.

### **Regels en vergunningen**

De huisregels zijn in een afzonderlijke uitgave voor alle gebruikers en medewerkers van De Schalm beschikbaar. Hierin staat uitgebreide informatie over regels, voorschriften, accommodatie en openingstijden zoals die in De Schalm gelden. Deze regels zijn ook te lezen op [www.schalmdemeern.nl](http://www.schalmdemeern.nl).

In 2024 is er een nieuw document Vrijwilligersbeleid tot stand gekomen, Daarin worden diverse regels, afspraken en protocollen beschreven die van belang zijn voor het goed functioneren van de vrijwilligers van De Schalm.

De Schalm beschikt over de vereiste vergunningen en werkt volgens het Hazard Analysis and Critical Control Point systeem. Dit H.A.C.C.P. is een kwaliteitscontrole- en waarborgsysteem voor het omgaan met voedsel.

Ook voldoet De Schalm aan de vereisten van haar horecaverunning en beschikt zij over een het bestuurlijk alcoholreglement.

## **Stichtingsbestuur**

Het Stichtingsbestuur is de eindverantwoordelijke voor de gehele gang van zaken en voor alle activiteiten die plaatsvinden onder de naam van De Schalm. Het bestuur beheert het gebouw met inventaris en faciliteiten.

Het Stichtingsbestuur bestond in 2024 uit de volgende personen:

- Marga Lieshout-Siderius, voorzitter
- Kees Verkerk, penningmeester
- Bernard Höfte, secretaris
- Henk Mulder (tot 1-7-2024)
- Marlene van Rooijen- Fronik
- Ina Peek-van Rooijen (tot 1-7-2024)

## **Personeel**

In 2024 is in juni afscheid genomen van een beheerder. Met gang van 1 september 2024 is een opvolger aangenomen. In 2024 waren de volgende beroepskrachten werkzaam:

- 1 locatiemanager
- 2 beheerders
- 1 facilitair medewerkster
- 1 administratief medewerkster

Alle functies werden parttime vervuld. In totaal was er 3.2 fte aan personeel werkzaam.

## **ANBI**

De stichting heeft een ANBI erkenning

## **Vrijwilligers**

Afgezien van de beroepskrachten werden de organisatorische en vooral ondersteunende werkzaamheden verricht door vrijwilligers. De totale vrijwilligersgroep omvatte eind 2024 ongeveer 100 personen. Deze groep is gewoonlijk actief bij allerlei beheers- en bestuurstaken, als gastheer of –vrouw bij inloop en horeca activiteiten, bij sociale en culturele activiteiten van De Schalm en bij ondersteuning van groepen die van De Schalm gebruik maken.

## **Vertrouwenspersoon**

De Schalm heeft een vertrouwenspersoon in de persoon van mevrouw Corneel van Hulten.

## **Projectraad**

De Projectraad is statutair een verband binnen De Schalm waarin een aantal groeperingen dat bij De Schalm betrokken is, verenigd is. De Projectraad fungeert als een soort raad van advies met als doel het bestuur gevraagd en ongevraagd te adviseren met betrekking tot het reilen en zeilen van De Schalm en om de activiteiten binnen De Schalm te initiëren, te stimuleren en te evalueren. Op dit moment is het bestuur in samenspraak met leden van de Projectraad bezig het functioneren van deze raad een nieuwe impuls te geven.

## **Nieuwsbrief**

Met een zekere regelmaat laat De Schalm een nieuwsbrief uitgaan naar vrijwilligers en relaties. Voor degenen die de brief niet via de mail ontvangen, liggen er exemplaren op de balie in De Schalm. Afgelopen jaar zijn er negen nieuwsbrieven verstuurd.

## **2. Jaarverslag Stichtingsbestuur**

Het bestuur heeft in 2024 negen keer in zijn geheel vergaderd, meestal samen met de locatieleider. Daarnaast zijn er regelmatig bijeenkomsten van het Dagelijks Bestuur (DB), met name rond personele aangelegenheden en de plannen voor de toekomstige verbouw van De Schalm.

### **Bestuurssamenstelling**

In juni heeft het bestuur onder grote dank afscheid genomen van Ina Peek en Henk Mulder als bestuursleden De Schalm. Ina Peek blijft als vrijwilliger actief in De Schalm.

Inmiddels is het bestuur begin 2025 weer op sterkte gekomen met de benoeming van Henk van der Aar en Kees van Krevel.

### **Personele aangelegenheden**

Met ingang van 1 augustus heeft Vincent Broekman afscheid genomen als beheerder.

Op 1 september is Jouke Bol aangesteld als zijn opvolger.

### **Vrijwilligers**

In 2024 zijn er 9 nieuwe vrijwilligers bijgekomen. 4 Vrijwilligers besloten om te stoppen met hun werkzaamheden. Op dit moment zijn er circa 100 personen actief bij De Schalm. Zij houden zich bezig met het vervullen van de bardiensten, het schoonmaken en onderhoud van het gebouw en het organiseren van vele activiteiten. De Schalm is enorm blij met de vrijwilligers; zonder hen zou De Schalm niet bestaan!

Het bestuur hecht er veel waarde aan dat de vrijwilligers hun werk in een fijne en veilige omgeving kunnen doen. Om dit te borgen is het afgelopen jaar het vrijwilligersbeleid vernieuwd. Via het boekje "Vrijwilligerswijzer" zijn alle vrijwilligers hierover geïnformeerd.

De vrijwilligers worden begeleid en ondersteund door de Begeleidingscommissie Vrijwilligers (BcV). De BcV onderhoudt de contacten met de diverse vrijwilligersgroepen en geeft uitvoering aan het aannamebeleid van de vrijwilligers. De BcV wordt gevormd door Lesley Klein Gunnewiek (locatieleider), Floor den Hartog (beheerder), Luus van de Kamp (vrijwilliger); namens het bestuur heeft Marga Lieshout (voorzitter) zitting in de commissie.

Samen met Luus richt Lesley zich op de organisatorische en meer zakelijke aspecten rondom de vrijwilligers, en met Floor is hij verantwoordelijk voor de attenties en de gezellige bijeenkomsten.

Het vrijwilligersoverleg heeft plaats gevonden in juni en in oktober. Hierin zijn de vrijwilligers geïnformeerd over de ontwikkelingen bij De Schalm en omgekeerd deelden de vrijwilligers hoe zij hun activiteiten ervaren.

