

**Inhoudsopgave**

**Pagina**

**Jaarverslag**

Algemeen	3
Resultaten	4
Financiële positie	5
Jaarverslag van het bestuur	6

**Jaarbericht 2022**

Jaarrekening 2022	11
Balans per 31 december 2022	12
Staat van baten en lasten over 2022	13
Kasstroomoverzicht	14
Toelichting op de balans en de staat van baten en lasten	

Ondertekening van de jaarrekening

Controleverklaring

# Jaarverslag 2022

## Algemeen

Samenstelling bestuur per 31 december 2022:

Voorzitter:	Mevrouw C van Zuijlen
Penningmeester:	De heer L.C. Guijt
Secretaris:	De heer L.C. Guijt
Lid bestuur	Mevrouw H.M. Winters
Lid bestuur/ fondsenwerver	De heer L.J. Bos
Lid van bestuur	De heer C van der Wal
Directie:	Mevrouw J.C. Meekel-Maassen

Het bestuur werd ondersteund door de heer T. van Angeren, actief fondsenwerver.

### Doelstelling:

Volgens artikel 2 stelt de stichting zich ten doel vormende en recreatieve activiteiten te organiseren, te coördineren en te ondersteunen voor mensen met een verstandelijke beperking. Zij tracht haar doel te verwezenlijken door:

- het exploiteren en/of huren van een of meerdere clubhuizen;
- het starten van en het in stand houden van diverse activiteiten;
- het aantrekken van vrijwilligers ten behoeve van diverse activiteiten;
- het bevorderen van de belangenbehartiging van de doelgroep;
- het stapsgewijs integreren van de doelgroep binnen het reguliere vrijetijds- en vormingswerk;
- het samenwerken met andere instellingen.

## Resultaten

Zoals blijkt uit de staat van baten en lasten bedraagt het resultaat 2022: -38.670

In 2021 was het resultaat: 168

Om inzicht te geven in de ontwikkeling van het resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening over 2022 volgt hierna een overzicht gebaseerd op de staat van baten en lasten 2022.

Ter vergelijking zijn de begrote cijfers 2023 en de werkelijke cijfers 2021 opgenomen.

Baten en lasten zijn tevens uitgedrukt in een percentage van de betreffende rubriek.

	Begroting 2023		Werkelijk 2022		Begroting 2022		Werkelijk 2021	
	€	%	€	%	€	%	€	%
<b>Baten</b>								
Baten met tegenprestaties	217.000	36	234.639	37	229.000	38	123.911	24
Subsidies	323.508	53	366.233	57	327.038	54	326.090	64
Giften en donaties	50.000	8	24.239	4	30.000	5	43.900	9
Overige	17.000	3	17.191	3	18.000	3	15.600	3
<b>Totaal baten</b>	<b>607.508</b>	<b>100</b>	<b>642.302</b>	<b>100</b>	<b>604.038</b>	<b>100</b>	<b>509.501</b>	<b>100</b>
<b>Lasten</b>								
Personeelskosten	314.000	52	318.182	50	305.278	51	273.836	54
Overige personeelskosten	15.810	3	14.588	2	19.619	3	-27.878	-5
Afschrijvingen	6.700	1	8.308	1	6.500	1	8.402	2
Huisvestingskosten	78.250	13	76.765	12	70.500	12	80.912	16
Organisatiekosten	56.600	9	66.467	10	73.600	12	61.734	12
Activiteitenkosten	160.000	26	195.181	30	165.000	27	111.125	22
Financiële baten en lasten	500	0	1.480	0	1.000	0	1.202	0
<b>Totaal lasten</b>	<b>631.860</b>	<b>104</b>	<b>680.972</b>	<b>106</b>	<b>641.497</b>	<b>106</b>	<b>509.334</b>	<b>100</b>
<b>Per saldo</b>	<b>-24.352</b>	<b>-4</b>	<b>-38.670</b>	<b>-6</b>	<b>-37.459</b>	<b>0</b>	<b>168</b>	<b>0</b>
<b>Exploitatieresultaat</b>	<b>-24.352</b>		<b>-38.670</b>		<b>-37.459</b>		<b>168</b>	

De baten en lasten zijn gespecificeerd weergegeven in de toelichting op de staat van baten en lasten.

