

Aan het bestuur van  
Stichting Landelijk Netwerk Door Aandacht Kracht  
Mariahoek 17  
3511LG Utrecht

## **Jaarrekening 2023**

Relatiebeheerder:	Mark van Rijn
Datum opmaken:	22 juli 2024

Stichting Landelijk Netwerk Door Aandacht Kracht  
Mariahoek 17  
3511LG Utrecht

*Kenmerk*

*Datum*

22-07-2024

Geacht bestuur,

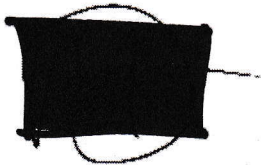
Hierbij brengen wij verslag uit over het boekjaar 2023 met betrekking tot uw stichting.

**1. Opdrach**

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2023 van uw stichting samengesteld, waarin de balans met tellingen van 273.443 en de winst-en-verliesrekening sluitende met een resultaat na belastingen van -4.670, ijn opgenomen.

**2. Verklaring**

De beoordelingsverklaring van de extern accountant is sepeeraat toegevoegd bij deze jaarrekening.



Maatman & Van Rijn B.V.  
Mark van Rijn

**Inhoud opga e****Pagina**

<b>1</b>	<b>Algemeen</b>	<b>1</b>
1.1	<i>Resultaat ergelijking</i>	2
1.2	<i>Resultaatanalyse</i>	3
<b>2</b>	<b>Jaarrekening</b>	<b>4</b>
2.1	<i>Balans per 31-12-2023</i>	4
2.2	<i>Staat an baten en lasten 2023</i>	6
2.3	<i>Kasstroomeerichtoer 2023</i>	7
<b>3</b>	<b>Grondslagen an de jaarrekening</b>	<b>8</b>
3.1	<i>Algemene toelichtingen</i>	8
3.2	<i>Algemene grondslagen</i>	8
3.3	<i>Grondslagen oor de balans aarderactia</i>	8
3.3.1	<i>Materieleasteactia</i>	8
3.3.2	<i>Financiëleasteactia</i>	9
3.3.3	<i>Vorderingen</i>	9
3.3.4	<i>Liquide middelen</i>	9
3.4	<i>Grondslagen oor de balans aarderpassia</i>	9
3.4.1	<i>Eigen ermogen</i>	9
3.4.2	<i>Schulden</i>	9
3.5	<i>Grondslag oor de resultaatbepaling</i>	10
3.6	<i>Grondslagen oor de opstelling an het kasstroomeericht</i>	10
3.7	<i>Toelichting actia per 31-12-2023</i>	11
3.7.1	<i>Materieleasteactia</i>	11
3.7.2	<i>Financiëleasteactia</i>	11
3.7.3	<i>Vorderingen</i>	11
3.7.4	<i>Liquide middelen</i>	12
3.8	<i>Toelichting passia per 31-12-2023</i>	13
3.8.1	<i>Eigen ermogen</i>	13
3.8.2	<i>Schulden</i>	13
3.8.3	<i>Niet in de balans opgenomen erplichtingen</i>	14
3.9	<i>Toelichting staat an baten en lasten 2023</i>	15
3.9.1	<i>Baten</i>	15
3.9.2	<i>Uitbested erk</i>	15
3.9.3	<i>Lasten uit hoofde an personeelsbeloningen</i>	16
3.9.4	<i>Afschrij ingen op materieleasteactia</i>	16
3.9.5	<i>O erige bedrijfskosten</i>	17
3.9.6	<i>Financiële baten en lasten</i>	18
3.10	<i>O erige toelichtingen</i>	18
<b>4</b>	<b>Va elling en onder ekening</b>	<b>19</b>

## 1 Algemeen

### Gege en an de rech per oon

Statutaire naam	Stichting Landelijk Netwerk Door Aandacht Kracht
Handelsnamen	Stichting Landelijk Netwerk Door Aandacht Kracht
Rechtsvorm	Stichting
KvK-nummer	30236372
SBI-code	94911 - Religieu e organisaties
Classificatie op basis van de wettelijke groottecriteria	Micro
Zetel van de rechtspersoon (statutaire vestigingsplaats)	Gemeente Utrecht
Start- en einddatum boekjaar	01-01-2023 t/m 31-12-2023
Start- en einddatum voorgaand boekjaar	01-01-2022 t/m 31-12-2022