Samen met de vrijwilligers zijn gedragsregels vastgesteld, waarin onder andere afgesproken is dat er geen plaats is voor grensoverschrijdend gedrag. In voorkomende gevallen kunnen de vrijwilligers een beroep doen op een externe vertrouwenspersoon.

Ook in de huisregels (voor bezoekers en huurders) is opgenomen dat grensoverschrijdend gedrag niet getolereerd wordt.

Het bestuur heeft besloten dat aan vrijwilligers, het team en het bestuur gevraagd wordt een VOG (Verklaring Omtrent het Gedrag) te tonen. Dit wordt geleidelijk ingevoerd, te beginnen bij nieuwe

vrijwilligers, het team en bestuur en bij vrijwilligers die werkzaam zijn met kinderen en kwetsbare personen. Bestuur hebben we allemaal gezien. Team is bezig met aanvragen.

Aan de barvrijwilligers wordt gevraagd om een IVA-certificaat (Instructie Verantwoord Alcohol schenken) te overleggen. Op dit moment beschikken 4 van de 12 barvrijwilligers over de IVA/Sociale Hygiëne.

### **Onderhoud en beheer**

Ook 2024 heeft in het teken gestaan van de planontwikkeling van de verbouw van De Schalm. Na het afhaken van de eigenaar van het gebouw van de voormalige Rabobank eind 2023 heeft het bestuur besloten om de plannen voor de verbouw in eigen regie te nemen. Het een en ander is in goed overleg gegaan met de Dienst Maatschappelijke Ontwikkeling van de gemeente Utrecht. Vanuit het bestuur is er onder leiding van Kees Verkerk, penningmeester en portefeuillehouder bouwzaken, een werkgroep gevormd. Deze werkgroep heeft in overleg met bestuur, team en enkele vrijwilligers de wensen verkend. Begin 2025 worden de eerste schetsen besproken en wordt er een kostenraming gemaakt. Inmiddels is er wel bij de rijksoverheid een subsidie aangevraagd voor de verduurzaming van het gebouw. Eind 2024 is deze aanvraag onder voorwaarden van realisatie binnen drie jaar gehonoreerd.

Niet alleen het gebouw, maar ook het meubilair is aan vervanging toe. Er zijn offertes aangevraagd.

Vooruitlopend op de verbouw hebben vrijwilligers het nodige onderhoud gepleegd. Nadat in 2023 de buitenkant en de grote zaal deels is opgefleurd, hebben ook de gangen en de zalen de nodige verfrissing gekregen. Waar mogelijk zijn energiebesparende maatregelen genomen.

In het kader van een efficiënter en kostenbesparend geheel is eind 2023 een nieuw kassa- en administratiesysteem in gebruik genomen. In 2024 zijn het team en de administratie hiermee aan de slag gegaan. Het was even wennen, maar de eerste resultaten worden zichtbaar: meer gebruiksgemak, een beter inzicht in zaken van beheer en niet in het minst een besparing op kosten en werkuren.

Een belangrijk punt van aandacht blijft de website en de digitale communicatie. Het streven is dat de website en het daar onderliggende systeem van berichtgeving en reservering begin 2025 op orde zal zijn.

### **Beleidsplan 2025-2027**

Eind 2023 is de vorige beleidsperiode afgesloten. In het vorige jaarverslag hebben we de resultaten gemeld. Het bestuur heeft besloten om 2024 te beschouwen als een tussenjaar, waarin de diverse werkgroepen doorgaan met de activiteiten die nog om afronding en voortzetting vragen.

Genoemd mogen worden het vergroten van de naamsbekendheid van De Schalm, niet alleen in het directe voedingsgebied maar ook elders in verband met het uitbreiden van de verhuur van ruimtes; het verlagen van kosten door automatisering e.d.; het vergroten van de baten door nieuwe activiteiten en verhuur. Elders in het verslag kunt u lezen over nieuwe activiteiten. Ook de verhuur is toegenomen; het doorlichten van de eigen organisatie komt ook aan de orde. Dit heeft o.a. geresulteerd in het actualiseren van een aantal protocollen en voorschriften, het duidelijk beschrijven en vastleggen van werkprocessen, een nieuw document vrijwilligersbeleid en een duidelijke vrijwilligerswijzer ten behoeve van het goed functioneren van elke vrijwilliger. In 2025 verwacht het bestuur alle regelgevingen, protocollen, beschrijvingen van werkprocessen e.d. samen te brengen in één overzichtelijk beheerplan.

Eind 2024 is het nieuwe beleidsplan 2025-2028 vastgesteld. Het plan is te vinden op de website van De Schalm ([www.schalmdemeern.nl](http://www.schalmdemeern.nl)). Dit nieuwe beleidsplan is grotendeels een voortzetting van het oude. De ambities van De Schalm in de komende periode zijn kort samengevat:

De Schalm wil een ontmoetingsplek en een activiteitencentrum zijn van en voor een diversiteit aan doelgroepen van jong tot oud. Daarbij wil zij in het bijzonder aandacht en plek geven aan mensen die sociaal of geestelijk kwetsbaar zijn. Om dat mogelijk te maken is het zaak:

- om de herkenbaarheid/ naamsbekendheid te vergroten door in kaart brengen/ stroomlijnen van de uitingen in een consequent doorgevoerde huisstijl

- om een financieel stabiele situatie te scheppen door naast subsidie ook te zoeken naar nieuwe verdienmodellen en kosten te besparen
  - om het aanzien van gebouw binnen en buiten te verbeteren en het gebouw aan te passen aan moderne (milieu)-eisen.
  - om de interne organisatie up-to-date houden
  - om nieuwe bezoekersgroepen in nieuwe activiteiten dan wel bij evenementen aan te boren.
  - om de vrijwilligersinzet te versterken.
- Er is een aantal werkgroepen die deze ambities proberen te realiseren.

### **Stagebegeleiding**

In 2024 zijn 3 middelbare scholieren begeleid in hun verplichte 30 uur sociale stage.

Ook deden drie groepen van de HU in het kader van hun opleiding onderzoek naar een vraag die hen door De Schalm werd voorgelegd. Een voorbeeld: "Hoe bereiken we daadwerkelijk de eenzamen, aangenomen dat adverteren en spotjes in de media niet effectief zijn".

### **Activiteiten en groepen in De Schalm**

#### **Afscheid van Vincent Broekman**

Vanaf het begin is Vincent betrokken geweest bij De Schalm. Eerst als bouwer, vervolgens als vrijwilliger en sinds april 2004 als beheerder

. Vele jaren was hij hét gezicht van De Schalm.

