

**STICHTING OZO
TE NIJVERDAL**

Rapport inzake jaarstukken 2024

INHOUDSOPGAVE

Pagina

VERSLAG

1	Samenstellingsverklaring	2
2	Algemeen	3
3	Resultaat	4
4	Financiële positie	5

JAARREKENING

1	Balans per 31 december 2024	7
2	Exploitatie overzicht	9
3	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	10
4	Toelichting op de balans per 31 december 2024	11
5	Toelichting op het exploitatie overzicht 2020	14

BIJLAGEN

1	Overzicht vaste activa
---	------------------------

VERSLAG

Aan het bestuur van
Stichting OZO
H A Hartholtstraat 4
7441DW Nijverdal

Geachte bestuur,

Hierbij brengen wij verslag uit over boekjaar 2024 met betrekking tot de stichting.

1 SAMENSTELLINGSVERKLARING

De jaarrekening van Stichting OZO is door ons samengesteld op basis van de van u verkregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2024 en de winst-en-verliesrekening over 2024 met de daarbij horende toelichting. In deze toelichtingen is onder andere een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving opgenomen.

Bij een samenstellingsopdracht bent u er verantwoordelijk voor dat de informatie klopt en dat u ons alle relevante informatie aanlevert. Wij hebben onze werkzaamheden dan ook uitgevoerd vanuit de veronderstelling dat u aan deze verantwoordelijkheid heeft voldaan.

Wij hebben deze samenstellingsopdracht uitgevoerd in overeenstemming met Nederlands recht en volgens richtlijnen en werkschema's, welke gebaseerd zijn op het NOAB kwaliteitssysteem (NKS). Dit houdt onder meer in dat wij ons gehouden hebben aan de voor ons geldende voorschriften in de verordeningen van de Nederlandse Orde van Administratie en Belastingdeskundigen (NOAB). Daardoor mag u er van uit gaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij vertrouwelijk omgaan met de door u verstrekte gegevens.

Op grond van bovenstaande wordt van ons verwacht dat wij de jaarrekening samenstellen in overeenstemming met algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving. Wij hebben daarbij onze deskundigheid op het gebied van administratieve verwerking en financiële verslaggeving toegepast.

De in dit kader uitgevoerde werkzaamheden bestonden in hoofdzaak uit het verzamelen, het verwerken, het rubriceren, vergelijken, onderling aansluiten en het samenvatten van financiële gegevens ten behoeve van de jaarrekening en of kredietrapportage. Wij hebben geen controle- of beoordelingswerkzaamheden uitgevoerd die ons in staat stellen om een oordeel te geven of een conclusie te trekken met betrekking tot de getrouwheid van de jaarrekening.

We verwachten u met de werkzaamheden van dienst te zijn geweest.

Hellendoorn, 16 juni 2025

Vagevuur Administratie & Advies



A.L. Vagevuur

2 ALGEMEEN

2.1 Bedrijfsgegevens

De organisatie is werkzaam sinds 1 januari 1957. De formele oprichting van de stichting heeft plaatsgevonden bij notariële akte d.d. 18 juni 1964. De stichting verzorgt uitzendingen in bejaardentehuizen.

2.2 Bestuur

Per balansdatum wordt het bestuur gevoerd door:
J.M. Zwijnenberg - Morsink, vervangend voorzitter
A.H. Velthuis - Zwart, penningmeester
H.G. Phielix - Jansen, bestuurslid

2.3 Doelstelling

De statutaire doelomschrijving van de stichting luidt als volgt:

- a) het (mede)verzorgen van uitzendingen in verpleeginrichtingen, bejaardencentra en overige inrichtingen die daarvoor in aanmerking komen;
- b) het verzorgen van uitzendingen ten huize van zieken en bejaarden zulks d.m.v. telecommunicatiemiddelen, kabeltelevisie en/of frequentiemodulatie en beeld- en geluidsbanden, zonder daarbij te letten op politieke of religieuze richting. De beoogt niet het maken van winst.

