



DETEGO
ACCOUNTANCY

**Stichting Inloophuis Kennemerland
Wulverderlaan 51
2071 BH SANTPOORT-NOORD**

Jaarrekening 2022

Jaarrekening 2022

INHOUDSOPGAVE

Pagina

1. Accountantsrapport	
1.1 Samenstellingsverklaring van de accountant	3
1.2 Algemeen	4
1.3 Financiële positie	5
2. Bestuursverslag	
2.1 Bestuursverslag bestuur	6
3. Jaarrekening	
3.1 Balans na resultaatbestemming per 31 december 2022	12
3.2 Staat van baten en lasten over 2022	14
3.3 Toelichting op de jaarrekening	15
3.4 Toelichting op de balans	17
3.5 Toelichting op de staat van baten en lasten	20
4.1 Vergelijking begroting met realisatie huidig jaar en originele begroting volgend jaar	22
4.2 Vergelijking begroting met realisatie huidig jaar en herziene begroting volgend jaar	23



1. ACCOUNTANTSRAPPORT

Stichting Inloophuis Kennemerland
Wulverderlaan 51
2071 BH SANTPOORT-NOORD

Referentie: 10420
Betreft: jaarrekening 2022

Heiloo, 28 juni 2023

Geacht bestuur,

Hiermede brengen wij u verslag uit van onze werkzaamheden omtrent de jaarrekening 2022 van uw stichting.

De balans per 31 december 2022, de staat van baten en lasten over 2022 en de toelichting, welke tezamen de jaarrekening 2022 vormen, zijn in dit rapport opgenomen.

1.1 Samenstellingsverklaring van de accountant

De jaarrekening van Stichting Inloophuis Kennemerland te Santpoort-Noord is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2022 en de staat van baten en lasten over 2022 met de daarbij horende toelichting. In deze toelichting is onder andere een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving opgenomen.

Deze samenstellingsopdracht is door ons uitgevoerd volgens Nederlands recht, waaronder de voor accountants geldende Standaard 4410, "Samenstellingsopdrachten".

Op grond van deze standaard wordt van ons verwacht dat wij u ondersteunen bij het opstellen en presenteren van de jaarrekening in overeenstemming met de in Nederland algemeen aanvaardbare grondslagen voor financiële verslaggeving. Wij hebben daarbij onze deskundigheid op het gebied van administratieve verwerking en financiële verslaggeving toegepast.

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

Als slotstuk van onze werkzaamheden zijn wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van Stichting Inloophuis Kennemerland.

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.

Bij het uitvoeren van deze opdracht hebben wij ons gehouden aan de voor ons geldende relevante ethische voorschriften in de Verordening Gedrags- en Beroepsregels Accountants (VGBA). U en andere gebruikers van deze jaarrekening mogen dan ook ervan uitgaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij betrouwbaar omgaan met de door u verstrekte gegevens.

Voor een nadere toelichting op aard en reikwijdte van een samenstellingsopdracht en de VGBA verwijzen wij u naar www.nba.nl/uitleg-samenstellingsverklaring.

1.2 Algemeen

Doelstelling

De doelstelling van Stichting Inloophuis Kennemerland wordt in artikel 4 van de statuten als volgt omschreven:

- alle mensen uit de (grootstedelijke) regio Haarlem die kanker hebben of hebben gehad, hun naasten en nabestaanden een laagdrempelige, veilige plek te bieden en hen in een beschutte omgeving de gelegenheid te geven weer even op adem te komen en "bij te tanken", waardoor ze het leven van alle dag beter aan kunnen.
- de kwaliteit van leven van mensen met kanker, hun naasten en nabestaanden zo goed mogelijk te helpen handhaven of verbeteren, door hen onder meer de mogelijkheid te bieden om met lotgenoten en/of vrijwilligers te praten over de vragen, ervaringen, angsten en emoties die kanker met zich meebrengen.
- De stichting beoogt niet het maken van winst.

Bestuur

Het bestuur wordt per 31 december 2022 gevoerd door:

- E.M. Vink-Korstenbroek (secretaris)
- J.A. Giliam (penningmeester)
- J.H. de Wit (portefeuille PR en communicatie)
- J.J. Kramer (algemeen bestuurslid)

1.3 Financiële positie

Ter analyse van de financiële positie van de stichting verstrekken wij u de onderstaande opstelling, welke is gebaseerd op de gegevens uit de balans.