### Adre gege en

Adres	Mariahoek 17
Postcode	3511LG
Plaats	Utrecht
Land	Nederland

### Eigen chappen rappor age

E-mailadres contactpersoon	info@netwerkdak.nl
Balans voor of na resultaatbestemming	Na resultaatbestemming
T pe grondslag	Commercieel
Niveau van rapporteren	Enkelvoudig
T pe winst-en-verliesrekening	Categoriaal

### Algemeen

De activiteiten van de stichting Landelijk Netwerk door aandacht Kracht bestaan voornamelijk uit: Ondersteuning bieden van missionair diaconaal presentatiewerk.

### Bestuur

Het bestuur van de stichting wordt gevoerd door:

- P.W.J. van Hattem (voorzitter) (vanaf 1 november 2017)
- N. van Dijk (secretaris) (vanaf 6 januari 2021)
- E.C.G. Rommens (Penningmeester) (vanaf 1 april 2022)
- N. van Berckel (vanaf 1 juli 2019)
- V. Rooze (vanaf 1 juli 2023)

De bestuursleden zijn werkzaam op vrijwillige basis en ontvangen een beperkte vergoeding van de door hen gemaakte kosten.

### Oprichting en statuten stichting

Bij notariële akte d.d. 1 februari 2008 verleden voor notaris P.C.J. Mulder te Utrecht is de stichting opgericht. De ANBI-status is vanaf 1 februari 2008 toegekend.

Gewaarmerkt als ABC  
Accountants B.V.



N.H.

## 1.1 Re l a a e r g e l i j k i n g

	2023		2022	
		%		%
<b>Baten</b>				
Baten uit overige bronnen	388.295	100,00	333.107	100,00
	<b>388.295</b>	<b>100,00</b>	<b>333.107</b>	<b>100,00</b>
<b>Uitbesteding</b>				
Kosten uitbesteed werk en andere externe kosten	38.781	9,99	0	
	<b>-38.781</b>	<b>-9,99</b>	<b>-0</b>	
<b>Laast en in hoofde aan personeel beloningen</b>				
Lonen	161.013	41,47	100.303	30,11
Ontslagvergoedingen	0		-17.185	-5,16
Sociale lasten	27.887	7,18	19.811	5,95
Pensioenpremies	18.573	4,78	13.174	3,95
Overige lasten uit hoofde van personeelsbeloningen	-23.615	-6,08	11.177	-3,36
	<b>-183.858</b>	<b>-47,35</b>	<b>-127.280</b>	<b>-38,21</b>
<b>Af schrijvingen op immateriële en materiële activa</b>				
Afschrijvingen op materiële vaste activa	400	0,10	0	
	<b>-400</b>	<b>-0,10</b>	<b>-0</b>	
<b>Overige bedrijfskosten</b>				
Huisvestingskosten	9.536	2,46	8.502	2,55
Kantoorkosten	7.975	2,05	7.452	2,24
Algemene kosten	32.835	8,46	12.285	3,69
Overige kosten	119.930	30,89	168.493	50,58
	<b>-170.276</b>	<b>-43,85</b>	<b>-196.732</b>	<b>-59,06</b>
<b>Financiële baten en lasten</b>				
Overige rentebaten en soortgelijke opbrengsten	951	0,24	0	
Rentelasten en soortgelijke kosten	-601	-0,15	-370	-0,11
	<b>350</b>	<b>-0,09</b>	<b>-370</b>	<b>0,11</b>
<b>Resultaat na belastingen</b>	<b>-4.670</b>	<b>-1,20</b>	<b>8.725</b>	<b>2,62</b>

De resultaat na belastingen en lasten op 31 december 2023 is afgeleid en meet een negatief resultaat na belastingen van -4.670.

Gewaarmerkt als ABC  
Accountants B.V.



N.H.