Op vrijdag 28 juni hebben vrijwilligers, team, bestuur en vele oud-vrijwilligers en genodigden op grootse wijze afscheid van hem genomen als beheerder. Als eerbetoon draagt de grote zaal sindsdien zijn naam: de Vincent Broekmanzaal. Sinds kort is Vincent terug als vrijwilliger!

#### **Activiteiten**

2024 is een jaar waarin De Schalm bol heeft gestaan van activiteiten, oude en nieuwe.

Centrale activiteit blijft De Schalm houden en verder uitbouwen als ontmoetingsplek en huiskamer van de wijk. Zoveel mogelijk biedt De Schalm een inloopmogelijkheid voor mensen uit de buurt. Door de week is De Schalm vanaf 10 uur tot 's avonds 11.30 uur open. Er is altijd een beheerder of vrijwilliger aanwezig.

Ook dit jaar werd deze inloop aangevuld met bijzondere activiteiten die vanuit De Schalm georganiseerd worden zoals het **Doecafé**, het **Haak en breicafé** en de **speciale Huiskamer van de Wijk- activiteit** op de woensdagochtend.

Was het in 2023 wegens gebrek aan vrijwilligers en de werkdruk van het team niet mogelijk om op donderdagmiddag de inloop mogelijk te maken, na de zomer 2024 is De Schalm weer op alle werkdagen open. Ook dit jaar is weer een belangrijk inloopmoment op zondagmiddag met het maandelijks **Jazzcafé**, bezocht doorgemiddeld zo'n 40 á 50 bezoekers.

Daarnaast is De Schalm in de weekenden beschikbaar voor groepen, bijzondere activiteiten en verhuur voor particuliere feesten.

In 2024 zijn er naast de disco's ook weer succesvolle kinderactiviteiten georganiseerd Sommige van deze activiteiten worden afgesloten met een kleine maaltijd, drinken en iets lekkers als een ijsje. Hoewel een enthousiaste groep vrijwilligers begon met het organiseren van **maaltijden voor gezinnen met jonge kinderen** heeft deze activiteit na 2024 geen vervolg gekregen. Wel is er naast 'Gezellig Samen Eten', eens in de maand op vrijdag een nieuw maaltijdmoment bijgekomen op de maandag, eens in de veertien dagen, in de late namiddag, een 'Buurthap'

Ten slotte zijn nog twee muzikale activiteiten het vermelden waard: de Battle of Bands en One After 909, beide met ruim 100 bezoekers.

Tijdens de **zomervakantie** van de basisscholen is De Schalm vier weken gesloten wegens vakantie van de medewerkers en grote schoonmaak. Wel is er in de eerste en laatste week van de zomervakantie een mogelijkheid voor inloop.

## **Groepen**

Verderop in dit verslag geven we een beeld van een aantal van bovengenoemde **activiteiten**, die specifiek door vrijwilligers van De Schalm worden georganiseerd. Daarnaast doen we kort verslag van de activiteiten van enkele verenigingen en groepen die vanouds een binding hebben met De Schalm.

Naast deze groepen en verenigingen maken ook **andere groepen en organisaties** van diverse pluimage regelmatig gebruik van De Schalm. Een aantal komt uit het voedingsgebied van De Schalm zoals Zijactief, De Historische Vereniging Vleuten De Meern Leidsche Rijn, de schilderclub Atelier Wiel, de biljartvereniging, Schaakvereniging Trio, het Leidsche Rijn koor. Andere verenigingen en organisaties van buiten De Meern maken voor hun activiteiten, cursussen, trainingen graag gebruik van De Schalm vanwege de gunstige ligging en de beschikbare ruimtes.

Opnieuw hebben we in het afgelopen jaar met name in de weekenden een toename gezien van de vraag naar verhuur voor particuliere feesten zoals verjaardagen en familiebijeenkomsten. Het bestuur constateert dan ook met genoegen dat de bezettingsgraad van de ruimtes in De Schalm in de avonduren en de weekenden, met name de zaterdagen is toegenomen.

## **Contacten met Gemeente en andere partners**

### **De Gemeente**

Met de medewerkers van de Gemeente Utrecht is er ook in 2024 regelmatig contact geweest.

We hebben afscheid genomen van onze accounthouder Maik Schulz en kennis gemaakt met zijn opvolger Housine Elaoui Ook met de wijkmanager Mariska Pastoors is er regelmatig overleg.

Verder is er rond de plannen van verbouw contact geweest met de afd. maatschappelijk vastgoed en met een vertegenwoordiging van de naast De Schalm gelegen bibliotheek.

### **De Parochie Licht van Christus**

Dit jaar zijn er contacten geweest met de parochie over het gebruik van De Schalm. In het kader van erfpachtovereenkomst houden wij de parochie op de hoogte van de verbouwplannen.

### **Dwarsverband**

Ook dit jaar zijn er weer bijeenkomsten geweest in het kader van Dwarsverband, een vereniging van Utrechtse buurthuizen en speeltuinen in zelfbeheer. Het bestuur heeft deel genomen aan de Algemene Ledenvergaderingen in mei en september. De Schalm participeert in de werkgroep cultuur. De locatieleider heeft deelgenomen aan de bijeenkomsten voor beheerders.

## DOCK en andere relaties

Door ziekte en personele wisselingen bij DOCK is het contact met deze sociaal makelaar niet optimaal geweest. We hopen dat dit in 2025 weer beter zal worden. Een probleem blijft dat sociaal makelaarschap en sociaal beheer van de buurtcentra in medebeheer bij Dock samengaan. Daardoor blijft de indruk bestaan dat de 'eigen' centra eerder in beeld komen voor bemiddeling van groepen en activiteiten dan 'de zelfstandige huizen' als De Schalm

Waar mogelijk heeft het bestuur deelgenomen aan de netwerkbijeenkomsten van de wijkalliantie seniorvriendelijk Vleuten-De Meern, die mede door Dock georganiseerd worden.

Verder is De Schalm direct of indirect betrokken bij bijeenkomsten en netwerken die op het voedingsgebied betrekking hebben zoals: Buren voor buren, buurtteam De Meern, Welzijn op recept, Presentoverleg.

## Winkeliersvereniging Mereveldplein

De Schalm is in 2021 lid geworden van de Winkeliersvereniging Mereveldplein. Opnieuw is daardoor eind oktober tijdens het jubileum, in het kader van Halloween, in De Schalm een spookhuis ingericht dat door veel kinderen met hun ouders is bezocht. Ook wordt De Schalm betrokken bij andere activiteiten van de winkeliersvereniging zoals de intocht van Sinterklaas en andere acties op het winkelplein.

