

JAARREKENING 2023

Stichting Voorschoten voor Elkaar
te Voorschoten

INHOUDSOPGAVE

Pagina

1 BESTUURSVERSLAG OVER 2023

3

JAARREKENING

1 Balans per 31 december 2023

5

2 Staat van baten en lasten over 2022

7

3 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

8

4 Toelichting op de balans per 31 december 2023

12

5 Toelichting op de staat van baten en lasten over 2023

19

OVERIGE GEGEVENS

1 Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

25

BESTUURSVERSLAG OVER 2023

Voor het bestuursverslag verwijzen wij naar het jaarverslag 2023 zoals opgenomen op de website van de stichting onder het kopje Managementrapportage 2023.

JAARREKENING 2023

Balans per 31 december 2023

Staat van baten en lasten over 2023

Toelichting op de balans per 31 december 2023

Toelichting op de staat van baten en lasten over 2023

1 BALANS PER 31 DECEMBER 2023

(na resultaatbestemming)

	31 december 2023		31 december 2022	
	€	€	€	€
ACTIVA				
Vaste activa				
Materiële vaste activa	(1)			
Inventaris	60.388		39.121	
Vervoermiddelen	1.692		2.304	
Huurdersinvesteringen	21.384		30.324	
		83.464		71.749
Financiële vaste activa	(2)			
Waarborgsom huur		3.750		3.750
		87.214		75.499
Vlottende activa				
Vorderingen	(3)			
Debiteuren	9.534		1.430	
Overige vorderingen	53.200		51.609	
Overlopende activa	43.216		38.555	
		105.950		91.594
Liquide middelen	(4)			
		540.484		259.743
		<u>733.648</u>		<u>426.836</u>

	31 december 2023		31 december 2022	
	€	€	€	€
PASSIVA				
Reserves en fondsen	(5)			
Overige reserves		120.726		43.750
Kortlopende schulden	(6)			
Crediteuren	67.511		70.411	
Overige belastingen en premies sociale verzekeringen	137.963		54.826	
Overlopende passiva	407.448		257.849	
		612.922		383.086
		733.648		426.836

2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2022

		Realisatie 2023	Begroting 2023	Realisatie 2022
		€	€	€
Baten				
Gemeente Voorschoten - subsidies en bijdragen	(7)	2.443.944	2.557.543	1.961.974
Overige subsidies	(8)	41.743	25.000	87.176
Overige baten	(9)	182.840	120.838	30.365
Som der baten		<u>2.668.527</u>	<u>2.703.381</u>	<u>2.079.515</u>
Lasten				
Activiteiten				
Activiteiten	(10)	619.113	147.353	320.440
Exploitatiekosten				
Personeelslasten	(11)	1.576.267	2.024.923	1.377.839
Afschrijvingen	(12)	26.770	4.000	26.617
Huisvestingslasten	(13)	126.409	125.588	101.732
Organisatielasten	(14)	241.247	244.810	225.143
		<u>1.970.693</u>	<u>2.399.321</u>	<u>1.731.331</u>
Saldo voor financiële baten en lasten		<u>78.721</u>	<u>156.707</u>	<u>27.744</u>
Rentelasten en soortgelijke lasten	(15)	-1.745	-600	-2.490
Exploitatiesaldo wordt toegevoegd aan de Overige reserve		<u>76.976</u>	<u>156.107</u>	<u>25.254</u>
Resultaatbestemming				
Overige reserves		<u>76.976</u>	<u>156.107</u>	<u>25.254</u>

3 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

ALGEMEEN

Activiteiten

De stichting heeft ten doel het in stand houden van een brede en neutrale welzijnsorganisatie zonder winstoogmerk.

Een stichting die zich inzet om de zelfredzaamheid van kwetsbare burgers van Voorschoten te vergroten en ervoor zorg te dragen dat formele professionele zorg voor deze groep kan worden uitgesteld of voorkomen, en voorts het verrichten van al hetgeen met het voorstaande in de ruimste zin verband houdt of daaraan bevorderlijk kan zijn.

