

Stichting De Baan
te Haarlem

Rapport inzake
Jaarrekening 2023

21 mei 2024



Inhoudsopgave	Pagina
Jaarverslag	3
Algemeen	3
Resultaten	4
Financiële positie	5
Jaarverslag van het bestuur	6
Jaarbericht 2023	
Jaarrekening 2023	7
Balans per 31 december 2023	8
Staat van baten en lasten over 2023	10
Kasstroomoverzicht	11
Toelichting op de balans en de staat van baten en lasten	12
Ondertekening van de jaarrekening	
Controleverklaring	

Jaarverslag 2023

Algemene gegevens

Statutaire naam: Stichting De Baan

Statutaire zetel: Haarlem

Adres: Nauwe Geldelozepad 7 te Haarlem

Oprichting: 22 november 1972

Statutenwijziging: 7 mei 1983
15 september 2003
9 juli 2017

Kamer van Koophandel: Inschrijvingsnummer 41222094

Samenstelling van het bestuur per 31 december 2023:

Voorzitter: Conny van Zuylen

Penningmeester/secretaris: Martijn Kramer

Algemeen bestuurslid: Luc Bos

Algemeen bestuurslid: Cees van der Wal

Algemeen bestuurslid: Ria Winters

Directie: Vincent van Munster

Alle bestuursleden zijn onbezoldigd. Zij hebben recht op een vergoeding van de door hen in de uitoefening van de functie gemaakte onkosten. Aan de leden van het bestuur kan geen loon worden toegekend.

In 2023 werd afscheid genomen van vertrekkend penningmeester/secretaris Leon Guijt.

In 2023 werd afscheid genomen van vertrekkend directeur Jony Meekel.

Doelstelling

Volgens artikel 2 van de statuten heeft de stichting ten doel het organiseren, ontwikkelen, coördineren en ondersteunen van activiteiten gericht op: plezier, ontwikkeling, participatie, ontmoeting en verrijking in het leven van mensen met een verstandelijke beperking. De stichting tracht dit doel te bereiken door:

- Het aantrekken, opleiden en inzetten van vrijwilligers.
- Het exploiteren en/of huren van een of meerdere clubhuizen en andere locaties.
- Het bevorderen van zelfredzaamheid van mensen uit de doelgroep. Het zoeken van aansluiting waar mogelijk bij reguliere activiteiten in de samenleving.
- Het samenwerken met andere organisaties.

Resultaten

Zoals blijkt uit de staat van baten en lasten bedraagt het resultaat 2024 12.819

In 2022 was het resultaat: -38.670

Om inzicht te geven in de ontwikkeling van het resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening over 2023 volgt hierna een overzicht gebaseerd op de staat van baten en lasten 2023.

Ter vergelijking zijn de begrote cijfers 2024 en de werkelijke cijfers 2022 opgenomen.

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

	Begroting 2024		Werkelijk 2023		Begroting 2023		Werkelijk 2022	
	€	%	€	%	€	%	€	%
Baten								
Baten met tegenprestaties	239.000	37	250.027	39	217.000	36	234.639	37
Subsidies	350.405	55	345.460	53	323.508	53	366.233	57
Giften en donaties	52.000	8	37.371	6	50.000	8	24.239	4
Overige	0	0	14.304	2	17.000	3	17.191	3
Totaal baten	641.405	100	647.162	100	607.508	100	642.302	100
Lasten								
Personeelskosten	352.930	55	316.335	49	314.000	52	318.182	50
Overige personeelskosten	-20.323	-3	19.827	3	15.810	3	14.588	2
Afschrijvingen	9.450	1	4.904	1	6.700	1	8.308	1
Huisvestingskosten	82.000	13	76.577	12	78.250	13	76.765	12
Organisatiekosten	53.950	8	51.255	8	56.600	9	66.467	10
Activiteitenkosten	163.898	26	164.240	25	160.000	26	195.181	30
Totaal lasten	641.905	100	633.137	98	631.360	104	679.491	106
Financiële baten en lasten								
Rente bank	1.000	0	17	0	0	0	-387	0
Bankkosten	-500	0	-1.223	0	-500	0	-1.094	0
	<u>500</u>	<u>0</u>	<u>-1.206</u>	<u>0</u>	<u>-500</u>	<u>0</u>	<u>-1.480</u>	<u>0</u>
Exploitatieresultaat	<u>0</u>	<u>12.819</u>	<u>-24.352</u>	<u>-38.670</u>				

