



DETEGO
ACCOUNTANCY

**Stichting IPSO Huis Kennemerland
Wulverderlaan 51
2071 BH SANTPOORT-NOORD**

Jaarrekening 2023

Jaarrekening 2023**INHOUDSOPGAVE****Pagina**

1.	Accountantsrapport	
1.1	Samenstellingsverklaring van de accountant	3
1.2	Algemeen	5
1.3	Financiële positie	6
2.	Bestuursverslag	
2.1	Bestuursverslag bestuur	7
3.	Jaarrekening	
3.1	Balans na resultaatbestemming per 31 december 2023	12
3.2	Staat van baten en lasten over 2023	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



1. ACCOUNTANTSRAPPORT

Stichting IPSO Huis Kennemerland
Wulverderlaan 51
2071 BH SANTPOORT-NOORDReferentie: 10420
Betreft: jaarrekening 2023

Heiloo, 29 mei 2024

Geacht bestuur,

Hiermede brengen wij u verslag uit van onze werkzaamheden omtrent de jaarrekening 2023 van uw stichting.

De balans per 31 december 2023, de staat van baten en lasten over 2023 en de toelichting, welke tezamen de jaarrekening 2023 vormen, zijn in dit rapport opgenomen.

1.1 Samenstellingsverklaring van de accountant

De jaarrekening van Stichting IPSO Huis 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 2023 en de staat van baten en lasten over 2023 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 IPSO Huis 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 vertrouwelijk 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.

Benadrukking van onzekerheid omtrent de continuïteit

Wij vestigen de aandacht op de eerste paragraaf in de toelichting van de jaarrekening, waarin is uiteengezet is door de ontwikkeling van het resultaat en vermogen duiden op het bestaan van een onzekerheid van materieel belang op grond waarvan gereede twijfel zou kunnen bestaan over de continuïteitsveronderstelling van de stichting. Deze situatie doet geen afbreuk aan onze bevestiging.

1.2 Algemeen

Doelstelling

De doelstelling van Stichting IPSO Huis 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 gevoerd door:

Jan Giliam, penningmeester

Esther Vink, algemeen bestuurslid, secretaris

Jan Kramer, algemeen bestuurslid, portefeuille personeel

Maria Wiebosch, algemeen bestuurslid, portefeuille branchevereniging IPSO





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 2023		31 december 2022	
	€	€	€	€
Op korte termijn beschikbaar:				
Vorderingen	197		25.879	
Liquide middelen	60.219		24.587	
Totaal vlottende activa		60.416		50.466
Af: kortlopende schulden		42.343		10.636
Werkkapitaal		18.073		39.830
Vastgelegd op lange termijn:				
Gefinancierd met op lange termijn beschikbare middelen		18.073		39.830
Deze financiering vond plaats met:				
Reserves en fondsen		18.073		39.830
		18.073		39.830

Blijkens deze opstelling is het werkkapitaal per 31 december 2023 ten opzichte van 31 december 2022 gedaald met € 21.757.

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

Hoogachtend,
Detego Accountancy

**Erik-Jan
Wilderom
TRIAL**

Digitaal ondertekend
door Erik-Jan
Wilderom TRIAL
Datum: 2024.05.29
12:06:13 +02'00'

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



2.1 Bestuursverslag bestuur

Over ISO Huis Kennemerland – centrum voor leven met en na kanker

Het IPSO Huis Kennemerland 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 onze drie IPSO Huizen, 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 IPSO Huis bieden wij deze ondersteuning zo laagdrempelig mogelijk aan; wij zijn op veel dagen bereikbaar en beschikbaar, werken zonder afspraak, wachtlijsten, hoge kosten of verwijzing.

IPSO Huis Kennemerland biedt psychosociale zorg. Laagdrempelig en altijd dichtbij. We focussen op kwaliteit van leven, waarbij we altijd uitgaan van de behoefte van de gast. IPSO Huis Kennemerland heeft de status van Algemeen Nut Beogende Instelling (ANBI).

- We werken met ruim 90 bevlogen en getrainde vrijwilligers en activiteitenbegeleiders
- Met onze 3 huizen in Santpoort, Haarlem en Heemskerk hebben we een goede dekking in de regio Kennemerland
- Wij hadden ruim 5450 bezoekenmomenten in 2023
- 96% van onze bezoekers ervaart een positief effect

Ambities

Onze 3 locaties zijn een vanzelfsprekende schakel in de oncologische zorgketen en werken samen met partijen in de formele en informele zorg.