## KOMEND VERSLAGJAAR

### Samenvatting begroting

### **BEGROTING 2025**

<i>(1) Personeelskosten</i>		
3000 Bruto salarissen	€	143.000
3003 Betaalde loonheffingen/soc.lasten	€	23.000
3040 Betaalde pensioenpremie	€	10.500
3004 Loopbaanbudget	€	500
3075 Overige personeelskosten	€	9.000
Ziekengelduitkering	€	-
(1) Totaal personeelskosten	€	<b>186.000</b>
 <i>(2) Afschrijvingen materiële vaste activa</i>		
4000 Afschrijving gebouw	€	-
4010 Inventaris	€	5.000
(2) Totaal afschrijvingen	€	<b>5.000</b>
 <i>(3) Huisvestingskosten</i>		
4410 Energiekosten	€	22.000
4100 Verzekeringen	€	11.700
4810 Erfpacht en vaste lasten pand	€	35.000
4620 Schoonmaakkosten	€	4.400
4610 Klein onderhoud	€	6.000
Overige kosten	€	6.000
4490 Teruggaaf energiebelasting	€	-3.000
(3) Totaal huisvestingskosten	€	<b>82.100</b>
 Exploitatiekosten		
Inkopen barexploitatie	€	38.000
Inkopen activiteiten	€	10.000
Totaal exploitatiekosten	€	<b>48.000</b>

(4) Organisatiekosten		
5020 Kantoorbenodigdheden	€	1.200
5121 Telefoon- en internetkosten	€	1.300
Automatiseringskosten	€	2.000
Administratiekosten	€	4.700
Overige	€	21.200
(4) Totaal organisatiekosten	€	<b>30.400</b>
(5) Subsidies gemeente Utrecht		
8515 Subsidie exploitatie	€	133.757
4860 Subsidie activiteiten	€	23.665
( 5) Totaal subsidie gemeente Utrecht	€	<b>157.422</b>
(6) Overige subsidies en bijdragen		
Overige	€	-
(6) Totaal overige bijdrage	€	-
(7) Overige inkomsten		
Verhuuropbrengsten	€	58.000
Opbrengst barexploitatie	€	130.000
Opbrengst activiteiten	€	15.000
Opbrengst oud papier	€	3.000
Overige	€	3.700
(7) Totaal Overige inkomsten	€	<b>209.700</b>
<b>Totaal exploitatiesaldo</b>	€	<b>15.622</b>

De Meern, 26 mei 2025

*Naam bestuurders*

*Handtekening*

Marga Lieshout-Siderius - voorzitter

Kees Verkerk - penningmeester

**JAARREKENING 2024**

## 2 BALANS PER 31 DECEMBER 2024

### ACTIVA

(Na voorstel resultaatbestemming)

	€	31 dec 2024 €	€	31 dec 2023 €
<b>VASTE ACTIVA</b>				
Materiële vaste activa (1)		12.790		17.423
<b>VLOTTENDE ACTIVA</b>				
Vorraden (2)		5.889		8.145
<b>VORDERINGEN (3)</b>				
Handelsdebiteuren	7.479		7.268	
Belastingvorderingen	2.125		2.226	
Overige vorderingen	14.268		15.125	
		23.872		24.619
Liquide middelen (4)		280.024		134.800
<b>Totaal</b>		322.575		184.987

**PASSIVA**

*(Na voorstel resultaatbestemming)*

	31 dec 2024		31 dec 2023	
	€	€	€	€
<b>EIGEN VERMOGEN (5)</b>				
Stichtingskapitaal	4.678		4.678	
Continuïteitsreserve	30.974		38.088	
Bestemmingsreserve personeelsrisico's	7.000		7.000	
Bestemmingsreserve groot onderhoud	51.606		51.606	
		94.258		101.372
<b>KORTLOPENDE SCHULDEN (6)</b>				
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	8.616		6.416	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	8.741		9.671	
Schulden ter zake van pensioenen	1.849		1.851	
Overige schulden	209.111		65.677	
		228.317		83.615
<b>Totaal</b>		<b>322.575</b>		<b>184.987</b>

### 3 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2024

	Begroting	Werkelijk	Werkelijk
	2024	2024	2023
	€	€	€
Subsidiebaten	153.000	156.915	150.687
Overige bedrijfsopbrengsten	152.000	207.421	194.860
<b>Som der exploitatiebatens (7)</b>	<b>305.000</b>	<b>364.336</b>	<b>345.547</b>
<b>PERSONEELSKOSTEN (8)</b>			
Lonen en salarissen	130.000	154.016	138.704
Sociale lasten	21.500	24.350	22.509
Pensioenlasten	11.000	11.771	9.961
Andere personeelskosten	-26.800	8.639	9.144
<b>AFSCHRIJVINGEN EN WAARDEVERMINDERINGEN (9)</b>			
Afschrijvingen materiële vaste activa	5.000	7.308	1.774
<b>OVERIGE BEDRIJFSKOSTEN (10)</b>			
Huisvestingskosten	111.550	92.443	84.106
Exploitatiekosten	-	51.040	42.210
Organisatiekosten	27.600	25.180	33.646
<b>Som der exploitatielasten</b>	<b>279.850</b>	<b>374.747</b>	<b>342.054</b>
<b>Exploitatieresultaat</b>	<b>25.150</b>	<b>-10.411</b>	<b>3.493</b>
<b>FINANCIËLE BATEN EN LASTEN (11)</b>			
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	-	3.297	1.234
<b>Resultaat</b>	<b>25.150</b>	<b>-7.114</b>	<b>4.727</b>
<i>Resultaatbestemming</i>			
Stichtingskapitaal	-	-	4.678
Continuïteitsreserve	-	-7.114	38.088
Bestemmingsreserve personeelsrisico's	-	-	7.000
Bestemmingsreserve groot onderhoud	25.150	-	51.606
<b>Bestemd resultaat</b>	<b>25.150</b>	<b>-7.114</b>	<b>4.727</b>

#### 4 ALGEMENE TOELICHTING

Naam rechtspersoon	Stichting Sociaal Cultureel Centrum De Meern
Rechtsvorm	Stichting
Zetel rechtspersoon	De Meern
Inschrijvingsnummer Kamer van Koophandel	41177228

##### Belangrijkste activiteiten

De activiteiten van Stichting Sociaal Cultureel Centrum De Meern, statutair gevestigd te De Meern, bestaan voornamelijk uit een laagdrempelig ontmoetings- en activiteitencentrum.