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

Financiële positie

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

	31-12-2023	31-12-2022	Toe/afname
	€	€	€
Vastgelegd op korte termijn			
Liquide middelen	220.485	204.222	16.263
Vorderingen en overlopende activa	72.171	51.898	20.273
	<u>292.657</u>	<u>256.120</u>	<u>36.537</u>
Af: schulden op korte termijn	135.164	130.084	5.080
Liquiditeitspositie	<u>157.493</u>	<u>126.036</u>	<u>31.457</u>
Materiële vaste activa	<u>78.390</u>	<u>77.230</u>	<u>1.160</u>
Per saldo	<u><u>235.883</u></u>	<u><u>203.266</u></u>	<u><u>32.617</u></u>
Gefinancierd met			
Eigen vermogen	57.940	45.121	12.819
Voorzieningen	<u>177.942</u>	<u>158.145</u>	<u>19.797</u>
Totaal	<u><u>235.882</u></u>	<u><u>203.266</u></u>	<u><u>32.616</u></u>

Jaarverslag van het bestuur

Algemeen

Het boekjaar 2023 was in financieel opzicht uitdagend voor De Baan. Ook wij werden geconfronteerd met stijgende prijzen als gevolg van de alomtegenwoordige inflatie. Bovendien gingen de loonkosten omhoog in lijn met de CAO Sociaal Werk. Tegelijkertijd nam Buurts de subsidierelatie van de gemeente Haarlem over wat onzekerheden met zich mee bracht op het gebied van de indexatie. Maar al met al heeft De Baan een solide financieel jaar achter de rug. De baten lagen een fractie boven het niveau van 2022 en dankzij een aantal kostenbesparende maatregelen, sloten wij het jaar af met een batig saldo van 12.819 € (ca. 2%). Hiermee komt het eigen vermogen van De Baan op een wat hoger niveau, zodat wij de financiële toekomst met vertrouwen tegemoet kunnen zien. Ook in 2023 is De Baan weer door een groot aantal subsidienten, sponsors, donateurs en fondsen ondersteund. Het bestuur is hen hiervoor zeer erkentelijk. Een overzicht van alle financiers van De Baan is terug te vinden op onze website <https://stichtingdebaan.nl/>

Activiteiten

Vorming en vrijetijdsbesteding voor mensen met een verstandelijke beperking.

Financieel

In de begroting voor 2024 zijn de baten en de lasten met elkaar in evenwicht. In 2024 zal een begin gemaakt worden met de verduurzaming van het pand; het dak wordt geïsoleerd en vernieuwd, en gereed gemaakt voor zonnepanelen. Ook wordt een deel van het (enkele) glas vervangen. Vanzelfsprekend brengt dit financiële investeringen met zich mee, waarvoor externe fondsen geworven worden. Het deel van deze investeringen dat De Baan niet extern gefinancierd krijgt, zal (waar mogelijk) vanuit de voorziening groot onderhoud bekostigd worden. Deze voorziening is door

De Baan de afgelopen jaren opgebouwd met het (achterstallig) onderhoud van het pand voor ogen. Tevens zal in 2024 het beleid ten aanzien van het vrij besteedbaar vermogen worden geherformuleerd. Mogelijkerwijs brengt dit een herijking met zich mee van de bestaande bestemmingsreserves.

Personeel

Stichting De Baan volgt de nieuwe CAO Sociaal Werk 2023-2025. Voor iedereen die onder deze cao valt, en dus ook voor de medewerkers van De Baan, stijgt het salaris met 15 procent: 7 procent per 1 juli 2023, 4 procent per 1 januari 2024 en nog eens 4 procent per 1 juli 2024.

