

## Balans per 31 december 2023

<u>Activa</u>	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>	<u>Passiva</u>	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
<u>Vaste activa</u>			Overige reserve	€ 31.903	€ 51.997
<u>Materiele vaste activa</u>					
Inventaris en apparatuur	€ 651	€ 917	Eigen vermogen	€ 31.903	€ 51.997
Vervoermiddelen	€ 100	€ 100			
			<u>Vorzieningen</u>	€ 850	€ -
	€ 751	€ 1.017			
<u>Vlottende activa</u>			<u>Vreemd vermogen op korte termijn</u>		
Voorraden	€ 250	€ 250	Crediteuren	€ 87	€ 494
Overige overlopende activa	€ 44	€ 2.531	Loonheffingen/sociale lasten	€ 1.506	€ 950
Liquide middelen	€ 36.344	€ 52.456	Overige overlopende passiva	€ 3.043	€ 2.813
	€ 36.638	€ 55.237		€ 4.636	€ 4.257
<u>Totale activa</u>	€ 37.389	€ 56.254	<u>Totale passiva</u>	€ 37.389	€ 56.254

# Staat van de baten en lasten 2023

	<u>2023</u>	<u>(liq.)progn. 2023</u>
<i><u>Baten</u></i>		
Baten van particulieren	€ 21.947	
Baten van bedrijven	€ 64.953	
Baten van andere organisaties zonder winststreven	€ 12.890	
Baten als tegenprestatie van geleverde goederen en diensten	€ 9.417	
	<hr/>	
	€ 109.207	€ 93.350
	<hr/>	<hr/>
<i>Som van de baten</i>	€ 109.207	€ 93.350
 <i><u>Af: lasten</u></i>		
Besteed aan doelstellingen:		
- Kanjerdagen	€ 16.257	€
- Familie4daagsen en boostcamps	€ 74.297	€
	<hr/>	<hr/>
Totaal besteed aan doelstellingen	€ 90.554	€ 0
Wervingskosten	€ 19.866	€
Kosten beheer en administratie	€ 18.364	€
	<hr/>	<hr/>
<i>Som van de lasten</i>	€ 128.784	€ 93.263
	<hr/>	<hr/>
	€ -19.577	€ 87
Rente- en financieringslasten	€ 517	€ -
	<hr/>	<hr/>
<i>Saldo van baten en lasten</i>	€ -20.094	€ 87
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

## Staat van de baten en lasten 2023

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
<u>Baten</u>		
Baten van particulieren	€ 21.947	€ 34.209
Baten van bedrijven	€ 64.953	€ 44.629
Baten van andere organisaties zonder winststreven	€ 12.890	€ 20.465
Baten als tegenprestatie van geleverde goederen en diensten	€ 9.417	€ 35.155
	<u>€ 109.207</u>	<u>€ 134.458</u>
<i>Som van de baten</i>	€ 109.207	€ 134.458
 <u>Af: lasten</u>		
Besteed aan doelstellingen:		
- Kanjerdagen	€ 16.257	€ 15.590
- Familie4daagsen en boostcamps	€ 74.297	€ 66.673
	<u>€ 90.554</u>	<u>€ 82.263</u>
Totaal besteed aan doelstellingen	€ 90.554	€ 82.263
Wervingskosten	€ 19.866	€ 18.589
Kosten beheer en administratie	€ 18.364	€ 17.635
	<u>€ 128.784</u>	<u>€ 118.487</u>
<i>Som van de lasten</i>	€ 128.784	€ 118.487
	<u>€ -19.577</u>	<u>€ 15.971</u>
Rente- en financieringslasten	€ 517	€ 396
	<u>€ -20.094</u>	<u>€ 15.575</u>
<i>Saldo van baten en lasten</i>	<u><u>€ -20.094</u></u>	<u><u>€ 15.575</u></u>

# Toelichting op de balans, de baten en de lasten

## Waarderingsgrondslagen

Alle posten op zowel de balans als in de staat van baten en lasten zijn gewaardeerd tegen historische kostprijs. Voor deze verslaglegging wordt verwezen naar richtlijn 650 Fondsenwervende organisaties in de RJ bundel (RJ-uiting 2016-13 - C2 opgevolgd door RJ-uiting 2017-13 - C2).