De stichting tracht haar doel onder meer te verwezenlijken door:

- a. het organiseren van verschillende vormen van informele zorg en contact voor kwetsbare burgers, zowel thuis als in de wijken;
- b. het organiseren van een vrijwilligersstructuur: een platform waar vraag en aanbod samenkomen, vrijwilligers worden geworven en geschoold;
- c. samen met andere verwante organisaties de zelfredzaamheid en betrokkenheid van burgers, vrijwilligers en zorgvragers te vergroten.

Gedurende het boekjaar zijn de activiteiten conform de doelstelling uitgeoefend.

Continuïteit

De gehanteerde grondslagen voor waardering en resultaatbepaling zijn gebaseerd op de continuïteitsveronderstelling van de stichting. De jaarrekening is dan ook opgemaakt uitgaande van de veronderstelling van continuïteit van de stichting.

Vestigingsadres, rechtsvorm en inschrijfnummer handelsregister

Stichting Voorschoten voor Elkaar is feitelijk en statutair gevestigd op Zwaluwweg 4 te Voorschoten en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 41167132.

ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE JAARREKENING

De jaarrekening 2023 is opgesteld conform richtlijn Rjk C1 kleine organisaties zonder winststreven zoals opgenomen in de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving. Activa en passiva worden in het algemeen gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs of actuele waarde. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld vindt waardering plaats tegen verkrijgingsprijs.

Baten worden toegerekend aan de periode waarin ze zijn gerealiseerd. Lasten worden verantwoord in het jaar waarin ze voorzienbaar zijn.

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen aanschaffingswaarde of vervaardigingslasten verminderd met afschrijvingen bepaald op basis van de geschatte levensduur rekening houdend met een eventuele restwaarde. De afschrijvingen bedragen een vast percentage van de aanschaffingswaarde of vervaardigingslasten.

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 bijzondere waardeverminderingen.

Financiële vaste activa

Overige vorderingen

De onder financiële vaste activa opgenomen vorderingen worden initieel gewaardeerd tegen de reële waarde inclusief de transactiekosten (indien materieel). Vervolgens worden deze vorderingen gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs. Bij de waardering wordt rekening gehouden met eventuele waardeverminderingen.

Vorderingen

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

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.

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.

GRONDSLAGEN VOOR DE BEPALING VAN HET RESULTAAT

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en verrichte diensten enerzijds, en anderzijds de lasten en andere lasten van het jaar, gewaardeerd tegen historische kostprijzen.

Resultaatbepaling

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de op het verslagjaar betrekking hebbende baten en lasten met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderingsgrondslagen.

Winsten zijn verantwoord in het jaar waarin de goederen zijn geleverd c.q. de diensten zijn verricht. Verliezen welke hun oorsprong vinden in het boekjaar zijn in aanmerking genomen zodra deze voorzienbaar zijn.

Lasten algemeen

De personeelskosten en andere kosten worden toegerekend aan de bestedingen in het kader van de doelstelling, de kosten van werving van baten aan de beheerkosten.

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.

Personeelsbeloningen

Algemeen

Personeelsbeloningen (lonen, sociale lasten en pensioenen) vormen geen aparte regel in de staat van baten en lasten. Deze kosten zijn opgenomen in andere onderdelen van de staat van baten en lasten. Voor een nadere specificatie worden verwezen naar de betreffende toelichting.

Periodiek betaalbare beloningen

Lonen, salarissen en sociale lasten worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de staat van baten en lasten.

Pensioenen

De pensioenregeling van de medewerkers is ondergebracht bij het bedrijfstakpensioenfonds Stichting Pensioenfonds Zorg en Welzijn. Het ouderdomspensioen is een toegezegd-pensioenregeling op basis van (voorwaardelijk) geïndexeerd middelloon. Indexatie van de pensioenrechten is afhankelijk van de financiële positie waarin het pensioenfonds zich bevindt.

De aan de pensioenuitvoerder te betalen premie wordt als last in de staat van baten en lasten verantwoord en, voor zover de aan de pensioenuitvoerder te betalen premie nog niet is voldaan, wordt deze als verplichting op de balans opgenomen.

Stichting Voorschoten voor Elkaar heeft geen verplichting tot het doen van aanvullende bijdragen in het geval van een tekort bij het bedrijfstakpensioenfonds, anders dan het voldoen van toekomstig hogere premiebijdragen. Om deze reden worden de op een periode betrekking hebbende premiebijdragen in die periode ten laste van het resultaat gebracht.