De begroting 2021 zoals verantwoord in het bestuursverslag bij de jaarrekening 2020 is door herrubricering

van kostensoorten vanwege vergelijkbaarheid aangepast, echter op totaalniveau is geen sprake van een aanpassing.

## Financiële positie

Ter analyse van de financiële positie dient de volgende opstelling, welke is gebaseerd op de gegevens uit de balans.

	<b>31-12-2022</b>	<b>31-12-2021</b>	<b>Toe/afname</b>
	<b>€</b>	<b>€</b>	<b>€</b>
<b>Vastgelegd op korte termijn</b>			
Liquide middelen	204.222	211.215	-6.993
Vorderingen en overlopende activa	51.898	59.447	-7.549
	<u>256.120</u>	<u>270.662</u>	<u>-14.542</u>
Af: schulden op korte termijn	130.084	115.248	14.836
<b>Liquiditeitspositie</b>	<b><u>126.036</u></b>	<b><u>155.414</u></b>	<b><u>-29.378</u></b>
Materiële vaste activa	<u>77.230</u>	<u>84.941</u>	<u>-7.711</u>
Per saldo	<u><u>203.266</u></u>	<u><u>240.355</u></u>	<u><u>-37.089</u></u>
<b>Gefinancierd met</b>			
Eigen vermogen	45.121	83.789	-38.668
Voorzieningen	<u>158.145</u>	<u>156.565</u>	<u>1.580</u>
<b>Totaal</b>	<u><u>203.266</u></u>	<u><u>240.354</u></u>	<u><u>-37.089</u></u>

## **JAARVERSLAG VAN HET BESTUUR**

### **Algemeen**

Gelukkig bepaalde Corona niet meer het aanzicht van 2022. In de eerste twee maanden waren er nog enkele beperkingen, maar daarna konden alle activiteiten weer op een normale manier doorgaan vinden. Alhoewel.....kon de disco eindelijk weer van start gaan, gooiden we een lentestorm roet in het eten.

2022 was een bijzonder jaar voor De Baan. De Stichting bestond namelijk 50 jaar en is nog steeds springlevend. De Baan kan rekenen op een goed team medewerkers en een grote groep (bijna 200) gemotiveerde vrijwilligers. De Baan is meegegaan met de tijd. Naast bekende clubs, vakanties en vakantie activiteiten, zijn bijvoorbeeld de activiteiten voor communitybuilding en licht verstandelijk beperkte mensen (ALOHA) in 2022 verder uitgebouwd. Het 50-jarig bestaan uitgebreid gevierd met een spetterende feestweek in mei en met een groot feest voor de vrijwilligers in november. Iets wat ook een feestje verdiende was het 10-jarig bestaan van de Gayokay club in december 2022.

### **Activiteiten Clubs**

In 2022 zijn alle clubactiviteiten weer gestart en in de loop van 2022 zagen we gelukkig veel deelnemers terug keren.. Verschillende deelnemers waren eerst nog terughoudend, met name vanwege Covid/gezondheidsoverwegingen en het niet kunnen volgen van de maatregelen. Het aantal deelnemers bij de vaste clubs van De Baan is nog niet helemaal terug op haar oude niveau, maar daarentegen groeit het aantal deelnemers aan Aloha activiteiten en aan de community buildings activiteiten sterk . De buurtbands zitten bijvoorbeeld helemaal vol. Ook de kinderactiviteiten tijdens de schoolvakanties, "fundays" in Haarlem en de zomerpret activiteit in Velsen waren een succes.

### **Activiteiten communitybuilding**

Net zoals in 2021 heeft De Baan gezocht naar manieren om de communitybuilding( Buurthub) verder invulling te geven. De beweegtuint is gerealiseerd op ons terrein. Een samenwerkingsverband van buurtbewoners, vrijwilligers en Stichting Zaaigoed onderhield de tuin. De activiteiten van de Buurtband zijn gecontinueerd evenals de samenwerking met het sociale Wijkteam Zuid West. De Kerstmarkt werd druk bezocht en was een echt succes. De Baan heeft ook samen met de Wijkraad en stichting Philadelphia activiteiten in de buurt/voor de buurt georganiseerd.

