

Stichting Techniekmenu
T.a.v. het bestuur
Van Pabstlaan 36
2274 KG VOORBURG

Jaarrekening 2023/2024

INHOUDSOPGAVE

Pagina

1. Rapport

1.1	Algemeen	3
1.2	Resultaatvergelijking	3
1.3	Meerjarenoverzicht	5

2. Jaarrekening

2.1	Balans per 31 juli 2024	6
2.2	Winst- en verliesrekening over 2023/2024	8
2.3	Toelichting op de balans	9
2.4	Toelichting op de winst- en verliesrekening	12

3. Bijlagen

3.1	Staat van de vaste activa	15
3.2	Bijlage 1	16

1. RAPPORT

1.1 Algemeen

Oprichting

Blijkens de akte d.d. 30 juni 2020 werd Stichting Techniekmenu per genoemde datum opgericht. De vennootschap is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 78441110.

Doelstelling

De doelstelling van Stichting Techniekmenu wordt in artikel 2 van de statuten als volgt omschreven: De stichting heeft ten doel het faciliteren van wetenschappelijk en technisch onderwijs op basisscholen en alles te doen en/of te bewerkstelligen dat voor dat doel gewenst, nuttig of nodig is.

Bestuur

De directie wordt gevoerd door: A. Ozinga en M. van der Wiel.

Middelen

Omtrent de bestemming van het resultaat is in artikel 2 van de statuten het volgende bepaald: De stichting heeft geen winstoogmerk. Eventueel gemaakte winst zal uitsluitend ten gunste van (het doel van) de stichting worden gebruikt en/of gereserveerd.

1.2 Resultaatvergelijking

Ter analyse van het resultaat van de onderneming verstrekken wij u de onderstaande opstelling, welke is gebaseerd op de winst- en verliesrekening.

	2023/2024		2022/2023	
	€	%	€	%
Netto-omzet	158.730	100,0%	156.396	100,0%
Inkoopwaarde van de omzet	126.304	79,6%	79.797	51,0%
Bruto bedrijfsresultaat	32.426	20,4%	76.599	49,0%
Afschrijvingen materiële vaste activa	6.367	4,0%	8.114	5,2%
Verkoopkosten	184	0,1%	250	0,2%
Kantoorkosten	254	0,2%	3.876	2,5%
Algemene kosten	21.241	13,4%	61.633	39,4%
Som der kosten	28.046	17,7%	73.873	47,3%
Bedrijfsresultaat	4.380	2,7%	2.726	1,7%
Bijzondere baten	841	0,5%	154	0,1%
Bijzondere lasten	-	0,0%	(18)	0,0%
Som der bijzondere baten en lasten	841	0,5%	136	0,1%
Resultaat	5.221	3,2%	2.862	1,8%

1.2 Resultaatvergelijking

Het resultaat 2023/2024 is ten opzichte van 2022/2023 gestegen met € 2.359. De ontwikkeling van het resultaat 2023/2024 ten opzichte van 2022/2023 kan als volgt worden weergegeven:

	€	€
Het resultaat is gunstig beïnvloed door:		
<i>Stijging van:</i>		
Omzet	2.334	
Bijzondere baten	687	
<i>Daling van:</i>		
Afschrijvingen materiële vaste activa	1.747	
Verkoopkosten	66	
Kantoorkosten	3.622	
Algemene kosten	40.392	
Bijzondere lasten	18	
	<hr/>	48.866
Het resultaat is ongunstig beïnvloed door:		
<i>Stijging van:</i>		
Inkoopwaarde van de omzet	<hr/> 46.507	
		<hr/> 46.507
Stijging resultaat		<hr/> <hr/> 2.359

1.3 Meerjarenoverzicht

Ter analyse van het resultaat van de onderneming verstrekken wij u de onderstaande opstelling, welke is gebaseerd op de winst- en verliesrekening.

	2023/2024	2022/2023	2021/2022
	€	€	€
Netto-omzet	158.730	156.396	185.519
Inkoopwaarde van de omzet	126.304	79.797	148.491
Bruto bedrijfsresultaat	32.426	76.599	37.028
Afschrijvingen materiële vaste activa	6.367	8.114	3.367
Verkoopkosten	184	250	-
Kantoorkosten	254	3.876	393
Algemene kosten	21.241	61.633	27.554
Som der kosten	28.046	73.873	31.314
Bedrijfsresultaat	4.380	2.726	5.714
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	-	-	(3)
Som der financiële baten en lasten	-	-	(3)
Bijzondere baten	841	154	-
Bijzondere lasten	-	(18)	-
Som der bijzondere baten en lasten	841	136	-
Resultaat	5.221	2.862	5.711

2.1 Balans per 31 juli 2024

(Na resultaatbestemming)