Afschrijvingen

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

Indien een schattingswijziging plaatsvindt van de toekomstige gebruiksduur, dan worden de toekomstige afschrijvingen aangepast.

Boekwinsten en -verliezen uit de incidentele verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen.

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.

4 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2023

ACTIVA

VASTE ACTIVA

1. Materiële vaste activa

	Inventaris	Vervoer- middelen	Huurders- invest-eringen	Totaal
	€	€	€	€
<i>Boekwaarde per 1 januari 2023</i>				
Aanschaffingswaarde	114.834	3.069	44.722	162.625
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-75.713	-765	-14.398	-90.876
	<u>39.121</u>	<u>2.304</u>	<u>30.324</u>	<u>71.749</u>
<i>Mutaties</i>				
Investeringen	38.485	-	-	38.485
Afschrijvingen	-17.218	-612	-8.940	-26.770
	<u>21.267</u>	<u>-612</u>	<u>-8.940</u>	<u>11.715</u>
<i>Boekwaarde per 31 december 2023</i>				
Aanschaffingswaarde	153.319	3.069	44.722	201.110
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-92.931	-1.377	-23.338	-117.646
Boekwaarde per 31 december 2023	<u>60.388</u>	<u>1.692</u>	<u>21.384</u>	<u>83.464</u>
<i>Afschrijvingspercentages</i>				
				%
Inventaris				20-33,33
Vervoermiddelen				20
Huurdersinvesteringen				20

2. Financiële vaste activa

	2023	2022
	€	€
Waarborgsom huur		
Waarborgsom huur	3.750	3.750

VLOTTENDE ACTIVA

3. Vorderingen

Debiteuren

Debiteuren	9.534	1.430
------------	-------	-------

Een voorziening voor vermoedelijke oninbaarheid wordt niet noodzakelijk geacht.

Overige vorderingen

Te ontvangen subsidie Odensehuiskamerorkest	-	20.250
Te ontvangen subsidie Odensehuiskamer	25.000	-
Te ontvangen baten Mantelzorg	2.000	-
Te ontvangen subsidie ondernemersloket	2.500	2.500
Te ontvangen Gemeente Voorschoten schoonmaak ruimte GGD	-	5.159
Te ontvangen subsidie bewegen voor ouderen	2.800	2.800
Te ontvangen baten opleidingskosten vrijwilligers	900	900
Te ontvangen subsidie Gemeente Voorschoten - jeugdteam	20.000	20.000
	<u>53.200</u>	<u>51.609</u>

De vorderingen uit 2022 zijn gedurende 2023 ontvangen.

Overlopende activa

Vooruitbetaalde kosten	40.577	38.555
Reservering individueel keuzebudget	589	-
Nog te ontvangen bedragen	2.050	-
	<u>43.216</u>	<u>38.555</u>

Onder de opgenomen vorderingen bevinden zich geen posten met een looptijd van meer dan één jaar.

	2023	2022
	€	€
4. Liquide middelen		
Rabobank betaalrekening	120.126	27.419
Rabobank Odensehuiskamer (sportpreventie akkoord)	-	153.587
Rabobank huiswerkbegeleiding	4.509	4.908
Rabobank doelreserveren	415.856	73.323
Kas	173	506
Gelden onderweg	-180	-
	<u>540.484</u>	<u>259.743</u>

Per balansdatum staan de liquide middelen ter vrije beschikking van de stichting.

PASSIVA

	2023	2022
	€	€
5. Reserves en fondsen		
Overige reserves	120.726	43.750
	<u>120.726</u>	<u>43.750</u>
Overige reserves		
Stand per 1 januari	43.750	18.496
Resultaatbestemming boekjaar	76.976	25.254
Mutatie	-	-
Stand per 31 december	<u>120.726</u>	<u>43.750</u>

In overleg met de gemeente voorschoten en op voorspraak van de adviseur aldaar, is het plafond van het maximaal op te bouwen eigen vermogen vooruitlopend op de gemeentelijke vaststelling van de subsidie over 2023 verhoogd tot € 125.000. Het is voor de stichting VvE van essentieel belang om het plafond van deze reserve in de toekomst te verhogen.