De Schalm is door de Belastingdienst erkend als een Algemeen Nut Beogende Instelling (ANBI).

##### Locatie feitelijke activiteiten

De organisatie verricht haar activiteiten vanuit de locatie in De Meern.

## 5 GRONDSLAGEN VOOR FINANCIËLE VERSLAGGEVING

### ALGEMEEN

#### Algemene grondslagen

De jaarrekening is opgesteld volgens de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving voor kleine Organisaties-zonder-winststreven (Rjk C1). Deze zijn in lijn met de vereisten voor kleine rechtspersonen die onder titel 9 boek 2 BW vallen.

#### Algemene grondslagen voor waardering activa en passiva

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten, tenzij anders vermeld.

#### Algemene grondslagen bepaling resultaat

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. 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.

#### Pensioenregelingen

Op de Nederlandse pensioenregelingen zijn de bepalingen van de Nederlandse Pensioenwet van toepassing en worden op verplichte, contractuele of vrijwillige basispremies aan pensioenfondsen en verzekeringsmaatschappijen betaald door Stichting Sociaal Cultureel Centrum De Meern. De premies worden verantwoord als personeelskosten zodra deze verschuldigd zijn. Vooruitbetaalde premies worden opgenomen als overlopende activa indien dit tot een terugstorting leidt of tot een vermindering van toekomstige betalingen. Nog niet betaalde premies worden als verplichting op de balans opgenomen.

#### Vergelijking met voorgaand jaar

De gehanteerde grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van het voorgaande jaar, met uitzondering van de toegepaste stelselwijzigingen zoals opgenomen in de desbetreffende paragrafen.

### GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING ACTIVA

#### Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs, rekening houdend met een eventuele restwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming. Op terreinen wordt niet afgeschreven.

#### Voorraden

Voorraden grond- en hulpstoffen en handelsgoederen worden gewaardeerd tegen kostprijs of lagere marktwaarde.

#### Vorderingen

De vorderingen worden opgenomen tegen nominale waarde, onder aftrek van de noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

#### Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden. Rekening-courantschulden bij banken zijn opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen onder kortlopende schulden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

## **GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING PASSIVA**

### Kortlopende schulden

De kortlopende schulden worden opgenomen tegen nominale waarde.

## **GRONDSLAGEN VOOR BATEN EN LASTEN**

### Baten

Het resultaat wordt bepaald door het verschil tussen de subsidiebatens en alle hiermee verband houdende kosten en andere aan het verslagjaar toe te rekenen lasten. De kosten en lasten zijn bepaald met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde waarderingsgrondslagen. Baten en lasten worden verantwoord in het jaar waarop zij betrekking hebben.

### Netto-omzet

Onder netto-omzet wordt verstaan de opbrengsten van de in het verslagjaar geleverde goederen en verleende diensten onder aftrek van kortingen en de over de omzet geheven belastingen. Opbrengsten voortvloeiend uit de verkoop van goederen worden verantwoord op het moment dat alle belangrijke rechten op economische voordelen alsmede alle belangrijke risico's zijn overgegaan op de koper. De kostprijs van deze goederen wordt aan dezelfde periode toegerekend. Opbrengsten van diensten worden opgenomen naar rato van de mate waarin de diensten zijn verricht, gebaseerd op de tot dat moment in het kader van de dienstverlening gemaakte kosten in verhouding tot de geschatte kosten van de totaal te verrichten dienstverlening. De kostprijs van deze diensten wordt aan dezelfde periode toegerekend.

### Overige bedrijfskosten

De kosten worden bepaald op historische basis en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

## 6 TOELICHTING OP BALANS

### MATERIËLE VASTE ACTIVA (1)

	31 dec 2024	31 dec 2023
	€	€
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	-	-
Andere vaste bedrijfsmiddelen	12.790	17.423
<b>Totaal</b>	<b>12.790</b>	<b>17.423</b>

Onderstaand overzicht geeft het verloop van de materiële vaste activa gedurende het boekjaar weer:

	Bedrijfs- gebouwen en -terreinen	Andere vaste bedrijfs- middelen	Totaal
	€	€	€
<b>BOEKWAARDE 1 JANUARI 2024</b>			
Verkrijgings- of vervaardigingsprijs	451.384	190.982	642.366
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-451.384	-173.559	-624.943
	-	17.423	17.423
<b>MUTATIES 2024</b>			
Investerings	-	2.675	2.675
Afschrijvingen	-	-7.308	-7.308
	-	-4.633	-4.633
<b>BOEKWAARDE 31 DECEMBER 2024</b>			
Verkrijgings- of vervaardigingsprijs	451.384	193.657	645.041
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-451.384	-180.867	-632.251
	-	12.790	12.790
Afschrijvingspercentage (gemiddeld)	-	33,3	

### VOORRADEN (2)

	31 dec 2024	31 dec 2023
	€	€
<b>Gereed product en handelsgoederen</b>		
Voorraad koffie/thee	451	658
Voorraad frisdranken	926	1.525
Voorraad alcoholische dranken	1.628	3.173
Voorraad overig	2.020	1.632
Emballage	864	1.157
<b>Totaal</b>	<b>5.889</b>	<b>8.145</b>

**VORDERINGEN (3)**

	31 dec 2024	31 dec 2023
	€	€
Vorderingen op handelsdebiteuren, bruto	7.479	7.268
<b>BELASTINGVORDERINGEN</b>		
Omzetbelasting	2.125	2.226
<b>Overige vorderingen</b>		
Vooruitbetaalde posten	7.177	8.780
Overige vorderingen	7.091	6.345
	<u>14.268</u>	<u>15.125</u>
<b>Totaal</b>	<u><u>23.872</u></u>	<u><u>24.619</u></u>

**LIQUIDE MIDDELEN (4)**

	31 dec 2024	31 dec 2023
	€	€
<b>Banktegoeden</b>		
Rabobank rekening-courant	3.888	11.567
Rabobank bedrijfsspaarrekening	274.264	120.030
	<u>278.152</u>	<u>131.597</u>
Kasmiddelen	1.872	3.152
Kruisposten	-	51
<b>Totaal</b>	<u><u>280.024</u></u>	<u><u>134.800</u></u>

