

Inhoud

Balans per 31 december 2023

Staat van baten en lasten over 2023

Waarderingsgrondslagen

Toelichting op de balans

Toelichting op de staat van baten en lasten

	<u>31 december 2023</u>	<u>31 december 2022</u>
ACTIVA		
<u>Vaste activa</u>		
Materiële vaste activa	€ 2	€ 2
Inventaris	€ 2	€ 2
<u>Vlottende activa</u>		
Vorderingen	€ 0	€ 22.666
Handelsdebiteuren	€ 0	€ 22.666
Liquide middelen	€ 102.795	€ 114.048
Geldmiddelen	€ 102.795	€ 117.048
Gelden onderweg	€ 0	€ -3.000
Totaal Activa	€ 102.797	€ 136.716
PASSIVA		
<u>Eigen vermogen</u>		
Stichtingsvermogen	€ 71.120	€ 102.589
Overige reserves	€ 71.120	€ 102.589
<u>Vreemd vermogen</u>		
Voorzieningen	€ 23.043	€ 20.698
Voorziening voor verduurzaming	€ 9.722	€ 9.722
Voorziening vervoermiddelen	€ 6.050	€ 3.550
Voorziening onderhoud accommodaties	€ 7.271	€ 7.426
Kortlopende schulden	€ 8.634	€ 13.429
Pensioenen	€ 3.901	€ 6.380
Overlopende passiva	€ 4.733	€ 7.049
Totaal Passiva	€ 102.797	€ 136.716

OPBRENGST

31 december 2023

31 december 2022

Baten

Begeleiding incl. vervoervergoeding
Giften onbestemd
Bestemmingsgiften
Overige inkomsten

€ 237.098

€ 233.125
€ 3.618
€ 325
€ 30

€ 238.842

€ 233.094
€ 2.646
€ 2.000
€ 1.102

TOTAAL BATEN

€ 237.098

€ 238.842

KOSTEN

Personeel en medewerkers

€ 224.336

€ 197.390

Personeel

Salarissen
Reiskostenvergoeding
Werkkleding
Vergoeding coördinatie

€ 188.848
€ 175.930
€ 918
€ 0
€ 12.000

€ 161.362
€ 148.632
€ 730
€ 0
€ 12.000

Vrijwilligers

Vrijwilligers vergoeding
Reiskostenvergoeding

€ 3.079
€ 2.873
€ 206

€ 3.482
€ 3.353
€ 129

Overige kosten personeel/vrijwilligers

Stagevergoeding
Scholingskosten
Werk derden
Overige kosten personeel / vrijwilligers

€ 11.426
€ 270
€ 599
€ 7.231
€ 3.326

€ 10.169
€ 75
€ 1.639
€ 6.800
€ 1.655

Kosten medewerkers (cliënten)

Algemeen
Werkkleding
Eindejaarsafsluiting / medewerkersfeest

€ 2.504
€ 218
€ 967
€ 1.319

€ 3.185
€ 323
€ 300
€ 2.562

Medewerkersvervoer (cliënten)

Brandstof
Onderhoud / reparaties
Verzekering
MRB
Voorziening vervoermiddelen
Vrijwilligersvergoeding voor vervoer

€ 15.651
€ 4.005
€ 3.177
€ 1.626
€ 2.983
€ 2.500
€ 1.360

€ 15.776
€ 4.668
€ 1.754
€ 2.894
€ 2.740
€ 2.500
€ 1.220

Overige kosten personeel en medewerkers

Kantinekosten

€ 2.828
€ 2.828

€ 3.416
€ 3.416

Huisvesting- en exploitatiekosten

€ 32.563

€ 32.870

Huisvestingskosten

Huurkosten
Energiekosten / telefonie / internet
Voorziening voor verduurzaming

€ 32.563
€ 28.155
€ 4.408
€ 0

€ 32.473
€ 28.155
€ 4.318
€ 0

Exploitatiekosten

Onderhoud inventaris en gebouwen

€ 0
€ 0

€ 397
€ 397

Algemene kosten

€ 11.668

€ 10.396

Kantoor en administratiekosten

Kantoorbenodigdheden
Administratiekosten

€ 3.784
€ 1.276
€ 2.508

€ 4.864
€ 1.505
€ 3.359

Overige algemene kosten

Contributie en abonnementen
Lidmaatschap ZLTO
Representatiekosten / website
Verzekeringen
ARBO dienst
Bestemmingsuitgaven
Bankkosten minus rente
Overige algemene kosten
Buitengewone baten