## Materiele vaste activa

Hiervan is een afschrijvingsstaat aanwezig. Het verloop was als volgt:

### Inventaris en apparatuur

Balanswaarde 1 januari 2023	€	917
Af: afschrijvingskosten 20% van de aanschafwaarde	€	266
		<hr/>
Balanswaarde 31 december 2023	€	651
		<hr/> <hr/>

### Vervoermiddelen

Balanswaarde 1 januari 2023 en 31 december 2023 (restwaarde aanhangwagen)	€	100
		<hr/> <hr/>

### Voorraden

De voorraden zijn gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs dan wel lagere marktwaarde. Een voorziening voor incurantheid wordt niet noodzakelijk geacht.

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
Promotiemateriaal	€ 250	€ 250
	<hr/>	<hr/>

### Overige overlopende activa

Sponsoring, donaties en giften	€ 44	€ 59
Te vorderen exploitatiesubsidie COVID-19	€ -	€ 2.407
Vooruitbetaalde kosten	€ -	€ 65
	<hr/>	<hr/>

Totaal	€ 44	€ 2.531
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

### Liquide middelen

De saldi conform rekeningafschrift van de:

Betaalrekening Rabobank	€ 26.344	€ 52.456
Spaarrekening Rabobank	€ 10.000	€ -
	<hr/>	<hr/>

Totaal	€ 36.344	€ 52.456
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

## Passiva

### Overige reserve

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Stand 1 januari	€ 51.997	€ 36.422
Bij: tekort 2023 respectievelijk batig saldo 2022	€ -20.094	€ 15.575
	<hr/>	<hr/>
Stand 31 december	€ 31.903	€ 51.997
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

### Voorzieningen

Deze post betreft een aangegane verplichting voor bezoekers van de benefietavond. Deze hebben een veilingstuk aangekocht. Het betreft een dienst, waarvan nog onzeker is of deze wordt afgenomen. Deze dienst is al wel betaald. Zodra deze benefietbezoekers deze diensten af nemen, zullen de 2 leveranciers moeten worden betaald. Het gaat om een totaalbedrag van € 850.

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
<u>Loonheffingen/sociale lasten</u>		
Loonheffingen tijdvak december 2023 respectievelijk 2022	€ 1.506	€ 950
	<hr/>	<hr/>
	€ 1.506	€ 950
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

### Overige overlopende passiva

Administratiekosten	€ 1.000	€ 1.000
Reservering vakantietoeslag	€ 1.961	€ 1.795
Overige overlopende passiva	€ 82	€ 18
	<hr/>	<hr/>
Totaal	€ 3.043	€ 2.813
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

## Baten

De baten en lasten zijn op basis van de van toepassing zijnde fiscale grondslagen.  
De baten van particulieren zijn inclusief € - (2022: € 7.723) baten uit nalatenschappen en € 3,643 (2022: € 2.830) collecte-opbrengsten.  
De baten zijn inclusief € 32.937 (2022: € 28.851) baten in natura.

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
De specificatie van de baten als tegenprestatie voor producten en diensten is als volgt:		
Netto-omzet uit producten en diensten	€ 31.071	€ 45.662
Af: Inkoop producten en diensten	€ 20.804	€ 10.507
	<hr/>	<hr/>
Totaal	€ 10.267	€ 35.155
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

### Lasten

Deze kunnen als volgt verder worden toegelicht:

#### Personeelsbeloningen

Bij de bepaling van het bezoldigingsbeleid volgt het bestuur de Regeling beloning directeuren van goededoelen-organisaties. Deze regeling geeft aan de hand van zwaartecriteria een maximumnorm voor het jaarinkomen. Het bestuur heeft het bezoldigingsbeleid voor het laatst geëvalueerd in 2023. De beloning van de titulaire directeur blijft ruim binnen de geldende maxima als gesteld in voornoemde regeling. In onderstaande tabel is deze beloning nader gespecificeerd.

#### **Dienstverband voor onbepaalde tijd**

Uren per week	32	32
Parttime percentage	80%	80%
Periode van	1 jan.	1 jan.
Periode tot	31 dec.	31 dec.
Brutoloon	€ 37.463	€ 35.139
Waarvan uitbetaalde vakantietoeslag	€ 2.645	€ 2.421
Waarvan tijdelijke bruto toeslagen	€ 1.750	€ -
Onbelaste vergoedingen	€ 300	€ 300
Onbelaste reiskostenvergoeding	€ 2.294	€ 2.311

### Huisvesting

De basis van waaruit de organisatie opereert, is gevestigd op het adres Javastraat 108 te Nijmegen. Voor het gebruik van deze ruimte is voor onbepaalde tijd een gebruiksovereenkomst opgesteld.