## 1.2 Re l a a n a l e

Het resultaat over 2023 is ten op ichte van 2022 gedaald met 13.395. De ontwikkeling van het resultaat over 2023 ten op ichte van 2022 kan als volgt worden weergegeven:

### He re l a a i g n i g b e n l o e d d o o r:

#### Stijging an:

Opbrengsten uit overige bronnen	55.188	
Overige rentebaten en soortgelijke opbrengsten	951	
		<b>56.139</b>

#### Daling an:

Overige lasten uit hoofde van personeelsbeloningen	34.792	
Overige kosten	48.563	
		<b>83.355</b>

### He re l a a i o n g n i g b e n l o e d d o o r:

#### Stijging an:

Kosten uitbesteed werk en andere e terne kosten	38.781	
Lonen	60.710	
Ontslagvergoedingen	17.185	
Sociale lasten	8.076	
Pensioenpremies	5.399	
Afschrijvingen op materi le vaste activa	400	
Huisvestingskosten	1.034	
Kantoorkosten	523	
Algemene kosten	20.550	
Rentelasten en soortgelijke kosten	231	
		<b>-152.889</b>

### Daling re l a a

**13.395**



## 2 Jaarrekening

### 2.1 Balan per 31-12-2023

*Na resultaatbestemming*

<b>Ac i a</b>	<b>31-12-2023</b>	<b>31-12-2022</b>
<b>Ma e r i e l e a e a c i a</b>		
Andere vaste bedrijfsmiddelen	5.338	0
	<b>5.338</b>	<b>0</b>
<b>Financi e l e a e a c i a</b>		
Langlopende overige vorderingen	1.706	1.706
	<b>1.706</b>	<b>1.706</b>
<b>Vorderingen</b>		
Vorderingen op handelsdebiteuren	0	1.644
Overige vorderingen	50.283	68.185
	<b>50.283</b>	<b>69.829</b>
<b>Liq u i d e m i d d e l e n</b>	<b>216.116</b>	<b>115.623</b>
<b>Totaal ac i a</b>	<b>273.443</b>	<b>187.158</b>

Gewaarmerkt als ABC  
Accountants B.V.



N.H.

<b>P a s s i v a</b>	<b>31-12-2023</b>	<b>31-12-2022</b>
<b>Eigen vermogen</b>		
Bestemmingsreserve Noodfonds	15.907	15.907
Overige reserves	<u>80.088</u>	<u>84.758</u>
	<b>95.995</b>	<b>100.665</b>
<b>Kortlopende schulden</b>		
Kortlopende schulden aan leveranciers en handelskredieten	34.743	0
Kortlopende schulden ter afname van belastingen en premies van sociale verzekeringen	19.986	10.266
Kortlopende overige schulden	<u>122.719</u>	<u>76.227</u>
	<b>177.448</b>	<b>86.493</b>
<b>Totaal passiva</b>	<u><u>273.443</u></u>	<u><u>187.158</u></u>

Gewaarmerkt als ABC  
Accountants B.V.



N.H.



## 2.2 Staat van baten en lasten 2023

	2023	Begroting 2023	2022
€	€	€	
<b>Baten</b>			
Baten uit overige bronnen	388.295	355.224	333.107
	<b>388.295</b>	<b>355.224</b>	<b>333.107</b>
<b>Uitbesteed werk</b>			
Kosten uitbesteed werk en andere externe kosten	38.781	0	0
<b>Lasten uit hoofde van personeelsbeloningen</b>			
Lonen	161.013	176.853	100.303
Ontslagvergoedingen	0	0	-17.185
Sociale lasten	27.887	0	19.811
Pensioenpremies	18.573	0	13.174
Overige lasten uit hoofde van personeelsbeloningen	-23.615	61.773	11.177
	<b>183.858</b>	<b>238.626</b>	<b>127.280</b>
<b>Afschrijvingen op materiële vaste activa</b>			
Afschrijvingen op materiële vaste activa	400	0	0
<b>Overige bedrijfskosten</b>			
Huisvestingskosten	9.536	17.550	8.502
Kantoorkosten	7.975	12.266	7.452
Algemene kosten	32.835	21.900	12.285
Overige kosten	119.930	64.100	168.493
	<b>170.276</b>	<b>115.816</b>	<b>196.732</b>
<b>Financiële baten en lasten</b>			
Rente baten en soortgelijke opbrengsten	951	0	0
Rentelasten en soortgelijke kosten	-601	-400	-370
	<b>350</b>	<b>-400</b>	<b>-370</b>
<b>Resultaat na belastingen</b>	<b>-4.670</b>	<b>382</b>	<b>8725</b>

De staat van baten en lasten over 2023 is afgesloten met een negatief resultaat van € -4.670

Gewaarmerkt als ABC  
Accountants B.V.