	31 december 2022		31 december 2021	
	€	€	€	€
Op korte termijn beschikbaar:				
Vorderingen	25.879		-	
Liquide middelen	<u>24.587</u>		<u>74.547</u>	
Totaal vlottende activa		50.466		74.547
Af: kortlopende schulden		<u>10.636</u>		<u>10.072</u>
Werkkapitaal		39.830		64.475
Vastgelegd op lange termijn:				
Gefinancierd met op lange termijn beschikbare middelen				
		<u>39.830</u>		<u>64.475</u>
Deze financiering vond plaats met:				
Reserves en fondsen		<u>39.830</u>		<u>64.475</u>
		<u>39.830</u>		<u>64.475</u>

Blijkens deze opstelling is het werkkapitaal per 31 december 2022 ten opzichte van 31 december 2021 gedaald met € 24.645.

Wij vertrouwen hiermee aan uw opdracht te hebben voldaan. Tot het geven van nadere toelichting zijn wij gaarne bereid.

Hoogachtend,
 Detego Accountancy

w.g.

E.J. (Erik-Jan) Wilderom
 Accountant-administratieconsulent



2.1 Bestuursverslag bestuur

Het jaar 2022 stond gelukkig niet meer in het teken van de coronacrisis en alle beperkingen die dit met zich mee bracht.

In 2022 heeft het bestuur zich, samen met coördinatoren, vrijwilligers en gasten vooral gericht op het beleid na de corona-beperkingen, het contact weer opbouwen en houden met zoveel mogelijk gasten en het ruimer weer opstarten van de activiteiten. We hebben zelfs een nieuwe vestiging in Heemskerk geopend, waar we trots op zijn. Wij bedanken iedereen die hier een bijdrage aan heeft geleverd.

Jan de Wit,
voorzitter bestuur

Over Inloophuis Kennemerland

Het Inloophuis is een warme en veilige plek en biedt een persoonlijk traject dat gericht is op ontspanning, verwerking, inzicht en veerkracht. Dit kan in de vorm van individuele gesprekken of activiteiten in groepsverband waarbij het lotgenotencontact centraal staat. Door aan de zijde van onze gasten mee te lopen in combinatie met een eventuele deelname aan één of meerdere activiteiten in het Inloophuis, vergroten we de weerbaarheid, krijgen onze gasten inzicht in de eigen situatie en vinden zij de kracht weer terug om op eigen benen te staan.

Als Inloophuis bieden wij deze ondersteuning zo laagdrempelig mogelijk aan; wij zijn op veel dagen bereikbaar en beschikbaar, werken zonder afspraak, wachtlijsten, hoge kosten of verwijzing.

In 2022 leven ongeveer 800.000 mensen met (de gevolgen van) kanker in Nederland. Dat aantal neemt, mede door de vergrijzing van ons land, ieder jaar toe. Naar schatting gaat het rond het jaar 2030 om zo'n 1.4 miljoen mensen. Opvallend is de toename van jongere gasten, in de leeftijdscategorie 50-60 jaar.

