

Financieel verslag 2023

Stichting Mischa Wink

tevens handelend onder de namen:

Orthopedagogische praktijk Mischa Wink

Mischa Wink

Bedrijfsgegevens:

Jan Tomstraat 2-B

2941 CD Lekkerkerk

Kvk-nummer: 90539567

RSIN-nummer: 8653.52.938

Opgesteld op:

1 maart 2024

Opgesteld door:

Winco administratie en advies

INHOUD

Algemeen

Samenstellingsverklaring	4
Bestuursverslag	5
Resultaten	7
Financiële positie	8
Werkkapitaal	9
Kengetallen	10

Jaarrekening

Balans per 31 december 2023	12
Staat van baten en lasten 2023	14
Kasstroomoverzicht	15
Algemene toelichting balans	16
Toelichting op de balans per 31 december 2023	19
Toelichting op de staat van baten en lasten 2023	22

Resultaatbestemming	27
---------------------	----

Bijlagen

Specificatie vaste activa	29
---------------------------	----

ALGEMEEN

SAMENSTELLINGSVERKLARING

Stichting Mischa Wink
T.a.v. de directie
Jan Tomstraat 2-B
2941 CD Lekkerkerk

Datum
1 maart 2024

Ons kenmerk
437 / 2023

Onderwerp
Jaarrekening 2023

Behandeld door
De heer S. Wink

Geachte directie,

De jaarrekening van Stichting Mischa Wink is door ons samengesteld op basis van de van u verkregen 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 toelichtingen is onder andere een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving opgenomen.

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

Wij hebben deze samenstellingsopdracht uitgevoerd in overeenstemming met Nederlands recht en volgens richtlijnen en werkschema's, welke gebaseerd zijn op het NOAB kwaliteitssysteem (NKS). Dit houdt onder meer in dat wij ons gehouden hebben aan de voor ons geldende voorschriften in de verordeningen van de Nederlandse Orde van Administratie en Belastingdeskundigen (NOAB). Daardoor mag u er van uit gaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij vertrouwelijk omgaan met de door u verstrekte gegevens.

Op grond van bovenstaande wordt van ons verwacht dat wij de jaarrekening samenstellen in overeenstemming met algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving. Wij hebben daarbij onze deskundigheid op het gebied van administratieve verwerking en financiële verslaggeving toegepast.

De in dit kader uitgevoerde werkzaamheden bestonden in hoofdzaak uit het verzamelen, het verwerken, het rubriceren, vergelijken, onderling aansluiten en het samenvatten van financiële gegevens ten behoeve van de jaarrekening en of kredietrapportage. 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.

We verwachten u met de werkzaamheden van dienst te zijn geweest.

Hoogachtend,

De heer S. Wink
Winco administratie en advies

BESTUURSVERSLAG

Doelstelling, kernactiviteiten, belangrijkste diensten, geografische gebieden

Organisatiestructuur

De samenstelling van de organisatie is als volgt;

Bestuur

Mevrouw M. Waise-Wink
Mevrouw N.T. Dam
Mevrouw E. Schipper
Mevrouw M. Hollemans

Commissarissen

Mevrouw N.T. Dam
Mevrouw E. Schipper
Mevrouw M. Hollemans

Interne organisatiestructuur en personele bezetting

Belangrijke elementen van het gevoerde beleid

Financiële informatie

BESTUURSVERSLAG

Risico's en onzekerheden

Onderzoek en ontwikkeling

Toekomstparagraaf

Maatschappelijk verantwoord ondernemen

Ondertekening van de jaarrekening

Getekend teop-.....-.....

Bestuurders(s),

Mevrouw M. Waise-Wink

RESULTATEN

Om inzicht te geven in de ontwikkeling van de baten en lasten over 2023 volgt hierna een overzicht gebaseerd op de staat van baten en lasten 2023. Baten en lasten zijn hierbij uitgedrukt in hele euro's en in een percentage van de totale baten.