Onze locaties bieden kwalitatief hoogwaardige en laagdrempelige zorg voor iedereen die is geraakt door kanker, door middel van een gevarieerd en compleet aanbod, bestaande uit: een-op-een gesprekken, lotgenotencontact, activiteiten gericht op vitaliteit en het aanreiken van informatie.

Iedereen die is geraakt door kanker kent onze locaties en hun toegevoegde waarde. Ook (in)formele zorgverleners zijn hiervan op de hoogte en verwijzen hun patiënten proactief naar ons.

In de nabije toekomst hopen we dat alle locaties duurzaam gefinancierd worden door een combinatie van landelijke en regionale partijen.

De methode Positieve Gezondheid

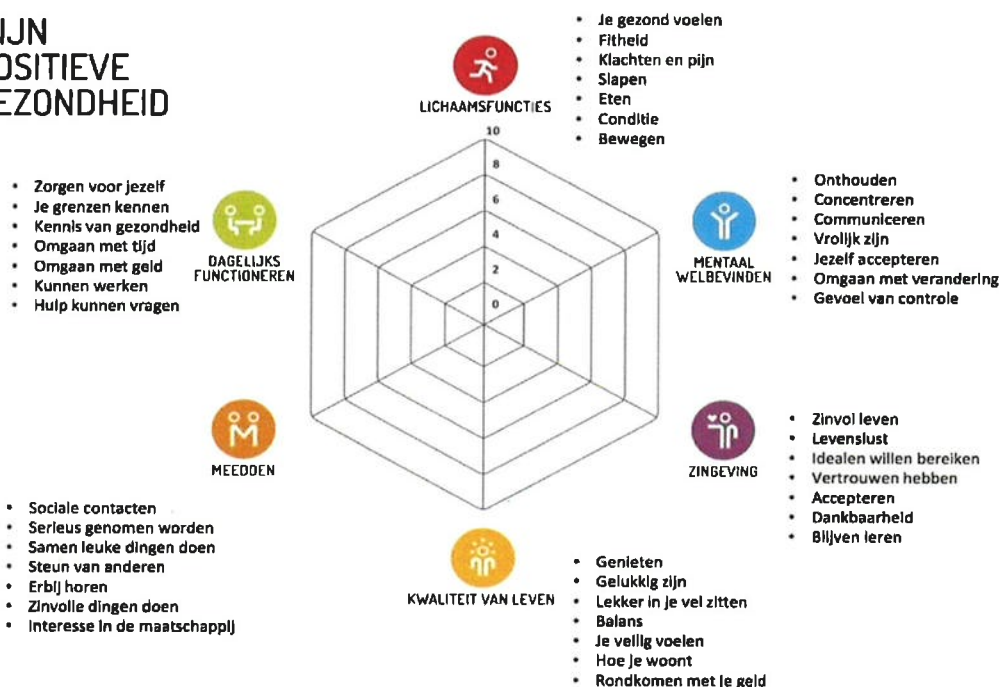
'Gezond zijn' is meer dan 'niet ziek zijn' en goede zorg is meer dan lichamelijke klachten verhelpen. Positieve Gezondheid is een methode om breder te kijken naar het begrip gezondheid. Het accent ligt niet op de ziekte maar op de mens: op diens veerkracht op wat het leven voor hem of haar betekenisvol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



2.1 Bestuursverslag bestuur

Er is een begin gemaakt om deze methode in onze organisatie te integreren. Coördinatoren en een aantal gastvrouwen, activiteitenbegeleiders en bestuursleden hebben de cursus gevolgd. Alle activiteiten die in de IPSO-huizen plaatsvinden zijn gehangen aan de zes dimensies van "positieve gezondheid". Dit moet nog een plaats krijgen op de website. Daarnaast werken we aan integratie van "positieve gezondheid" in de kennismakingsgesprekken en evaluatiegesprekken.

MIJN POSITIEVE GEZONDHEID



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



Bestuur

Per 31 december 2023 bestond het bestuur van de stichting uit de volgende personen:

Jan Giliam, penningmeester

Esther Vink, algemeen bestuurslid, secretaris

Jan Kramer, algemeen bestuurslid, portefeuille personeel

Maria Wiebosch, algemeen bestuurslid, portefeuille branchevereniging IPSO



2.1 Bestuursverslag bestuur

Medewerkers in dienst

Voor de locatie in Santpoort is coördinator, Barbara van der Weiden, in dienst voor 24 uur per week. Vanaf april 2022 opende Barbara locatie Heemskerk op de woensdag.

Vanaf mei 2023 is Sheila Bijtenhoorn in dienst als coördinator Heemskerk voor 16 uur.