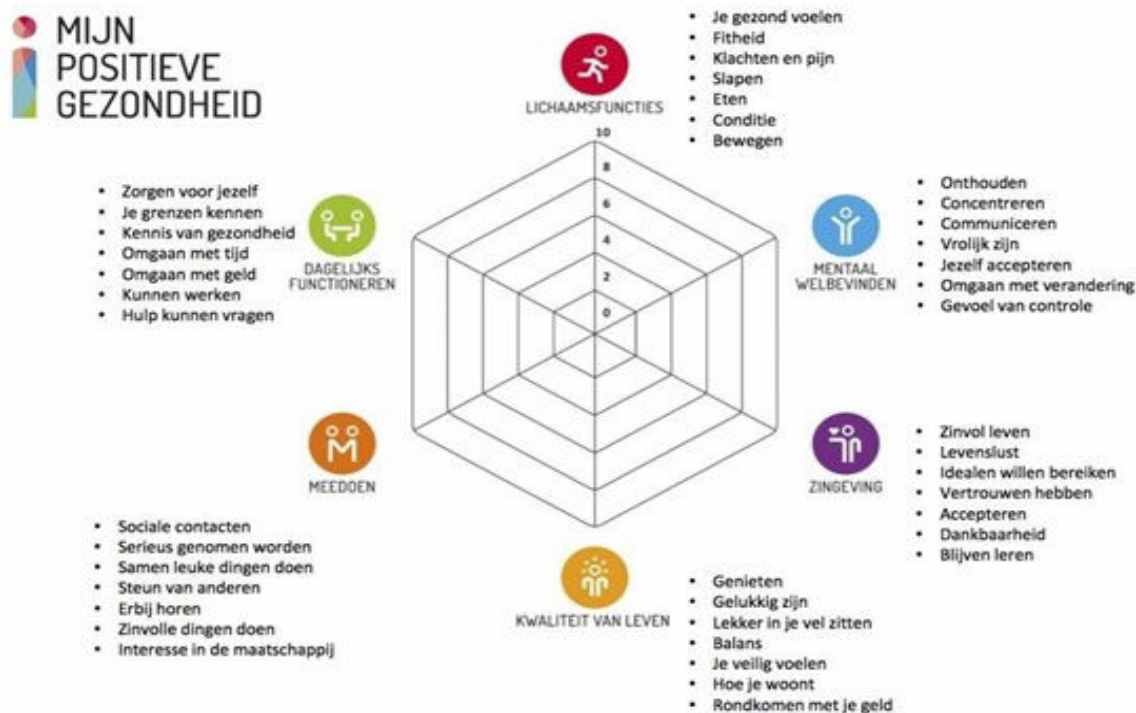
De methode Positieve gezondheid

Misschien heb je er weleens over gehoord, misschien nog nooit. Onderzoeker en voormalig huisarts Machteld Huber vroeg aan ruim 2.000 mensen wat zij verstaan onder gezondheid. Wat blijkt? Het gaat mensen niet alleen om hun lichamelijke gezondheid. Ze vinden vooral een betekenisvol leven belangrijk. Kun je je bijvoorbeeld voldoende redden? Voel je je gelukkig of misschien juist eenzaam? En is er misschien medische zorg nodig of steun uit je omgeving? Het gaat erom dat jij je gezond en energiek voelt, op de manier die bij jou past. Dat is Positieve Gezondheid.

'Gezond zijn' is meer dan 'niet ziek zijn' en goede zorg is meer dan lichamelijke klachten verhelpen. Positieve Gezondheid is een methode om breder te kijken naar het begrip gezondheid. Het accent ligt niet op de ziekte maar op de mens: op diens veerkracht op wat het leven voor hem of haar betekenisvol maakt. In de methode worden zes dimensies benoemd (zie afbeelding).



2.1 Bestuursverslag bestuur



www.iPositivehealth.com – versie 1.0 – oktober 2016 ©IPH



Bestuur

Per 31 december 2022 bestond het bestuur van de stichting uit de volgende personen:

Jan de Wit, voorzitter en portefeuille PR en communicatie,

Jan Giliam, penningmeester,

Esther Vink, algemeen bestuurslid en portefeuille personeel,

Jan Kramer, algemeen bestuurslid en portefeuille personeel.

Vacature voor secretaris.

2.1 Bestuursverslag bestuur

Medewerkers

Per 1 augustus 2022 Larissa Wiegman als 3e coördinator.

Voor de locatie in Santpoort is vanaf sept 2021 coördinator Barbara van der Weiden in dienst voor 24 uur per week. Vanaf april 2022 opende Barbara locatie Heemskerk op de woensdag.
In de vestiging in Haarlem is Manon Boom (18 uur per week) al geruime tijd werkzaam.

Het inloophuis heeft circa 80 enthousiaste vrijwillige medewerkers, gastvrouwen/heren en professionele activiteitenbegeleiders.

Daarnaast weten we incidenteel of structureel mensen te enthousiasmeren voor het verlenen van hand- en spandiensten. Zo is er een vrijwilliger die wekelijks ondersteunt met de administratie en een vrijwilliger die ondersteunt op gebied van social media.