N.H.

## 2.3 Ka room o e r i c h o e r 2023

Het kasstroomover icht is opgesteld volgens de indirecte methode.

	2023	2022
<b>Ka room i o p e r a t i o n e l e a c t i v i t e i t e n</b>		
Bedrijfsresultaat	-5.020	9.095
<b>Aanpassingen voor aansluiting met het bedrijfsresultaat</b>		
Aanpassingen voor afschrijvingen	400	0
Mutaties in voor ieningen	0	-17.185
<b>Veranderingen in werkkapitaal</b>		
Mutaties in handelsdebiteuren	1.644	-695
Mutaties in handelscrediteuren	34.743	0
Mutaties in overige vorderingen	17.902	-23.977
Mutaties in overige schulden	56.212	18.135
Totaal van kasstroom uit bedrijfsoperaties	105.881	-14.627
Ontvangen interest	951	0
Betaalde interest	-601	-370
<b>To a a l a n k a r o o m i o p e r a t i o n e l e a c t i v i t e i t e n</b>	<b>106.231</b>	<b>-14.997</b>
<b>Ka room i i n v e r i n g a c t i v i t e i t e n</b>		
Verwerving van materi le vaste activa	-5.738	0
<b>To a a l a n k a r o o m i n v e r i n g a c t i v i t e i t e n</b>	<b>-5.738</b>	<b>0</b>
<b>To a a l m a t i e i n g e l d m i d d e l e n</b>	<b>100.493</b>	<b>-14.997</b>
<b>Samen elling geldmiddelen</b>		
Geldmiddelen aan het begin van de periode	115.623	130.620
Mutatie in geldmiddelen	100.493	-14.997
<b>Geldmiddelen aan h e e i n d e a n d e p e r i o d e</b>	<b>216.116</b>	<b>115.623</b>

Gewaarmerkt als ABC  
Accountants B.V.



N.H.

## 3 Grondslagen van de jaarrekening

### 3.1 Algemene doelstellingen

#### Belangrijke activiteiten

De activiteiten van de Stichting Landelijk Netwerk Door Aandacht Kracht bestaan voornamelijk uit: Ondersteuning bieden van missionair diaconaal presentatiewerk.

#### Locatie van de feitelijke activiteiten

Stichting Landelijk Netwerk Door Aandacht Kracht is feitelijk gevestigd op Mariahoek 17 te Utrecht en is statutair gevestigd te Gemeente Utrecht en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 30236372.

#### Schaatsingen

Bij toepassing van de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening vormt de leiding van Stichting Landelijk Netwerk Door Aandacht Kracht verschillende oordelen en schattingen die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen. Indien het voor het geven van het in artikel 2:362 lid 1 BW vereiste inzicht noodzakelijk is, is de aard van de oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de desbetreffende jaarrekeningposten.

### 3.2 Algemene grondslagen

#### Bechrijving van de standaarden op basis waarvan de jaarrekening is opgesteld

De jaarrekening is opgesteld volgens in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving, waarbij Richtlijn C1 Kleine organisaties- onder winststreven van toepassing is.

De jaarrekening is opgemaakt op basis van historische kostprijs. De waardering van activa en passiva geschiedt, voor overig niet anders is vermeld, tegen nominale waarde.

#### Vergelijkende cijfers

De in de jaarrekening gepubliceerde vergelijkende cijfers zijn ontleend aan het rapport zoals opgesteld op 31 mei 2023. De vergelijkende cijfers zijn, met uitzondering van de post vermeld onder Fotherstel, alleen waar nodig aangepast voor vergelijkingsdoeleinden.

#### Foerherel

##### De nadere informatie over fotherstel

In de jaarrekening 2022 was onder de kortlopende schulden een post Noodfonds opgenomen voor 15.907. Dit betreft echter een bestemmingsreserve. Deze post is daarom in de vergelijkende cijfers gerubriceerd onder het eigen vermogen.