3 RESULTAAT

3.1 Vergelijkend overzicht

Het resultaat over 2024 bedraagt € 151.069 tegenover negatief € 8.142 over 2023. De resultaten over beide jaren kunnen als volgt worden samengevat:

	2024		2023		Vershil
	€	%	€	%	€
Opbrengsten	35.136	100,0	32.973	100,0	2.163
Inkoop van de omzet	927	2,6	1.040	3,1	-113
Bruto-omzetresultaat	34.209	97,4	31.933	96,9	2.276
Kosten					
Huisvestingskosten	16.770	47,7	17.858	54,2	-1.088
Kantoorkosten	4.428	12,6	3.147	9,5	1.281
Autokosten	1.436	4,1	1.392	4,2	44
Verkoopkosten	11.379	32,4	9.757	29,6	1.622
Algemene kosten	4.790	13,6	7.368	22,4	-2.578
Bijzondere baten en lasten	-155.023	-441,2	-	-	-155.023
	-116.220	-330,8	39.522	119,9	-155.742
Bedrijfsresultaat	150.429	428,2	-7.589	-23,0	158.018
Financiële baten en lasten	640	1,8	-553	-1,7	1.193
Resultaat	151.069	430,0	-8.142	-24,7	159.211
Belastingen	-	-	-	-	-
Resultaat	151.069	430,0	-8.142	-24,7	159.211

4 FINANCIËLE POSITIE

Uit de balans is de volgende financieringsstructuur af te leiden:

	31-12-2024	31-12-2023
	€	€
Beschikbaar op lange termijn:		
Ondernemingsvermogen	317.750	166.678
Waarvan vastgelegd op lange termijn:		
Materiële vaste activa	-	94.977
Werkkapitaal	<u>317.750</u>	<u>71.701</u>
 Dit bedrag is als volgt aangewend:		
Vorderingen	1.181	748
Liquide middelen	<u>316.831</u>	<u>71.183</u>
	318.012	71.931
 Af: kortlopende schulden	262	230
Werkkapitaal	<u>317.750</u>	<u>71.701</u>

Tot het verstrekken van nadere toelichtingen zijn wij gaarne bereid.

Hoogachtend,
Vagevuur Administratie & Advies



A.L. Vagevuur

FINANCIEEL VERSLAG

[illegible]

2 EXPLOITATIE OVERZICHT

		2024	2023
		€	€
Opbrengsten	(6)	35.136	32.973
Inkoop van de omzet	(7)	927	1.040
Bruto-omzetresultaat		34.209	31.933
Kosten			
Huisvestingskosten	(8)	16.770	17.858
Kantoorkosten	(9)	4.428	3.147
Autokosten	(10)	1.436	1.392
Verkoopkosten	(11)	11.379	9.757
Algemene kosten	(12)	4.790	7.368
Bijzondere baten en lasten	(13)	-155.023	-
		-116.220	39.522
Bedrijfsresultaat		150.429	-7.589
Financiële baten en lasten	(14)	640	-553
Resultaat		151.069	-8.142
Belastingen		-	-
Resultaat		151.069	-8.142

3 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Materiële vaste activa

Bedrijfsgebouwen en terreinen worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs plus bijkomende kosten of vervaardigingsprijs onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige gebruiksduur. Op terreinen wordt niet afgeschreven. Er wordt rekening gehouden met de bijzondere waardeverminderingen die op balansdatum worden verwacht. Voor de vaststelling of voor een materieel vast actief sprake is van een bijzondere waardevermindering wordt verwezen naar de desbetreffende paragraaf.

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.

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.

GRONDSLAGEN VOOR DE BEPALING VAN HET RESULTAAT

Algemeen

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.

