

Stichting Hack42

Financiëel jaarverslag 2011

30 juni 2012

Voorzitter: Klaartje Bruyn
Secretaris: Tijmen Leroi
Penningmeester: Reinder de Haan



Inhoud

Inhoud.....	2
Inleiding.....	2
Jaarrekening.....	2
Eindbalans 2011.....	2
Winst- en verliesrekening 2011.....	3
Toelichting op de jaarrekening.....	3
Vergeleken met het voorgaande jaar.....	3
Kengetallen.....	4
Solvabiliteit.....	4
Liquiditeit.....	4
Begroting 2012.....	4
Toelichting op de begroting.....	5

Inleiding

2011 was het eerste volledige boekjaar van Stichting Hack42. De eerste ruimte werd verder verbeterd en ook de eerste verhuizing naar een ander pand was een feit. In datzelfde jaar heeft Stichting Hack42 17 nieuwe betalende deelnemers geworven. Dit document bevat het financieel jaarverslag van 2011 met tevens de begroting voor 2012.

Er is voor gekozen om uit kostenoverwegingen dit document niet door een accountant te laten verifiëren, zodoende zit er geen accountantsverklaring bijgevoegd.

Jaarrekening

Eindbalans 2011

Activa	2011	2010	Passiva	2011	2010
Betaalrekening	349,42	1233,4	Eigen vermogen		
Spaarrekening	4114,28	0	Eigen vermogen	2358,33	1278,6
Kas	81,2	0	Vreemd vermogen		
Debiteuren	890	170	Crediteuren	4012,95	25,38
Voorraden	400	0	Leningen	0	0
Apparatuur	710,8	0	Vooruitontvangen	174,42	99,42
Borg	0	0			
Totaal	6545,7	1403,4	Totaal	6545,7	1403,4

Winst- en verliesrekening 2011

Omzet	2011	2010	Kosten	2011	2010
Operationeel	230,47	0	Opstart	0	26.14
Projecten	8	20	Afschrijvingen	352.9	0
(Contante) Verkoop	3979,31	2	Inrichten	1396.35	40.38
Deelnemersschappen	8282,66	1025,11	Huur	6741.05	0
Donaties	804,62	645,46	Operationeel	488.91	15
Toename Voorraad	400	0	Internet	9.51	0
			Promotie	316.08	265.25
			Projecten	160.81	67.2
			Ink. t.b.v. Verk.	3159.72	0
Totaal	13705,06	1692,57	Totaal	12625.33	413.97
Resultaat	1079,73	1278,6			

Toelichting op de jaarrekening

De stichting heeft 2011 afgesloten met een wat vreemde balans, doordat er erg veel declaraties nog openstaan, zoals voor de kachel en mate, deze zijn gedekt door geld op de bankrekeningen, maar er is niet veel reserve. Hierbij moet wel opgemerkt worden dat dit een momentopname is.

Aan de linkerkant van de balans bij debiteuren staat vermeld wat de deelnemers nog open hebben staan bij de stichting en aan de rechterkant bij vooruitontvangen staat wat er is vooruitbetaald door de deelnemers.

Rechtsboven in de balans staat het eigen vermogen van de stichting.

Er is geld binnengekomen via deelnemersbijdragen, donaties, operationeel (oud ijzer en gebruik van ruimte door derden) en via de diverse verkoop. Er zijn kosten gemaakt aan inrichting, huur, operationeel (waaronder de bankrekening en verzekeringen), promotie, inkoop ten behoeve van verkoop en projecten. Verder is er geld afgeschreven op de kachel.

Vergeleken met het voorgaande jaar

Een groot verschil met vorig jaar is de nieuwe post huur, het sterk gestegen zijn van de inkoop ten behoeve van verkoop, verder zijn de operationele kosten gestegen door het nemen van verzekeringen.

Aan de kant van de inkomsten is de post deelnemersschappen sterk gestegen doordat:

- 2011 het eerste volledige boekjaar was;
- de deelnemersbijdrage is verhoogd, omdat er een ruimte kwam;
- het aantal deelnemers is toegenomen.

Ook hebben het laten gebruiken van de ruimte door derden, en het wegbrengen van oud-ijzer-opbrengsten opgeleverd voor de post operationeel. Tenslotte is ook de kasopbrengst sterk toegenomen.

Kengetallen

Solvabiliteit

Eigen vermogen	/	totaal vermogen:	0,36
Eigen vermogen	/	vreemd vermogen:	0,56
Vreemd vermogen	/	totaal vermogen:	0,64

Liquiditeit

Quick ratio: **1,3**
(*Vlottende activa – Voorraden*) / *Kortlopende schulden*

Current ratio: **1,39**
Vlottende activa / *Kortlopende schulden*

Betalingstermijn debiteuren: **23,7**
(*Debiteuren / Netto-omzet*) x 365

Begroting 2012

Omzet	Begroting 2012	Realisatie 2011	Realisatie 2010
Projecten	700	8	20
Operationeel	200	230.47	0
(Contante) Verkoop	6960	3979.31	2
Deelnemersschappen	9900	8282.66	1025.11
Donaties	100	804.62	645.46
Toename voorraad	0	400	0
Totaal	17860	13705.06	1692.57

Kosten	Begroting 2012	Realisatie 2011	Realisatie 2010
Verhuizen/opstart	1000	0	26.14
Afschrijvingen	360	352.9	0
Inrichten	300	1396.35	40.38
Operationeel	700	488.91	15
Internet	10	9.51	0
Promotie	150	316.08	265.25
Projecten	700	160.81	67.2
Inkoop t.b.v. Verkoop	5800	3159.72	0
Huur	7200	6741.05	0
Totaal	16220	12625.33	413.97

Toelichting op de begroting

De begroting gaat uit van een gemiddelde van 33 betalende deelnemers over 2012, daarmee een gestegen verkoop. Er wordt uitgegaan van beperkte giften en overige opbrengsten. Verder is het de bedoeling om workshops te gaan geven die geld binnenbrengen.

Door de verhuizing naar een ander pand wordt een stijging van de huur ingecalculeerd, maar een daling van de servicekosten. Er wordt een bedrag van 150 euro voor promotie gereserveerd, hiervan kunnen o.a. promotiekraampjes worden bekostigd.

Duidelijk minder inrichtingskosten maar wel 1000 euro reservering voor eventuele verhuizing.

In de begroting is een afschrijving à 360 euro opgenomen voor de kachel en schoorsteen. De 10 euro voor internet is onveranderd.

De operationele kosten zijn 700 euro; hieronder vallen de bankrekening, verzekeringen en 200 euro aan onvoorziene kosten.

De 700 euro voor projecten is voor zaken als workshops. De stichting kan niet voorschieten, maar wel gezamenlijk inkopen faciliteren.

We houden rekening met een sterke stijging van inkoop ten behoeve van verkoop (van €3159,72 in 2011 naar €5800 in 2012; opgebouwd uit €3200 voor mate, €600 extra voorraad-inkopen feestjes, en €2000 voor eten, fris, en bier. Deze stijging kan verklaard worden doordat we vaker open zullen zijn en meer deelnemers krijgen.

