

JAARVERSLAG 2023

ten name van

Stichting Dagloon Nijmegen
Havenweg 15
6541 AD Nijmegen

Malden,

CONCEPT

Onze referentie:
Behandeld door:

0110040
J.C.M. Buurman AA

INHOUDSOPGAVE

Pagina

ACCOUNTANTSVERSLAG

1	Opdracht	2
2	Ontbreken van de verklaring	2
3	Algemeen	3
4	Financiële positie	4

BESTUURSVERSLAG

1	Bestuursverslag over 2023	6
---	---------------------------	---

JAAARVERSLAG

1	Balans per 31 december 2023	8
2	Staat van baten en lasten over 2023	9
3	Kasstroomoverzicht 2023	10
4	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	11
5	Toelichting op de balans per 31 december 2023	14
6	Toelichting op de staat van baten en lasten over 2023	14
1	Overzicht vaste activa	21

ACCOUNTANTSVERSLAG

Concept

Aan het bestuur van
Stichting Dagloon Nijmegen
Havenweg 15
6541 AD Nijmegen

Geacht bestuur,

Hierbij brengen wij in concept verslag uit over boekjaar 2023 met betrekking tot de stichting.

1 OPDRACHT

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2023 van uw stichting, waarin begrepen de balans met tellingen van € 128.366 en de staat van baten en lasten sluitende met een negatief resultaat van € 30.497, samengesteld.

2 ONTBREKEN VAN DE VERKLARING

Aangezien de werkzaamheden in het kader van de door u verstrekte opdracht nog niet zijn afgerond mogen wij nog geen verklaring verstrekken.

3 ALGEMEEN

3.1 Algemene gegevens

De stichting is gevestigd aan de Havenweg 15 te Nijmegen (Nijmegen is tevens de statutaire zetel).

De organisatie is als stichting op 9 december 2004 opgericht en heeft met name als doelstelling:

- a) de dak- en thuislozen in de stad Nijmegen, de dagloners, die in staat zijn om daglonerschap te verrichten voor minimaal drie en maximaal zes uur per dag, tegen een financiële vergoeding het aangeboden vrijwilligerswerk laten verrichten waarmee onder andere wordt bedoeld het gemeentelijk project Propy: Nijmegen buitengewoon schoon, milieu-toezicht en stadsdeelbeheer. Ook worden mogelijkheden verkend voor inzet van dit dagloonproject bij de nieuwe beeldkwaliteitsafspraken voor reiniging van de openbare ruimten;
 - b) zinvolle dagbesteding, waarmee men eigen inkomsten uit vrijwilligerswerk verkrijgt, en daarbij werkervaring op doen;
 - c) verbeteren van de sociale cohesie tussen inwoners van Nijmegen en dakthuislozen;
 - d) verdienen van een vergoeding uit vrijwilligerswerk door de dagloners waardoor kans op diefstal en ander niet wenselijk gedrag van dak-thuislozen verminderd;
 - e) bijdragen aan sociale activering van een eerste stap richting arbeidsintegratie;
 - f) bieden van laagdrempelige vorm van vrijwilligerswerk;
- en voorts al hetgeen met een en ander rechtstreeks of zijdelings verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn.

3.2 Bestuur

Het bestuur wordt gevormd door:

- Mevrouw W.C. Boer (voorzitter)
- Mevrouw J. Hol (penningmeester)
- De heer F.A. Wijnakker (algemeen bestuurslid)
- Mevrouw F. Klappers (algemeen bestuurslid)
- De heer D. Reinier ten Hoonte (secretaris)

4 FINANCIËLE POSITIE

Uit de balans is de volgende financieringsstructuur af te leiden:

	31-12-2023		31-12-2022	
	€	€	€	€
Beschikbaar op lange termijn:				
Ondernemingsvermogen		88.982		110.064
Waarvan vastgelegd op lange termijn:				
Materiële vaste activa	20.835		27.461	
Financiële vaste activa	<u>3.000</u>		<u>3.000</u>	
		23.835		30.461
Werkkapitaal		<u>65.147</u>		<u>79.603</u>
Dit bedrag is als volgt aangewend:				
Vorderingen	8.584		48.707	
Liquide middelen	<u>95.947</u>		<u>54.778</u>	
		104.531		103.485
Af: kortlopende schulden		39.384		23.882
Werkkapitaal		<u>65.147</u>		<u>79.603</u>

Concept

BESTUURSVERSLAG

Concept

BESTUURSVERSLAG OVER 2023

Het verslag ligt ter inzage op het kantoor van de Stichting.