Opbrengstverantwoording

Algemeen

Netto-omzet omvat de opbrengsten uit levering van goederen en diensten en gerealiseerde projectopbrengsten uit hoofde van onderhanden projecten onder aftrek van kortingen en dergelijke en van over de omzet geheven belastingen. Hierbij worden de individuele prestatieverplichtingen geïdentificeerd. Vervolgens wordt de transactieprijs vastgesteld en deze wordt toegerekend aan de individuele prestatieverplichting. Hierbij wordt rekening gehouden met kortingen en dergelijke en van over de omzet geheven belastingen.

Financiële baten en lasten

Rentebaten en rentelasten

Rentebaten en rentelasten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de desbetreffende activa en passiva. Bij de verwerking van de rentelasten wordt rekening gehouden met de verantwoorde transactiekosten op de ontvangen leningen.

4 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2024

ACTIVA

1. Materiële vaste activa

	Bedrijfs- gebouwen en - terreinen	Inventaris	Vervoer- middelen	Totaal
	€	€	€	€
<i>Boekwaarde per 1 januari 2024</i>				
Aanschaffingswaarde	195.770	12.519	17.750	226.039
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-100.793	-12.519	-17.750	-131.062
	<u>94.977</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>94.977</u>
<i>Mutaties</i>				
Desinvesteringen	-195.770	-	-	-195.770
Afschrijving desinvesteringen	100.793	-	-	100.793
Afschrijvingen	-	-	-	-
	<u>-94.977</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-94.977</u>
<i>Boekwaarde per 31 december 2024</i>				
Aanschaffingswaarde	-	12.519	17.750	30.269
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-	-12.519	-17.750	-30.269
Boekwaarde per 31 december 2024	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
<i>Afschrijvingspercentages</i>				
				%
Bedrijfsgebouwen en -terreinen				10
Inventaris				10-20
Vervoermiddelen				20

2. Vorderingen

	31-12-2024	31-12-2023
	€	€
Handelsdebiteuren		
Debiteuren	720	203
	<u>720</u>	<u>203</u>
Overlopende activa		
Verzekeringen	461	465
Contributies en abonnementen	-	80
	<u>461</u>	<u>545</u>

3. Liquide middelen

Rabobank; betaalrekening	2.476	3.182
Regiobank; betaalrekening	33.470	16.208
Regiobank; spaarrekening	115.627	-
Rabobank; spaarrekening	164.866	51.241
Kas	392	552
	<u>316.831</u>	<u>71.183</u>

PASSIVA

4. Eigen vermogen

	<u>2024</u>	<u>2023</u>
	€	€
Kapitaal		
Stand per 1 januari	166.679	174.819
Resultaatbestemming boekjaar	<u>151.071</u>	<u>-8.141</u>
Stand per 31 december	<u><u>317.750</u></u>	<u><u>166.678</u></u>

5. Kortlopende schulden

	<u>31-12-2024</u>	<u>31-12-2023</u>
	€	€
Schulden aan leveranciers en handelskredieten		
Crediteuren	<u><u>262</u></u>	<u><u>230</u></u>

5 TOELICHTING OP HET EXPLOITATIE OVERZICHT 2020

	2024	2023
	€	€
6. Opbrengsten		
Opbrengsten donaties, giften, schenkingen en collectes	27.692	24.368
Opbrengsten muziekverzorging/uitzendingen	610	239
Opbrengsten verkoop, verhuur, kopieën	6.834	8.366
	<u>35.136</u>	<u>32.973</u>
7. Inkoop van de omzet		
Inkoop geluidsmateriaal	37	-
Inkopen optredens en collectes	674	848
Inkoop uitzendingen	216	192
	<u>927</u>	<u>1.040</u>
Overige bedrijfskosten		
8. Huisvestingskosten		
Huur	4.290	-
Energiekosten	4.404	10.475
Waterschapslasten	240	248
Belastingen	1.209	1.243
Verzekeringen	212	737
Onderhoud	4.205	3.048
Vuilafvoerkosten	605	878
Schoonmaak	1.240	1.005
Beveiliging	365	224
	<u>16.770</u>	<u>17.858</u>
9. Kantoorkosten		
Kantoorbenodigdheden	125	6
Automatiseringskosten	2.874	1.523
Internetkosten	852	1.021
Porti	1	40
Contributies en abonnementen	516	455
Kopieerkosten	60	102
	<u>4.428</u>	<u>3.147</u>