**EIGEN VERMOGEN (5)**

	31 dec 2024	31 dec 2023
	€	€
Stichtingskapitaal	4.678	4.678
Continuïteitsreserve	30.974	38.088
Bestemmingsreserve personeelsrisico's	7.000	7.000
Bestemmingsreserve groot onderhoud	51.606	51.606
<b>Totaal</b>	<b>94.258</b>	<b>101.372</b>
<i>Stichtingskapitaal</i>	2024	2023
	€	€
Stand 1 januari	4.678	4.678
	4.678	9.356
<b>Stand 31 december</b>	<b>4.678</b>	<b>4.678</b>
<i>Continuïteitsreserve</i>	2024	2023
	€	€
Stand 1 januari	38.088	38.088
Onttrekkingen via baten en lasten	-7.114	-
	30.974	76.176
<b>Stand 31 december</b>	<b>30.974</b>	<b>38.088</b>
<i>Bestemmingsreserve personeelsrisico's</i>	2024	2023
	€	€
Stand 1 januari	7.000	7.000
	7.000	14.000
<b>Stand 31 december</b>	<b>7.000</b>	<b>7.000</b>
<i>Bestemmingsreserve groot onderhoud</i>	2024	2023
	€	€
Stand 1 januari	51.606	46.879
Toevoegingen via baten en lasten	-	4.727
	51.606	98.485
<b>Stand 31 december</b>	<b>51.606</b>	<b>51.606</b>

**KORTLOPENDE SCHULDEN (6)**

	31 dec 2024	31 dec 2023
	€	€
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	8.616	6.416
<b>BELASTINGEN EN PREMIES SOCIALE VERZEKERINGEN</b>		
Loonheffing- en premieschulden	8.741	9.671
Schulden ter zake van pensioenen	1.849	1.851
<b>Overige schulden</b>		
Vooruit ontvangen jaarsubsidie 2025	151.698	-
Nog te besteden subsidie 'ontwikkeling'	46.085	50.000
Loopbaanbudget	4.198	5.654
Nog te betalen accountantskosten	3.500	3.960
Nog te betalen administratiekosten	1.227	1.180
Nog te betalen energiekosten	1.115	1.784
Overige kosten	1.288	3.099
	<hr/> 209.111	<hr/> 65.677
<b>Totaal</b>	<hr/> <hr/> 228.317	<hr/> <hr/> 83.615

## 7 TOELICHTING OP STAAT VAN BATEN EN LASTEN

### BATEN EN BRUTOMARGE (7)

	2024	2023
	€	€
<b>Subsidiebaten</b>		
Subsidie exploitatie	153.000	150.687
Subsidie 'ontwikkeling'	3.915	-
	<hr/> 156.915	<hr/> 150.687
<b>Overige bedrijfsopbrengsten</b>		
Verhuuropbrengsten	57.788	52.971
Opbrengst bareexploitatie	120.202	120.814
Opbrengst activiteiten	19.527	14.229
Opbrengst oud papier	3.477	3.167
Opbrengst advertenties	1.370	1.578
Doorberekende kosten Auvitech	5.057	2.101
	<hr/> 207.421	<hr/> 194.860
<b>Som der exploitatiebaten</b>	<hr/> 364.336	<hr/> 345.547
<b>Brutomarge (dekkingsbijdrage)</b>	<hr/> <hr/> 364.336	<hr/> <hr/> 345.547

### PERSONEELSKOSTEN (8)

	2024	2023
	€	€
<b>Lonen en salarissen</b>		
Bruto salarissen	154.016	138.704
Sociale lasten	24.350	22.509
Pensioenlasten	11.771	9.961
<b>Andere personeelskosten</b>		
Ziekteverzuimverzekering	7.040	6.870
Loopbaanbudget	-1.456	-77
Uitkering ziekengeld	-1.526	-
Scholing- en opleidingskosten	558	349
Kosten salarisadministratie	879	500
Overige personeelskosten	3.144	1.502
	<hr/> 8.639	<hr/> 9.144
<b>Totaal</b>	<hr/> <hr/> 198.776	<hr/> <hr/> 180.318

## AFSCHRIJVINGEN EN WAARDEVERMINDERINGEN (9)

	2024	2023
	€	€
Afschrijving op materiële vaste activa	7.308	1.774
<b>Totaal</b>	<b>7.308</b>	<b>1.774</b>

## OVERIGE BEDRIJFSKOSTEN (10)

	2024	2023
	€	€
<b>Huisvestingskosten</b>		
Energiekosten	22.133	26.476
Verzekeringen	11.510	10.915
Erfpacht en vaste lasten pand	34.858	33.779
Schoonmaakkosten	5.251	4.183
Klein onderhoud	5.987	5.898
Bewaking	802	1.028
Kosten Auvitech	752	754
Overige kosten	9.750	3.898
Teruggaaf energiebelasting	-2.515	-2.825
Overige huisvestingskosten	3.915	-
	<hr/> 92.443	<hr/> 84.106
<b>Exploitatiekosten</b>		
Inkopen bareexploitatie	39.825	34.286
Inkopen activiteiten	11.215	7.924
	<hr/> 51.040	<hr/> 42.210
<b>Organisatiekosten</b>		
Kantoorbenodigdheden	495	1.762
Telefoon- en internetkosten	1.076	1.053
Automatiseringskosten	342	1.814
Administratiekosten	4.766	4.542
Accountantskosten	3.787	7.714
Vrijwilligersvergoeding	3.845	1.054
Bijdragen en lidmaatschappen	4.692	3.470
Eigen gebruik bestuur	3.587	9.046
Bankkosten	1.784	1.497
Overige	806	1.694
	<hr/> 25.180	<hr/> 33.646
<b>Totaal</b>	<hr/> <b>168.663</b>	<hr/> <b>159.962</b>

### Toelichting

Toelichting vergelijking budget realisatie 2024

#### **Personeelskosten**

De 36.000 euro is niet doorbelast naar de huisvestingskosten.

De CAO verhoging is na de 7 % in 2023 nog 2 x 4 % geweest in 2024, wat incl. werkgeverslasten ruim 10 % is. Er zijn is één langdurig ziektegeval geweest en nog een andere van een aantal weken, dit heeft extra overuren gekost bij de andere personeelsleden. Er stonden van Vincent Broekman nog een groot aantal extra uren die we niet hebben kunnen inlopen en daarom moesten uit betalen.

#### **Huisvestingskosten**

De niet doorbelaste personeelskosten maken hier het verschil, anders waren deze nagenoeg gelijk.