### **Activiteiten Aloha**

De Aloha community, speciaal voor jongeren met een licht verstandelijke beperking, is ook voor jongeren met autisme of niet aangeboren hersenletsel een fijne club om activiteiten met elkaar te ondernemen in de regio Kennemerland en in de Haarlemmermeer. In Corona tijd was het lastig om activiteiten buiten de deur te doen, terwijl dit voor deze jongeren juist heel belangrijk is. Daarbij moet men denken aan het verleggen van grenzen en vergroting van bijvoorbeeld de zelfredzaamheid. Gelukkig kon dit in 2022 wel. In 2023 is de bovengrens qua leeftijd verhoogd van 27 naar 37 jaar. Hierdoor kunnen nog meer jongvolwassen gebruik maken van Aloha.

Naast de reguliere Aloha uitjes, zoals bijvoorbeeld een bezoek aan Bevrijdingspop ,een chill avond, escape room, Efteling, pizza avond en bowlen was er, gefinancierd met bijdragen van fondsen, een activiteitenpakket "Aloha on Tour". Drie uitjes, steeds verder weg van huis en met openbaar vervoer, zorgden ervoor dat de interactie tussen de jongeren groeide en dat hun zelfredzaamheid werd vergoot. Daarnaast werd in de gemeente Haarlemmermeer een succesvolle pilot uitgevoerd waarbij trainingen werden gegeven op het gebied van vrijetijd en vriendschap in de vorm van ontmoetingen. Op deze manier werd het sociale netwerk van de jongeren vergroot.

Tevens is de reistafel (een reizende eettafel door alle Haarlemse wijken) gekoppeld aan Aloha, omdat deze groep daar het meest enthousiast op reageerde. Mooi om te zien dat door Aloha bezoekers verbindingen zijn gemaakt met andere laagdrempelige ontmoetingsplekken in de stad, zoals die van Dock en Haarlem Effect (nu Buurts).

Een van de hoogtepunten dit jaar was de Aloha uitwisseling. Dit werd gefinancierd met behulp van een Europese Subsidie (Erasmus), en uitgevoerd met Kei Jong, een organisatie uit België. 6 Nederlandse en 6 Belgische jongeren verlegden hun grenzen door een week af te reizen naar Brussel en Haarlem.

### **Vrijwilligers**

Stichting De Baan heeft een zeer betrouwbare kern van ongeveer 1890 vaste vrijwilligers. Het is niet makkelijk om nieuwe vrijwilligers te vinden, en met name jonge mensen, maar tot op heden is het nog steeds gelukt. Stagiaires van de Hogeschool In Holland, Het ROC Amsterdam en het Nova college Haarlem blijven na hun stage soms actief betrokken bij de Baan als vrijwilliger. In 2022 hebben er twee workshops ten behoeve van deskundigheidsbevordering plaats gevonden. “Wat te doen bij epilepsie” en “Wat betekent het hebben van een licht verstandelijke beperking”. Deze workshops werden gegeven in combinatie met SEIN, STG en het SIG. Tevens hebben van alle clubs van De Baan verschillende vrijwilligers de jaarlijkse training BHV gevolgd.

### **Samenwerking**

Op het gebied van communitybuilding is in Heemstede de samenwerking versterkt met Plein 1 en Ons Tweede thuis. Samen is onder andere een Burendag georganiseerd. Met Sportsupport en Wij Heemstede was al een goede relatie en worden al jaren gezamenlijke activiteiten georganiseerd, zoals disco Mix-it.

In Haarlem werd een goede aansluiting gevonden met stichting Zaaigoed. Deze stichting huurde het hele jaar op dinsdag een gedeelte van het gebouw van De Baan en was actief in de buurttuin. Verder werden er iedere maand de alarmsoep/borrels bezocht van het netwerk Zuid West. Hieruit ontstonden leuke samenwerkingen. De samenwerking met 't Paleis van stichting Philadelphia (die tevens elke werkdag 2 ruimtes huurt bij De Baan) verloopt inmiddels geolied m.b.t. buurtactiviteiten.

Ook zijn de contacten met het speciaal onderwijs weer opgepakt na Covid (zoals met de Schelp en de Voorthuizer school). Het plan is om daar in 2023 lessen over vrije tijds besteding te geven, waarbij natuurlijk de activiteiten van De Baan in zicht komen maar bijvoorbeeld ook die van SportSupport en Hart en andere mooie initiatieven.

In de Haarlemmermeer is een hele fijne samenwerking met OTT, Meerwaarde, Mee, Sportservice, stichting Maatvast en C., met name rondom de verschillende Aloha activiteiten.