De kwaliteit van onze vrijwilligers hebben wij hoog in het vaandel. Zij worden begeleid en gecoacht door de coördinatoren en volgen daarnaast de verplichte scholing die vanuit de brancheorganisatie IPSO op locatie gegeven wordt.

Gasten

De vestiging in Haarlem had 1288 bezoekenmomenten gedurende 2022. In 2021 waren er 753 contact- of bezoekenmomenten.

De vestiging in Santpoort had 964 bezoekenmomenten gedurende 2022. In 2021 waren er 515 contact- of bezoekenmomenten.

De vestiging in Heemskerk had 165 bezoekenmomenten.

Naast gasten uit Haarlem, Santpoort-Noord en Heemskerk ontvingen wij ook bezoekers uit omliggende gemeenten (Amsterdam, Aerdenhout, Bergen, Beverwijk, Bloemendaal, Driehuis, Heemstede, Hoofddorp, IJmuiden, Overveen, Spaarndam, Velsen-Noord Velsersbroek, Zandvoort).

2.1 Bestuursverslag bestuur

De inloophuizen en activiteiten

De inloophuis blijft de basis voor onze gasten. Het deelnemen voor een kortere of langere periode aan een of meerdere activiteiten, wordt als zeer ondersteunend ervaren. Het lotgenotencontact dat hierdoor ontstaat, het erkennen en herkennen van de eigen situatie, speelt een belangrijke en ondersteunende rol voor onze gasten. Lotgenotencontact vormt een speerpunt van de activiteiten. Met de open inloop en het onvoorwaardelijk welkom vormt dit de basis van ons bestaan. Daar is door corona wel een soort “tijdbom” onder gelegd. We hebben nu weer de situatie bereikt van vóór corona, de mensen durven ons weer fysiek te bezoeken.

Onze drie vestigingen bieden activiteiten gericht op zowel mentale als fysieke ondersteuning, zoals:

- Yoga
- Mindfulness
- Powerfit
- Training anti stress
- Beeldende Expressie
- Diverse Thengroepen lotgenotencontact
- Informatiebijeenkomsten in samenwerking met ziekenhuizen
- Zwemmen
- Wandelcoaching
- Massage
- Spreekuren specialist UWV en oncologisch verpleegkundige
- Reiko
- Klankschalenconcertjes
- Zingen

Financiën

Ook dit jaar zijn we ondersteund door gemeenten, fondsen, serviceclubs en persoonlijke giften. Het blijft een uitdaging om voldoende inkomsten te genereren. We zijn erg actief geweest om meer structurele financiering te bewerkstelligen. Door de samenwerking met de gemeente Haarlem hebben we nu een overeenkomst voor de komende 5 jaar, die zorgt voor continuïteit in de subsidie. Daarnaast is het ons gelukt om voor de komende 5 jaar via nauwe samenwerking met IPSO en KWF om structureel een bijdrage te krijgen in onze kosten voor de coördinatoren. Dit geeft ons een basis voor continuïteit in het voortbestaan van onze Inloophuizen. Begin 2022 hebben we een nieuwe, zeer ervaren fondsenwerver gevonden met behulp van de fondsenwerversactie die vanuit IPSO en KWF is opgezet. We hebben hiermee op een professionele en structurele wijze de contacten met de fondsen en andere geldschieters kunnen intensiveren. Helaas is hij in november gestopt met zijn activiteiten voor ons inloophuis. Omdat fondsenwerving erg belangrijk is voor onze bedrijfsvoering gaan we in 2023 weer op zoek naar een ervaren fondsenwerver die op vrijwillige basis werkzaam voor ons wil zijn.

2.1 Bestuursverslag bestuur

Netwerk

Wij nemen actief deel aan het Netwerk Palliatieve Zorg van zowel Zuid-Kennemerland als Midden-Kennemerland. Naast de fijne samenwerking met het Spaarne Gasthuis waarmee wij informatiebijeenkomsten organiseren zijn ook de contacten met het Rode Kruis Ziekenhuis aangehaald. Daarnaast werken we veel samen met o.a. het Netwerk oncologisch fysiotherapeuten, omliggende kerken en hun besturen, de oncologisch verpleegkundigen en Hospices in de regio. We laten ons regelmatig uitnodigen om een praatje te houden over ons werk.