6. Kortlopende schulden

Crediteuren

Crediteuren	<u>67.511</u>	<u>70.411</u>
-------------	---------------	---------------

Overige belastingen en premies sociale verzekeringen

Loonheffing	84.611	-
Pensioenen	53.352	54.826
	<u>137.963</u>	<u>54.826</u>

	2023	2022
	€	€
Overlopende passiva		
Vakantiedagen	66.226	37.094
Accountantskosten - controle jaarrekening	21.000	20.000
Accountantskosten - samenstellen jaarrekening	8.750	8.250
Vooruitontvangen inzake Alzheimercafé	-	7.521
Reservering loopbaanbudget	21.989	20.088
Nog te betalen huiswerkbegeleiding	2.309	2.708
Gemeente Voorschoten - Sportakkoord (penhouderschap)	-	150.709
Vooruitontvangen donaties	65.000	-
Nog te besteden subsidie	153.600	-
Vooruitontvangen SPUK gelden	26.779	-
Nog te betalen kosten	41.795	11.479
	<u>407.448</u>	<u>257.849</u>

Niet in de balans opgenomen verplichtingen

Voorwaardelijke verplichtingen

AON Ziekteverzuimverzekering

De Stichting heeft een ziekteverzuim- en WGA in control verzekering afgesloten voor een periode van 36 maanden. De polis eindigt op 1 januari 2025. De verplichting voor 2024 bedraagt € 28.686.

Meerjarige financiële verplichtingen

Huur

De stichting is een huurcontract aangegaan voor de huur van de locatie Groene Kikker (Frans Halsplantsoen 10 te Voorschoten), Vliethuis (Prof. Einsteinlaan 2F te Voorschoten), Parkhuis (Pr. Bernhardlaan 78 te Voorschoten) en Zwaluwweg 4 te Voorschoten.

Het huurcontract voor de locatie Groene Kikker is ingegaan op 15 november 2021 en is aangegaan voor de periode van 2 jaar en loopt tot en met 14 november 2023. Na deze periode wordt de huurovereenkomst behoudens beëindiging door de huurder of verhuurder voortgezet voor een aansluitende periode van 1 jaar, derhalve tot en met 14 november 2024. De huurovereenkomst wordt vervolgens voortgezet voor een aansluitende perioden van 1 jaar. De huurverplichting voor 2024 bedraagt € 15.932,-.

Het huurcontract voor de locatie Vliethuis is ingegaan op 1 januari 2019 en eindigt op 31 december 2019. Na deze periode wordt de huurovereenkomst behoudens beëindiging door huurder of verhuurder voortgezet voor een aansluitende periode van één jaar. De huurverplichting voor 2024 bedraagt € 8.258,- (incl. huurcompensatie).

Het huurcontract voor de locatie Zwaluwweg 4 is ingegaan op 1 januari 2020 en is aangegaan voor een periode van één jaar. Na deze periode wordt de huurovereenkomst behoudens beëindiging door huurder of verhuurder voortgezet voor een aansluitende periode van één jaar. De huurverplichting voor 2024 bedraagt € 31.052,- (incl. huurcompensatie en servicekosten)

Fietsverzekering

De stichting heeft een fietsverzekering afgesloten. Deze verzekering heeft een looptijd van 36 maanden en loopt tot en met juni 2026. De verplichting voor 2024 bedraagt € 145 en de verplichting langer dan één jaar bedraagt € 212.

