

# JARREKENING 2023

## Toelichting jaarrekening 2023

### Vooraf

Het is gelukt! Na jaren met een tekort is 2023 afgesloten met een positief resultaat.

De medewerking van alle betrokkenen, de subsidie, de bijdrage van de provincie en een fonds hebben bijgedragen aan dit resultaat. Wij zijn zeer verheugd met deze uitkomst.

Het activiteiten aanbod is uitgebreid en we hebben nog eens uitvoerig stilgestaan bij ons prijsbeleid. Dat heeft geresulteerd in meer inkomsten. Alleen de Sportinstuif blijft ons zorgen baren, qua inkomsten.

Niet onbelangrijk is dat we ook het financiële proces nog beter op orde hebben. Snelstart, het pin proces, de loonboekhouding, allemaal zaken die verbeterd zijn. T.a.v. de toekomst zijn we positief m.b.t. ons aanbod, aantal bezoekers en daarmee gepaard gaande inkomsten.

Punt van grote aandacht blijft de huisvesting.

### Toelichting op de exploitatierekening

- Personeelskosten. De loonkosten blijven stijgen, naar verwachting ook de komende jaren.
- Huisvesting. De kosten zijn keurig binnen de begroting gebleven. Een aantal zaken zijn helaas niet uitgevoerd in 2023. Deze kosten zullen nu in 2024 naar voren komen.
- Kantoorkosten. Geen bijzonderheden
- Algemene kosten. Geen bijzonderheden
- Kosten activiteiten. Ondanks meer activiteiten is het gelukt om de uitgaven op hetzelfde niveau te houden.
- Opbrengst activiteiten. Een mooie stijging van de inkomsten, goede bezetting van de activiteiten en nieuwe activiteiten zorgen voor dit resultaat.
- Opbrengst verhuur, etc. Reguliere inkomsten conform verwachting.

## Jaarrekening 2023

### BALANS PER 31 DECEMBER 2023 (na resultaatbestemming)

#### ACTIVA

	31-12-2023	31-12-2022
<b>VASTE ACTIVA</b>		
Grond en gebouwen	12.827	12.827
Personenbus	1	1
Inventaris	<u>3.819</u>	<u>7.639</u>
<b>Totaal</b>	<b>16.647</b>	<b>20.467</b>
<b>VLOTTENDE ACTIVA</b>		
Vorderingen en vooruitbet. kosten	10.142	12.774
Liquide middelen	<u>165.608</u>	115.267
<b>Totaal</b>	<b>175.750</b>	<b>115.266</b>
<b>Totaal activa</b>	<b><u>192.397</u></b>	<b><u>148.508</u></b>

#### PASSIVA

<b>EIGEN VERMOGEN</b>		
Algemene reserve	93.678	64.092
Seniorweb reserve	<u>12.204</u>	<u>22.329</u>
<b>Totaal reserve</b>	<b>105.882</b>	<b>86.421</b>
<b>VOORZIENINGEN</b>		
Voorzieningen algemeen	43.102	32.641
Voorzieningen Seniorweb	<u>8.746</u>	<u>8.603</u>
<b>Totaal voorzieningen</b>	<b>51.848</b>	<b>41.244</b>
<b>SCHULDEN</b>		
Kortlopende schulden	<u>34.667</u>	<u>20.842</u>
<b>Totaal passiva</b>	<b><u>192.397</u></b>	<b><u>148.508</u></b>

## Jaarrekening 2023

### TOELICHTING OP DE BALANS:

#### VASTE ACTIVA

Grond: Verwervingskosten	12.826	
Gebouwen: Verwervingskosten	295.905	
Cumulatieve afschrijvingen	<u>-295.904</u>	

Boekwaarde per 31 december 2023 12.827

Bus: verwervingskosten	44.184	
Afschrijving t/m 2023	<u>-44.183</u>	

1

Inventaris: verwervingskosten	19.099	
Afschrijving 2023	<u>15.280</u>	

3.819

**Totaal Vaste activa 16.647**

#### VLOTTENDE ACTIVA

Vorderingen:		
Debiteuren	2.070	
Overlopende activa	72	
Nog te ontvangen subsidies	<u>8.000</u>	