Het eigen vermogen van de Stichting valt daardoor ten opzichte van de jaarrekening 2022 15.907 hoger uit. Het effect op het resultaat over 2022 is nihil.

### 3.3 Grondslagen voor de balanswaarderingactiva

#### 3.3.1 Materieel activa

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

Gewaarmerkt als ABC  
Accountants B.V.



N.H.

### **3.3.2 Financiële activa**

#### **Overige financiële activa**

De onder financiële vaste activa opgenomen overige vorderingen omvatten overige vorderingen. Deze vorderingen worden initieel gewaardeerd tegen reële waarde.

### **3.3.3 Vorderingen**

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde, inclusief transactiekosten, van de tegenprestatie. Vorderingen worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Voor leningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

### **3.3.4 Liquide middelen**

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden, wissels, cheques 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.

## **3.4 Grondslagen voor de balanswaardering passiva**

### **3.4.1 Eigen vermogen**

Het bestemmingsreserve noodfonds betreft door de stichting van fondsen ontvangen gelden om te besteden aan instellingen die door corona en de maatregelen om de verspreiding van corona tegen te gaan in problemen waren gekomen. De stichting kon bepalen waar de nood het hoogst was en welke aanvragen voor ondersteuning gehonoreerd konden worden.

### **3.4.2 Schulden**

#### **Kortlopende schulden**

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de bedragen waartegen de schuld moet worden afgelost.

Gewaarmerkt als ABC  
Accountants B.V.



N.H.



### **3.5 Grondslag voor de resultaatbepaling**

#### **Algemene resultaatbepaling**

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de baten enerzijds, en anderzijds de kosten en andere lasten van het jaar. De resultaten en prestaties worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd; overschrijdingen reeds voordra zij voor dienbaar zijn.

#### **Opbrengsteraanvoering**

Onder overige bedrijfsopbrengsten worden resultaten verantwoord die niet rechtstreeks samenhangen met de levering van goederen of diensten in het kader van de normale, niet-incidentele activiteiten.

#### **Pensioenlasten**

Stichting Landelijk Netwerk Door Aandacht Kracht heeft alle pensioenregelingen verwerkt volgens de verplichtingenbenadering. De over het verslagjaar verschuldigde premie wordt als last verantwoord.

Op de Nederlandse pensioenregelingen zijn de bepalingen van de Nederlandse Pensioenwet van toepassing en betaalt Stichting Landelijk Netwerk Door Aandacht Kracht verplichte, contractuele of vrijwillige basis premies aan pensioenfondsen en verzekeringsmaatschappijen. De premies worden verantwoord als personeelskosten voordra de verschuldigd zijn. Vooruitbetaalde premies worden opgenomen als overlopende activa indien dit tot een terugstorting leidt of tot een vermindering van toekomstige betalingen. Nog niet betaalde premies worden als verplichting op de balans opgenomen.

#### **Overige bedrijfskosten**

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

#### **Financiële baten en lasten**

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.

### **3.6 Grondslagen voor de opstelling van het kasstroomoverzicht**

#### **Kasstroomoverzicht**

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode. De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit de liquide middelen, de kortlopende schulden aan kredietinstellingen en de vlottende effecten indien deze kunnen worden beschouwd als meer liquide beleggingen.



### 3.7 Toeliching activa per 31-12-2023

#### 3.7.1 Materie activa

##### Andere vaste bedrijfsmiddelen

	<i>Kosten aanschaf</i>	<i>Restwaarde</i>	<i>31-12-2023</i>	<i>31-12-2022</i>
Inventaris	5.738	0	5.338	0
			<u>5.338</u>	<u>0</u>
				2023
Som der afschrijvingen en waardeverminderingen per 1 januari				0
<i>Mutaties</i>				
Investeringen				5.738
Afschrijvingen				<u>-400</u>
				<u>5.338</u>
Historische kostprijs per 31 december				5.738
Som der afschrijvingen en waardeverminderingen 31 december				<u>-400</u>
Boekwaarde per 31 december				<u>5.338</u>

Op de andere vaste bedrijfsmiddelen wordt 20% per jaar afgeschreven.