Ondertekening van de jaarrekening 2023

Vaststelling jaarrekening

De jaarrekening met tellingen van € 128.366 en de staat van baten en lasten sluitende met een negatief resultaat van € 30.497 is aldus opgemaakt en vastgesteld door het bestuur c.q. de Algemene Vergadering.

De ondertekening ziet tevens toe op het akkoord van het bestuursverslag dat ter inzage op het kantoor van de Stichting ligt.

Nijmegen,

W.C. Boer, voorzitter

J. Hol, penningmeester

F.A. Wijnakker

F. Klabbers

D. Reinier ter Hoonte, secretaris

Concept

JAARVERSLAG 2023

Concept

1 BALANS PER 31 DECEMBER 2023

Na bestemming resultaat

	31 december 2023	31 december 2022
	€	€
ACTIVA		
Vaste activa		
Materiële vaste activa (1)		
Huurdersbelang	100	100
Inventaris	128	248
Vervoermiddelen	20.607	27.113
	<u>20.835</u>	<u>27.461</u>
Financiële vaste activa (2)		
Overige vorderingen	3.000	3.000
	<u>23.835</u>	<u>30.461</u>
Vlottende activa		
Vorderingen (3)		
Debiteuren	3.236	8.243
Overlopende activa	5.348	40.464
	<u>8.584</u>	<u>48.707</u>
Liquide middelen (4)		
Rabobank	81.174	38.150
Kas	14.773	16.628
	<u>95.947</u>	<u>54.778</u>
	<u><u>128.366</u></u>	<u><u>133.946</u></u>

	31 december 2023	31 december 2022
	€	€
PASSIVA		
Reserves en fondsen		
Vastgelegde reserves	64.835	71.461
Bestemmingsreserves	29.414	20.000
Overige reserves	-5.267	18.603
	<u>88.982</u>	<u>110.064</u>
Kortlopende schulden		
Overige belastingen en premies sociale verzekeringen en pensioenen	32.947	18.126
Overlopende passiva	6.437	5.756
	<u>39.384</u>	<u>23.882</u>
	<u>128.366</u>	<u>133.946</u>

2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER2023

	Saldo 2023	Budget 2023	Vershil 2023	Saldo 2022
	€	€	€	€
Baten				
Netto-omzet	(7) 140.337	158.509	-18.172	141.735
Baten van particulieren	(8) 14.509	-	14.509	20
Baten van bedrijven	(9) 41.750	40.000	1.750	40.000
Baten van subsidies van overheden	(10) 80.000	80.000	-	80.000
Som der baten	276.596	278.509	-1.913	261.755
Lasten				
Besteed aan de doelstellingen				
Directe lasten	(11) 49.751	78.050	-28.299	53.733
Directe besteding nalatenschap	(12) 5.094	-	5.094	-
	54.845	78.050	-23.205	53.733
Personeelskosten	(13) 196.776	177.200	19.576	163.893
Afschrijvingen	6.626	6.850	-224	6.626
Huisvestingskosten	(14) 16.528	14.065	2.463	13.900
Kantoorkosten	(15) 12.048	11.854	194	11.762
Autokosten	(16) 6.028	6.000	28	5.334
Algemene kosten	(17) 4.402	2.000	2.402	4.970
	242.408	217.969	24.439	206.485
Saldo voor financiële baten en lasten	-20.657	-17.510	-3.147	1.537
Financiële baten en lasten	(18) -426	-500	74	-423
	-21.083	-18.010	-3.073	1.114
Bestemmingsreserve ontvangen nalatenschap en donaties (voor extra's)	(19) -9.414	-	-9.414	-
Saldo van baten en lasten	-30.497	-18.010	-12.487	1.114
Resultaatbestemming				
Overige reserves	-30.497	-18.010	-12.487	1.114