Totaal 10.142

Liquide middelen:		
Kasgelden	163	
Bankrekeningen	<u>165.445</u>	

Totaal 165.608

**Totaal Vlottende activa 175.750**

## Jaarrekening 2023

### TOELICHTING OP DE BALANS (vervolg):

#### PASSIVA

##### EIGEN VERMOGEN

Algemene reserve 1 januari 2023	64.092	
Toevoeging uit Seniorweb	10.316	
Toevoeging boekjaar	<u>19.270</u>	93.678
Reserve Seniorweb: 1 januari 2023	22.329	
Vrijval tbv. algemene reserves	- 10.316	
Toevoeging boekjaar	<u>191</u>	
		<u>12.204</u>
<b>Totaal</b>		<b>105.882</b>

##### VOORZIENINGEN

Voorziening huisvesting: 1 januari 2023	10.000	
Mutatie boekjaar	- 9.540	
Dotatie boekjaar	<u>10.000</u>	10.460
Eind saldo		
Voorziening bus: 1 januari 2023	22.642	
Dotatie boekjaar	<u>10.000</u>	
Eind saldo		<u>32.642</u>
Voorziening algemeen		43.102
Voorziening SeniorWeb: 1 januari 2023	8.603	
Mutatie boekjaar	<u>143</u>	
Eind saldo		<u>8.746</u>
<b>Totaal</b>		<b>51.848</b>

##### KORTLOPENDE SCHULDEN

Crediteuren	2.434	
Personeelskosten	17.094	
Accountant	3.139	
Overlopende passiva	<u>12.000</u>	
<b>Totaal</b>		<b>34.667</b>

## Jaarrekening 2023

### EXPLOITATIEREKENING

	Rekening 2023	Rekening 2022	Begroting 2023
Personeelskosten	147.220	114.830	135.000
Huisvesting	59.083	60.328	60.000
Kantoor en algemene kosten	16.548	18.357	23.000
Kosten activiteiten	<u>63.676</u>	<u>68.109</u>	<u>65.000</u>
<b>Totaal kosten</b>	<b>286.527</b>	<b>261.624</b>	<b>283.000</b>
Opbrengst activiteiten	86.107	73.161	75.000
Opbrengst verhuur, giften, fondsen	<u>33.076</u>	<u>34.433</u>	<u>30.000</u>
<b>Totale baten excl. subsidie</b>	<b><u>119.183</u></b>	<b><u>107.594</u></b>	<b><u>105.000</u></b>
Tekort	- 167.344	-154.030	- 178.000
Gemeentelijke subsidie	178.805	138.800	178.000
Gemeente/ Prov. subsidie	8.000	11.946	0
Coronagelden	<u>0</u>	<u>334</u>	<u>0</u>
Totaal subsidie	186.805	151.080	178.000
<b>Resultaat</b>	<b><u>19.461</u></b>	<b><u>- 2.950</u></b>	<b><u>0</u></b>
<u>Resultaat bestemming</u>			
Algemene reserves	19.270		
Seniorweb	<u>191</u>		
	<u>19.461</u>		

## Jaarrekening 2023

### TOELICHTING OP DE EXPLOITATIEREKENING

	Rekening 2023	Rekening 2022	Begroting 2023
<b>PERSONEELSKOSTEN</b>			
Salarissen, sociale lasten	115.502	93.832	88.000
Pensioenpremies, premie verzekeringen	27.669	23.768	29.000
projectkosten	-	- 8.206	-
Overige personeelskosten	<u>4.049</u>	<u>5.436</u>	<u>12.500</u>
<b>Totaal</b>	<b>147.220</b>	<b>114.830</b>	<b>129.500</b>
<b>HUISVESTINGSKOSTEN</b>			
Afschrijvingskosten	3.820	4.399	1.700
Heffingen lagere overheden	3.550	4.695	2.500
Energie en water	12.826	12.491	10.000
Onderhoud gebouw	3.850	2.303	7.500
Inventaris	4.767	17.234	7.500
Kleine inventaris	422	511	2.500
Schoonmaken en afval	19.761	18.695	22.500
Overig	87	0	1.800
Dotatie groot onderhoud	<u>10.000</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Totaal</b>	<b>59.083</b>	<b>60.328</b>	<b>56.000</b>