In de vestiging in Haarlem is Manon Boom voor 18 uur per week al geruime tijd werkzaam.

Vanaf maart 2023 is Ilona Koopman in dienst voor 16 uur per week voor de Locatie Haarlem.

Bezoekmomenten 2023

De vestiging in Santpoort had 2547 bezoekmomenten (8 dagdelen open)

De vestiging in Haarlem had 2518 bezoekmomenten (5 dagdelen open)

De vestiging in Heemskerk had 390 bezoekmomenten (2 dagdelen open)

Activiteiten

De inlooph functie 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.

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

- Yoga
- Mindfulness
- PowerFit
- Training anti stress
- Beeldende Expressie
- Diverse themagroepen lotgenotencontact
- Informatiebijeenkomsten in samenwerking met ziekenhuizen
- Zwemmen
- Wandelcoaching
- Massage
- Apreekuren specialist UWV en oncologisch verpleegkundige
- Reiki
- Klankschalenconcertjes
- Zingen
- Stembelijding en zingen

In 2023 hebben we ons aanbod weer verruimd, nieuwe activiteiten bij ons zijn: Hardlooptraining, Leesclub, Workshopdagen (i.s.m. Stichting Contacthond), Coaching (richting werk), Kookworkshops, Cursus Omgaan met Stress, Lotgenotengroep voor AYA+ gasten, Lotgenotengroep voor gasten die niet meer beter worden, Systeemgesprekken, Spreekuur Bloedkanker, Stamceltransplantatie en lymfklierkanker, Workshop dag voor vrouwen die niet meer beter worden (i.s.m. Contacthond), Positieve Gezondheid: Het andere Gesprek



2.1 Bestuursverslag bestuur

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 een overeenkomst voor de komende 5 jaar, die zorgt voor continuïteit in de subsidie. Daarnaast is het ons gelukt om voor de komende 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.

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.

Gebeurtenissen na 31 december 2023

Vanaf 1 maart 2023 betrekken wij een nieuwe locatie in Heemskerk om onze activiteiten uit te kunnen breiden naar 4 dagdelen. Mensen uit de IJmond weten ons steeds beter te vinden en zo hopen we daar ook meer activiteiten te gaan ontplooien.

Stichting IPSO Huis Kennemerland

3. JAARREKENING

3.1 Balans na resultaatbestemming per 31 december 2023

ACTIVA	<u>31 december 2023</u>		<u>31 december 2022</u>	
	€	€	€	€
Vlottende activa				
<i>Vorderingen</i>	[1]			
<i>Overige vorderingen</i>		<u>197</u>	<u>25.879</u>	
		197		25.879
<i>Liquide middelen</i>	[2]	60.219		24.587
Totaal activazijde		<u><u>60.416</u></u>	<u><u>50.466</u></u>	

3.1 Balans na resultaatbestemming per 31 december 2023

PASSIVA		<u>31 december 2023</u>		<u>31 december 2022</u>	
		€	€	€	€
Reserves en fondsen	[3]				
- Reserves					
• Overige reserves		<u>-2.616</u>		<u>15.005</u>	
			2.616-		15.005
- Fondsen					
• Bestemmingsfonds voor inventaris en inrichting		8.000		2.000	
• Bestemmingsfonds voor activiteiten		<u>12.689</u>		<u>22.825</u>	
			<u>20.689</u>		<u>24.825</u>
			18.073		39.830
Kortlopende schulden	[4]				
Belastingen en premies sociale verzekeringen		8.449		2.604	
Overige schulden		<u>33.894</u>		<u>8.032</u>	
			42.343		10.636
Totaal passivazijde			<u><u>60.416</u></u>		<u><u>50.466</u></u>



3.2 Staat van baten en lasten over 2023

		2023		2022	
		€	€	€	€
Baten van particulieren	[5]	8.505		10.685	
Baten van andere organisaties zonder winststreven	[6]	217.250		152.141	
			225.755		162.826
Baten als tegenprestatie voor de levering van diensten	[7]	17.947		6.818	
			243.702		169.644
Bruto-marge			243.702		169.644
Overige opbrengsten	[8]		700		200
Som van baten			244.402		169.844
Besteed aan doelstellingen	[10]	250.095		172.422	
Wervingskosten	[11]	1.049		738	
Kosten beheer en administratie	[12]	14.286		20.732	
Som der lasten			265.430		193.892
Saldo voor financiële baten en lasten			-21.028		-24.048
Rentelasten en soortgelijke kosten	[13]	-729		-597	
Som der financiële baten en lasten			-729		-597
			-21.757		-24.645
Bestemming saldo van baten en lasten:					
Toevoeging/onttrekking aan					
- overige reserve	[14]	17.621		7.705	
- bestemmingsfondsen	[15]	4.136		16.940	
			21.757		24.645