	2023	
	€	%
BATEN		
Opbrengsten	186.808	100,0
Ontvangen giften	10.000	5,4
	<u>196.808</u>	<u>105,4</u>
LASTEN		
Personeelskosten	200.425	107,3
Huisvestingskosten	10.872	5,8
Algemene kosten	13.384	7,2
Verkoopkosten	105	0,1
Vervoerskosten	9.772	5,2
Bank- en transactiekosten	392	0,2
Kosten diensten derden	15.558	8,3
Afschrijvingskosten	1.124	0,6
Som der bedrijfslasten	<u>251.632</u>	<u>134,7</u>
	<u>-54.824</u>	<u>-29,3</u>
Rentelasten en soortgelijke lasten	1	0,0
Saldo van baten en lasten	<u><u>-54.825</u></u>	<u><u>-29,3</u></u>

FINANCIËLE POSITIE

Onderstaand volgt een samenvatting van de balans per 31 december 2023. Opgemerkt dient te worden dat de omvang van balansposten in de loop van een jaar kan fluctueren en dat de waarde per balansdatum aanmerkelijk kan afwijken van een willekeurige andere in het verslagjaar gekozen datum.

Actief

	31-12-2023	
	€	%
Materiële vaste activa	11.030	20
Financiële vaste activa	1.936	4
Vorderingen en overlopende activa	35.321	65
Liquide middelen	5.912	11
	<u>54.199</u>	<u>100</u>

Passief

	31-12-2023	
	€	%
Fondsen en reserves	-54.825	(101)
Kortlopende schulden en overlopende passiva	109.024	201
	<u>54.199</u>	<u>100</u>

WERKKAPITAAL

Op basis van de voorgaande balans kan een opstelling worden gegeven van het werkkapitaal. Onder werkkapitaal wordt verstaan het geheel van vlottende activa verminderd met de kortlopende schulden. De omvang van het werkkapitaal geeft informatie over de liquiditeitspositie van de onderneming.

In onderstaand overzicht wordt een opstelling gegeven van het liquiditeitssaldo en het werkkapitaal.

	2023
	€
Vorderingen en overlopende activa	35.321
Liquide middelen	5.912
	41.233
Kortlopende schulden en overlopende passiva	109.024
Werkkapitaal	-67.791
Werkkapitaal einde vorig boekjaar	-
Mutatie werkkapitaal	-67.791
Deze mutaties van het werkkapitaal zijn hierna nader gespecificeerd.	
Resultaat na belastingen	-54.825
Afschrijvingen	1.124
Cashflow	-53.701
Investerings in materiële vaste activa	12.154
Investerings in financiële vaste activa	1.936
	14.090
Mutaties in het werkkapitaal	-67.791

KENGETALLEN

Solvabiliteit is de verhouding tussen het eigen vermogen en het vreemd vermogen dan wel de verhouding tussen het eigen vermogen en het totaalvermogen. Hieruit blijkt het weerstandsvermogen van een onderneming. Hoe hoog deze solvabiliteit moet zijn, hangt af van de aard van de onderneming.

Hoe hoger de solvabiliteit hoe beter, maar een solvabiliteit tussen 25% en 40% wordt als gezond beschouwd. Bij de tweede manier om de solvabiliteit te berekenen (eigen vermogen / vreemd vermogen) is de stelregel dat de uitkomst tussen de 50% en 80% moet liggen.

2023

Verhouding eigen vermogen / totaalvermogen -101,2%

Verhouding eigen vermogen / vreemd vermogen -50,3%

Liquiditeit is de verhouding tussen vlottende activa en kortlopende schulden. Hieruit blijkt in hoeverre een onderneming aan haar financiële verplichtingen op korte termijn kan voldoen.

Een current ratio van 1,5 is goed. Bij een current ratio van 2 of hoger is het bedrijf absoluut veilig als het gaat om liquiditeit. Voor de quick ratio geldt dat een uitkomst van 1 of hoger goed is.