#### 3.7.2 Financiële activa

##### Overige orderingen

	<i>Nominale waarde</i>	<i>31-12-2023</i>	<i>31-12-2022</i>
Waarborgsom	1.706	1.706	1.706
		<u>1.706</u>	<u>1.706</u>
			2023
Boekwaarde per 1 januari			<u>1.706</u>
Boekwaarde per 31 december			<u>1.706</u>

Dit betreft een waarborgsom in afkade de huur van het onroerend goed.

#### 3.7.3 Vorderingen

Alle vorderingen hebben een resterende looptijd korter dan een jaar, tenzij anders vermeld.

Gewaarmerkt als ABC  
Accountants B.V.



N.H.

**Vorderingen op handel debiteuren**

	<i>31-12-2023</i>	<i>31-12-2022</i>
Handelsdebiteuren	0	1.644
	<u>0</u>	<u>1.644</u>

**Overige orderingen**

	<i>31-12-2023</i>	<i>31-12-2022</i>
Nog te ontvangen subsidies	35.500	63.610
Vooruitbetaalde huur	0	665
Vooruitbetaalde bedragen	14.783	0
Overige vorderingen	0	3.910
	<u>50.283</u>	<u>68.185</u>

**3.7.4 Liquide middelen**

**Liquide middelen**

	<i>31-12-2023</i>	<i>31-12-2022</i>
ING	66.047	14.402
ING spaarrekening	150.000	93.852
ING Noodfonds	69	7.369
	<u>216.116</u>	<u>115.623</u>

Gewaarmerkt als ABC  
Accountants B.V.



N.H.

### 3.8 Toeliching pa i a per 31-12-2023

#### 3.8.1 Eigen ermogen

##### Be emming re er e Noodfond

	<u>2023</u>
Stand per 1 januari	15.907
Stand per 31 december	<u>15.907</u>

##### O erige re er e

	<i>31-12-2023</i>	<i>31-12-2022</i>
Overige reserves	80.088	84.758
	<u>80.088</u>	<u>84.758</u>

	<u>2023</u>
Stand per 1 januari	84.758
Allocatie van het resultaat	-4.670
Stand per 31 december	<u>80.088</u>

#### 3.8.2 Sch lden

	<i>31-12-2023</i>	<i>31-12-2022</i>
Kor lopende ch lden aan le erancier en handel kredie en	34.743	0

##### Kor lopende ch lden er ake an bela ingen en premie an ociale er ekingen

	<i>31-12-2023</i>	<i>31-12-2022</i>
Loonheffing	13.261	5.287
Nog te betalen pensioen	6.725	4.979
	<u>19.986</u>	<u>10.266</u>

##### Kor lopende o erlopende pa i a

	<i>31-12-2023</i>	<i>31-12-2022</i>
Noodfonds	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>

Gewaarmerkt als ABC  
Accountants B.V.



N.H.



**Kortlopende o e r i g e s c h u l d e n**

	<i>31-12-2023</i>	<i>31-12-2022</i>
Vooruitontvangen subsidies	96.289	31.434
Nog te betalen accountantskosten	9.075	5.250
Nog te betalen vakantiegeld en -dagen	12.108	2.861
Nog te betalen drukwerk	0	2.500
DMO	0	9.350
Kansfonds	0	10.000
Nog te ontvangen factureren	0	9.489
Overige schulden	5.247	5.343
	<hr/> 122.719	<hr/> 76.227

**Kortlopende s c h u l d e n**

De kortlopende schulden hebben een resterende looptijd van korter dan een jaar.

**3.8.3 Niet in de balans opgenomen verplichtingen**

*Niet in de balans opgenomen verplichtingen*

Beschrijving van de aard van niet uit de balans blijvende verplichtingen

Per 1 februari 2019 is er een huurverplichting aangegaan voor het nieuwe kantoor aan de Mariahoek 17 te (3511 LG) Utrecht. De e huurverplichting bedraagt jaarlijks 7.144 en is aangegaan voor een periode van drie jaar en liep derhalve tot en met 31 januari 2022. De huurperiode wordt, met uit ondering van op egging, hierna voortge et voor een aansluitende periode van n jaar en loopt dan tot en met 31 januari 2023. Vervolgens wordt de e overeenkomst voortge et voor aansluitende perioden van telkens n jaar.