3 KASSTROOMOVERZICHT 2023

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

	2023		2022	
	€	€	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten				
Saldo voor financiële baten en lasten	-20.657		1.537	
Aanpassingen voor:				
Afschrijvingen	6.626		6.626	
Veranderingen in het werkkapitaal:				
Mutatie vorderingen	40.123		-41.583	
Mutatie kortlopende schulden (exclusief kortlopend deel van de langlopende schulden)	15.502		8.014	
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		41.594		-25.406
Betaalde interest	-426		-423	
Mutatie bestemmingsreserves	-9.414		-	
		-9.840		-423
Kasstroom uit operationele activiteiten		31.754		-25.829
Kasstroom uit financieringsactiviteiten				
Mutatie algemene reserve	-6.625		-6.626	
Mutatie bestemmingsreserves	9.414		-	
Overige mutaties overige reserve	6.626		6.626	
Kasstroom uit financieringsactiviteiten		9.415		-
		41.169		-25.829
Samenstelling geldmiddelen				
	2023		2022	
	€	€	€	€
Geldmiddelen per 1 januari		54.778		80.607
Mutatie liquide middelen		41.169		-25.829
Geldmiddelen per 31 december		95.947		54.778

4 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

ALGEMEEN

Vestigingsadres, rechtsvorm en inschrijfnummer handelsregister

Stichting Dagloon Nijmegen (geregistreerd onder KvK-nummer 09146969) is statutair en feitelijk gevestigd te Nijmegen.

Schattingen

Bij toepassing van de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening vormt de leiding van Stichting Dagloon Nijmegen zich verschillende oordelen en schattingen die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen.

ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE JAARREKENING

De jaarrekening is opgesteld volgens de in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving.

Activa en passiva worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs of de actuele waarde. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs. In de balans en de winst-en-verliesrekening zijn referenties opgenomen. Met deze referenties wordt verwezen naar de toelichting.

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke verliezen 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 VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Materiële vaste activa

Materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs inclusief direct toerekenbare kosten, onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige gebruiksduur en bijzondere waardeverminderingen.

Financiële vaste activa

Overige vorderingen

Betreft de waarborgsom, gewaardeerd tegen nominale waarde.

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 het risico van oninbaarheid worden in mindering gebracht. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

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

Bestemmingsreserves

De bestemmingsreserves zijn reserves met een beperktere bestedingsmogelijkheid, waarbij de beperking door het bestuur is aangebracht. De aard van de bestemmingsreserves wordt later toegelicht.

Kortlopende schulden

De kortlopende schulden worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde inclusief transactiekosten. Indien geen sprake is van transactiekosten worden de kortlopende schulden na eerste waardering in het algemeen opgenomen voor bedragen waartegen de schuld moet worden afgelost.

GRONDSLAGEN VOOR DE BEPALING VAN HET RESULTAAT

Algemeen

Het resultaat (saldo) wordt bepaald als het verschil tussen het totaal der baten en het totaal der lasten. Ontvangsten en uitgaven worden in de staat van baten en lasten toegerekend aan de periode waarop ze betrekking hebben. Bij de toerekening wordt een bestendige gedragslijn gevolgd. Dit houdt in dat rekening wordt gehouden met de aan een periode toe te rekenen bedragen die in een andere periode zijn of worden ontvangen, dan wel betaald.

Baten waarvoor een bijzondere bestemming is aangewezen, worden afzonderlijk in de (toelichting op de) staat van baten en lasten verwerkt onder vermelding van de aard van de bestemming; indien deze baten in het verslagjaar niet volledig zijn besteed, worden de nog niet bestede gelden gereserveerd in de desbetreffende bestemmingsreserve(s) respectievelijk Bestemmingsfonds(en). Een onttrekking aan bestemmingsreserve respectievelijk -fonds wordt als besteding (last) verwerkt in de staat van baten en lasten.

Binnen de baten van particulieren is het gehele bedrag opgehaald door donaties en giften.

Indien aan bestemmingsreserve(s) respectievelijk bestemmingsfonds(en) wordt gedoteerd dan wel daaruit wordt geput wordt deze mutatie op de volgende wijze verwerkt: het saldo van de staat van baten en lasten wordt bepaald inclusief het overschot of tekort dat is ontstaan uit hoofde van de baten en lasten met een bijzondere bestemming. Onder de staat van baten en lasten wordt vervolgens een specificatie opgenomen van de verwerking van dit saldo in de onderscheiden posten van het eigen vermogen.

Resultaatbepaling

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de baten en de kosten en andere lasten van het verslagjaar met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderingsgrondslagen. Winsten zijn verantwoord in het jaar waarin de diensten zijn verricht. Verliezen welke hun oorsprong vinden in het boekjaar zijn in aanmerking genomen zodra deze voorzienbaar zijn.

Baten van particulieren

Onder baten van particulieren wordt verstaan de algemene donaties voor de stichting. Hieronder ook begrepen een ontvangen nalatenschap.