Current ratio

Verhouding vlottende activa / kortlopende schulden 0,4

Quick ratio

Verhouding vorderingen, effecten en liquide middelen / kortlopende schulden 0,4

De rentabiliteit van het eigen vermogen bestaat uit een rentevergoeding voor het gebruik van het eigen vermogen en een vergoeding voor het nemen van risico's (ondernemingsrisico).

De uitdaging is een zo laag mogelijke RVV te bereiken en een zo hoog mogelijke REV. Wat een goed percentage is, hangt af van de branche en markt. Gemiddeld kunt u uitgaan van 5% tot 10%.

Rentabiliteit vreemd vermogen (RVV)

Verhouding rentelasten, uitkering aandeel van derden / vreemd vermogen -50,3%

Rentabiliteit eigen vermogen (REV)

Verhouding netto winst na belasting / eigen vermogen 100,0%

JAARREKENING

BALANS PER 31 DECEMBER 2023

		31-12-2023	
		€	€
Actief			
A. VASTE ACTIVA			
I. Materiële vaste activa			
Andere vaste bedrijfsmiddelen			11.030
II. Financiële vaste activa			
Waarborgsommen			1.936
B. VLOTTENDE ACTIVA			
I. Vorderingen en overlopende activa			
Handelsdebiteuren		357	
Overlopende activa		34.964	
			35.321
II. Liquide middelen			5.912
TOTAAL			54.199

	31-12-2023	
	€	€
Passief		
C. FONDSSEN EN RESERVES		
Continuïteitsreserve		-54.825
D. KORTLOPENDE SCHULDEN EN OVERLOPENDE PASSIVA		
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	11.289	
Schulden ter zake van belastingen, premies sociale verzekering en pensioenen	25.733	
Overige schulden	33.806	
Overlopende passiva	38.196	
		109.024
TOTAAL		54.199

STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2023

	2023	
	€	€
BATEN		
Opbrengsten		186.808
Ontvangen giften		10.000
		<u>196.808</u>
LASTEN		
Personeelskosten	200.425	
Huisvestingskosten	10.872	
Algemene kosten	13.384	
Verkoopkosten	105	
Vervoerskosten	9.772	
Bank- en transactiekosten	392	
Kosten diensten derden	15.558	
Afschrijvingskosten	<u>1.124</u>	
Som der bedrijfslasten		251.632
		<u>-54.824</u>
Rentelasten en soortgelijke lasten		1
Saldo van baten en lasten		<u><u>-54.825</u></u>

KASSTROOMOVERZICHT

	2023	
	€	€
Saldo van baten en lasten (voor financiële baten en lasten)		-54.824
<u>Aanpassingen voor:</u>		
<i>Veranderingen vaste activa:</i>		
Afschrijvingen materiële vaste activa	1.124	1.124
<i>Veranderingen in werkkapitaal:</i>		
Mutatie vorderingen	-35.321	
Mutatie schulden	109.024	73.703
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		20.003
Financiële lasten	-1	-1
Financiële en buitengewone baten en lasten		20.002
Investerings in materiële vaste activa	-12.154	
Investerings in financiële vaste activa	-1.936	
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		-14.090
Mutatie geldmiddelen		5.912
Toelichting op de geldmiddelen		
Mutatie geldmiddelen		5.912
Stand per einde boekjaar		5.912

ALGEMENE TOELICHTING BALANS

Algemeen

Oprichting

Oprichting heeft plaatsgevonden, middels notariële akte, op 20 juni 2023.

Activiteiten

De activiteiten van Stichting Mischa Wink, statutair gevestigd te Lekkerkerk bestaan voornamelijk uit het bieden van jeugdhulpverlening en preventieve zorg.

Vergelijkende cijfers

Gezien 2023 het eerste boekjaar van de stichting is ontbreken de vergelijkende cijfers in dit rapport.