3.3 Toelichting op de jaarrekening

ALGEMENE TOELICHTING

Continuïteit

De continuïteit van de stichting hangt in hoge mate af van de bereidheid van fondsen om (extra) bij te dragen aan de exploitatie. Op dit moment zijn hierover nog geen concrete toezeggingen ontvangen. Hierdoor bestaat er een onzekerheid van materieel belang op grond waarvan gerede twijfel zou kunnen bestaan over de continuïteit van het geheel van de werkzaamheden van de stichting.

Wij verwachten dat de kasstroom over de komende boekjaren zich positief zal ontwikkelen als gevolg van de volgende de plannen die we momenteel aan het opstellen zijn. De plannen zijn gericht op extra fondsenwerving en kostenbesparing. Op basis van deze plannen verwachten wij de exploitatie te kunnen continueren.

De in de onderhavige jaarrekening gehanteerde grondslagen van waardering en resultaatbepaling zijn dan ook gebaseerd op de veronderstelling van continuïteit van de stichting.

ALGEMENE GRONDSLAGEN

Algemeen

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

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:

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

VLOTTENDE ACTIVA

Vorderingen [1]

	31-12-2023 €	31-12-2022 €
Overige vorderingen		
Te ontvangen fondsenwerving	-	25.879
Te ontvangen bankrente	197	-
	197	25.879

Liquide middelen [2]

Betaalrekening Rabobank Bedrijfstelerekening	38.902	3.135
Bedrijfspaarrekening Rabobank	18.653	20.643
Kas	324	284
In kluis	2.340	525
	60.219	24.587

Een kredietfaciliteit is bij de Rabobank niet overeengekomen.

3.4 Toelichting op de balans

PASSIVA

RESERVES EN FONDSEN [3]

	2023	2022
	€	€
Overige reserve		
Beginsaldo overige reserve	15.005	22.710
Toevoeging/onttrekking boekjaar	-17.621	-7.705
Stand per 31 december	<u>-2.616</u>	<u>15.005</u>

De overige reserve is gevormd uit overschotten uit het verleden. De reserve is benodigd voor de exploitatie van de komende jaren.

Bestemmingsfonds voor inventaris en inrichting

Stand per 1 januari	2.000	-
Dotatie uit fondsenwerving	6.000	2.000
Stand per 31 december	<u>8.000</u>	<u>2.000</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	22.825	41.765
Onttrekking	-10.136	-18.940
Stand per 31 december	<u>12.689</u>	<u>22.825</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]

	31-12-2023	31-12-2022
	€	€
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Loonheffing	3.481	-
Premies pensioen	4.968	2.604
	<u>8.449</u>	<u>2.604</u>

3.4 Toelichting op de balans

	31-12-2023	31-12-2022
	€	€
Overige schulden		
Diverse kosten activiteiten	534	579
Accountantskosten	1.201	1.274
Vooruitontvangen fondsbijdragen	26.060	-
Huurkosten	-	756
Energiekosten	-	870
Personeelskosten	6.099	4.553
	<u>33.894</u>	<u>8.032</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

	2023 €	2022 €
Baten van particulieren [5]		
Giften	8.505	10.685
Baten van andere organisaties zonder winststreven [6]		
Fondsenwerving	217.250	152.141
Baten als tegenprestatie voor de levering van diensten [7]		
Eigen bijdrage deelnemers activiteiten	17.947	6.818
Overige opbrengsten [8]		
Verhuur	700	200
Besteed aan doelstellingen [10]		
Lasten yoga	9.410	8.048
Lasten koor	480	-
Lasten creatief atelier	2.481	3.395
Lasten mindfulness	7.878	2.420
Lasten Kook-eetgroep	-	124
Laten lotgenoten contact	6.016	-
Lasten contacthond	2.904	-
Lasten Open inloop	5.148	5.556
Loonkosten coördinatoren	140.855	88.359
Overigee lasten coördinatoren	4.299	7.024
Lasten vrijwilligers	8.605	-
Huurlasten	45.569	43.846
Overige huisvestingslasten	10.779	8.914
Overige lasten activiteiten	5.671	4.736
	250.095	172.422
Fondswervingskosten [11]		
Website en drukwerk	1.049	738