In het kader van de regionale beleidsontwikkeling ten aanzien van zorg- en welzijn maakt de Baan deel uit van het, BAS overleg en Platform Gehandicaptenzorg en Vrijwilligershulp en het LVB netwerk Kennemerland. Daarnaast heeft zij regelmatig contact met het VWC, Humanitas en Stem in de stad.

In Velsen zijn de eerste samenwerkingsverbanden gelegd met Sportloket SRO, Welzijn Velsen, SIG, STG en Sportsupport. Gezamenlijk wordt daar onderzocht wat er mogelijk is om het aanbod te versterken voor de kwetsbare jeugd.



## **Personeel**

Samen met het personeel is de lijn ingezet om de CAO Sociaal Werk met zo weinig mogelijk maatwerk te volgen. Dat zorgt voor de meeste duidelijkheid voor personeel en werkgever. Ook is de lijn uitgezet om het handboek/protocollen/RI&E voor personeelsleden , vrijwilligers en stagiaires te actualiseren. In verband met de groei van Aloha is er in 2022 gekozen om tijdelijk een aanjager voor 32 uur/week aan te nemen om Aloha een boost te geven. Deskundigheidsbevordering heeft plaats gevonden op het de-escaleren van agressie.

## **Financiën**

Kijkend naar de jaarrekening kunnen we zeggen dat de Baan een jaar achter de rug heeft, waarin flink is geïnvesteerd in Aloha en zoals begroot extra geld uit de algemene reserve is vrijgemaakt voor het vieren van het 50 jarig bestaan. Tevens werd er met terugwerkende kracht de CAO welzijn gevolgd waardoor de cultureel werkers een loonsverhoging ontvingen vanaf 1.1.2022. Hierdoor lagen onder anderen de personeelskosten hoger dan begroot.

## **Baten**

De opbrengst uit contributies lag afgelopen jaar lager dan vóór corona. Gelukkig zien we steeds meer deelnemers terugkeren of melden zich nieuw leden.

In 2022 zijn voor community building veel giften en donaties ontvangen. Deze gelden zijn hoofdzakelijk besteed aan de realisatie van een beweegtuin bij het clubgebouw aan het Nauwe Geldelozepad. Ook voor de activiteiten van Aloha zijn meer subsidiegelden ontvangen. Omdat de uitbouw van Aloha belangrijk is, heeft De Baan dit jaar aanzienlijk meer geïnvesteerd in deze activiteiten dan aan middelen werd ontvangen.

Als compensatie voor ongedekte kosten door Corona heeft De Baan in 2021 gebruik gemaakt van de NOW 4, 5 en 7. Bij de definitieve afrekening van deze tranches in 2022 is nogmaals ongeveer € 4.000 ontvangen.

## **lasten**

Door vanaf 1 januari 2022 de CAO welzijn te volgen, namen de totale personeelskosten aanzienlijk toe in vergelijking met 2021. In de begroting van 2022 was in deze toename rekening gehouden. De huisvestingskosten lagen hoger dan begroot. Dit wordt voor een belangrijk deel veroorzaakt door hogere kosten voor onderhoud en schoonmaak. De hogere schoonmaakkosten hebben een structureler karakter door Corona en intensiever gebruik van het pand door verhuur.

Dankzij onze reserves en de subsidies van gemeenten/Buurts is de continuïteit van de stichting niet in gevaar en kunnen wij met het team onze activiteiten voortzetten.

Haarlem, 13.4.2023

Mevrouw C. van Zijlen  
Voorzitter

## Jaarrekening

### Balans per 31 december 2022

(na voorgestelde resultaatbestemming)

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
<b>Activa</b>		
<b>Vaste activa</b>		
<u>Materiële vaste activa</u>		
Terrein	64.936	64.936
Panden	1.535	4.021
Verbouwing / renovatie	2.241	4.877
Inventaris en inrichting	7.810	10.001
Apparatuur / hardware	<u>708</u>	<u>1.107</u>
	77.230	84.941
<b>Vlottende activa</b>		
<u>Vorderingen en overlopende activa</u>	51.898	59.447
<u>Liquide middelen</u>		
Kassen	1.534	836
Banken	<u>202.688</u>	<u>210.379</u>
	<u>204.222</u>	<u>211.215</u>
<b>Totaal</b>	<u><u>333.350</u></u>	<u><u>355.602</u></u>