€ 7.884
€ 818
€ 3.492
€ 409
€ 1.238
€ 1.195
€ 0
€ 558
€ 1.764
€ -1.590

€ 5.532
€ 646
€ 1.237
€ 907
€ 884
€ 948
€ 1.647
€ 263
€ 0
€ -1.000

TOTAAL LASTEN

€ 268.567

€ 240.656

TOTAAL SALDO

€ -31.469

€ -1.814

WAARDERINGSGRONDSLAGEN

a) Algemeen

De waardering van de activa en passiva en de bepaling van het resultaat berusten op de grondslag van verkrijgings- of vervaardigingsprijs of nominale waarde, tenzij hier anders is vermeld. Baten worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd. Lasten worden opgenomen wanneer ze voorzienbaar zijn. De jaarrekening is opgesteld op basis van historische kosten.

b) Overige activa en passiva

De vorderingen, vlottende activa en schulden zijn gewaardeerd tegen nominale waarde, onder aftrek van een voorziening voor het risico van oninbaarheid.

c) Stichtingsvermogen

Het overblijvend belang in de activa van een onderneming na aftrek van al haar vreemd vermogen en dus feitelijk een saldobpost is van al de bezittingen verminderd met al de verplichtingen.

d) Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas en banktegoeden. Rekening-courantschulden bij banken zijn opgenomen onder Schulden aan kredietinstellingen onder Kortlopende schulden.

RESULTAATBEPALINGSGRONDSLAGEN

a) Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de baten en alle hiermee verbonden, aan het verslagjaar toe te rekenen, lasten.

Resultaten worden verantwoord in het jaar waarin ze zijn gerealiseerd. Verliezen worden in aanmerking genomen in het jaar waarin deze zijn ontstaan c.q. voorzienbaar zijn.

b) Baten

De Baten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor vermelde grondslagen van waardering en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

c) Bedrijfslasten

De lasten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor vermelde grondslagen van waardering en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

Alle gerapporteerde bedragen zijn in Euro's

Vaste activa

Boekwaarde keuken en werkplaats

Vlottende activa

Debiteuren

Vervoermiddelen

Ter vervanging van beide bussen wordt vanaf 2016 jaarlijks een bedrag gereserveerd ad. € 2.500

Per einde 2023 bedraagt de voorziening € 6.050.

Voorziening voor verduurzaming

Om verdere verduurzaming binnen de stichting mogelijk te maken in de komende jaren, is een deel van het resultaat 2021 toegevoegd aan een voorziening voor verduurzaming. Totaal is er in 2021 € 10.000 toegevoegd aan deze voorziening. Hiervan is t/m heden € 278 besteed, waardoor de voorziening per einde 2023 € 9.722 bedraagt.

Bestemmingsgiften

Ontvangen bestemmingsgiften zijn gereserveerd voor materiële verbeteringen voor cliënten van de stichting. De voorziening voor onderhoud bedraagt na een onttrekking van € 155 in 2023 nu € 7.271.

De overige 'niet bestemmingsgiften', zijn toegevoegd aan de algemene middelen van de stichting. Met name voor het dekken van de kosten voor het vervoer van medewerkers (cliënten).

Stichtingsvermogen (continuïteitsreserve)

Stand begin boekjaar		€ 102.589
Saldo baten & lasten exclusief reservering voorzieningen		€ -29.294
Mutatie voorzieningen		
Voorziening vervoermiddelen	€ -2.500	
Voorziening voor verduurzaming	€ 0	
		€ -2.500
Bestemmingsreserveringen		
Bestemmingsuitgave giften	€ 0	
Giften	€ 325	
		€ 325
Stand ultimo boekjaar		€ 71.120

Vooruitlopende op bestuursbesluiten zijn de bestemmingreserveringen van 2023 in dit rapport afgeschreven van het algemene stichtingsvermogen/continuïteitsreserve en geormerkt per bestemming

Vlottende passiva

Rerservering vakantiegeld	pm
Loonbelasting / sociale lasten	pm
Te betalen pensioenpremies	pm
Diversen	pm