Baten van bedrijven

Onder baten van bedrijven worden verantwoord de ten gunste van het boekjaar komende netto- inkomsten onder aftrek van de btw en mutatie van oninbaarheid.

Baten van subsidies van overheden

Hieronder wordt verstaan zowel subsidies van gemeenten, provincies als van het rijk.

Overheidssubsidies

Budgetsubsidies worden als bate verantwoord in het boekjaar waarover deze is toegekend.

De budgetsubsidie heeft een structureel karakter.

Kosten

De kosten worden bepaald op historische basis en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

Bestedingen doelstellingen

De bestedingen in het kader van de doelstellingen worden verantwoord in het jaar dat zij zijn toegezegd of, voor zover dit niet bij toezegging het geval is, in het jaar dat de omvang van de verplichting betrouwbaar kan worden vastgesteld. Voorwaardelijke verplichtingen worden verantwoord in het jaar waarin vast komt te staan dat aan de voorwaarden zal worden voldaan.

Afschrijvingen

Materiële vaste activa worden vanaf het moment van gereedheid voor ingebruikneming afgeschreven over de verwachte toekomstige gebruiksduur van het actief.

Financiële baten en lasten

Rentebaten en rentelasten

Rentebaten en rentelasten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de desbetreffende activa en passiva. Bij de verwerking van de rentelasten wordt rekening gehouden met de verantwoorde transactiekosten op de ontvangen leningen.

GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN HET KASSTROOMOVERZICHT

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit de liquide middelen.

Ontvangsten en uitgaven uit hoofde van interest zijn opgenomen onder de kasstroom uit operationele activiteiten.

5 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2023

ACTIVA

VASTE ACTIVA

1. Materiële vaste activa

	Huurders- belang	Inventaris	Vervoer- middelen	Totaal
	€	€	€	€
Boekwaarde per 1 januari				
Aanschaffingswaarde	8.889	600	68.463	77.952
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-8.789	-352	-41.350	-50.491
	<u>100</u>	<u>248</u>	<u>27.113</u>	<u>27.461</u>
Mutaties				
Afschrijvingen	-	-120	-6.506	-6.626
Boekwaarde per 31 december 2023				
Aanschaffingswaarde	8.889	600	68.463	77.952
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-8.789	-472	-47.856	-57.117
Boekwaarde per 31 december 2023	<u>100</u>	<u>128</u>	<u>20.607</u>	<u>20.835</u>
Afschrijvingspercentages				%
Huurdersbelang				20
Inventaris				20
Vervoermiddelen				20

2. Financiële vaste activa

	2023	2022
	€	€
Waarborgsom		
Stand per 1 januari	3.000	3.000
Stand per 31 december	<u>3.000</u>	<u>3.000</u>

VLOTTENDE ACTIVA

3. Vorderingen

	31-12-2023	31-12-2022
	€	€
Debiteuren		
Debiteuren	5.412	10.673
Voorziening dubieuze debiteuren	-2.176	-2.430
	<u>3.236</u>	<u>8.243</u>

	2023	2022
	€	€
Voorziening dubieuze debiteuren		
Stand per 1 januari	2.430	-
Dotatie	2.176	2.430
Onttrekking	-2.430	-
Stand per 31 december	<u>2.176</u>	<u>2.430</u>

Overlopende activa

Nog te factureren omzet	-	40.000
Huisvesting	4.798	-
Verzekeringen	550	464
	<u>5.348</u>	<u>40.464</u>

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
	€	€
4. Liquide middelen		
NL32RABO0172090962 rekening-courant	12.320	7.631
NL92RABO3663731758 doelreserverenrekening	46.085	25.077
NL24RABO0156003171 rekening-courant	22.769	5.442
Kas	14.773	16.628
	<u>95.947</u>	<u>54.778</u>

