



**Somer Administratie**

**Jaarrapport 2023**  
Stichting Humblebees

**Mevrouw J.M.L. Dorst**  
**De heer A.B. Berg**  
**De heer E. de Graaff**  
**A.Hofmanweg 1 A**  
**2031 BH HAARLEM**

Haarlem, 6 juni 2024



Somer Administratie

Mevrouw J.M.L. Dorst  
De heer A.B. Berg  
De heer E. de Graaff  
A.Hofmanweg 1 A  
2031 BH HAARLEM

Haarlem, 6 juni 2024

Beste mevrouw Dorst, heer Berg en heer De Graaff,

In uw opdracht heb ik de jaarrekening 2023 over de periode 1-1-2023 tot 31-12-2023 van uw bedrijf, STICHTING HUMBLEBEEES, samengesteld.

De jaarrekening is ontleend aan uw administratie. De door u daarnaast verstrekte gegevens en inlichtingen zijn in de jaarstukken verwerkt. Het opmaken van de jaarrekening is op grond van wettelijke bepalingen de verantwoordelijkheid van de ondernemer. Alle eventuele voorgaande jaarrapporten over dit jaar komen hiermee te vervallen.

U treft het volgende aan:

- De balans op 31 december 2023
- De resultatenrekening over 2023
- Een toelichting op enkele posten van de balans en de resultatenrekening.

Ik vertrouw hiermee aan uw opdracht te hebben voldaan.

Mocht u nog nadere informatie wensen, dan ben ik graag bereid u deze te verstrekken.

Met vriendelijke groet,

Mervyn de Groof  
Somer Administratie

# 2023 Balans en resultatenrekening Stichting Humblebees

Stichting Humblebees  
A.Hofmanweg 1 A  
2031BH HAARLEM



Somer Administratie

## **Inhoudsopgave:**

- Balans (en toelichting op de balans)
- Resultatenrekening

# Balans per 31-12-2023

Stichting Humblebees

Na resultaatbestemming

## ACTIVA

2023

2022

### Vaste activa

Materiële vaste activa

Andere vaste bedrijfsmiddelen

1.190

0

**1.190**

**0**

### Vlottende activa

Vorderingen

Handelsdebiteuren

2.600

3.600

Liquide middelen

Liquide middelen

8.431

6.987

**11.031**

**10.587**

**12.221**

**10.587**

# Balans per 31-12-2023

Stichting Humblebees

Na resultaatbestemming

## PASSIVA

2023

2022

### Eigen vermogen

Algemene reserve

Algemene reserve

-79.805

-90.289

**-79.805**

**-90.289**

### Langlopende schulden

Schulden aan kredietinstellingen

Schulden aan kredietinstellingen

20.771

20.651

**20.771**

**20.651**

### Kortlopende schulden

Crediteuren

Crediteuren

602

1.348

Loonheffing

Te betalen loonheffing

3.765

4.918

Overige kortlopende schulden

Overige kortlopende schulden

66.888

73.959

**71.255**

**80.225**

**12.221**

**10.587**

## Algemeen

In de jaarrekening is het voorstel tot resultaatbestemming verwerkt. 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.

## Activa en passiva

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

## Materiële vaste activa, grondslag

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

## Machines en installaties

De machines en installaties worden gewaardeerd tegen aanschafwaarde verminderd met lineair berekende afschrijvingen na ingebruikname, gebaseerd op de verwachte economische levensduur.

## Inventaris

De inventaris wordt gewaardeerd tegen aanschafwaarde verminderd met lineair berekende afschrijvingen na ingebruikname, gebaseerd op de verwachte economische levensduur (maximaal 10 jaren).

## Vorraden

De grond- en hulpstoffen zijn gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs plus een opslag voor inkoop- en opslagkosten, dan wel - indien lager - de marktwaarde.

## Vooruitbetalingen

De vooruitbetalingen betreffen reeds gedane betalingen op nog niet ontvangen goederen. Deze betalingen zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde.

## Vorderingen op korte termijn

De vorderingen op korte termijn worden gewaardeerd tegen de nominale waarde, zo nodig onder aftrek van een voorziening uit hoofde van oninbaarheid. In de cijfermatige opstelling is een specificatie opgenomen van de vorderingen, die een looptijd van langer dan één jaar hebben.

## 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.

## Algemene reserve

Deze post bevat (een deel van) de resultaten die ingehouden zijn en niet zijn uitgekeerd, al of niet aan aandeelhouders.

## Langlopende schulden

De langlopende schulden betreffen leningen met een looptijd groter dan één jaar. Het gedeelte van de leningen dat wordt afgelost in het komende jaar is opgenomen onder de kortlopende schulden. In de toelichting op de balans is een specificatie opgenomen.

## Kortlopende schulden

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.

