

Stichting Energietransitie Gooise Meren
gevestigd te Naarden
Rapport inzake de jaarrekening 2023

CONCEPT

Inhoudsopgave

	Pagina
Bestuursverslag	1
Jaarrekening	
Balans per 31 december 2023	2
Staat van baten en lasten over 2023	4
Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	5
Toelichting op de balans	7
Toelichting op de staat van baten en lasten	9

CONCEPT

Bestuursverslag

De activiteiten

Samenstelling bestuur

De samenstelling van het bestuur is per 31 december 2023 als volgt:

Voorzitter: de heer E.G.J.M. Janssen

Penningmeester: de heer W.T. Hofmans

Secretaris: de heer P.F.J. van Steijn

Doelstelling

De statutaire doelstelling van de Stichting luidt als volgt: het ondersteunen van de energietransitie van de gebouwde omgeving in de gemeente Gooise Meren in brede zin en het verrichten van al wat hiermee verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn. Tot dit doel behoort niet het doen van uitkeringen aan de oprichter of aan hen die deel uitmaken van organen van de Stichting.

Belangrijke bestuurlijke voornemens en genomen besluiten

Er zijn geen wijzigingen in de statutaire doelstellingen, en deze worden ook niet verwacht. De Stichting ondersteunt met financiële bijdrages aan projecten en activiteiten die bijdragen aan de energietransitie van huishoudens, bedrijven en instellingen gevestigd in Gooise Meren. Hiervoor zetten veel vrijwilligers woonachtig in Gooise Meren zich in. Afhankelijk van de hoeveelheid tijd die vrijwilligers besteden aan activiteiten van Wattnu ontvangen zij daarvoor een vrijwilligersvergoeding vanuit de Stichting. De Stichting zet vrijwilligers in voor de Energiecoöperatie Gooise Meren Wattnu U.A.. De onderlinge verrekeningen vinden plaats middels een rekening-courantverhouding.

Beschrijving van de risico's ten aanzien van de continuïteit van de baten

In 2023 heeft de stichting gelden aangetrokken in de vorm van subsidies en giften. De Stichting stelt deze middelen ter beschikking, maar zal nooit meer uitgeven voor deze activiteiten dan de gelden die beschikbaar worden gesteld middels subsidies of giften vanuit derden.

Beschrijving van het beleid met betrekking tot de omvang en de functie van het vrij besteedbaar vermogen

De beschikbare middelen worden besteed volgens de beschikkingen van de subsidies en onder de voorwaarden waaronder ze beschikbaar zijn gesteld aan de Stichting. Ook giften worden beschikbaar gesteld onder de voorwaarden waaronder ze zijn gedaan. De Stichting legt jaarlijks verantwoording af voor de gedane uitgaven. Ultimo 2023 is het eigen vermogen van de Stichting negatief, het negatieve eigen vermogen zal volgens onze huidige begroting in het komende boekjaar worden gecompenseerd.

Beschrijving van het beleggingsbeleid en vermogensrisico's

De stichting heeft geen beleggingen.

Naarden,

W.T. Hofmans
Penningmeester

E.G.J.M. Janssen
Voorzitter

P.F.J. van Steijn
Secretaris

Stichting Energietransitie Gooise Meren
te Naarden

Balans per 31 december 2023

(na resultaatverdeling)

		<u>31 december 2023</u>		<u>31 december 2022</u>	
		€	€	€	€
ACTIVA					
Vlottende activa					
<i>Vorderingen</i>	1		94.600		10.395
<i>Liquide middelen</i>	2		171.341		249.033
Totaal activazijde			<u>265.941</u>		<u>259.428</u>

		<u>31 december 2023</u>		<u>31 december 2022</u>	
		€	€	€	€
PASSIVA					
Eigen vermogen	3				
Continuïteitsreserve	4		-9.600		305
Kortlopende schulden					
Overige schulden en overlopende passiva	5		275.541		259.123
Totaal passivazijde			<u>265.941</u>		<u>259.428</u>

Staat van baten en lasten over 2023

		2023		2022	
		€	€	€	€
Baten	6				
Overige overheidsbijdragen en -subsidies	7		95.000		75.500
Giften en baten uit fondsenwerving	8		50		440
			<u>95.050</u>		<u>75.940</u>
Lasten					
Overige personeelskosten	9	93.188		74.368	
Algemene kosten	10	<u>11.767</u>		<u>1.387</u>	
Som der bedrijfslasten			<u>104.955</u>		<u>75.755</u>
Bedrijfsresultaat			-9.905		185
Rentelasten en soortgelijke kosten	11		-		<u>-105</u>
Resultaat voor belastingen			-9.905		80
Belastingen			-		<u>33</u>
Netto resultaat			<u>-9.905</u>		<u>113</u>
Resultaatbestemming					
Continuïteitsreserve			<u>-9.905</u>		<u>113</u>

Grondslagen van waardering en resultaatbepaling

Informatie over de rechtspersoon

Vestigingsadres en inschrijfnummer handelsregister

Stichting Energietransitie Gooise Meren is feitelijk en statutair gevestigd op Van Ostadelaan 57, 1412 JH te Naarden en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 80550800.