Concept

PASSIVA

	31-12-2023	31-12-2022
	€	€
5. Reserves en fondsen		
Vastgelegde reserves	64.835	71.461
Bestemmingsreserves	29.414	20.000
Overige reserves	-5.267	18.603
	<u>88.982</u>	<u>110.064</u>
	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
Vastgelegde reserves		
Stand per 1 januari	71.461	78.087
Mutatie	-6.626	-6.626
Stand per 31 december	<u>64.835</u>	<u>71.461</u>
De vastgelegde reserves betaan uit:		
1. vastgelegd vermogen		
2. overeenkomst Brinks bestelling tientjes		
3. uitstaand kasgeld € 1.000		
4. minimum werkkapitaal € 20.000		
Bestemmingsreserves		
Bestemmingsreserve ontvangen nalatenschap en donaties (voor extra's)		
Stand per 1 januari	-	-
Dotatie	14.508	-
Onttrekking	-5.094	-
Stand per 31 december	<u>9.414</u>	<u>-</u>
Bestemmingsreserve verhuizing		
Stand per 1 januari	<u>20.000</u>	<u>20.000</u>
Stand per 31 december	<u>20.000</u>	<u>20.000</u>

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
Overige reserves		
Stand per 1 januari	18.603	10.863
Resultaatbestemming boekjaar	-30.497	1.114
Afronding	1	-
	<u>-11.893</u>	<u>11.977</u>
Overige mutaties overige reserve	6.626	6.626
Stand per 31 december	<u><u>-5.267</u></u>	<u><u>18.603</u></u>

Concept

6. Kortlopende schulden

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
	€	€
Overige belastingen en premies sociale verzekeringen en pensioenen		
Omzetbelasting	4.505	6.678
Loonheffing	19.751	6.630
Pensioenen	8.691	4.818
	<u>32.947</u>	<u>18.126</u>

Concept

	31-12-2023	31-12-2022
	€	€
Overlopende passiva		
Vakantiegeld	5.598	5.756
Nettoloon	679	-
Overige	160	-
	<u>6.437</u>	<u>5.756</u>

Niet in de balans opgenomen verplichtingen

Meerjarige financiële verplichtingen

Huur

Er is een meerjarige financiële verplichting aangegegaan tot en met 2024 terzake van de huur van de bedrijfsruimte aan de Havenweg 15 te 6541 AD Nijmegen.

Formeel staat ontruiming per 31-12-2024 gepland. Verwachting is dat de termijn wederom uitgesteld zal worden.

Jaarhuur 2024 € 11.991.

6 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER2023

	Saldo 2023	Saldo 2022
	€	€
7. Netto-omzet		
Schoonmaakwerkzaamheden	139.689	131.943
Preventie en verkeersregelaars	694	9.756
Verhuizingen, tuinwerkzaamheden en overige	2.130	2.466
Oninbare debiteuren	-2.176	-2.430
	<u>140.337</u>	<u>141.735</u>
8. Baten van particulieren		
Donaties en giften	5.443	20
Nalatenschappen	9.066	-
	<u>14.509</u>	<u>20</u>
9. Baten van bedrijven		
Begeleiding van dagloners bij sociale activering	40.000	40.000
Begeleiding personen met taakstraf	1.750	-
	<u>41.750</u>	<u>40.000</u>
Ad.1) Vergoeding verstrekt in een subsidiebesluit voor 2022-2023-2024 € 40.000 per jaar.		
10. Baten van subsidies van overheden		
Subsidie Gemeente Nijmegen Werk en Inkomen	40.000	30.000
Subsidie Gemeente Nijmegen Zorg en Welzijn	40.000	30.000
Subsidie Gemeente Nijmegen Extra	-	20.000
	<u>80.000</u>	<u>80.000</u>
De definitieve vaststelling van de subsidie heeft op moment van opstellen jaarverslag nog niet plaatsgevonden.		
Besteed aan de doelstellingen		
11. Directe lasten		
Vrijwilligersvergoedingen	38.495	42.605
Overige vrijwilligersvergoedingen	3.300	1.680
Lunch- en kantinekosten	6.794	5.860
Klein materiaal	1.781	1.024
Werkkleding	1.165	657
Verzekeringen inventaris en werkmaterieel	1.308	1.302
Overige inkoopkosten	1.502	605
Doelbesteding	-4.594	-
	<u>49.751</u>	<u>53.733</u>