#### **Organisatiekosten**

Door strakker te sturen hebben we hier de kosten kunnen verlagen met zo'n 6.000 euro.

#### **Aktiviteitskosten**

Door de prijzen van deelname aan de activiteiten te verhogen hebben we zo'n 3.000 euro meer opbrengst gehad.

#### **Barexploitatie**

Door het te laat verhogen van de verkoopprijzen t.o.v. de stijgingen van de inkooprijzen zijn we hier zo'n 10.000 euro marge misgelopen. Nu worden maandelijks de inkooprijzen gevolgd en de verkoopprijzen waar nodig aangepast.

#### **Oud papier**

Minder kilo's en lagere prijzen hebben deze daling van 3.500 euro tot gevolg. Vroeger had je meer kranten, tijdschriften en folders bij het oud papier, tegenwoordig is het verpakkingskarton van alle pakketjes, meer volume maar minder gewicht.

### **FINANCIËLE BATEN EN LASTEN (11)**

	2024	2023
	€	€
Rentebaten banken	3.297	1.234
<b>Financiële baten en lasten (saldo)</b>	<b>3.297</b>	<b>1.234</b>

## 8 OVERIGE TOELICHTINGEN

### WERKNEMERS

Het gemiddelde aantal werknemers gedurende het boekjaar bij Stichting Sociaal Cultureel Centrum De Meern bedroeg:

<i>Gemiddeld aantal werknemers over periode</i>	<u>2024</u> fte	<u>2023</u> fte
Werkzaam binnen Nederland	3,4	3,2

### GEBEURTENISSEN NA BALANSDATUM

Er zijn geen relevante gebeurtenissen na balansdatum.

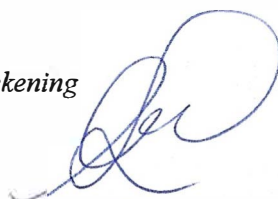
### ONDERTEKENING

De Meern, 26 mei 2025

*Naam*

*Handtekening*

Marga Lieshout-Siderius



**Voorzitter**

## **Controleverklaring van de onafhankelijke accountant**

Aan: het bestuur van Stichting Sociaal Cultureel Centrum De Meern

### ***Verklaring van de in het rapport opgenomen jaarrekening 2024***

Wij hebben de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2024 van Stichting Sociaal Cultureel Centrum De Meern gecontroleerd.

Naar ons oordeel geeft de jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en samenstelling van het vermogen van Stichting Sociaal Cultureel Centrum De Meern Society per 31 december 2024 en van het resultaat over 2024 in overeenstemming met de in Nederland geldende RJK C1 Organisaties zonder winststreven en het Verantwoordings- en accountantsprotocol Gemeente Utrecht.

Deze jaarrekening bestaat uit:

- de balans per 31 december 2024;
- de staat van baten en lasten over 2024; en
- de toelichting, waarin zijn opgenomen een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

### **De basis van ons oordeel**

Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens Nederlands recht, waaronder ook de Nederlandse controlestandaarden vallen. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie "Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening".

Wij zijn onafhankelijk van Stichting Sociaal Cultureel Centrum De Meern zoals vereist in de Verordening inzake de onafhankelijkheid van accountants bij assurance-opdrachten (ViO) en andere voor de opdracht relevante onafhankelijkheidsregels in Nederland. Verder hebben wij voldaan aan de Verordening gedrags- en beroepsregels accountants (VGBA).

Wij vinden dat de door verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel.



### **Informatie ter ondersteuning van ons oordeel**

Wij hebben onze controlewerkzaamheden bepaald in het kader van de controle van de jaarrekening als geheel en bij het vormen van ons oordeel hierover. Onderstaande informatie ter ondersteuning van ons oordeel en onze bevindingen moeten in dat kader worden gezien en niet als afzonderlijke oordelen of conclusies.

### **Controleaanpak frauderisico's**

Bij het uitvoeren van onze controle hebben wij rekening gehouden met mogelijke frauderisico's op basis van controlestandaard 240. De mogelijke frauderisico's komen mogelijk voort uit de beperkte aanwezigheid van interne procedures, processen en functiescheiding. Daarnaast is er bij Stichting Sociaal Cultureel Centrum De Meern nog veel contant geld in omloop. Echter hebben we geen aanwijzingen gevonden voor fraudeleuze handelingen.

### **Controleaanpak continuïteit**

Bij het opmaken van de jaarrekening moet het bestuur afwegen of de stichting in staat is om haar werkzaamheden in continuïteit voort te zetten. Op grond van genoemd verslaggevingsstelsel moet het bestuur de jaarrekening opmaken op basis van de continuïteitsveronderstelling, tenzij het bestuur het voornemen heeft om de stichting te liquideren of de bedrijfsactiviteiten te beëindigen of als beëindiging het enige realistische alternatief is. Het bestuur moet gebeurtenissen en omstandigheden waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de onderneming haar bedrijfsactiviteiten in continuïteit kan voortzetten, toelichten in de jaarrekening.

Het bestuur heeft geen omstandigheden geïdentificeerd die de continuïteit van de stichting in gevaar kunnen brengen. Het is onze verantwoordelijkheid om vast te stellen dat de door het bestuur gehanteerde continuïteitsveronderstelling aanvaardbaar is en het op basis van de verkregen controle-informatie vaststellen of er gebeurtenissen en omstandigheden zijn waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de stichting haar bedrijfsactiviteiten in continuïteit kan voortzetten. Als wij concluderen dat er een onzekerheid van materieel belang bestaat, zijn wij verplicht om aandacht in onze controleverklaring te vestigen op de relevante gerelateerde toelichtingen in de jaarrekening. Als de toelichtingen inadequaat zijn, moeten wij onze verklaring aanpassen. In het kader van deze verantwoordelijkheid hebben wij onder andere de volgende werkzaamheden verricht:

- Toetsen of er subsidie toegezegd is voor het komende jaar

Gebaseerd op onze werkzaamheden hebben wij geen gebeurtenissen of omstandigheden geïdentificeerd die gerede twijfel kunnen doen ontstaan over de mogelijkheid van de entiteit om haar continuïteit te handhaven en achten wij de continuïteitsveronderstelling zoals door het bestuur gehanteerd aanvaardbaar. Onze conclusies zijn gebaseerd op de controle-informatie die verkregen is tot de datum van onze controleverklaring. Toekomstige gebeurtenissen of omstandigheden kunnen er echter toe leiden dat een stichting haar continuïteit niet langer kan handhaven.