Algemene grondslagen voor de opstelling van de jaarrekening

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de regelgeving verslaggeving WTZi, de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving RJ 655 en Titel 9 Boek 2 BW.

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de desbetreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Baten worden slechts opgenomen voorzover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Lasten die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Grondslagen WNT

Voor de uitvoering van de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen in de (semi)publieke sector (WNT) heeft de stichting zich gehouden aan de Beleidsregel toepassing WNT en deze als normkader bij het opmaken van deze jaarrekening gehanteerd.

Continuïteit van de activiteiten

Bij het opstellen van de jaarrekening is uitgegaan van het continuïteitsbeginsel.

ALGEMENE TOELICHTING BALANS

Gebeurtenissen na balansdatum

Na balansdatum hebben zich geen noemenswaardige gebeurtenissen voorgedaan, doelende op gebeurtenissen die geen oorzaak in het boekjaar hadden en derhalve niet in de cijfers zijn verwerkt en niet in de sectie 'Niet in de balans blijken verplichtingen en activa' zijn opgenomen.

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa (niet zijnde vastgoedbeleggingen) worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs, rekening houdend met een eventuele restwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming. Op terreinen wordt niet afgeschreven.

Financiële vaste activa

De vorderingen op en leningen aan deelnemingen alsmede de overige vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs, welke gelijk zijn aan de nominale waarde, onder aftrek van noodzakelijk geachte voorzieningen.

Vorderingen

De vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. De reële waarde en geamortiseerde kostprijs zijn gelijk aan de nominale waarde. Noodzakelijk geachte voorzieningen voor mogelijke verliezen als gevolg van oninbaarheid worden in mindering gebracht. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

Langlopende en kortlopende schulden

Opgenomen leningen en schulden worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs.

Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

Het resultaat is het verschil tussen de baten en de lasten hiervan over het verslagjaar, met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderingsgrondslagen. De baten op transacties zijn verantwoord in het jaar waarin de goederen en diensten zijn geleverd c.q. verricht. Lasten op transacties zijn verantwoord in het jaar waarin deze voorzienbaar waren.

ALGEMENE TOELICHTING BALANS

Baten

De baten bestaan uit twee onderdelen: Baten als tegenprestatie voor de levering van producten en/of diensten bestaande uit de vergoeding voor de geleverde begeleiding, vervoer en reclame-uitingen (sponsoring). Giften en baten uit fondswerving bestaande uit incidentele giften.

Personeelsbeloningen

Lonen, salarissen en sociale lasten worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de staat van baten en lasten voorzover ze verschuldigd zijn aan de werknemers respectievelijk de Belastingdienst.

Afschrijvingen

De in de winst- en verliesrekening verwerkte afschrijvingen op materiële vaste activa zijn berekend op basis van vaste percentages van de aanschafwaarde. De percentages zijn afhankelijk van de geschatte technische of economische levensduur van de afzonderlijke activa. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikname.

Financiële baten en lasten

De financiële baten en lasten worden gevormd door baten en lasten ontstaan uit uitgeleende en ontvangen gelden.

Begroting

Jaarlijks maakt de stichting een begroting voor de komende vijf jaar, welke tevens wordt goedgekeurd door de Raad van Toezicht. Aangezien de stichting deze begroting niet als belangrijk stuurinstrument gebruikt voor de beheersing van de activiteiten is deze niet opgenomen in de staat van baten en lasten.

Grondslagen voor de opstelling van het kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht is opgesteld op basis van de indirecte methode.

TOELICHTING OP DE BALANS

A. VASTE ACTIVA

I. Materiële vaste activa

	<u>31-12-2023</u>
	<u>€</u>
Andere vaste bedrijfsmiddelen	11.030

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen historische aanschafwaarde, verminderd met de lineaire afschrijving hierover gedurende de volgende geschatte economische levensduur.