**Balans per 31 december 2022**

(na voorgestelde resultaatbestemming)	<u>2022</u>		<u>2021</u>
	€		€
<b>Passiva</b>			
<b>Eigen vermogen</b>	45.121		83.789
Voorzieningen	158.145		156.565
Kortlopende schulden			
Loonheffing	19.797		15.936
Overige kortlopende schulden en overlopende passiva	<u>110.287</u>		<u>99.312</u>
	<u>130.084</u>		<u>115.248</u>
<b>Totaal</b>	<u><u>333.350</u></u>		<u><u>355.602</u></u>

**Staat van baten en lasten over 2022**

	Werkelijk 2022 €	Begroting 2022 €	Werkelijk 2021 €
<b>Baten</b>			
Baten met tegenprestaties	234.639	229.000	123.911
Subsidies	366.233	327.038	326.090
Giften en donaties	24.239	30.000	43.900
Overige	17.191	18.000	15.600
<b>Totaal baten</b>	<u><u>642.302</u></u>	<u><u>604.038</u></u>	<u><u>509.501</u></u>
<b>Lasten</b>			
Personeelskosten	318.182	305.278	273.836
Overige personeelskosten	14.588	19.619	-27.878
Afschrijvingen	8.308	6.500	8.402
Huisvestingskosten	76.765	70.500	80.912
Organisatiekosten	66.467	73.600	61.734
Activiteitenkosten	195.181	165.000	111.125
<b>Totaal lasten</b>	<u><u>679.491</u></u>	<u><u>640.497</u></u>	<u><u>508.131</u></u>
<b>Saldo baten en lasten</b>	<u><u>-37.189</u></u>	<u><u>-36.459</u></u>	<u><u>1.370</u></u>
Financiële baten	0	0	
Financiële lasten	1.480	1.000	1.202
	1.480	1.000	1.202
<b>Resultaat</b>	<u><u>-38.670</u></u>	<u><u>-37.459</u></u>	<u><u>168</u></u>
<b>Genormaliseerd resultaat</b>	<u><u></u></u>	<u><u></u></u>	<u><u></u></u>

Door het bestuur wordt voorgesteld het resultaat 2022 de volgende bestemming te geven:

Ten laste van de algemene reserve	-22.759
Ten laste van reserve strategische ontwikkelingen	-15.911
<b>Totaal</b>	<b>-38.670</b>

**Kasstroomoverzicht**

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten:		
Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening	-38.670	168
Aanpassingen voor:		
Afschrijvingen materiële vaste activa	8.308	8.402
Mutaties bestemmingsreserve		
Mutaties voorzieningen	1.580	15.959
Veranderingen in werkkapitaal:		
Af-/toename vorderingen	7.549	-24.574
Af-/toename kortlopende schulden	14.836	<u>8.945</u>
	<u>32.273</u>	<u>8.731</u>
Kasstroom uit bedrijfsoperaties	<u>-6.397</u>	<u>8.899</u>
Kasstroom uit operationele activiteiten	-6.397	8.899
Kasstroom uit investeringsactiviteiten:		
Investerings in materiële vaste activa	-597	-4.095
Ontvangen bijdrage investeringen	<u>-597</u>	<u>-4.095</u>
Mutatie geldmiddelen	<u><u>-6.993</u></u>	<u><u>4.806</u></u>

Het kasstroomoverzicht is opgesteld middels de indirecte methode.

## Toelichting op de balans en de staat van baten en lasten

### Algemene gegevens

Statutaire naam:	Stichting De Baan
Statutiare zetel:	Haarlem
Adres:	Nauwe Geldelozepad 7 te Haarlem
Oprichting:	22 november 1972
Statutenwijziging:	7 mei 1983 15 september 2003 9-7-2017
Kamer van Koophandel:	Inschrijvingsnummer 41222094

### Activiteiten

Vorming en vrijetijdsbesteding voor mensen met een verstandelijke beperking.

### Algemene grondslagen voor de opstelling van de jaarrekening

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij het desbetreffende balanshoofd anders wordt vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. Verliezen en risico's 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.

De jaarrekening is opgesteld overeenkomstig Richtlijn 640 van de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving. Ter wille van de vergelijkbaarheid zijn de vergelijkende cijfers als gevolg van presentatiewijzigingen in de detaillering en de toelichting van posten enigszins aangepast.