### **Verklaring van de in het rapport opgenomen andere informatie**

Naast de jaarrekening en onze controleverklaring daarbij, omvat het jaarverslag andere informatie, die bestaat uit: het bestuursverslag en de overige gegevens.

Op grond van onderstaande werkzaamheden zijn wij van mening dat de andere informatie: met de jaarrekening verenigbaar is en geen materiële afwijkingen bevat en alle informatie bevat die op grond van RJK C1 Organisaties zonder en het Verantwoordings- en accountantsprotocol Gemeente Utrecht is vereist.

Wij hebben de andere informatie gelezen en hebben op basis van onze kennis en ons begrip, verkregen vanuit de jaarrekeningcontrole of anderszins, overwogen of de andere informatie materiële afwijkingen bevat.

Met onze werkzaamheden hebben wij voldaan aan de vereisten in RJK C1 Organisaties zonder en het Verantwoordings- en accountantsprotocol Gemeente Utrecht en de Nederlandse Standaard 720. Deze werkzaamheden hebben niet dezelfde diepgang als onze controlewerkzaamheden bij de jaarrekening.

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opstellen van de andere informatie, waaronder het bestuursverslag en de overige gegevens in overeenstemming met de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving RJK C1 Organisaties zonder en het Verantwoordings- en accountantsprotocol Gemeente Utrecht.

### ***Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot jaarrekening***

#### **Verantwoordelijkheid van het bestuur en de raad van toezicht voor de jaarrekening**

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening in overeenstemming met de in Nederland geldende RJK C1 Organisaties zonder en het Verantwoordings- en accountantsprotocol Gemeente Utrecht. In dit kader is het bestuur verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die het bestuur noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude of fouten.

Bij het opmaken van de jaarrekening moet het bestuur afwegen of de stichting in staat is om haar werkzaamheden in continuïteit voort te zetten. Op grond van genoemd verslaggevingsstelsel moet het bestuur de jaarrekening opmaken op basis van de continuïteitsveronderstelling, tenzij het bestuur het voornemen heeft om de stichting te liquideren of de bedrijfsactiviteiten te beëindigen of als beëindiging het enige realistische alternatief is.

Het bestuur moet gebeurtenissen en omstandigheden waardoor gereede twijfel zou kunnen bestaan of de onderneming haar bedrijfsactiviteiten in continuïteit kan voortzetten, toelichten in de jaarrekening.

De raad van toezicht is verantwoordelijk voor het uitoefenen van toezicht op het proces van financiële verslaggeving van de stichting.

### **Onze verantwoordelijkheid voor de controle van de jaarrekening**

Onze verantwoordelijkheid is het zodanig plannen en uitvoeren van een controleopdracht dat wij daarmee voldoende en geschikte controle-informatie verkrijgen voor het door ons af te geven oordeel. De bij onze controle toegepaste goedkeuringstolerantie bedraagt voor fouten 2 % van het subsidiebedrag met een minimum van € 2.500, zijnde € 3.000 en voor onzekerheden geldt een grens van € 7.500.

Onze controle is uitgevoerd met een hoge mate maar geen absolute mate van zekerheid waardoor het mogelijk is dat wij tijdens onze controle niet alle materiële fouten en fraude ontdekken.

Afwijkingen kunnen ontstaan als gevolg van fraude of fouten en zijn materieel indien redelijkerwijs kan worden verwacht dat deze, afzonderlijk of gezamenlijk, van invloed kunnen zijn op de economische beslissingen die gebruikers op basis van deze jaarrekening nemen. De materialiteit beïnvloedt de aard, timing en omvang van onze controlewerkzaamheden en de evaluatie van het effect van onderkende afwijkingen op ons oordeel.

Wij hebben deze accountantscontrole professioneel kritisch uitgevoerd en hebben waar relevant professionele oordeelsvorming toegepast in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden, ethische voorschriften en de onafhankelijkheidseisen. Onze controle bestond onder andere uit:

- het identificeren en inschatten van de risico's dat de jaarrekening afwijkingen van materieel belang bevat als gevolg van fouten of fraude, het in reactie op deze risico's bepalen en uitvoeren van controlewerkzaamheden en het verkrijgen van controle-informatie die voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel. Bij fraude is het risico dat een afwijking van materieel belang niet ontdekt wordt groter dan bij fouten. Bij fraude kan sprake zijn van samenspanning, valsheid in geschrifte, het opzettelijk nalaten transacties vast te leggen, het opzettelijk verkeerd voorstellen van zaken of het doorbreken van de interne beheersing;
- het verkrijgen van inzicht in de interne beheersing die relevant is voor de controle met als doel controlewerkzaamheden te selecteren die passend zijn in de omstandigheden. Deze werkzaamheden hebben niet als doel om een oordeel uit te spreken over de effectiviteit van de interne beheersing van de entiteit;;
- het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving en het evalueren van de redelijkheid van schattingen door het bestuur en de toelichtingen die daarover in de jaarrekening staan;
- het vaststellen dat de door het bestuur gehanteerde continuïteitsveronderstelling aanvaardbaar is. Tevens het op basis van de verkregen controle-informatie vaststellen of er gebeurtenissen en omstandigheden zijn waardoor gereede twijfel zou kunnen bestaan of de onderneming haar bedrijfsactiviteiten in continuïteit kan voortzetten. Als wij concluderen dat er een onzekerheid van materieel belang bestaat, zijn wij verplicht om aandacht in onze controleverklaring te vestigen op de relevante gerelateerde toelichtingen in de jaarrekening. Als de toelichtingen inadequaat zijn, moeten wij onze verklaring aanpassen. Onze conclusies zijn gebaseerd op de controle-informatie die verkregen is tot de datum van onze controleverklaring. Toekomstige gebeurtenissen of omstandigheden kunnen er echter toe leiden dat een onderneming haar continuïteit niet langer kan handhaven;

- het evalueren van de presentatie, structuur en inhoud van de jaarrekening en de daarin opgenomen toelichtingen; en
- het evalueren of de jaarrekening een getrouw beeld geeft van de onderliggende transacties en gebeurtenissen.

Wij communiceren met de met governance belaste personen onder andere over de geplande reikwijdte en timing van de controle en over de significante bevindingen die uit onze controle naar voren zijn gekomen, waaronder eventuele significante tekortkomingen in de interne beheersing.

Zeist, 27 mei 2025  
Prüst van Wifferen

Mr. M.E. Prüst AA RB