5 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2023

	Realisatie 2023	Begroting 2023	Realisatie 2022
	€	€	€
7. Gemeente Voorschoten - subsidies en bijdragen			
Exploitatiesubsidie Gemeente Voorschoten	1.405.739	1.534.339	1.159.895
Gemeente Voorschoten - sociale Activering	20.000	20.000	20.000
Gemeente Voorschoten - GGZ Pilot	54.877	54.877	54.877
Gemeente Voorschoten - educatieve tuin	-	5.000	5.000
Gemeente Voorschoten - armoederegisseur	38.000	38.000	35.000
Gemeente Voorschoten - Pilot briefadres	10.000	10.000	-
Gemeente Voorschoten - EHBG (vroegsignalering)	35.000	35.000	41.864
Gemeente Voorschoten - ondernemersloket	2.500	2.500	2.500
Gemeente Voorschoten - sociaal Raadsliden	57.000	57.000	50.600
Gemeente Voorschoten - sportakkoord	86.667	66.666	53.333
Gemeente Voorschoten - buurtcirkel	23.500	23.500	23.500
Gemeente Voorschoten - jeugd- en gezinsondersteuning	560.158	560.158	385.300
Gemeente Voorschoten - jeugdhulp	-	-	22.000
Gemeente Voorschoten - Oekraïne	-	-	30.000
Gemeente Voorschoten - Subsidie jeugd en jongerenwerk	72.500	72.500	-
Uit te betalen aan derden (C11)	78.003	78.003	78.105
	<u>2.443.944</u>	<u>2.557.543</u>	<u>1.961.974</u>
8. Overige subsidies			
Subsidie Stichting Gezond Voorschoten- meedoen in Voorschoten	-	-	25.000
Subsidie Fonds1818 - collegereeks	422	-	340
Subsidie Odensehuiskamer Orkest	25.000	25.000	57.686
Subsidie Fonds1818	-	-	3.250
Subsidie SPUK-programma	16.321	-	-
Subsidie Odensehuis	-	-	900
	<u>41.743</u>	<u>25.000</u>	<u>87.176</u>

Stichting Voorschoten voor Elkaar te Voorschoten

	Realisatie 2023	Begroting 2023	Realisatie 2022
	€	€	€
9. Overige baten			
Opbrengsten mantelzorgdag	7.500	-	-
Exploitatie Odensehuiskamer	5.788	-	3.870
Bijdrage Alzheimercafe	7.521	5.000	3.996
Verhuur locaties	5.082	13.000	7.055
Giften	250	-	1.065
Bijdrage jongerenwerk	-	10.000	-
Gift van der Valk	26.085	25.000	-
Bijdrage leefstijlinterventies	45.142	5.142	-
Preventieakkoord (penhouderschap)	20.000	-	-
Bijdrage opleidingskosten vrijwilligers	-	-	900
Bijdrage bewegen voor ouderen	7.681	-	4.554
Peuterconsulent	12.696	12.696	-
Overig	45.095	50.000	8.925
	<u>182.840</u>	<u>120.838</u>	<u>30.365</u>

Activiteiten

10. Activiteiten

Heemtuin/Parkhuis	1.340	-	71
Meedoen in Voorschoten	2.201	100	1.369
Alzheimer Café	1.069	4.000	1.161
Open eettafel	-8	-	596
Mantel zorg	12.877	10.000	8.723
Jeugd & Jongerenwerk	10.587	10.000	7.664
Sociaal werk	2.856	17.500	3.433
Odense Huiskamer orkest	18.137	750	18.908
Odensehuiskamer	2.228	-	1.438
Preventieve Jongeren	545	-	-
Vrijwillige inzet	1.475	10.000	2.138
Sociaal raadsliden	29.112	-	18.452
(EHBG) Vroegsignalering schulden	104	-	277
Tabletactie	-	-	32
Fonds 1818 Collegereeks	2.623	-	1.922
Fonds 1818 Huiswerkbegeleiding	-	-	25
Schoolmaatschappelijk werk	34	-	184
SPUK-programma	16.321	-	-
Sportakkoord (penhouderschap)	120.136	-	29.040
Welzijn op recept	223	-	-
Jeugd- en gezinsondersteuning	278.152	-	131.540
Gift van der Valk	16.307	-	-
Overig	24.791	17.000	15.362
Uit te betalen aan derden (C11)	78.003	78.003	78.105
	<u>619.113</u>	<u>147.353</u>	<u>320.440</u>

Stichting Voorschoten voor Elkaar te Voorschoten

De gerealiseerde activiteitenlasten betreffen alleen externe lasten inclusief extern ingehuurde ZZP-ers (derhalve exclusief personeelskosten). De interne personeelskosten voor de diverse activiteiten zijn opgenomen onder de personeelskosten bij punt 11.