	<u>levensduur</u>
	<u>vijf jaar</u>

De mutaties in de materiële vaste activa kunnen als volgt worden samengevat:

	<u>Andere vaste bedrijfsmiddel en €</u>
Boekwaarde per begin boekjaar	-
BIJ: Investerings	12.154
AF: Afschrijvingen	1.124
Boekwaarde per einde boekjaar	<u>11.030</u>
Aanschafwaarde	21.935
Cumulatieve afschrijvingen	<u>10.904</u>
	<u>11.030</u>

II. Financiële vaste activa

Waarborgsommen

Waarborgsom kantoorpand Woerden	640
Waarborgsom kantoorpand Lekkerkerk	450
Waarborgsom Lease Renault Twingo	846
	<u>1.936</u>

Een overzicht van de financiële vaste activa is onderstaand opgenomen:

	<u>Waarborgsom kantoorpand Woerden</u>	<u>Waarborgsom kantoorpand Lekkerkerk</u>	<u>Waarborgsom Lease Renault Twingo</u>
	<u>€</u>	<u>€</u>	<u>€</u>
Boekwaarde per begin boekjaar	-	-	-
BIJ: Investerings	640	450	846
Boekwaarde per einde boekjaar	<u>640</u>	<u>450</u>	<u>846</u>

TOELICHTING OP DE BALANS

31-12-2023

€

B. VLOTTENDE ACTIVA

I. Vorderingen en overlopende activa

Handelsdebiteuren

Debiteuren

357

Op de stand van de debiteurenpositie is geen voorziening voor oninbaarheid in mindering gebracht.

Overlopende activa

Vooruitbetaalde telefoonkosten	40
Vooruitbetaalde abonnementen en contributie	85
Vooruitbetaalde verzekeringen	1.755
Vooruitbetaalde huur	262
Vooruitbetaalde waterkosten	13
Vooruitbetaalde branchekosten	121
Vooruitbetaalde automatiseringskosten	6
Nog te factureren omzet	32.671
Nog te verrekenen bedragen	11
	<u>34.964</u>

Van het totaal van de vorderingen en de overlopende activa heeft een bedrag van € 0 een resterende looptijd langer dan 1 jaar.

II. Liquide middelen

Rabobank bankrekening

5.912

TOELICHTING OP DE BALANS

	<u>31-12-2023</u>
	€
C. FONDSSEN EN RESERVES	
Continuïteitsreserve	
Het verloop van deze post is als volgt:	
Stand per begin boekjaar	-
Saldo van baten en lasten	-54.825
Stand per einde boekjaar	<u>-54.825</u>
D. KORTLOPENDE SCHULDEN EN OVERLOPENDE PASSIVA	
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	
Crediteuren	<u>11.289</u>
Schulden ter zake van belastingen, premies sociale verzekering en pensioenen	
Pensioenpremie	10.715
Loonheffing	<u>15.018</u>
	<u>25.733</u>
Overige schulden	
Rekening-courant Mischa Wink	<u>33.806</u>
Overlopende passiva	
Te betalen bankkosten	27
Te betalen gas	132
Te betalen netto lonen	26.752
Te betalen vakantiegeld	<u>11.285</u>
	<u>38.196</u>

NIET IN DE BALANS OPGENOMEN VERPLICHTINGEN EN ACTIVA

Huurverplichtingen

Er is een meerjarig huurcontract aangegaan voor het bedrijfspand.

Operational leaseverplichtingen

Door de stichting zijn meerjarige operational leaseverplichtingen aangegaan voor een aantal auto's. Bij vervroegde stopzetting van de lease zijn boeteclausules van kracht.