### Informatie met betrekking tot de continuïteit

Het resultaat over 2022 is € 38.670 negatief. Het begrote resultaat over 2023 is eveneens negatief € 24.352. Het eigen vermogen per 31 december 2022 is € 45.121 positief en is naar verwachting per 31 december 2023 ook positief. De gehanteerde grondslagen voor waardering en resultaatbepaling zijn derhalve gebaseerd op de continuïteitsveronderstelling.

### Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

#### Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen. De afschrijvingen zijn gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs rekening houdend met eventuele residuwaarde.

Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming.

Op terreinen wordt niet afgeschreven.

De afschrijvingspercentages bedragen:

Gebouwen	5-10%
Inventaris	20%
Apparatuur	20%
Podium	10%

### **Investeringsbijdragen**

Vanaf het boekjaar 2011 is ervoor gekozen om de investeringsbijdrage direct ten gunste te brengen van de investering. Indien het investeringsbedrag groter is dan de investeringsbijdrage dan zal het restant worden geactiveerd als investering en vervolgens worden afgeschreven.

### **Vorderingen**

De vorderingen worden opgenomen tegen nominale waarde onder aftrek van de noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling.

### **Liquide middelen**

Liquide middelen bestaan uit kas- en banktegoeden. Eventuele rekening-courantschulden bij banken zijn opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen onder de kortlopende schulden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

### **Bestemmingsreserves**

De bestemmingsreserves betreffen het deel van het eigen vermogen dat is afgezonderd omdat daaraan een beperktere bestedingsmogelijkheid is gegeven. Deze beperking is door het bestuur aangebracht.

### **Egalisatiereserve**

De egalisatiereserve heeft tot doel om incidentele overschotten of tekorten over de jaren heen te kunnen egaliseren. De hoogte wordt bepaald door het verschil tussen de vastgestelde subsidie en de werkelijke kosten van de gesubsidieerde activiteiten.

### **Voorzieningen**

De opgenomen verplichting is de beste schatting van de toekomstige verplichtingen.

Voor de kosten van periodiek onderhoud wordt een voorziening gevormd. Deze voorziening is opgenomen onder de voorziening onderhoud aan de passiefzijde van de balans. De voorziening ter gelijkmatige verdeling van lasten voor groot onderhoud gebouwen wordt bepaald op basis van de verwachten kosten over een reeks jaren. De voorziening zal lineair worden opgebouwd (vanaf 2014). Het uitgevoerd onderhoud wordt ten laste van deze voorziening gebracht.



## **Grondslagen voor de bepaling van het resultaat**

### **Algemeen**

#### **Opbrengsten**

Dit betreffen alle opbrengsten die betrekking hebben op het verslagjaar.

#### **Subsidies**

De subsidies worden verantwoord op basis van de voorlopige subsidie-toezegging. Definitieve subsidievaststelling vindt plaats na indiening van de jaarrekening bij de subsidiënt.

De verantwoorde subsidie 2022 van de gemeente Haarlem betreft de maximale exploitatiesubsidie ad € 238.308,- vastgesteld 9 december 2021.

De verantwoorde subsidie 2022 van de gemeente Heemstede ad € 47324,-. Vastgesteld op 26 januari 2022. Van deze subsidie heeft € 10.784,- betrekking op de activiteiten die samen met stichting Wij Heemstede worden uitgevoerd.

De verantwoorde subsidie 2022 van de gemeente Bloemendaal ad € 25.472,- betreft de maximale exploitatiesubsidie, vastgesteld op 28 december 2021.

De verantwoorde subsidie 2022 van de gemeente Haarlemmermeer betreft de maximale exploitatiesubsidie ad € 7700,- vastgesteld 8 juli 2021 en €12950 op 12 januari 2022.

De verantwoorde subsidie 2022 van de gemeente Velsen betreft de maximale exploitatiesubsidie ad € 3780,- vastgesteld 28 April 2022 en €3360 op 25 mei 2022.

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

Het kasstroomoverzicht wordt opgesteld volgens de indirecte methode.

De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit liquide middelen.

Kasstromen in vreemde valuta's worden omgerekend tegen een geschatte gemiddelde koers. Winstbelastingen, ontvangen interest en ontvangen dividenden worden opgenomen onder de kasstroom uit operationele activiteiten. Betaalde interest en betaalde dividenden worden opgenomen onder de kasstroom uit financieringsactiviteiten.