12. Directe besteding nalatenschap

Directe besteding ontvangen nalatenschap

<u>Saldo 2023</u>	<u>Saldo 2022</u>
€	€
<u>5.094</u>	<u>-</u>

Concept

	Saldo 2023	Saldo 2022
	€	€
13. Personeelskosten		
Lonen en salarissen	157.461	131.711
Sociale lasten	25.843	20.325
Pensioenlasten	12.317	10.366
Overige personeelskosten	1.155	1.491
	<u>196.776</u>	<u>163.893</u>
<i>Lonen en salarissen</i>		
Brutolonen en salarissen	157.615	131.653
Mutatie vakantiegeldverplichting	-154	58
	<u>157.461</u>	<u>131.711</u>
<i>Sociale lasten</i>		
Sociale verzekeringen	25.843	20.325
<i>Pensioenlasten</i>		
Pensioen-/VUT-premies	12.317	10.366
<i>Overige personeelskosten</i>		
Reiskostenvergoedingen	167	250
Diverse personeelskosten	540	75
Arbodienst	448	1.166
	<u>1.155</u>	<u>1.491</u>
Personeelsleden		
Gedurende het jaar 2023 waren 3 werknemers in dienst op basis van een volledig dienstverband (2022: 3).		
Afschrijvingen		
<i>Afschrijvingen materiële vaste activa</i>		
Inventaris	120	120
Vervoermiddelen	6.506	6.506
	<u>6.626</u>	<u>6.626</u>
Overige bedrijfskosten		
14. Huisvestingskosten		
Huur	11.165	10.911
Gas, water en elektra	4.800	2.500
Grondlasten	329	373
Schoonmaakkosten	234	116
	<u>16.528</u>	<u>13.900</u>

	Saldo 2023	Saldo 2022
	€	€
<i>15. Kantoorkosten</i>		
Kantoorbenodigdheden	567	927
Automatiseringskosten	568	500
Telefonie en internet	2.366	2.381
Porti	39	19
Contributies en abonnementen	587	455
Accountantskosten	7.921	7.480
	<u>12.048</u>	<u>11.762</u>
<i>16. Autokosten</i>		
Brandstof	1.191	1.439
Onderhoud	3.151	2.165
Verzekeringen	1.075	1.122
Motorrijtuigenbelasting	572	517
Overige autokosten	39	91
	<u>6.028</u>	<u>5.334</u>
<i>17. Algemene kosten</i>		
Bedrijfsverzekeringen	882	1.022
Representatiekosten	766	1.590
Kleine aanschaffingen	496	511
Statiegeld en emballage	49	26
Diverse benodigdheden	-	12
Boetes	225	-
Kosten website	-	30
Niet verrekenbare BTW ivm BTW vrijgestelde prestaties	1.578	1.190
Kas-, betalings- en koersverschillen	16	-
Overige algemene kosten	390	589
	<u>4.402</u>	<u>4.970</u>

18. Financiële baten en lasten

	<u>Saldo 2023</u>	<u>Saldo 2022</u>
	€	€
<i>Rentelasten en soortgelijke kosten</i>		
Rente/kosten bank(en)	-405	-423
Rente fiscus	-21	-
	<u>-426</u>	<u>-423</u>

19. Bestemmingsreserve ontvangen nalatenschap en donaties (voor extra's)

Bestemmingsreserve ontvangen nalatenschap en donaties (voor extra's)	<u>-9.414</u>	<u>-</u>
--	---------------	----------

Concept

1 OVERZICHT VASTE ACTIVA

Omschrijving	Jaar	Aan- schaffings- waarde per 1-1-2023	Cu-mulatieve afschrijving per 1-1-2023	Boekwaarde per 1-1-2023	Afschrijving 2023	Aan- schaffings- waarde per 31-12-2023	Cu-mulatieve afschrijving per 31-12-2023	Boekwaarde per 31-12-2023	Per- centage	Restwaarde
		€	€	€	€	€	€	€	%	€
Huurdersbelang										
Garage	2009	7.024	6.924	100	-	7.024	6.924	100	20,00	100
Oprijplaten	2009	565	565	-	-	565	565	-	20,00	-
Elektrische installatie	2009	1.300	1.300	-	-	1.300	1.300	-	20,00	-
		8.889	8.789	100	-	8.889	8.789	100		
Inventaris										
Kantoormeubelen	2020	600	352	248	120	600	472	128	20,00	-
Transportmiddelen										
Microcar	2016	13.096	11.796	1.300	-	13.096	11.796	1.300	20,00	1.300
Renault Trafic VV-797-S	2016	19.237	17.237	2.000	-	19.237	17.237	2.000	20,00	2.000
CargoLEV TC	2021	36.130	12.317	23.813	6.506	36.130	18.823	17.307	20,00	3.600
		68.463	41.350	27.113	6.506	68.463	47.856	20.607		
TOTAAL (IM)MATERIELE VASTE ACTIVA		77.952	50.491	27.461	6.626	77.952	57.117	20.835		

Concept