De locaties in Haarlem en Heemskerk worden door meerdere organisaties gebruikt; met alle organisaties hebben we goed en intensief contact en participeren we in de Stuurgroep.

Als inloophuis zijn we lid van onze branchevereniging: IPSO. In 2022 hebben we deelgenomen aan diverse (online) sessies die vanuit IPSO georganiseerd werden. In 2022 is vanuit IPSO de samenwerking met KWF geïntensiveerd wat diverse mooie acties heeft opgeleverd. De inloophuizen hebben gezamenlijk een nieuwe ondertitel gekozen: Centrum voor leven met en na kanker. Ons logo is hierop aangepast.

Gebeurtenissen na 31 december 2022

Vanaf januari 2023 gaan we op zoek naar een goede locatie in Heemskerk om onze activiteiten uit te kunnen breiden. Mensen uit de IJmond weten ons steeds beter te vinden en zo hopen we daar ook activiteiten te gaan ontplooiën. We gaan op zoek naar een coördinator, die de zieke coördinator kan vervangen. Daarnaast gaan we op zoek naar een nieuw bestuurslid, ter versterking van ons bestuur. Zoals hierboven reeds vermeld gaan we ook op zoek naar een nieuwe fondsenwerver.

Onze aandachtspunten voor de toekomst:

- Vergroten van de bekendheid binnen de regio, veel aandacht voor PR
- Goede contacten met krant en huis-aan-huisbladen onderhouden.
- Contact met huisartsen en andere beroepsgroepen uitbreiden
- Werven en trainen nieuwe vrijwilligers
- Nog meer focussen op fondsenwerving
- Uitbreiding van openingstijden, ook op vrijdag open in Haarlem.

Stichting Inloophuis Kennemerland
22 juni 2023

3. JAARREKENING

3.1 Balans na resultaatbestemming per 31 december 2022

ACTIVA	31 december 2022		31 december 2021	
	€	€	€	€
Vlottende activa				
<i>Vorderingen</i>	[1]			
Overige vorderingen		<u>25.879</u>	<u>-</u>	-
		25.879		
<i>Liquide middelen</i>	[2]			74.547
Totaal activazijde		<u><u>50.466</u></u>	<u><u>74.547</u></u>	

3.1 Balans na resultaatbestemming per 31 december 2022

PASSIVA	31 december 2022		31 december 2021	
	€	€	€	€
Reserves en fondsen		[3]		
- Reserves				
• Overige reserves	15.005	15.005	22.710	22.710
- Fondsen				
Wettelijke reserve	2.000		-	
• Fonds voor activiteiten	22.825		41.765	
		22.825		41.765
		39.830		64.475
Kortlopende schulden		[4]		
Belastingen en premies sociale verzekeringen	2.604		3.660	
Overige schulden	8.032		6.412	
		10.636		10.072
Totaal passivazijde		<u>50.466</u>		<u>74.547</u>

3.2 Staat van baten en lasten over 2022

		2022		2021	
		€	€	€	€
Baten van particulieren	[5]	10.685		3.605	
Baten van andere organisaties zonder winststreven	[6]	<u>152.141</u>		<u>156.813</u>	
			162.826		160.418
Baten als tegenprestatie voor de levering van diensten	[7]	<u>6.818</u>		<u>2.766</u>	
			169.644		163.184
Bruto-marge			<u>169.644</u>		<u>163.184</u>
Overige opbrengsten	[8]		<u>200</u>		<u>-</u>
Som van baten			<u>169.844</u>		<u>163.184</u>
Afschrijvingen	[9]	-		226	
Besteed aan doelstellingen	[10]	172.422		155.804	
Wervingskosten	[11]	738		905	
Kosten beheer en administratie	[12]	<u>20.732</u>		<u>13.087</u>	
Som der lasten			193.892		170.022
Saldo voor financiële baten en lasten			<u>-24.048</u>		<u>-6.838</u>
Rentelasten en soortgelijke kosten	[13]	<u>-597</u>		<u>-499</u>	
Som der financiële baten en lasten			<u>-597</u>		<u>-499</u>
			<u>-24.645</u>		<u>-7.337</u>
Bestemming saldo van baten en lasten:					
Toevoeging/onttrekking aan					
- overige reserve	[14]	7.705		13.149	
- bestemmingsfondsen	[15]	<u>16.940</u>		<u>-5.812</u>	
			<u>24.645</u>		<u>7.337</u>

3.3 Toelichting op de jaarrekening

ALGEMENE TOELICHTING

ALGEMENE GRONDSLAGEN

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met Richtlijn C2 'Kleine fondsverwervende organisaties'.

GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Vorderingen

Vorderingen worden opgenomen tegen nominale waarde, rekening houdend met eventuele verminderingen voor het risico van oninbaarheid. Deze verminderingen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen. Voor zover niet anders is vermeld hebben de vorderingen een looptijd van korter dan 1 jaar.

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.

Reserves en fondsen

Bestemmingsreserve en fondsen

De bestemmingsfondsen zijn gevormd uit baten van derden, waaraan door derden een beperking in de bestedingsmogelijkheid is aangebracht. Toevoegingen aan en onttrekkingen uit reserves en fondsen vinden plaats uit de bestemming van het saldo van baten en lasten.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen nominale waarde. Daarbij dient een zakelijke rente in aanmerking te worden genomen.

3.3 Toelichting op de jaarrekening

GRONDSLAGEN VOOR 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.

Baten

Onder baten worden verstaan de opbrengsten welke in het verslagjaar ontvangen of toegekend zijn. Indien baten waarvoor een bijzondere bestemming is aangewezen in het verslagjaar niet volledig zijn besteed, voegt de organisatie de nog niet bestede bedragen via de resultaatbestemming toe aan de bestemmingsreserves respectievelijk bestemmingsfondsen.

Baten uit nalatenschappen worden opgenomen in het boekjaar waarin de omvang betrouwbaar kan worden vastgesteld. Voorlopige uitbetalingen in de vorm van voorschotten worden in het boekjaar waarin ze worden ontvangen verantwoord als baten uit nalatenschappen, voor zover deze niet reeds in een voorgaand boekjaar zijn verantwoord.

Overige opbrengsten

Onder overige opbrengsten worden resultaten verantwoord die niet rechtstreeks samenhangen met de levering van goederen of diensten in het kader van de normale, niet-incidentele activiteiten. De overige bedrijfsopbrengsten bestaan uit huuropbrengsten. Deze opbrengsten worden toegerekend aan de verslagperiode in overeenstemming met de inhoud van de overeenkomst.

Lasten

De lasten worden toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben. Indien in een volgend verslagjaar uit de bestemmingsfondsen wordt geput, verantwoordt zij deze besteding in de staat van baten en lasten als last. Vervolgens wordt deze besteding via de resultaatbestemming als een onttrekking aan de bestemmingsfondsen verantwoord

Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa

Materiële vaste activa worden vanaf het moment dat het actief beschikbaar is voor het beoogde gebruik afgeschreven over de verwachte toekomstige gebruiksduur van het actief.

Financiële baten en lasten

De financiële baten en -lasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende renteopbrengsten en -kosten van uitgegeven en ontvangen leningen en tegoeden.

Bestemming saldo van baten en lasten

Hier worden de toevoegingen aan en onttrekkingen uit de bestemmingsfondsen en de overige reserve als afzonderlijke posten in de resultaatbestemming verantwoord.

3.4 Toelichting op de balans

ACTIVA

Materiële vaste activa

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

	<u>Inventaris</u>
	€
Aanschafwaarde	36.171
Cumulatieve afschrijvingen en ontvangen subsidies	<u>-36.171</u>
Boekwaarde per 1 januari	<u>-</u>
Aanschafwaarde	36.171
Cumulatieve afschrijvingen en ontvangen subsidies	<u>-36.171</u>
Boekwaarde per 31 december	<u>-</u>

VLOTTENDE ACTIVA

Vorderingen [1]

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
Overige vorderingen		
Bankrente	<u>25.879</u>	<u>-</u>

Liquide middelen [2]

Betaalrekening Rabobank Bedrijfstelerekening	3.135	36.883
Bedrijfspaarrekening Rabobank	20.643	36.885
Kas	284	649
In kluis	<u>525</u>	<u>130</u>
	<u>24.587</u>	<u>74.547</u>

Een kredietfaciliteit is bij de Rabobank niet overeengekomen.

