

Inhoud

Balans per 31 december 2024

Staat van baten en lasten over 2024

Waarderingsgrondslagen

Toelichting op de balans

Toelichting op de staat van baten en lasten

	<u>31 december 2024</u>	<u>31 december 2023</u>
ACTIVA		
<u>Vaste activa</u>		
Materiële vaste activa	€ 2	€ 2
Inventaris	€ 2	€ 2
<u>Vlottende activa</u>		
Vorderingen	€ 0	€ 0
Handelsdebiteuren	€ 0	€ 0
Liquide middelen	€ 129.515	€ 102.795
Geldmiddelen	€ 129.515	€ 102.795
Gelden onderweg	€ 0	€ 0
Totaal Activa	€ 129.517	€ 102.797
PASSIVA		
<u>Eigen vermogen</u>		
Stichtingsvermogen	€ 92.563	€ 71.120
Overige reserves	€ 92.563	€ 71.120
<u>Vreemd vermogen</u>		
Voorzieningen	€ 26.857	€ 23.043
Voorziening voor verduurzaming	€ 9.722	€ 9.722
Voorziening vervoermiddelen	€ 11.050	€ 6.050
Voorziening onderhoud accommodaties	€ 6.085	€ 7.271
Kortlopende schulden	€ 10.097	€ 8.634
Pensioenen	€ 4.596	€ 3.901
Overlopende passiva	€ 5.502	€ 4.733
Totaal Passiva	€ 129.517	€ 102.797

OPBRENGST

	31 december 2024	31 december 2023
Baten	€ 267.461	€ 237.098
Begeleiding incl. vervoervergoeding	€ 258.093	€ 233.125
Giften onbestemd	€ 5.840	€ 3.618
Giften vrijwilligers	€ 3.528	
Balans per 31 december 2024	€ 0	€ 325
Staat van baten en lasten over 2024	€ 0	€ 30
TOTAAL BATEN	€ 267.461	€ 237.098

KOSTEN

<u>Personeel en medewerkers</u>	€ 202.514	€ 224.336
Personeel	€ 154.606	€ 188.848
Salarissen	€ 140.543	€ 175.930
Reiskostenvergoeding	€ 1.063	€ 918
Werkkleding	€ 0	€ 0
Vergoeding coördinatie	€ 13.000	€ 12.000
Vrijwilligers	€ 5.663	€ 3.079
Vrijwilligers vergoeding	€ 5.555	€ 2.873
Reiskostenvergoeding	€ 108	€ 206
Overige kosten personeel/vrijwilligers	€ 13.523	€ 11.426
Stagevergoeding	€ 80	€ 270
Scholingskosten	€ 950	€ 599
Werk derden	€ 8.700	€ 7.231
Overige kosten personeel / vrijwilligers	€ 3.793	€ 3.326
Kosten medewerkers (cliënten)	€ 2.664	€ 2.504
Algemeen	€ 22	€ 218
Werkkleding	€ 1.272	€ 967
Eindejaarsafsluiting / medewerkersfeest	€ 1.369	€ 1.319
Medewerkersvervoer (cliënten)	€ 22.938	€ 15.651
Brandstof	€ 4.114	€ 4.005
Onderhoud / reparaties	€ 6.965	€ 3.177
Verzekering	€ 1.359	€ 1.626
MRB	€ 3.220	€ 2.983
Voorziening vervoermiddelen	€ 5.000	€ 2.500
Vrijwilligersvergoeding voor vervoer	€ 2.280	€ 1.360
Overige kosten personeel en medewerkers	€ 3.120	€ 2.828
Kantinekosten	€ 3.120	€ 2.828
<u>Huisvesting- en exploitatiekosten</u>	€ 34.074	€ 32.563
Huisvestingskosten	€ 32.376	€ 32.563
Huurkosten	€ 28.155	€ 28.155
Energiekosten / telefonie / internet	€ 4.221	€ 4.408
Voorziening voor verduurzaming	€ 0	€ 0
Exploitatiekosten	€ 1.698	€ 0
Onderhoud inventaris en gebouwen	€ 1.698	€ 0
<u>Algemene kosten</u>	€ 9.430	€ 11.668
Kantoor en administratiekosten	€ 4.167	€ 3.784
Kantoorbenodigdheden	€ 1.752	€ 1.276
Administratiekosten	€ 2.414	€ 2.508
Overige algemene kosten	€ 5.263	€ 7.884
Contributie en abonnementen	€ 1.087	€ 818
Lidmaatschap ZLTO	€ 1.413	€ 3.492
Representatiekosten / website	€ 942	€ 409
Verzekeringen	€ 1.857	€ 1.238
ARBO dienst	€ 281	€ 1.195
Bestemmingsuitgaven	€ 0	€ 0
Bankkosten minus rente	€ -351	€ 558
Overige algemene kosten	€ 34	€ 1.764
Buitengewone baten	€ 0	€ -1.590
TOTAAL LASTEN	€ 246.018	€ 268.567
TOTAAL SALDO	€ 21.443	€ -31.469

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.

Bal 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.

Sta 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. Vanwege meer dringende behoefte is er in 2024 € 5.000 gereserveerd. Per einde 2024 bedraagt de voorziening € 11.050.

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 2024 € 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 € 1.086 in 2024 nu € 6.085.

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		€ 71.120
Saldo baten & lasten exclusief reservering voorzieningen		€ 26.443
Mutatie voorzieningen		
Voorziening vervoermiddelen	€ -5.000	
Voorziening voor verduurzaming	€ 0	
		€ -5.000
Bestemmingsreserveringen		
Bestemmingsuitgave giften	€ 0	
Giften	€ 0	
		€ 0
Stand ultimo boekjaar		<u>€ 92.563</u>

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

Vlottende passiva

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