Gewaarmerkt als ABC  
Accountants B.V.



N.H.

### 3.9 Toeliching aan aan baten en lasten 2023

#### 3.9.1 Baten

##### Baten uit oerige bronnen

	2023	2022
Cordaid	25.000	25.000
I. St. te A.	20.000	5.000
Kansfonds trainingen FF	0	17.539
Kansfonds	125.000	38.762
Kerk in Actie	5.000	5.000
Maatschappij van Welstand	10.000	8.000
MCDH	0	2.000
Oranjefonds	6.000	60.000
PIN	0	2.500
RCOAK	0	9.000
Stichting Adessium	38.701	38.566
Stichting Dioraphte	30.000	25.000
Stichting Even Anders	0	4.500
Stichting G.	5.610	5.100
Stichting Het R.C. Maagdenhuis	0	10.000
Stichting Rotterdam	25.000	49.669
Vaillant Fonds	0	1.000
Kansfonds Luisterkracht	40.000	0
Broeders van Huijbergen	3.000	0
Contributies en donaties	19.310	24.166
Fred Foundation	30.000	0
Giften	2.675	2.305
Versterking Koepel	-3.038	0
Overige opbrengsten	6.037	0
	388.295	333.107

##### Baten

De baten zijn ten opzichte van de begroting 33.071 hoger dan initieel begroot. In 2023 waren de te verwachten baten waar nog geen toekenning op ontvangen was, niet in de begroting opgenomen. In de baten zijn de later ontvangen toeleggingen ook meegenomen, waardoor de e hoger zijn dan eerder begroot.

#### 3.9.2 Uitbesteding

##### Kosten uitbesteding en andere externe kosten

	2023	2022
Inhuur externe expertise	38.781	0
	38.781	0

Gewaarmerkt als ABC  
Accountants B.V.



N.H.

### 3.9.3 L a e n i h o o f d e a n p e r o n e e l b e l o n i n g e n

#### L o n e n

	<i>2023</i>	<i>2022</i>
Lonen en salarissen	161.013	100.303
	<u>161.013</u>	<u>100.303</u>

#### L o n e n

In de begroting zijn de loonkosten inclusief sociale lasten en pensioenpremies begroot. Het totaal van de lonen, sociale lasten en pensioenpremies bedroeg in 2023 207.473 en bedroeg daarmee 30.620 meer dan begroot. Door de extra toevoegingen zijn de loonkosten eveneens hoger uitgevallen doordat meer in et benodigd was.

#### O n l a g e r g o e d i n g e n

	<i>2023</i>	<i>2022</i>
Vrijval voor toelating transitievergoeding	0	-17.185
	<u>0</u>	<u>-17.185</u>

#### S o c i a l e l a e n

	<i>2023</i>	<i>2022</i>
Sociale lasten	27.887	19.811
	<u>27.887</u>	<u>19.811</u>

#### P e n s i o e n p r e m i e

	<i>2023</i>	<i>2022</i>
Pensioenlasten	18.573	13.174
	<u>18.573</u>	<u>13.174</u>

#### O v e r i g e l a e n i h o o f d e a n p e r o n e e l b e l o n i n g e n

	<i>2023</i>	<i>2022</i>
Overige personeelskosten	7.327	11.177
Trainingen	12.663	0
Doorbelaast naar kosten Luisterkracht	-43.605	0
	<u>-23.615</u>	<u>11.177</u>

#### O v e r i g e l a e n i h o o f d e a n p e r o n e e l b e l o n i n g e n

Een gedeelte ( 43.605 van de loonkosten heeft betrekking op het project Luisterkracht en is in de staat van baten en lasten intern doorbelaast aan de overige kosten waarin de projectkosten voor Luisterkracht zijn begrepen. De doorbelaaste loonkosten zijn opgenomen onder de Overige lasten uit hoofde van personeelsbeloningen, waardoor de e negatief zijn uitgevallen.