3.4 Toelichting op de balans

PASSIVA

RESERVES EN FONDSSEN [3]

	2022	2021
	€	€
Overige reserve		
Beginsaldo overige reserve	22.710	35.859
Toevoeging/onttrekking boekjaar	-7.705	-13.149
Stand per 31 december	<u>15.005</u>	<u>22.710</u>

De overige reserve is gevormd uit overschotten uit het verleden. De reserve is benodigd voor de exploitatie van de komende jaren. De herziene (meest actuele) begroting 2023 toont een dotatie (positief resultaat) van € 4.900 aan deze reserve.

Bestemmingsfonds voor inventaris en inrichting

Stand per 1 januari	-	-
Dotatie uit fondsenwerving	2.000	-
Stand per 31 december	<u>2.000</u>	<u>-</u>

Het bestemmingsfonds voor inventaris en inrichting is gevormd voor kosten voor de inrichting en inventarissen. Men kan hierbij denken aan o.a. stoelen, tafels, kasten en muziekinstallatie.

Bestemmingsfonds voor activiteiten

Stand per 1 januari	41.765	35.953
Dotatie uit fondsenwerving	-	6.800
Onttrekking	-18.940	-988
Stand per 31 december	<u>22.825</u>	<u>41.765</u>

Het bestemmingsfonds voor activiteiten is zowel gevormd voor activiteiten die bestemd zijn voor zowel onze gasten (o.a. yoga, thema avonden, open atelier) als voor activiteiten voor onze vrijwilligers.

KORTLOPENDE SCHULDEN [4]

	31-12-2022	31-12-2021
	€	€
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Loonheffing	-	3.660
Premies pensioen	2.604	-
	<u>2.604</u>	<u>3.660</u>

3.4 Toelichting op de balans

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
Overige schulden		
Diverse kosten activiteiten	579	2.618
Accountantskosten	1.274	1.289
Huurkosten	756	-
Energiekosten	870	-
Personeelskosten	4.553	2.505
	<u>8.032</u>	<u>6.412</u>

Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

Voorwaardelijke verplichtingen en belangrijke financiële verplichtingen

Huurovereenkomst

De stichting is voor de ruimte aan de Wulverderlaan 51 een huurovereenkomst aangegaan voor onbepaalde tijd. Het jaarlijkse bedrag van de aangegane verplichting tot betaling van de vergoeding bedraagt circa € 24.000.

3.5 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2022	2021
	€	€
Baten van particulieren [5]		
Giften	10.685	3.605
Baten van andere organisaties zonder winststreven [6]		
Fondsenwerving	152.141	156.813
Baten als tegenprestatie voor de levering van diensten [7]		
Eigen bijdrage deelnemers activiteiten	6.818	2.766
Overige opbrengsten [8]		
Verhuur	200	-
Afschrijvingen [9]		
<i>Afschrijvingen materiële vaste activa</i>		
Inventaris	-	226
Besteed aan doelstellingen [10]		
Lasten yoga	8.048	3.625
Lasten creatief atelier	3.395	2.198
Lasten mindfulness	2.420	-
Lasten Kook-eetgroep	124	-
Lasten Open inloop	5.556	2.602
Loonkosten coördinatoren	88.359	96.568
Overige kosten coördinatoren	7.024	2.413
Huurlasten	43.846	41.658
Overige huisvestingslasten	8.914	5.201
Overige lasten activiteiten	4.736	1.539
	<u>172.422</u>	<u>155.804</u>
Fondswervingskosten [11]		
Website en drukwerk	738	905

3.5 Toelichting op de staat van baten en lasten

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
Algemene kosten [12]		
Accountantskosten	4.439	3.084
Automatiseringskosten	7.611	2.608
Zakelijke verzekeringen	931	1.396
Kantoorkosten	3.054	2.317
Telecommunicatie	2.669	3.099
Overige algemene kosten	2.028	583
	<u>20.732</u>	<u>13.087</u>
 Financiële baten en lasten		
Rentelasten en soortgelijke kosten [13]		
Bankkosten en provisie	<u>597</u>	<u>499</u>
 Toevoeging/onttrekking aan overige reserve [14]		
Mutatie overige reserve	<u>7.705</u>	<u>13.149</u>
 Toevoeging/onttrekking aan bestemmingsfondsen [15]		
Mutatie fonds voor inventaris en inrichting	2.000	-
Mutatie fonds voor activiteiten	<u>-18.940</u>	<u>5.812</u>
	<u>-16.940</u>	<u>5.812</u>