## **Netto omzet**

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

## **Kostprijs van de omzet**

Onder kostprijs van de omzet wordt verstaan de aan de netto omzet direct toe te rekenen verbruikte grondstoffen alsmede kosten van fabricage tegen inkoopwaarde, dan wel bij handelsgoederen de directe inkoopwaarde.

## **Overige bedrijfsopbrengsten**

Onder de overige bedrijfsopbrengsten worden die opbrengsten verantwoord, die niet voortkomen uit de gebruikelijke levering van goederen en diensten.

## **Afschrijvingskosten**

De afschrijvingskosten op vaste activa worden berekend door middel van vaste percentages van de aanschafwaarde, respectievelijk bestede kosten, gebaseerd op de verwachte economische levensduur, conform de grondslagen, welke zijn opgenomen onder de waarderingsgrondslagen.

Bijzondere waardeveranderingen

Vul hier de reden in van de opname van een bijzondere waardeverandering.

## **Belastingen (bij BV-NV)**

Over het resultaat wordt vennootschapsbelasting berekend op basis van het geldende tarief. De belasting wordt verantwoord over het resultaat, rekening houdend met vrijgestelde winstbestanddelen, investerings- en overige faciliteiten.

## **Belastingen (bij eenmanszaak)**

De belastingen worden individueel in de heffing inkomstenbelasting (en premieheffing volksverzekering) betrokken, waarbij persoonlijke verplichtingen en overige inkomsten dienen te worden opgegeven.

Derhalve is het resultaat voor belastingen aangegeven en dienen over de mutaties in de kapitaalrekening uit hoofde van resultaatverdeling individueel nog belastingverplichtingen te worden berekend. Wel is een specificatie opgenomen van in de aangifte te verantwoorden beperkt aftrekbare kosten, investeringen en desinvesteringen.

## **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.

# Toelichting op de balans per 31-12-2023

Stichting Humblebees

Na resultaatbestemming

## ACTIVA

2023

2022

### Andere vaste bedrijfsmiddelen

0120	Inventaris	2.380	0
0220	Afschrijving inventaris	-1.190	0

**1.190**

**0**

### Handelsdebiteuren

1400	Debiteuren	2.600	3.600
------	------------	-------	-------

**2.600**

**3.600**

### Liquide middelen

1100	Bank NL12 BUNQ 2049 8536 10	1	594
1110	Bank NL57 INGB 0007 0211 15 (donaties)	-13	756
1120	Bank NL57 INGB 0008 1640 66 (cliënten)	7.011	5.637
1130	Bank NL96 INGB 0101 7171 48 (begeleiders)	1.432	0

**8.431**

**6.987**

**12.221**

**10.587**



# Toelichting op de balans per 31-12-2023

Stichting Humblebees

Na resultaatbestemming

<b>PASSIVA</b>		<b>2023</b>	<b>2022</b>
<b>Algemene reserve</b>			
0601	Algemene reserve	-90.289	-71.497
0650	Rekening resultaat	10.484	-18.792
		<b>-79.805</b>	<b>-90.289</b>
<b>Schulden aan kredietinstellingen</b>			
0755	Leningen o/g Qredits	20.771	20.651
		<b>20.771</b>	<b>20.651</b>
<b>Crediteuren</b>			
1600	Crediteuren	602	1.348
		<b>602</b>	<b>1.348</b>
<b>Te betalen loonheffing</b>			
1801	Tussenrekening loonaangifte	3.765	4.918
		<b>3.765</b>	<b>4.918</b>
<b>Overige kortlopende schulden</b>			
0511	Rekening courant JML Dorst	52.393	60.891
0512	Rekening courant AM Berg	600	0
0513	Rekening courant E de Graaff	4.884	4.900
1820	Pensioenafdrachten	814	1.009
1920	Voorziening vakantiegelden	3.999	3.150
2100	Netto lonen	4.198	4.009
		<b>66.888</b>	<b>73.959</b>
		<b>12.221</b>	<b>10.587</b>