Haarlem, 21 mei 2023
Het bestuur

Jaarrekening

Balans per 31 december 2023

(na voorgestelde resultaatbestemming)	2023	2022
	€	€
Activa		
Vaste activa		
<u>Materiële vaste activa</u>		
Terrein	64.936	64.936
Panden	653	1.535
Verbouwing / renovatie	1.939	2.241
Inventaris en inrichting	9.469	7.810
Apparatuur / hardware	<u>1.393</u>	<u>708</u>
	78.390	77.230
Vlottende activa		
<u>Vorderingen en overlopende activa</u>	72.172	51.898
<u>Liquide middelen</u>		
Kassen	413	1.534
Banken	<u>220.072</u>	<u>202.688</u>
	<u>220.486</u>	<u>204.222</u>
Totaal	<u><u>371.047</u></u>	<u><u>333.350</u></u>

Balans per 31 december 2023

(na voorgestelde resultaatbestemming)	2023	2022
	€	€
Passiva		
Eigen vermogen	57.940	45.121
Voorzieningen	177.942	158.145
Kortlopende schulden		
Loonheffing	15.426	19.797
Overige kortlopende schulden	<u>119.738</u>	<u>110.287</u>
overlopende passiva	<u>135.164</u>	<u>130.084</u>
Totaal	<u><u>371.047</u></u>	<u><u>333.350</u></u>

Staat van baten en lasten over 2023

	Werkelijk 2023 €	Begroting 2023 €	Werkelijk 2022 €
Baten			
Baten met tegenprestaties	250.027	217.000	234.639
Subsidies	345.460	323.508	366.233
Giften en donaties	37.371	50.000	24.239
Overige	14.304	17.000	17.191
Totaal baten	<u><u>647.162</u></u>	<u><u>607.508</u></u>	<u><u>642.302</u></u>
Lasten			
Personeelskosten	316.335	314.000	318.182
Overige personeelskosten	19.827	15.810	14.588
Afschrijvingen	4.904	6.700	8.308
Huisvestingskosten	76.577	78.250	76.765
Organisatiekosten	51.255	56.600	66.467
Activiteitenkosten	164.240	160.000	195.181
Totaal lasten	<u><u>633.137</u></u>	<u><u>631.360</u></u>	<u><u>679.491</u></u>
Saldo baten en lasten	<u><u>14.025</u></u>	<u><u>-23.852</u></u>	<u><u>-37.189</u></u>
Financiële baten	17	0	-387
Financiële lasten	-1.223	-500	-1.094
	<u>-1.206</u>	<u>-500</u>	<u>-1.480</u>
Resultaat	<u><u>12.819</u></u>	<u><u>-24.352</u></u>	<u><u>-38.670</u></u>

Door het bestuur wordt voorgesteld het resultaat 2023 de volgende bestemming te geven:

Ten bate van de algemene reserve 12.819

Kasstroomoverzicht

	<u>2023</u>		<u>2022</u>
	€		€
Kasstroom uit operationele activiteiten:			
Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening	12.819		-38.670
Aanpassingen voor:			
Afschrijvingen materiële vaste	4.904	8.308	
Mutaties bestemmingsreserve			
Mutaties voorzieningen	19.797	1.580	
Veranderingen in werkkapitaal:			
Af-/toename vorderingen	-20.274	7.549	
Af-/toename kortlopende schu	5.080	<u>14.836</u>	
	<u>9.507</u>		<u>32.273</u>
Kasstroom uit bedrijfsoperaties	<u>22.326</u>		<u>-6.397</u>
Kasstroom uit operationele activiteiten	22.326		-6.397
Kasstroom uit investeringsactiviteiten:			
Investerings in materiële vast	-6.063	-597	
Ontvangen bijdrage investeringen			
	<u>-6.063</u>		<u>-597</u>
Mutatie geldmiddelen	<u><u>16.263</u></u>		<u><u>-6.993</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 juli 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.

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

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.

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.