## Jaarrekening 2023

### TOELICHTING OP DE EXPLOITATIEREKENING

	Rekening 2023	Rekening 2022	Begroting 2023
<b>KANTOORKOSTEN</b>			
Telefoon	245	49	0
Porto	0	0	250
Drukkosten	2.276	2.048	2.500
Kantoorartikelen	180	463	750
Abonnementen	5.169	4.344	2.750
Contributies	0	0	250
Automatiseringskosten	1.702	4.999	2.500
Hardware kosten	18	325	1.000
Dotatie automatisering	0	0	0
Overige kantoorkosten	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>500</u>
<b>Subtotaal</b>	<b>9.590</b>	<b>12.228</b>	<b>10.500</b>
<b>ALGEMENE KOSTEN</b>			
Representatiekosten	102	445	500
Verzekeringen	1.108	0	1.500
Accountantskosten	3.140	2.988	3.500
Administratiekosten	993	732	0
Bankkosten	1.582	1.428	1.250
Overige kosten	<u>33</u>	<u>536</u>	<u>250</u>
<b>Subtotaal</b>	<b>6.958</b>	<b>6.129</b>	<b>7.000</b>
<b>Totaal kantoor en algemene kosten</b>	<b>16.548</b>	<b>18.357</b>	<b>17.500</b>



## Jaarrekening 2023

### TOELICHTING OP DE EXPLOITATIEREKENING

#### KOSTEN ACTIVITEITEN

	Rekening 2023	Rekening 2022	Begroting 2023
Seniorweb	1.118	969	6.000
Vervoer	18.406	15.019	15.000
Buffet	11.827	7.152	10.000
Clubs, cursus, etc.	21.985	27.907	25.000
Sportinstuif	7.004	7.449	10.000
Lunches	695	610	1.500
projecten	2.565	8.206	0
Overig	<u>76</u>	<u>797</u>	<u>2.500</u>
<b>Totaal</b>	<b>63.676</b>	<b>68.109</b>	<b>68.500</b>
<b>Totaal kosten</b>	<b><u>286.527</u></b>	<b><u>261.624</u></b>	<b><u>283.000</u></b>

## Jaarrekening 2023

### TOELICHTING OP DE EXPLOITATIEREKENING

#### INKOMSTEN ACTIVITEITEN

	Rekening 2023	Rekening 2022	Begroting 2023
Seniorweb	3.758	4.088	6.000
Vervoer	12.406	12.319	15.000
Buffet	18.679	15.802	20.000
Clubs, cursus, etc.	45.531	35.309	30.000
Sportinstuif	5.128	4.908	5.000
Lunches	605	7 35	1.500
Overig	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>1.500</u>
<b>Totaal</b>	<b>86.107</b>	<b>73.161</b>	<b>87.900</b>

#### OPBRENGSTEN VERHUUR, RENTE EN GIFTEN

	Rekening 2023	Rekening 2022	Begroting 2023
Verhuur	22.168	20.350	20.000
Giften donateurs	4.448	4.083	2.500
Belastinghulp	1.220	1.365	1.500
Divers	15	650	2.500
Advertenties	1.225	985	1.000
Fondsen	<u>4.000</u>	<u>7.000</u>	<u>0</u>
<b>Totaal</b>	<b>33.076</b>	<b>34.433</b>	<b>27.500</b>
<b>Totaal baten excl. subsidie</b>	<b><u>119.183</u></b>	<b><u>107.594</u></b>	<b><u>105.000</u></b>