### 3.9.4 A f c h r i j i n g e n o p m a e r i l e a e a c i a

#### A f c h r i j i n g e n o p m a e r i l e a e a c i a

	<i>2023</i>	<i>2022</i>
Afschrijvingen op inventaris	400	0
	<u>400</u>	<u>0</u>



### 3.9.5 O e r i g e b e d r i j f k o s t e n

#### O e r i g e b e d r i j f k o s t e n

##### Huisvestingskosten

De huisvestingskosten zijn € 8.014 lager dan begroot. In de begroting was een bedrag opgenomen voor investering in inventaris. De kosten die hiervoor gemaakt zijn, zijn opgenomen onder de kantoorkosten.

##### Kantoorkosten

In 2023 is 4.291 minder dan begroot uitgegeven aan kantoorkosten. De kantoorkosten zijn in lijn met 2022.

##### Algemene kosten

De algemene kosten zijn € 10.935 hoger uitgevallen dan begroot. Dit wordt met name veroorzaakt door hogere accountantskosten en administratiekosten omdat in 2023 de jaarrekening voorzien is van een beoordelingsverklaring van een accountant, terwijl in voorgaand jaar de jaarrekening alleen is opgesteld. Andere kosten vielen door de extra toezeggingen eveneens hoger uit dan begroot, door extra investeringsruimte.

##### Overige kosten

Onder de overige kosten zijn de bestedingen aan de diverse activiteiten verantwoord. Deze zijn €55.830 hoger dan begroot. Ten dele heeft dit te maken met een andere wijze van boekhouden waardoor alle projectlasten van het project Luisterkracht hier zijn opgenomen. Daarnaast zijn in 2023 ook meer activiteiten uitgevoerd dan initieel begroot, mede doordat er extra toezeggingen waren ontvangen.

#### H i e i n g k o s t e n

	2023	2022
Huisvestingskosten	9.536	8.502
	<u>9.536</u>	<u>8.502</u>

#### K a n t o o r k o s t e n

	2023	2022
Kantoorkosten	7.975	7.452
	<u>7.975</u>	<u>7.452</u>

#### A l g e m e n e k o s t e n

	2023	2022
Bestuur en secretariaat	1.162	827
Accountantskosten	12.766	3.334
Administratiekosten	11.238	4.813
Salarisadministratie	1.575	851
Overige algemene kosten	6.094	2.460
	<u>32.835</u>	<u>12.285</u>

Gewaarmerkt als ABC  
Accountants B.V.



N.H.

**O e r i g e k o s t e n**

	<b>2023</b>	<b>2022</b>
Communicatie, website	0	2.116
Door Corana de deur uit	0	46.688
Luisterkracht	70.199	40.693
Pilot kwetsbare vrijwilligers	8.750	150
Trainingen vrijwilligersbeleid	0	7.486
Uit je DAK	0	9.376
Versterking Koepel	0	29.792
Wederkerige werken	0	1.035
Zingeving in en buiten het inloophuis	18	30.686
Algemene projecten	27.396	471
Bijeenkomsten	13.567	0
	119.930	168.493

**3.9.6 Financiële baten en lasten**

**O e r i g e r e n e b a t e n e n o o r g e l i j k e o p b r e n g e n**

	<b>2023</b>	<b>2022</b>
Rentebaten bank	951	0
	951	0

**R e n e l a s t e n e n o o r g e l i j k e k o s t e n**

	<b>2023</b>	<b>2022</b>
Rentelasten bank	601	370
	601	370

**3.10 O e r i g e o e l i c h i n g e n**

**I n f o r m a t i e e r c h a f f i n g o e r g e m i d d e l d a a n a l l e w e r k n e m e r o e r d e p e r i o d e**

	<i>In Nederland</i>	<i>Buiten Nederland</i>
Gemiddeld aantal werknemers over de periode	2	0
Gemiddeld aantal werknemers in vorig boekjaar	2	0

Gedurende het jaar 2023 waren 2,2 werknemers in dienst op basis van een volledig dienstverband (2022: 2,0).

**B e o l d i g i n g a n b e s t u u r d e r e n c o m m i s s a r i e n**

Gedurende de boekjaren 2023 en 2022 zijn er geen beooldigingen toegekend aan bestuurders en/of commissarissen.

Gewaarmerkt als ABC  
Accountants B.V.



N.H.