Toelichting op de balans

Activa

Vaste activa

Materiele vaste activa

<u>Materiële vaste activa</u>	Aanschaf- waarde	Cum. afschr. t/m 2022	Aanschaf 2023	Afschr. 2023	Boekwaarde 31-12-2023
Terrein	64.936	0	0	0	64.936
Panden (verbouwingen)	31.228	29.693	0	882	653
Verbouwing / renovatie	26.353	24.111	0	302	1.939
Inventaris en inrichting	12.394	4.584	4.917	3.258	9.469
Apparatuur / hardware	1.999	1.291	1.146	461	1.393
	<u>136.909</u>	<u>59.679</u>	<u>6.063</u>	<u>4.904</u>	<u>78.390</u>

Vlottende activa

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
<u>Vorderingen en overlopende activa</u>		
Debiteuren	43.901	32.431
Waarborgsommen	5.000	0
Nog te ontvangen goederen en diensten	17.625	15.663
Nog te ontvangen creditfacturen	813	1.604
Nog te ontvangen energiekosten	1.800	2.200
Voorschotten diverse activiteiten	3.032	0
	<u>72.172</u>	<u>51.898</u>
Debiteuren	47.401	35.931
Voorziening dubieuze debiteuren	<u>-3.500</u>	<u>-3.500</u>
	43.901	32.431

Liquide middelen	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
<u>Kassen</u>		
Kas Beheer BH	413	1.534
Totaal kasgeld	<u>413</u>	<u>1.534</u>
<u>Banken</u>		
Betaalrekening (925)	14.749	178.201
Betaalrekening (448)	10.275	12.485
Spaarrekening (917)	20.031	29
Spaarrekening (517)	175.017	0
Bankrekening SimplifiedCard	0	11.974
Totaal banken	<u>220.072</u>	<u>202.688</u>

De liquide middelen staan ter vrije beschikking.

Passiva	2023	2022
	€	€
Eigen vermogen		
<u>Algemene reserve</u>		
Stand per 1 januari	-15.911	22.759
Uit resultaatbestemming	12.819	-38.670
Stand per 31 december	-3.092	-15.911
<u>Bestemmingsreserve Strategische ontwikkelingen</u>		
Stand per 1 januari	58.137	58.137
Uit resultaatbestemming	0	0
Stand per 31 december	58.137	58.137
<u>Bestemmingsreserve personele ontwikkelingen</u>		
Stand per 1 januari	2.894	2.894
Uit resultaatbestemming	0	0
Stand per 31 december	2.894	2.894
<u>Egalisatiereserve</u>		
Stand per 1 januari	0	0
Uit resultaatbestemming	0	0
Stand per 31 december	0	0
Totaal eigen vermogen	57.940	45.121

In de beschikking van de gemeente Heemstede is de volgende bepaling opgenomen "Het totaal van het verstrekte subsidiebedrag aan Stichting De Baan mag niet hoger zijn dan het werkelijk exploitatietekort in het desbetreffende subsidiejaar".

Bij strikte lezing van deze zinsnede zou De Baan in geval van een positief exploitatieresultaat, het van de gemeente Heemstede ontvangen subsidie mogelijk moeten terugbetalen. Uit de contacten die wij tot nu toe met de gemeente hebben, maken wij op dat dit niet de bedoeling is. Tot en met 2010 was de bepaling van de gemeente Heemstede dat maximaal 20% van de totale uitgaven mocht worden gereserveerd ultimo van het boekjaar. Het is dan niet rationeel om van deze lijn af te wijken. Daarbij moet nog worden opgemerkt dat op dit moment de kosten niet specifiek worden toegerekend aan de subsidiërende gemeenten. Gezien de omvang van de stichting wegen de kosten van deze toerekening niet op tegen de baten. Derhalve hebben wij de volledige subsidie van de gemeente Heemstede als opbrengst verantwoord.

De gemeente Haarlem heeft een bepaling opgenomen dat positieve resultaten en negatieve resultaten van de subsidieverlening in een egalisatiereserve opgenomen dienen te worden. De hoogte wordt bepaald door het verschil tussen de vastgestelde subsidie en de werkelijke kosten van de gesubsidieerde activiteiten.