	Realisatie 2023	Begroting 2023	Realisatie 2022
	€	€	€
11. Personeelslasten			
Lonen en salarissen	1.233.389	1.494.778	1.043.518
Sociale lasten	198.945	296.459	167.998
Pensioenlasten	109.950	163.781	98.031
Overige personeelslasten	33.983	69.905	68.292
	<u>1.576.267</u>	<u>2.024.923</u>	<u>1.377.839</u>

Lonen en salarissen

Bruto lonen	1.237.135	1.484.778	1.043.518
Reservering transitievergoeding	-	10.000	-
	<u>1.237.135</u>	<u>1.494.778</u>	<u>1.043.518</u>
Ontvangen subsidies	-3.746	-	-
	<u>1.233.389</u>	<u>1.494.778</u>	<u>1.043.518</u>

De subsidie betreft een tegemoetkoming van de Belastingdienst uit hoofde van de Wet tegemoetkoming loondomein.

Sociale lasten

Premies sociale verzekeringswetten	<u>198.945</u>	<u>296.459</u>	<u>167.998</u>
------------------------------------	----------------	----------------	----------------

Pensioenlasten

Pensioenlasten	<u>109.950</u>	<u>163.781</u>	<u>98.031</u>
----------------	----------------	----------------	---------------

Overige personeelslasten

Onkostenvergoedingen	2.178	-	1.214
Opleidingslasten	5.766	33.800	17.877
Overige personeelskosten	12.517	17.605	20.506
Ziekteverzuimverzekering	13.522	18.500	25.260
Werkkosten	-	-	3.435
	<u>33.983</u>	<u>69.905</u>	<u>68.292</u>

Personeelsleden

Bij de stichting waren in 2023 gemiddeld 21,8 FTE's werkzaam (2022:19 FTE's)

12. Afschrijvingen

Afschrijvingen materiële vaste activa

Inventaris	<u>17.218</u>	<u>4.000</u>	<u>17.535</u>
transporteren	<u>17.218</u>	<u>4.000</u>	<u>17.535</u>

Stichting Voorschoten voor Elkaar te Voorschoten

	Realisatie 2023	Begroting 2023	Realisatie 2022
	€	€	€
Transport	17.218	4.000	17.535
Vervoermiddelen	612	-	612
Huurdersinvesteringen	8.940	-	8.470
	<u>26.770</u>	<u>4.000</u>	<u>26.617</u>

Overige bedrijfslasten

	Realisatie 2023	Begroting 2023	Realisatie 2022
	€	€	€
13. Huisvestingslasten			
Huur onroerende zaak	67.614	63.056	61.799
Gas water licht	21.635	38.100	14.023
Onderhoud onroerende zaak	6.301	25.050	10.192
Schoonmaaklasten	40.928	9.450	24.509
	<u>136.478</u>	<u>135.656</u>	<u>110.523</u>
Huurcompensatie	-10.069	-10.068	-8.791
	<u>126.409</u>	<u>125.588</u>	<u>101.732</u>

14. Organisatielasten

Kantoor- en computerkosten	95.274	102.750	82.911
Kopieerkosten en drukwerk	6.384	6.800	5.127
Vakliteratuur en lidmaatschappen	3.292	4.360	2.797
Verzekering	1.962	800	720
Digitaal platform	-	16.000	-
Accountantslasten	35.483	30.000	39.575
Administratielasten	18.710	-	15.089
Advieslasten	24.412	30.000	25.229
Bestuurskosten	146	5.250	615
Kosten salarisadministratie	4.579	-	4.015
Reis- en verblijfkosten	8.336	-	6.833
Onderhoud inventarissen	614	-	2.757
Kosten vrijwilligers	19	-	-
Vergoedingen Raad van Toezicht	15.411	18.300	15.121
Publicatiekosten en PR	25.506	27.550	23.915
Overige kantoorlasten	1.119	3.000	439
	<u>241.247</u>	<u>244.810</u>	<u>225.143</u>

De kosten van het online platform, welke is verwerkt onder de kantoor- en computerkosten, bedragen € 10.000 per jaar.