	2024	2023
	€	€
10. Autokosten		
Brandstoffen	365	458
Reparatie en onderhoud	40	39
Verzekering	367	275
Motorrijtuigenbelasting	664	620
	<u>1.436</u>	<u>1.392</u>
11. Verkoopkosten		
Drukwerk	-	24
Advertenties	-	666
Verteringen	1.027	496
Relatiegeschenken	506	380
Kosten jaarlijkse feestmiddag	9.810	8.191
Nieuwjaarsbijeenkomst	36	-
	<u>11.379</u>	<u>9.757</u>
12. Algemene kosten		
Administratiekosten	1.966	1.966
Advieskosten	605	1.975
Notariskosten	131	-
Verzekeringen	421	533
Aansprakelijkheidsverzekering	505	448
Onderhoud inventarissen	255	1.473
Klein materiaal	907	327
Overige algemene kosten	-	646
	<u>4.790</u>	<u>7.368</u>
13. Bijzondere baten en lasten		
Verkoopresultaat bedrijfsgebouwen	<u>-155.023</u>	<u>-</u>
14. Financiële baten en lasten		
<i>Rentebaten en soortgelijke opbrengsten</i>		
Rentebate	<u>1.253</u>	<u>22</u>
<i>Rentelasten en soortgelijke kosten</i>		
Bankkosten	<u>613</u>	<u>575</u>

Ondertekening van de jaarrekening

Vaststelling jaarrekening

De jaarrekening is aldus opgemaakt en vastgesteld door het bestuur c.q. de Algemene Vergadering.

Nijverdal, 16 juni 2025

A.H. Velthuis-Zwart

H.G. Phielix-Jansen

J.J.M. Zwijnenberg-Morsink

BIJLAGEN

1 OVERZICHT VASTE ACTIVA									
Omschrijving	Jaar	Aan-schaffings-waarde per 1-1-2024	Cu-mulatieve afschrijving per 1-1-2024	Boekwaarde per 1-1-2024	Des-investering 2024	Mutatie herinvest.-reserve 2024			Per-centage
						verkoop- resultaat	Aan-schaffings-waarde per 31-12-2024	Cu-mulatieve afschrijving per 31-12-2024	
gebouwen									
Grond met opstallen Grond Sectie L no 2845 33 a	1995	163.361	82.767	80.594	200.000	119.406	-	-	3,30
	1998	32.409	18.026	14.383	50.000	35.617	-	-	5,00
		195.770	100.793	94.977	250.000	155.023	-	-	
inventaris									
Kyocera M6026cdn incl lade Aanleg pad Stoelen grote zaal CV installatie 2 handzenders/ontvangers MK2 19" geluidsrecorder CD Recorder MK2 19" Cafitesse 50 Luxury	2014	1.380	1.380	-	-	-	1.380	1.380	20,00
	2012	625	625	-	-	-	625	625	10,00
	2012	1.474	1.474	-	-	-	1.474	1.474	10,00
	2014	3.164	3.164	-	-	-	3.164	3.164	20,00
	2015	932	932	-	-	-	932	932	20,00
	2016	519	519	-	-	-	519	519	20,00
	2016	519	519	-	-	-	519	519	20,00
	2014	786	786	-	-	-	786	786	20,00
		9.399	9.399	-	-	-	9.399	9.399	
transportmiddelen									
Dacia Dokker 7-ZST-92	2014	17.750	17.750	-	-	-	17.750	17.750	20,00
computers en software									
4 computers + toebehoren	2015	3.120	3.120	-	-	-	3.120	3.120	20,00
TOTAAL (IM)MATERIELE VAST ACTIVA		226.039	131.062	94.977	250.000	155.023	30.269	30.269	