Voorstel resultaatbestemming 2023

Door de directie wordt voorgesteld aan het behaalde resultaat de volgende bestemming te geven:

Ten gunste van de algemene reserve: 12.819

Vorzieningen	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
<u>Voorziening groot onderhoud</u>		
Stand per 1 januari	158.145	156.565
Dotatie	23.000	23.000
Kosten ten laste van de voorziening	-3.203	-21.420
Stand per 31 december	<u>177.942</u>	<u>158.145</u>
Totaal voorzieningen	<u><u>177.942</u></u>	<u><u>158.145</u></u>

Kortlopende schulden

<u>Loonheffing</u>	15.426	19.797
<u>Overige kortlopende schulden en overlopende passiva</u>		
Crediteuren	23.015	21.385
Nog te ontvangen facturen	11.840	22.259
Vooruitontvangen contributies	42.448	41.536
Vooruit ontvangen fondsen	12.000	0
Te betalen accountantskosten	7.000	7.000
Te betalen netto lonen en salarissen	0	559
Reservering voor vakantiedagen	14.154	9.406
Recht Persoonlijk Budget 1 en 2 (IKB 1 en 2 PG)	0	0
Recht Persoonlijk Budget 3 (Loopbaanbudget)	9.280	8.121
Te betalen pensioenpremies	0	20
	<u><u>135.164</u></u>	<u><u>130.084</u></u>

Er zijn geen schulden met een looptijd groter dan 1 jaar.

Gebeurtenissen na balansdatum

Er zijn geen noemenswaardige gebeurtenissen na balansdatum.

Toelichting op de staat van baten en lasten over 2023

	Werkelijk 2023 €	Begroting 2023 €	Werkelijk 2022 €
Baten			
Baten met tegenprestaties			
Contributies	82.835	80.000	79.165
Bijdragen Aloha	35.442	16.000	8.325
Bijdrage deelnemers in activiteiten	13.293	12.000	11.976
Vakanties	48.781	56.000	55.040
Baropbrengsten	4.592	4.000	2.860
Deurinkomsten	185	2.000	999
Huuropbrengsten	31.110	30.000	32.972
Communitybuilding	16.715	15.000	41.066
Overige opbrengsten	17.076	2.000	2.239
	<u>250.027</u>	<u>217.000</u>	<u>234.639</u>
Subsidies			
Subsidie Haarlem	238.308	238.308	249.255
Subsidie Heemstede	50.070	47.400	36.540
Subsidie Wij Heemstede	0	0	10.784
Subsidie Bloemendaal	30.998	26.100	25.472
Subsidie Velsen	15.009	4.000	7.140
Subsidie Haarlemmermeer	10.750	7.700	20.650
Overige (Europese) subsidie	325	0	16.392
	<u>345.460</u>	<u>323.508</u>	<u>366.233</u>
Giften			
Giften algemeen	37.371	50.000	24.239
	<u>37.371</u>	<u>50.000</u>	<u>24.239</u>
Overige			
Bijdrage zorg	12.914	15.000	14.991
Energie teruggaaf Belastingdienst	1.390	2.000	2.200
	<u>14.304</u>	<u>17.000</u>	<u>17.191</u>
Totaal baten	<u>647.162</u>	<u>607.508</u>	<u>642.302</u>

Voor een toelichting op het subsidie van de gemeente Heemstede en gemeente Haarlem verwijzen wij u naar de toelichting op het eigen vermogen.

Lasten	Werkelijk 2023 €	Begroting 2023 €	Werkelijk 2022 €
Personeelskosten			
Salarissen	215.345	217.000	220.582
Vakantiegeld (IKB 1 en 2)	37.105	36.000	37.984
Pensioenpremies	22.544	24.000	24.470
Premies en sociale lasten	41.662	34.000	42.917
PCB premie Wg	198	3.000	199
Ontvangen ziekengeld	-5.266	0	-9.853
Mutatie verlofuren	4.748	0	1.883
	<u>316.335</u>	<u>314.000</u>	<u>318.182</u>

Er vindt geen bezoldiging plaats aan bestuurders of toezichthouders.