3.5 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2023	2022
	€	€
Algemene kosten [12]		
Accountantskosten	3.700	4.439
Bestuurskosten	755	-
Automatiseringskosten	4.904	7.611
Zakelijke verzekeringen	398	931
Kantoorkosten	1.476	3.054
Telecommunicatie	1.900	2.669
Overige algemene kosten	1.153	2.028
	<u>14.286</u>	<u>20.732</u>
 Financiële baten en lasten		
Rentelasten en soortgelijke kosten [13]		
Bankkosten en provisie	<u>729</u>	<u>597</u>
 Toevoeging/onttrekking aan overige reserve [14]		
Mutatie overige reserve	<u>17.621</u>	<u>7.705</u>
 Toevoeging/onttrekking aan bestemmingsfondsen [15]		
Mutatie fonds voor inventaris en inrichting	6.000	2.000
Mutatie fonds voor activiteiten	-10.136	-18.940
	<u>-4.136</u>	<u>-16.940</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 2023	Realisatie 2023	Verschil	Begroting 2024
Baten:				
- Baten van particulieren	6.300	8.505	-2.205	8.000
- Baten van andere organisaties zonder winststreven	155.000	217.250	-62.250	242.000
	<u>161.300</u>	<u>225.755</u>	<u>-64.455</u>	<u>250.000</u>
 Baten als tegenprestatie voor de levering van diensten	7.500	17.947	-10.447	20.000
Overige opbrengsten		700	-700	500
	<u></u>	<u>700</u>	<u>-700</u>	<u>500</u>
Som van de baten	168.800	244.402	-74.902	270.500
 Lasten:				
Besteed aan doelstellingen	186.000	250.095	-64.095	302.000
Afschrijvingen	-	-	-	-
Wervingskosten	4.000	1.049	2.951	2.000
Kosten beheer en administratie	13.500	14.286	-786	14.000
Som der lasten	<u>203.500</u>	<u>265.430</u>	<u>-61.930</u>	<u>318.000</u>
 Saldo voor financiële baten en lasten	-34.700	-21.028	-12.972	-47.500
 Rentelasten en soortgelijke kosten	-400	-729	329	-750
	<u>-400</u>	<u>-729</u>	<u>329</u>	<u>-750</u>
Saldo van baten en lasten	<u>-35.100</u>	<u>-21.757</u>	<u>-13.343</u>	<u>-48.250</u>
 Bestemming saldo van baten en lasten:				
Toevoeging/onttrekking aan				
- overige reserve	32.900	17.621	15.279	42.250
- bestemmingsfondsen	2.200	4.136	-1.936	6.000
	<u>35.100</u>	<u>21.757</u>	<u>13.343</u>	<u>48.250</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 2023	Realisatie 2023	Verschil	Begroting 2024
Baten:				
- Baten van particulieren	6.300	8.505	-2.205	8.000
- Baten van bedrijven	-	-	-	-
- Baten van andere organisaties zonder winststreven	217.000	217.250	-250	242.000
	<u>223.300</u>	<u>225.755</u>	<u>-2.455</u>	<u>250.000</u>
Baten als tegenprestatie voor de levering van diensten	7.500	17.947	-10.447	20.000
Verhuurbate		700	-700	500
	<u></u>	<u></u>	<u></u>	<u></u>
Som van de baten	230.800	244.402	-13.602	270.500
Lasten:				
Besteed aan doelstellingen	208.000	250.095	-42.095	302.000
Afschrijvingen	-	-	-	-
Wervingskosten	4.000	1.049	2.951	2.000
Kosten beheer en administratie	13.500	14.286	-786	14.000
Som der lasten	225.500	265.430	-39.930	318.000
	<u></u>	<u></u>	<u></u>	<u></u>
Saldo voor financiële baten en lasten	5.300	-21.028	26.328	-47.500
Rentelasten en soortgelijke kosten	-400	-729	329	-750
	<u></u>	<u></u>	<u></u>	<u></u>
Som der financiële baten en lasten				
	<u></u>	<u></u>	<u></u>	<u></u>
Saldo van baten en lasten	4.900	-21.757	26.657	-48.250
	<u></u>	<u></u>	<u></u>	<u></u>
Bestemming saldo van baten en lasten:				
Toevoeging/onttrekking aan				
- overige reserve	-4.900	17.621	-22.521	42.250
- bestemmingsreserve				
- bestemmingsfondsen	-	4.136	-4.136	6.000
	<u></u>	<u></u>	<u></u>	<u></u>
	<u>-4.900</u>	<u>21.757</u>	<u>-26.657</u>	<u>48.250</u>