ACTIVA	31 juli 2024		31 juli 2023	
	€	€	€	€
Vaste activa				
<i>Materiële vaste activa</i>				
Inventaris	<u>1.838</u>	1.838	<u>12.582</u>	12.582
Vlottende activa				
<i>Vorderingen</i>				
Handelsdebiteuren	<u>7.383</u>	7.383	<u>4.698</u>	4.698
<i>Liquide middelen</i>		41.223		19.329
Totaal activazijde		<u><u>50.444</u></u>		<u><u>36.609</u></u>

2.1 Balans per 31 juli 2024

(Na resultaatbestemming)

PASSIVA	31 juli 2024		31 juli 2023	
	€	€	€	€
Eigen vermogen				
Overige reserves	<u>20.957</u>	20.957	<u>15.736</u>	15.736
Kortlopende schulden				
Handelscrediteuren	28.035		5.174	
Overlopende passiva	<u>1.452</u>	29.487	<u>15.699</u>	20.873
Totaal passivazijde		<u><u>50.444</u></u>		<u><u>36.609</u></u>

2.2 Winst- en verliesrekening over 2023/2024

	2023/2024		2022/2023	
	€	€	€	€
Netto-omzet		158.730		156.396
Inkoopwaarde van de omzet		<u>126.304</u>		<u>79.797</u>
Bruto bedrijfsresultaat		32.426		76.599
Afschrijvingen materiële vaste activa	6.367		8.114	
Verkoopkosten	184		250	
Kantoorkosten	254		3.876	
Algemene kosten	<u>21.241</u>		<u>61.633</u>	
Som der kosten		28.046		73.873
Bedrijfsresultaat		<u>4.380</u>		<u>2.726</u>
Bijzondere baten	841		154	
Bijzondere lasten	<u>-</u>		<u>(18)</u>	
Som der bijzondere baten en lasten		841		136
Resultaat		<u><u>5.221</u></u>		<u><u>2.862</u></u>

2.3 Toelichting op de balans

ACTIVA

VASTE ACTIVA

Materiële vaste activa

Het verloop van de materiële vaste activa wordt als volgt weergegeven:

	Inventaris	Totaal 2023/2024
	€	€
Aanschafwaarde	23.761	23.761
Cumulatieve afschrijvingen	<u>-11.179</u>	<u>-11.179</u>
Boekwaarde per 1 augustus	<u><u>12.582</u></u>	<u><u>12.582</u></u>
Desinvesteringen	-19.166	-19.166
Afschrijvingen desinvesteringen	14.789	14.789
Afschrijvingen	<u>-6.367</u>	<u>-6.367</u>
Mutaties 2023/2024	<u><u>-10.744</u></u>	<u><u>-10.744</u></u>
Aanschafwaarde	4.595	4.595
Cumulatieve afschrijvingen	<u>-2.757</u>	<u>-2.757</u>
Boekwaarde per 31 juli	<u><u>1.838</u></u>	<u><u>1.838</u></u>

Voor een gedetailleerd overzicht van de materiële vaste activa verwijzen wij u naar de bijlagen.

Afschrijvingspercentages:

Inventaris 20 - 33 %

2.3 Toelichting op de balans

VLOTTENDE ACTIVA

Vorderingen

	<u>31-07-2024</u>	<u>31-07-2023</u>
	€	€
Handelsdebiteuren		
Debiteuren	<u>7.383</u>	<u>4.698</u>

Liquide middelen

Rekening courant bank	<u>41.223</u>	<u>19.329</u>
-----------------------	---------------	---------------

2.3 Toelichting op de balans

PASSIVA

EIGEN VERMOGEN

	<u>2023/2024</u>	<u>2022/2023</u>
	€	€
Overige reserves		
Stand per 1 augustus	15.736	12.875
Uit voorstel resultaatbestemming	<u>5.221</u>	<u>2.861</u>
Stand per 31 juli	<u><u>20.957</u></u>	<u><u>15.736</u></u>

KORTLOPENDE SCHULDEN

	<u>31-07-2024</u>	<u>31-07-2023</u>
	€	€
Handelscrediteuren		
Crediteuren	<u><u>28.035</u></u>	<u><u>5.174</u></u>
Overlopende passiva		
Nog te betalen algemene kosten	1.452	1.452
Vooruitontvangen subsidie	<u>-</u>	<u>14.247</u>
	<u><u>1.452</u></u>	<u><u>15.699</u></u>