In de omstandigheid dat de stichting een tekort heeft bij het bedrijfstakpensioenfonds heeft het geen verplichting tot het voldoen van aanvullende bijdragen anders dan hogere toekomstige premies.

Overige personeelskosten	Werkelijk 2023 €	Begroting 2023 €	Werkelijk 2022 €
Reiskostenvergoedingen	2.591	0	3.695
Ziekengeld verzekering	4.451	7.500	7.883
Persoonlijk Budget 3 (Loopbaanbudget)	3.348	0	2.153
Opleidingskosten	2.408	0	1.672
Tegemoetkoming NOW	0	0	-4.368
Overige personeelskosten	7.028	8.310	3.553
	<u>19.827</u>	<u>15.810</u>	<u>14.588</u>

Het gemiddeld aantal werknemers
(FTE) bedroeg:

4,63

4,99

Afschrijvingen

Afschrijvingen	4.904	6.700	8.308
Bijdragen inzake afschrijvingen			
	<u>4.904</u>	<u>6.700</u>	<u>8.308</u>

	Werkelijk 2023	Begroting 2023	Werkelijk 2022
	€	€	€
Huisvestingskosten			
Onderhoudskosten	2.715	1.500	4.965
Schoonmaakkosten	21.010	20.000	22.956
Lokale heffingen en belastingen	5.612	3.500	5.001
Verzekeringen	2.854	5.500	3.254
Energiekosten	11.244	12.000	8.327
Onderhoud installaties en inventaris	5.661	5.000	3.990
Inbraakinstallatie / beveiliging	1.664	1.750	2.118
Overige huisvestingskosten	1.876	1.000	981
Kleine inventaris	941	5.000	2.173
Dotatie voorziening onderhoud	23.000	23.000	23.000
	<u>76.577</u>	<u>78.250</u>	<u>76.765</u>
Organisatiekosten			
Telefoon en internet	2.950	2.500	2.711
Porti	2.221	1.750	1.469
Contributies en abonnementen	2.074	2.500	1.675
Kantoorbenodigdheden en drukwerk	4.865	7.000	8.196
Kleine aanschaffingen kantoor	933	1.000	1.141
Automatiseringskosten	6.399	9.000	6.402
Bestuurskosten	161	0	553
Administratiekosten	15.109	17.000	16.346
Accountantskosten	7.260	7.000	7.000
Advieskosten	0	2.750	4.401
Reis-en verblijfskosten	0	500	82
Representatiekosten, lunch en diner	563	2.100	1.463
Marketing en PR	3.797	2.000	0
Jubileum 50 jaar De Baan	0	0	14.567
Verzekering aansprakelijkheid	978	500	461
Overige organisatiekosten	3.944	1.000	0
	<u>51.255</u>	<u>56.600</u>	<u>66.467</u>

	Werkelijk 2023	Begroting 2023	Werkelijk 2022
	€	€	€
Activiteitenkosten			
Kosten vrijwilligers	4.829	7.000	7.442
Activiteiten	51.832	42.000	39.296
Consumpties activiteiten	9.709	9.000	9.176
Externe locatie - activiteiten	19.195	28.000	24.964
Daguitstapjes	8.396	6.000	8.772
Activiteiten vakanties	36.520	38.000	36.576
Kosten WijHeemstede	8.133	8.000	7.688
Communitybuilding	10.384	10.000	41.159
Aloha	12.973	10.000	17.818
Vergoeding arbeidsmatige dagbesteding	2.268	2.000	2.291
	<u>164.240</u>	<u>160.000</u>	<u>195.181</u>
Totaal lasten	<u>633.137</u>	<u>631.360</u>	<u>679.491</u>
Financiële baten en lasten			
Rente bank	17	0	-387
Bankkosten	<u>-1.223</u>	<u>-500</u>	<u>-1.094</u>
	<u>-1.206</u>	<u>-500</u>	<u>-1.480</u>
Resultaat	<u>12.819</u>	<u>-24.352</u>	<u>-38.670</u>