4.1 Vergelijking begroting met realisatie huidig jaar en originele begroting volgend jaar

Vergelijking realisatie met begroting huidig jaar en presentatie originele begroting volgend boekjaar				
	Begroting 2022	Realisatie 2022	Verschil	Begroting 2023
Baten:				
- Baten van particulieren	7.000	10.685	-3.685	6.300
- Baten van andere organisaties zonder winststreven	155.000	152.141	2.859	155.000
	<u>162.000</u>	<u>162.826</u>	<u>-826</u>	<u>161.300</u>
Baten als tegenprestatie voor de levering van diensten	7.500	6.818	682	7.500
Overige opbrengsten		200	-200	
	<u>169.500</u>	<u>169.844</u>	<u>-144</u>	<u>168.800</u>
Som van de baten				
Lasten:				
Besteed aan doelstellingen	165.000	172.422	-7.422	186.000
Afschrijvingen	-	-	-	-
Wervingskosten	4.000	738	3.262	4.000
Kosten beheer en administratie	13.000	20.732	-7.732	13.500
Som der lasten	<u>182.000</u>	<u>193.892</u>	<u>-11.892</u>	<u>203.500</u>
Saldo voor financiële baten en lasten	-12.500	-24.048	11.748	-34.700
Rentelasten en soortgelijke kosten	-400	-597	197	-400
	<u>-400</u>	<u>-597</u>	<u>197</u>	<u>-400</u>
Saldo van baten en lasten	<u><u>-12.900</u></u>	<u><u>-24.645</u></u>	<u><u>11.745</u></u>	<u><u>-35.100</u></u>
Bestemming saldo van baten en lasten:				
Toevoeging/onttrekking aan				
- overige reserve	10.700	7.705	2.995	32.900
- bestemmingsfondsen	2.200	16.940	-14.740	2.200
	<u>12.900</u>	<u>24.645</u>	<u>-11.745</u>	<u>35.100</u>

4.2 Vergelijking begroting met realisatie huidig jaar en herziene begroting volgend jaar

Vergelijking realisatie met begroting huidig jaar en presentatie begroting volgend boekjaar

	Begroting 2022	Realisatie 2022	Verschil	Begroting 2023
Baten:				
- Baten van particulieren	7.000	10.685	-3.685	6.300
- Baten van bedrijven	-	-	-	-
- Baten van andere organisaties zonder winststreven	155.000	152.141	2.859	217.000
	<u>162.000</u>	<u>162.826</u>	<u>-826</u>	<u>223.300</u>
Baten als tegenprestatie voor de levering van diensten	7.500	6.818 200	682 -200	7.500
	<u>7.500</u>	<u>7.018</u>	<u>-482</u>	<u>7.500</u>
Som van de baten	169.500	169.844	-144	230.800
Lasten:				
Besteed aan doelstellingen	165.000	172.422	-7.422	208.000
Afschrijvingen	-	-	-	-
Wervingskosten	4.000	738	3.262	4.000
Kosten beheer en administratie	13.000	20.732	-7.732	13.500
Som der lasten	<u>182.000</u>	<u>193.892</u>	<u>-11.892</u>	<u>225.500</u>
Saldo voor financiële baten en lasten	-12.500	-24.048	11.748	5.300
Rentelasten en soortgelijke kosten	<u>-400</u>	<u>-597</u>	<u>197</u>	<u>-400</u>
Som der financiële baten en lasten				
Saldo van baten en lasten	<u><u>-12.900</u></u>	<u><u>-24.645</u></u>	<u><u>11.745</u></u>	<u><u>4.900</u></u>
Bestemming saldo van baten en lasten:				
Toevoeging/onttrekking aan				
- overige reserve	10.700	7.705	2.995	-4.900
- bestemmingsreserve				
- bestemmingsfondsen	2.200	16.940	-14.740	-
	<u>12.900</u>	<u>24.645</u>	<u>-11.745</u>	<u>-4.900</u>

In juni 2023 is de begroting 2023 aangepast op basis van actuele informatie.