

**Kring Culemborgse Bedrijven
Culemborg**

Jaarrapport 2024/2025

Concept

Inhoudsopgave

Pagina

Jaarverslag van de directie

1	Balans per 31 augustus 2025	3
2	Staat van baten en lasten over 2024/2025	4
3	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	5
4	Toelichting op de balans per 31 augustus 2025	6
5	Toelichting op de staat van baten en lasten over 2024/2025	9

Jaarrekening

Concept

2 STAAT VAN BATEN EN LASTENOVER 2024/2025

		2024/2025		2023/2024	
		€	€	€	€
Baten	(6)	124.156		47.819	
Kostprijs van de omzet	(7)	85.350		-	
Bruto-omzetresultaat			38.806		47.819
Lasten					
Bijeenkomsten	(8)	12.666		18.290	
Projecten	(9)	8.053		10.000	
Algemene lasten	(10)	21.426		25.415	
			42.145		53.705
Saldo			-3.339		-5.886
Financiële baten en lasten	(11)		99		-83
Resultaat			-3.240		-5.969
Belastingen			-		-
Resultaat			-3.240		-5.969

3 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

Activiteiten

De activiteiten van Kring Culemborgse Bedrijven bestaan voornamelijk uit het bevorderen van de gemeenschappelijke belangen van haar leden, in het bijzonder op sociaal en economisch gebied. De vereniging heeft niet ten doel de behartiging van individuele belangen van een lid. De vereniging staat ingeschreven in het handelsregister bij de Kamer van Koophandel onder nummer 40157560.

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Vorderingen en overlopende activa

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie, inclusief de transactiekosten indien materieel. Vorderingen worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

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.

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 AUGUSTUS 2025

VASTE ACTIVA

1. Financiële vaste activa

	<u>31-8-2025</u>	<u>31-8-2024</u>
	€	€
Overige vorderingen		
Lening/activering hardware St. Coll. Beveiliging Pavijen	<u>10.000</u>	<u>10.000</u>
	<u>2024/2025</u>	<u>2023/2024</u>
	€	€
<i>Lening/activering hardware St. Coll. Beveiliging Pavijen</i>		
Stand per 1 januari	<u>10.000</u>	<u>10.000</u>
Langlopend deel per 31 augustus	<u>10.000</u>	<u>10.000</u>

VLOTTENDE ACTIVA

2. Vorderingen

	<u>31-8-2025</u>	<u>31-8-2024</u>
	€	€
Debiteuren		
Debiteuren	<u>1.045</u>	<u>2.920</u>
Overige belastingen en premies sociale verzekeringen		
Omzetbelasting	<u>24.106</u>	<u>4.419</u>

	<u>31-8-2025</u>	<u>31-8-2024</u>
	€	€
Overige vorderingen en overlopende activa		
Overlopende activa	<u>1.216</u>	<u>-</u>
Overlopende activa		
Te ontvangen bedragen	653	-
Vooruitbetaalde kosten	<u>563</u>	<u>-</u>
	<u>1.216</u>	<u>-</u>

Onder de opgenomen vorderingen bevinden zich geen posten met een looptijd van meer dan één jaar.

3. Liquide middelen

Bunq spaarrekening	33.500	25.000
Bunq lopende rekening	<u>52.902</u>	<u>1.939</u>
	<u>86.402</u>	<u>26.939</u>

PASSIVA

4. Reserves en fondsen

	<u>2024/2025</u>	<u>2023/2024</u>
	€	€
Overige reserves		
Stand per 1 januari	35.473	41.442
Resultaatbestemming boekjaar	-3.240	-5.969
Stand per 31 augustus	<u>32.233</u>	<u>35.473</u>

5. Kortlopende schulden

	<u>31-8-2025</u>	<u>31-8-2024</u>
	€	€
Crediteuren		
Crediteuren	<u>1.453</u>	<u>1.064</u>
Overige schulden en overlopende passiva		
Overlopende passiva	<u>89.083</u>	<u>7.741</u>
Overlopende passiva		
Vooruitontvangen subsidie Decentrale Energie Netwerken Provincie Gelderland	69.377	-
Bijdragen Elk Welzijn en Het Vergeten Kind Goede Doelen Veiling	11.825	-
Nog te besteden bijdragen onderzoek Energiecoöperatie	7.741	7.741
Nog te betalen kosten	140	-
	<u>89.083</u>	<u>7.741</u>

5 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2024/2025

	2024/2025	2023/2024
	€	€
6. Baten		
Contributie leden	40.663	40.635
Subsidie Provincie Gelderland inzake Decentrale Energienetwerken Pavijen	10.623	-
Opbrengsten Haringparty	22.944	-
Bijdrage van derden aan bijeenkomsten	4.930	7.184
Declaraties OFC inzake beveiliging Pavijen	44.996	-
	<u>124.156</u>	<u>47.819</u>
7. Kostprijs van de omzet		
Kosten derden inzake project Decentrale Energienetwerken Pavijen	10.623	-
Kosten Beveiliging Pavijen KCB	46.988	-
Kosten Haringparty	27.739	-
	<u>85.350</u>	<u>-</u>
Overige bedrijfslasten		
<i>8. Bijeenkomsten</i>		
Bijeenkomsten	12.666	18.290
<i>9. Projecten</i>		
Bijdrage aan diversen regionale initiatieven	8.053	10.000
<i>10. Algemene lasten</i>		
Secretariële ondersteuning	14.145	18.096
Onderhoud website	1.005	175
Licentie software oa administratie	2.516	4.332
Bestuurskosten	2.463	2.022
Verzekeringen	719	719
Representatie lasten	578	71
	<u>21.426</u>	<u>25.415</u>

	<u>2024/2025</u>	<u>2023/2024</u>
	€	€
11. Financiële baten en lasten		
Financiële baten en lasten	99	-83
<i>Financiële baten en lasten</i>		
Rente	392	126
Bankkosten	-293	-209
	<u>99</u>	<u>-83</u>

Ondertekening van de jaarrekening

Culemborg, 23 maart 2026

J.H. de Windt, Vicevoorzitter

B.A. Spithoven-Smits, Penningmeester

V.T.J. Jägers, Secretaris

Concept