Financiële baten en lasten

15. Rentelasten en soortgelijke lasten

Bankkosten	<u>-1.745</u>	<u>-600</u>	<u>-2.490</u>
------------	---------------	-------------	---------------

Ondertekening bestuur voor akkoord

Voorschoten, 30 september 2024

Bestuur
Namens deze,

Was getekend
Mevrouw Y.C.T. van Balen

Raad van Toezicht
Namens deze,

Was getekend
Mevrouw C.M.M. Versteegh

Raad van Toezicht
Namens deze,

Was getekend
Mevrouw M. Nieuwenhuijsen - Somsen

Raad van Toezicht
Namens deze,

Was getekend
De heer W.L. Carabain

Raad van Toezicht
Namens deze,

Was getekend
Mevrouw E. Hommes - Wardenaar

Raad van Toezicht
Namens deze,

Was getekend
De heer P.J.C.M. van de Berg

Verantwoording WNT 2023 Voorschoten voor Elkaar

WNT-verantwoording 2023 Voorschoten voor Elkaar

De WNT is van toepassing op Voorschoten voor Elkaar. Het voor Voorschoten voor Elkaar toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2023 € 223.000,-

1. Bezoldiging topfunctionarissen

1a. Leidingsgevende topfunctionarissen met dienstbetrekking en leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking vanaf de 13^e maand van de functievervulling

Gegevens 2023	
bedragen x C 1	
Yvonne van Balen	
Funcctiegegevens	Directeur-bestuurder
Aanvang en einde functievervulling in 2023	1/1/23- 31/12/23
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,0
Dienstbetrekking?	ja
Bezoldiging	103.120,48
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	
Beloningen betaalbaar op termijn	10.354,68
<i>Subtotaal</i>	<i>113.475,16</i>
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	223.000
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.
Bezoldiging	
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.



1c. Toezichthoudende topfunctionarissen

Gegevens 2023		Dirk Jan van der Zeep		Els Wardenaar		Wim Carabain		Cecile Versteegh		Marijke Somsen	
bedragen x c. 1		Voorzitter	Lid	Lid	Lid	Lid	Lid	Lid	Lid	Lid	
Aanvang en einde functievervulling in 2023		1/1/23-31/12/23	1/1/23-31/12/23	1/1/23-31/12/23	1/1/23-31/12/23	1/1/23-31/12/23	1/1/23-31/12/23	1/1/23-31/12/23	1/1/23-31/12/23	1/1/23-31/12/23	
Bezoldiging											
Bezoldiging		3.800	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum		33.450	22.300	22.300	22.300	22.300	22.300	22.300	22.300	22.300	
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag		N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	
Bezoldiging		3.800	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan		N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	nvt	nvt	nvt	nvt	nvt	nvt	
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling		N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	

van allehand

Wardenaar

30.09.24.

CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Aan: Het bestuur en de raad van toezicht van Stichting Voorschoten Voor Elkaar

A. Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen jaarrekening 2023

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2023 van Stichting Voorschoten Voor Elkaar te Voorschoten gecontroleerd.

Naar ons oordeel geeft de in dit jaarverslag opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting Voorschoten Voor Elkaar per 31 december 2023 en van het resultaat over 2023 in overeenstemming met de in Nederland geldende RJ-Richtlijn C1 Kleine Organisaties zonder winststreven en de bepalingen van en krachtens de WNT.

De jaarrekening bestaat uit:

1. de balans per 31 december 2023;
2. de staat van baten en lasten over 2023; en
3. de toelichting met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

De basis voor ons oordeel

Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens het Nederlands recht, waaronder ook de Nederlandse controlestandaarden vallen. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening'.

Wij zijn onafhankelijk van Stichting Voorschoten Voor Elkaar zoals vereist in de Verordening inzake de onafhankelijkheid van accountants bij assurance-opdrachten (ViO) en andere voor de opdracht relevante onafhankelijkheidsregels in Nederland. Verder hebben wij voldaan aan de Verordening gedrags- en beroepsregels accountants (VGBA).

Wij vinden dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel.