Algemene toelichting

De belangrijkste activiteiten van de rechtspersoon

Omtrent de activiteiten van Stichting Energietransitie Gooise Meren is in artikel 2 van de statuten het volgende bepaald:

1. De stichting heeft als doel: het ondersteunen van de energietransities van de gebouwde omgeving in de gemeente Gooise Meren in brede zin en het verrichten van al wat hiermee verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn. Tot dit doel behoort niet het doen van uitkeringen aan de oprichter of aan hen die deel uitmaken van organen van de stichting.
2. De stichting beoogt het algemeen nut.
3. De stichting heeft geen winstoogmerk.
4. De stichting tracht haar doel onder meer te bereiken door:
 - het werven van fondsen en financiële middelen, onder andere bij lokale, regionale en nationale overheden, organisaties, ondernemingen en instellingen op het gebied van de energietransitie van de gebouwde omgeving;
 - het ter beschikking stellen van fondsen en financiële middelen aan organisaties, ondernemingen en instellingen gericht op de energietransitie van de gebouwde omgeving in Gooise Meren;
 - het investeren in en uitlenen van gelden aan organisaties, ondernemingen en instellingen gericht op de energietransitie van de gebouwde omgeving in Gooise Meren;
 - het op non-profit basis verlenen en organiseren van ondersteunende diensten en activiteiten in de brede zin, of het ter beschikking stellen hiervan aan derden, waaronder het aanwerven en inzetten van energiecoaches en vrijwilligers, ter ondersteuning van particulieren, organisaties, instellingen en ondernemingen in Gooise Meren op het gebied van de energietransitie van de gebouwde omgeving.

De locatie van de feitelijke activiteiten

Stichting Energietransitie Gooise Meren is feitelijk gevestigd op Van Ostadelaan 57, 1412 JH te Naarden.

Algemene grondslagen voor verslaggeving

De standaarden op basis waarvan de jaarrekening is opgesteld

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de wettelijke bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW en de Rjk C1 Kleine organisaties-zonder-winststreven, die uitgegeven zijn door de Raad voor de Jaarverslaggeving.

Activa en passiva worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs of de actuele waarde. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs.

Grondslagen

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.

Vlottende activa

Vlottende activa worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de

tegenprestatie. Vorderingen worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Als de ontvangst van de vordering is uitgesteld op grond van een verlengde overeengekomen betalingstermijn wordt de reële waarde bepaald aan de hand van de contante waarde van de verwachte ontvangsten en worden er op basis van de effectieve rente rente-inkomsten ten gunste van de staat van baten en lasten gebracht. Voorzeningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de bedragen waartegen de schuld moet worden afgelost.

De bepaling van het resultaat

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en de kosten en andere lasten over het jaar. De opbrengsten op transacties worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd.

Baten

De baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. Lasten en risico's die hun oorsprong vinden vóór het einde van het verslagjaar, zijn in acht genomen als zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Overige bedrijfskosten

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

CONCEPT

Toelichting op de balans

Vlottende activa

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
	€	€
1 Vorderingen		
Overlopende activa	94.600	10.395

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
	€	€
Overlopende activa		
Te ontvangen inkomsten	94.600	10.395

2 Liquide middelen

Rabobank	171.341	249.033
----------	---------	---------

Passiva

3 Eigen vermogen

In onderstaand overzicht is het verloop van het eigen vermogen weergegeven:

	<u>Continuïteit reserve</u>
	€
Stand per 1 januari 2023	305
Uit resultaatverdeling	-9.905
Stand per 31 december 2023	-9.600

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
4 Continuïteitsreserve		
Stand per 1 januari	305	192
Uit resultaatverdeling	-9.905	113
Stand per 31 december	-9.600	305

Kortlopende schulden

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
	€	€
5 Overige schulden en overlopende passiva		
Rekening-courant Energiecoöperatie Gooise Meren WattNu U.A.	2.360	1.264
Vooruit ontvangen subsidies	261.054	257.359
Te betalen accountantskosten	12.100	500
Te betalen bankkosten	27	-
	<u>275.541</u>	<u>259.123</u>

CONCEPT

Toelichting op de staat van baten en lasten

6 Baten

Overige overheidsbijdragen en -subsidies	95.000	75.500
Giften en baten uit fondsenwerving	50	440
	<u>95.050</u>	<u>75.940</u>

7 Overige overheidsbijdragen en -subsidies

Subsidie Gemeente Gooise Meren	<u>95.000</u>	<u>75.500</u>
--------------------------------	---------------	---------------

8 Giften en baten uit fondsenwerving

Donaties	<u>50</u>	<u>440</u>
----------	-----------	------------

9 Overige personeelskosten

Vrijwilligersvergoedingen	<u>93.188</u>	<u>74.368</u>
---------------------------	---------------	---------------

10 Algemene kosten

Accountantskosten, andere niet-controlediensten	11.600	1.264
Overige algemene kosten	167	123
	<u>11.767</u>	<u>1.387</u>

11 Rentelasten en soortgelijke kosten

Betaalde bankrente	<u>-</u>	<u>105</u>
--------------------	----------	------------

**Stichting Energietransitie Gooise Meren
te Naarden**

Naarden,

W.T. Hofmans
Penningmeester

P.F.J. van Steijn
Secretaris

E.G.J.M. Janssen
Voorzitter

CONCEPT