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2023

	2023
	€
BATEN	
Opbrengsten Jeugdwet	
Opbrengsten JW Gouda	4.448
Opbrengsten JW Krimpenerwaard	160.480
	<u>164.928</u>
Overige opbrengsten	
Opbrengsten behandelingen	2.072
Opbrengsten lezingen	918
Opbrengsten Pubermind	195
Overlopende opbrengsten	18.695
	<u>21.880</u>
Ontvangen giften	
Ontvangen giften	<u>10.000</u>
LASTEN	
Personeelskosten	
Brutoloon	132.903
Vakantiegeld	10.292
Sociale lasten	22.847
Pensioenlasten	13.923
Reiskostenvergoedingen	4.570
13de maand	11.005
Opleidingen	990
Kantinekosten (deels aftrekbaar)	141
Personeelsverzekering	7.272
Arbodienst	676
Personeelsattenties (deels aftrekbaar)	39
Overige personeelskosten	169
Koffie, thee en kleine versnaperingen	199
Ziekteverzuimuitkering	-4.601
	<u>200.425</u>
<i>Het gemiddeld aantal werknemers gedurende het jaar (FTE)</i>	<u>2,69</u>

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2023

Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT)

De bezoldiging van de functionarissen die over 2023 in het kader van de WNT verantwoord worden, is als volgt;

Naam: M. Waise-Wink
Functionaris: Voorzitter
In dienst vanaf: 01-08-2023
In dienst tot:
Deeltijdfactor: 66,67%

Werkelijk	
o.b.v. deeltijd factor	Normalisatie o.b.v. WNT-maximum
66,67%	100,0%

Bruto-inkomen
Pensioenpremie werkgever
Winstdelingen en bonusbetalingen
Totaal beloning
Bruto-onkostenvergoedingen
Totaal bezoldiging in kader van de WNT

€	20.999	€	75.598
€	2.195	€	7.903
€	-	€	-
€	23.195	€	83.501
€	-	€	-
€	23.195	€	83.501

Bezoldigingsklasse zorg- en jeugdhulp
Bezoldigingsmaximum 2023

	I		I
€	36.111	€	130.000

Naam: N.T. Dam
Functionaris: Algemeen bestuurslid
In dienst vanaf: 01-08-2023
In dienst tot:
Deeltijdfactor: 88,89%

Werkelijk	
o.b.v. deeltijd factor	Normalisatie o.b.v. WNT-maximum
88,89%	100,00%

Bruto-inkomen
Pensioenpremie werkgever
Winstdelingen en bonusbetalingen
Totaal beloning
Bruto-onkostenvergoedingen
Totaal bezoldiging in kader van de WNT

€	18.483	€	49.903
€	1.850	€	4.996
€	-	€	-
€	20.333	€	54.899
€	-	€	-
€	20.333	€	54.899

Bezoldigingsklasse zorg- en jeugdhulp
Bezoldigingsmaximum 2023

	I		I
€	48.148	€	130.000

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2023

Naam: E. Schipper

Functionaris: Penningmeester

In dienst vanaf: 01-08-2023

In dienst tot:

Deeltijdfactor: 75,00%

Werkelijk	Normalisatie
o.b.v.	o.b.v. WNT-
deeltijd	maximum
factor	
75,00%	100,00%

Bruto-inkomen
Pensioenpremie werkgever
Winstdelingen en bonusbetalingen
Totaal beloning
Bruto-onkostenvergoedingen
Totaal bezoldiging in kader van de WNT

€	12.191	€	39.013
€	1.088	€	3.480
€	-	€	-
€	13.279	€	42.493
€	16	€	50
€	13.295	€	42.543

Bezoldigingsklasse zorg- en jeugdhulp
Bezoldigingsmaximum 2023

	I		I
€	40.625	€	130.000

Naam: M. Hollemans

Functionaris: Secretaris

In dienst vanaf: 01-08-2023

In dienst tot:

Deeltijdfactor: 66,67%

Werkelijk	Normalisatie
o.b.v.	o.b.v. WNT-
deeltijd	maximum
factor	
66,67%	100,00%