2.4 Toelichting op de winst- en verliesrekening

	2023/2024	2022/2023
	€	€
Netto-omzet		
ontvangen subsidies basismenu	1.500	24.000
ontvangen subsidies extra menu	65.111	49.275
omzet 0% basismenu	40.254	39.582
omzet 0% extra menu	51.865	43.539
	<u>158.730</u>	<u>156.396</u>
Inkoopwaarde van de omzet		
inkopen 0% basismenu	44.009	34.441
inkopen 0% extra menu	82.295	45.356
	<u>126.304</u>	<u>79.797</u>
Afschrijvingen materiële vaste activa		
Inventaris	<u>6.367</u>	<u>8.114</u>
Verkoopkosten		
Relatiegeschenken	<u>184</u>	<u>250</u>
Kantoorkosten		
Kantoorbenodigdheden	-	83
Internetkosten	218	3.784
Contributies en abonnementen	36	9
	<u>254</u>	<u>3.876</u>
Algemene kosten		
Bank en overmakingskosten	289	268
Administratiekosten	1.452	1.452
Managementvergoedingen	19.500	59.862
Overige algemene kosten	-	51
	<u>21.241</u>	<u>61.633</u>

2.4 Toelichting op de winst- en verliesrekening

	<u>2023/2024</u>	<u>2022/2023</u>
	€	€
Bijzondere baten en lasten		
Bijzondere baten		
Winst verkoop bedrijfsmiddelen	623	59
Diverse baten	<u>218</u>	<u>95</u>
	<u><u>841</u></u>	<u><u>154</u></u>
 Bijzondere lasten		
Diverse lasten	<u>-</u>	<u>18</u>

3. BIJLAGEN

3.1 Staat van de vaste activa

Omschrijving	Datum	Aanschafwaarde			Afschrijvingen			Boekwaarde per 31-07-2024	Residuwaarde	Afschrijvingspercentage	
		Aanschaf-fingen tot 01-08-2023	Inves-teringen 2023/2024	Desinves-teringen 2023/2024	Aanschaf-fingen t/m 31-07-2024	Afschrij-vingen tot 01-08-2023	Afschrij-vingen 2023/2024				Afschrij-ving desin-ving vesteringen
Materiële vaste activa											
<i>Inventaris</i>											
1e 50% lego education	01-12-2020	4.840	-	4.840	-	4.168	672	4.840	-	-	33,00
Website Techniekmenu	01-08-2021	4.595	-	4.595	-	1.838	919	-	2.757	1.838	20,00
2e 50% lego education	01-07-2022	4.840	-	4.840	-	1.748	1.613	3.361	-	-	33,00
16 sets Lego Briq Motion	01-07-2022	2.517	-	2.517	-	909	839	1.748	-	-	33,00
16 sets Lego Sprike Prime	01-07-2022	6.969	-	6.969	-	2.516	2.324	4.840	-	-	33,00
		<u>23.761</u>	<u>-</u>	<u>19.166</u>	<u>-</u>	<u>11.179</u>	<u>6.367</u>	<u>14.789</u>	<u>2.757</u>	<u>1.838</u>	
Totaal materiële vaste activa		<u>23.761</u>	<u>-</u>	<u>19.166</u>	<u>-</u>	<u>11.179</u>	<u>6.367</u>	<u>14.789</u>	<u>2.757</u>	<u>1.838</u>	
Totaal vaste activa		<u>23.761</u>	<u>-</u>	<u>19.166</u>	<u>-</u>	<u>11.179</u>	<u>6.367</u>	<u>14.789</u>	<u>2.757</u>	<u>1.838</u>	

3.2 Bijlage 1

Extra toelichting balansposten

Materiële Vaste Activa

Op 31/07/2024 is alle LEGO, met een boekwaarde van €.4.377,-- verkocht voor een bedrag van €.5.000,--. De boekwinst hierop, €.623,--, staat in de Toelichting W&V onder "Bijzondere baten".

Handelsdebiteuren

Het saldo, ad €.7.383,--, bestaat uit facturen, welke op balansdatum nog niet door de scholen zijn voldaan.

Overlopende activa

Het saldo betreft inkoopfacturen, welke in boekjaar 2022-2023 zijn geboiekt en betaald, maar waarvan de kosten vallen in boekjaar 2023-2024.

Handelscrediteuren

Het saldo, ad €.28.034,71,--, betreft inkoopfacturen welke betrekking hebben op boekjaar 2022-2023 en voorgaande boekjaren, maar die worden betaald in boekjaar 2024-2025.

Overlopende passiva

Nog te betalen algemene kosten, zijn de kosten voor het voeren van de financiële administratie. Deze hebben betrekking op boekjaar 2023-2024 maar worden berekend en betaald in boekjaar 2024-2025.

Het saldo vooruitontvangen subsidie betreft ontvangen subsidies in boekjaar 2023-2024 die geheel of gedeeltelijk betrekking hebben op boekjaar 2024-2025, als volgt:

Subsidieverstrekker	Boekjaar <u>2023-2024</u>	Boekjaar <u>2024-2025</u>	Totaal
	-	-	-
	-	-	-
	-	-	-
	-	-	-
	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>