Benadrukking van bepaalde aangelegenheden

Wij vestigen de aandacht op het onderdeel "7 Gemeente Voorschoten – subsidies en bijdragen" op pagina 19 van de jaarrekening en onderdeel "10 Activiteiten" op pagina 20 van de jaarrekening, waarbij de baten en lasten met betrekking tot de door te betalen bedragen aan C11 Vrijwilligersorganisaties zijn verantwoord. Met betrekking tot deze posten hebben onze werkzaamheden zich beperkt tot:

- vaststellen dat de bedragen zijn overgemaakt op de bankrekeningen van de betreffende organisaties;
- vaststellen dat de inhoudelijk en financiële verantwoordingen zijn aangeleverd door de ontvangende organisaties aan Stichting Voorschoten Voor Elkaar, en;
- vaststellen dat deze verantwoordingen zijn getoetst door stichting Voorschoten Voor Elkaar overeenkomstig de bepalingen van de Algemene Subsidieverordening Voorschoten 2019.

Bovenstaande werkzaamheden zijn afgestemd met de gemeente Voorschoten.

B. Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen andere informatie

Naast de jaarrekening en onze controleverklaring daarbij, omvat het jaarverslag andere informatie, die bestaat uit het bestuursverslag.

Op grond van onderstaande werkzaamheden zijn wij van mening dat de andere informatie met de jaarrekening verenigbaar is en geen materiële afwijkingen bevat.

Wij hebben de andere informatie gelezen en hebben op basis van onze kennis en ons begrip, verkregen vanuit de jaarrekeningcontrole of anderszins, overwogen of de andere informatie materiële afwijkingen bevat.

Met onze werkzaamheden hebben wij voldaan aan de vereisten in de Nederlandse Standaard 720. Deze werkzaamheden hebben niet dezelfde diepgang als onze controlewerkzaamheden bij de jaarrekening.

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opstellen van de andere informatie, waaronder het bestuursverslag in overeenstemming met de in Nederland geldende RJ-Richtlijn C1 Kleine Organisaties zonder winststreven.

C. Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening

Verantwoordelijkheden van het bestuur en de raad van toezicht voor de jaarrekening

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening in overeenstemming met de in Nederland RJ-Richtlijn C1 Kleine Organisaties zonder winststreven en de bepalingen van en krachtens de WNT. In dit kader is het bestuur verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die het bestuur noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fouten of fraude.

Bij het opmaken van de jaarrekening moet het bestuur afwegen of de stichting in staat is om haar werkzaamheden in continuïteit voort te zetten. Op grond van genoemd verslaggevingsstelsel moet het bestuur de jaarrekening opmaken op basis van de continuïteitsveronderstelling, tenzij het bestuur het voornemen heeft om de stichting te liquideren of de activiteiten te beëindigen of als beëindiging het enige realistische alternatief is.

Het bestuur moet gebeurtenissen en omstandigheden waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de stichting haar activiteiten in continuïteit kan voortzetten, toelichten in de jaarrekening.

De raad van toezicht is verantwoordelijk voor het uitoefenen van toezicht op het proces van financiële verslaggeving van de stichting.

Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de financiële verantwoording

Onze verantwoordelijkheid is het zodanig plannen en uitvoeren van een controleopdracht dat wij daarmee voldoende en geschikte controle-informatie verkrijgen voor het door ons af te geven oordeel.

Onze controle is uitgevoerd met een hoge mate maar geen absolute mate van zekerheid waardoor het mogelijk is dat wij tijdens onze controle niet alle materiële fouten en fraude ontdekken.

Afwijkingen kunnen ontstaan als gevolg van fraude of fouten en zijn materieel indien redelijkerwijs kan worden verwacht dat deze, afzonderlijk of gezamenlijk, van invloed kunnen zijn op de economische beslissingen die gebruikers op basis van deze jaarrekening nemen. De materialiteit beïnvloedt de aard, timing en omvang van onze controlewerkzaamheden en de evaluatie van het effect van onderkende afwijkingen op ons oordeel.

Wij hebben deze accountantscontrole professioneel kritisch uitgevoerd en hebben waar relevant professionele oordeelsvorming toegepast in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden, het controleprotocol WNT 2023, ethische voorschriften en de onafhankelijkheidseisen. Voor meer informatie hieromtrent, verwijzen wij naar de website www.nba.nl/NL_algemeen_01.

Den Haag, 30 September 2024

MDM accountants B.V.

D.G. Spaans AA