Bruto-inkomen
Pensioenpremie werkgever
Winstdelingen en bonusbetalingen
Totaal beloning
Bruto-onkostenvergoedingen
Totaal bezoldiging in kader van de WNT

€	8.851	€	31.862
€	702	€	2.528
€	-	€	-
€	9.553	€	34.390
€	15	€	53
€	9.567	€	34.443

Bezoldigingsklasse zorg- en jeugdhulp
Bezoldigingsmaximum 2023

	I		I
€	36.111	€	130.000

Naam: J.G.H.L. van Daal

Functionaris: commissaris

In functie vanaf: 20-06-2023

Bezoldiging: nihil

Naam: K.H.W. Steendam

Functionaris: commissaris

In functie vanaf: 20-06-2023

Bezoldiging: nihil

Naam: A. Timmer-Wensveen

Functionaris: commissaris

In functie vanaf: 20-06-2023

Bezoldiging: nihil

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2023

	2023
	€
Huisvestingskosten	
Huur	5.906
Gas, water en licht	2.190
Onderhoud huisvesting	666
Schoonmaakkosten	2.030
Afvalkosten	80
	<u>10.872</u>
Algemene kosten	
Kantoorbenodigdheden	101
Telefoon en internet	490
Printkosten	5.912
Portokosten	25
Automatisering	4.803
Algemene verzekeringen	2.036
Klein inventaris	17
	<u>13.384</u>
Verkoopkosten	
Website	<u>105</u>
Vervoerskosten	
Brandstof	2.820
Leasekosten	6.500
Huurkosten vervoer	309
Parkeer- en veerkosten	8
Verkeersboetes (niet aftrekbaar)	135
	<u>9.772</u>
Bank- en transactiekosten	
Bankkosten	161
Boetes Belastingdienst (niet aftrekbaar)	253
Afrondings- en betalingsverschillen	-22
	<u>392</u>

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2023

	<u>2023</u>
	€
Kosten diensten derden	
Administratiekosten	3.843
Notariskosten	4.965
Beroepsorganisatie	631
Certificeringskosten	4.148
Overige advieskosten	1.971
	<u>15.558</u>
Afschrijvingskosten	
Afschrijvingskosten andere vaste bedrijfsmiddelen	<u>1.124</u>
FINANCIËLE BATEN EN LASTEN	
Rentelasten en soortgelijke lasten	
Rentelasten bank	<u>1</u>

OVERIGE GEGEVENS

Resultaatbestemming

Het saldo van baten en lasten is volledig toegekend aan de continuïteitsreserve.

Ondertekening van de jaarrekening

Getekend te Lekkerkerk op 18-03-2024

Bestuurders,



Mevrouw M. Waise-Wink

Mevrouw N.T. Dam

Mevrouw E. Schipper

Mevrouw M. Hollemans

BIJLAGEN

SPECIFICATIE VASTE ACTIVA

	Aanschaf- datum	Aanschaf- waarde	Afschrijving percentage	Boekwaarde 1/8	Afschrijving	Investering	Des- investering	Boekwaarde 31/12
		€	%	€	€	€	€	€
Materiële vaste activa								
Andere vaste bedrijfsmiddelen								
IQ-test, WISC-III-NL	26-06-10	1.410	20,0%	-	-	-	-	-
Ados 2 testkit	31-10-19	3.024	20,0%	754	252	-	-	502
Laptops 2 stuks HP	20-04-20	1.138	20,0%	390	95	-	-	296
Laptops 4 stuks HP	26-04-20	2.276	20,0%	788	190	-	-	599
Schilderwerk	29-09-20	2.551	20,0%	1.827	106	-	-	1.720
PVC vloer	07-10-20	4.277	20,0%	3.071	178	-	-	2.893
Tapijtvloer	26-10-20	965	20,0%	698	40	-	-	658
Meubilair	07-12-20	6.294	20,0%	4.625	262	-	-	4.363
		<u>21.935</u>		<u>12.154</u>	<u>1.123</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>11.030</u>