# Resultatenrekening per 31-12-2023

Stichting Humblebees

	<b>2023</b>	<b>%</b>	<b>2022</b>	<b>%</b>
<b>Bedrijfsopbrengsten</b>				
<u>Opbrengsten</u>				
Netto-omzet	161.957	89,5	124.326	92,5
Overige opbrengsten	19.068	10,5	10.081	7,5
	<b>181.025</b>	<b>100,0</b>	<b>134.407</b>	<b>100,0</b>
<b>Kosten</b>				
<u>Personeelskosten</u>				
Lonen en salarissen	45.105	24,9	47.585	35,4
Sociale lasten	8.391	4,6	8.446	6,3
Pensioenlasten	1.807	1,0	2.744	2,0
Overige personeelskosten	865	0,5	882	0,7
Ontvangen loonsubsidies	-2.333	-1,3	0	0,0
<u>Afschrijvingen</u>				
Andere vaste bedrijfsmiddelen, afschrijving	1.190	0,7	0	0,0
<u>Overige bedrijfskosten</u>				
Autokosten en transportkosten	69	0,0	0	0,0
Huisvestingskosten	4.411	2,4	4.540	3,4
Verkoopkosten	91.605	50,6	75.585	56,2
Andere kosten	16.346	9,0	10.814	8,0
	<b>167.456</b>	<b>92,5</b>	<b>150.596</b>	<b>112,0</b>
<b>Financiële baten en lasten</b>				
Kosten van schulden, andere rentelasten en soortgelijke kosten	-3.085	-1,7	-2.603	-1,9
	<b>-3.085</b>	<b>-1,7</b>	<b>-2.603</b>	<b>-1,9</b>
<b>Resultaat na belastingen</b>	<b>10.484</b>	<b>5,8</b>	<b>-18.792</b>	<b>-14,0</b>

# Toelichting op de resultatenrekening per 31-12-2023

Stichting Humblebees

		<b>2023</b>	<b>2022</b>
<b>Netto-omzet</b>			
8020	Bijdrage begeleiding activiteiten	161.957	124.326
		<b>161.957</b>	<b>124.326</b>
<b>Overige opbrengsten</b>			
8110	Donaties en giften	19.068	10.081
		<b>19.068</b>	<b>10.081</b>
<b>Lonen en salarissen</b>			
4000	Bruto lonen	37.071	39.937
4010	Vakantiegeld	6.273	3.012
4015	Bijzondere beloningen	331	3.031
4020	Vergoeding reiskosten	1.430	1.605
		<b>45.105</b>	<b>47.585</b>
<b>Sociale lasten</b>			
4030	Loonheffingen werkgever	8.391	8.446
		<b>8.391</b>	<b>8.446</b>
<b>Pensioenlasten</b>			
4040	Pensioenpremie	1.807	2.744
		<b>1.807</b>	<b>2.744</b>
<b>Overige personeelskosten</b>			
4100	Opleidingskosten	150	0
4110	Kantinekosten	15	0
4150	Ingehuurd personeel/uitzendkrachten	700	882
		<b>865</b>	<b>882</b>
<b>Ontvangen loonsubsidies</b>			
4060	Ontvangen uitkeringen en loonsubsidies	-2.333	0
		<b>-2.333</b>	<b>0</b>
<b>Andere vaste bedrijfsmiddelen, afschrijving</b>			
4822	Afschrijving inventaris	1.190	0
		<b>1.190</b>	<b>0</b>
<b>Autokosten en transportkosten</b>			
4570	OV kosten	69	0
		<b>69</b>	<b>0</b>
<b>Huisvestingskosten</b>			
4200	Betaalde huur	4.377	4.540
4215	Inrichtingskosten	34	0
		<b>4.411</b>	<b>4.540</b>

# Toelichting op de W&V rekening per 31-12-2023

Stichting Humblebees

		2023	2022
<b>Verkoopkosten</b>			
4600	Representatiekosten	440	81
4610	Kosten relatiegeschenken	24	105
4620	Advertentie- en reclamekosten	879	390
4640	Projectkosten Zandvoort	9.723	15.297
4650	Reiskosten vrijwilligers	409	197
4651	Verblijfkosten project Zandvoort	69.789	54.867
4690	Overige projectkosten	10.336	4.656
4920	Betalingsverschillen	5	-8
		<b>91.605</b>	<b>75.585</b>
<b>Andere kosten</b>			
4400	Administratiekosten	3.577	3.644
4410	Contributies/abbonementen/vakliteratuur	319	513
4415	Kantoorbenodigdheden	168	190
4420	Praktijkkosten	180	87
4450	Telefoon- en internetkosten	262	247
4460	Kosten hardware en software	1.631	1.768
4625	Reiskosten en verblijfkosten 1	6.918	2.011
4700	Bedrijfsverzekeringen	2.270	1.650
4790	Overige algemene kosten	0	25
4795	Boetes niet aftrekbaar	379	142
4900	Bankkosten	642	537
		<b>16.346</b>	<b>10.814</b>
<b>Kosten van schulden, andere rentelasten en soortgelijke kosten</b>			
4950	Rentelasten leningen o/g	-2.885	-2.403
4960	Andere rentelasten en soortgelijke kosten	-200	-200
		<b>-3.085</b>	<b>-2.603</b>
<b>Resultaat na belastingen</b>		<b>10.484</b>	<b>-18.792</b>

# Einde 2023 Balans en resultatenrekening Stichting Humblebees

---

Stichting Humblebees  
A.Hofmanweg 1 A  
2031BH HAARLEM

