

Stichting
OPEN DOOR 開

JAARVERSLAG 2023



Inhoudsopgave

| | pagina |
|--|--------|
| Verslag van het Bestuur en de Raad van Toezicht | 3 |
| Jaarrekening | 4 |
| Balans per 31 december 2023 | 5 |
| Staat van baten en lasten over 2023 | 6 |
| Kasstroomoverzicht 2023 | 7 |
| Toelichting | 8 |
| - Algemeen | |
| - Samenvatting van belangrijke grondslagen voor financiële verslaggeving | |
| - Grondslagen voor waardering en presentatie | |
| Toelichting op de balans per 31 december 2023 | 10 |
| Toelichting op de staat van baten en lasten over 2023 | 15 |
| Overige gegevens | 18 |
| Voorstel tot resultaatbestemming | 18 |
| Gebeurtenissen na balansdatum | 18 |
| Samenstellingsverklaring | 19 |

VERSLAG VAN HET BESTUUR EN RAAD VAN TOEZICHT

Voor u ligt het jaarverslag 2023 van de kleine en mooie Stichting OpenDoor. Het eerste volle jaar voor de OpenDorp vestiging in Loon op Zand en een jaar waarbij we veel aandacht aan de financiële kant van de bedrijfsvoering hebben geschonken. Zoals aangestipt in ons verslag over 2022 dwongen ontwikkelingen ons scherper aan de wind te zeilen op financieel gebied. We kunnen nu melden dat we met een positief resultaat en boven budget afgelopen jaar hebben afgesloten en op basis daarvan vol vertrouwen de toekomst ingaan.

ORGANISATIE

Stichting OpenDoor is een stichting zonder winstoogmerk. De statutaire hoofddoelstelling is het creëren van een (t)huis voor mensen met een verstandelijke beperking waar zowel dagbesteding, logeren en wonen mogelijk zijn en voorts al hetgeen met een en ander rechtstreeks of zijdelings verband houdt, of daartoe bevorderlijk kan zijn. OpenDoor heeft de ANBI- (Algemeen Nut Beogende Instelling) status van het Ministerie van Financiën en een Wtza-erkenning (Wet Toelating Zorgaanbieders). Het zelfsturende Team is verantwoordelijk voor de dagelijkse gang van zaken. Het Bestuur is daarin ondersteunend. Daarnaast draagt zij eindverantwoordelijkheid voor de zorg en de organisatie. De Raad van Toezicht toetst het beleid en de besluiten van het Bestuur en vervult ook een klankbordfunctie naar haar. Zowel het Bestuur als de Raad van Toezicht van Stichting OpenDoor verrichten al hun werkzaamheden onbezoldigd en zonder onkostenvergoeding.

De visie/uitgangspunten van Stichting OpenDoor vinden hun fundament in de kernwaarden Harmonie, Balans, Betrokkenheid, Openheid, Plezier, Dorpsleven, Natuur en Inspiratie. Daarnaast zijn specifieke, zogenaamde klimaattypen leidend.

De Governancecode Zorg 2022 vormt integraal onderdeel van het beleid binnen Stichting OpenDoor. Als kleine zorgorganisatie richten wij ons voornamelijk op de punten 1 (goede zorg) en 2 (waarden en normen) van die code. Maar we doen meer door ons ook bezig te houden met andere, niet verplichte, onderdelen. Doel is een professionele, efficiënte en transparante organisatie waarbij we ons altijd afvragen of een maatregel bijdraagt aan het lange termijn welzijn van de bewoners en gasten; de mensen waarvoor we in het leven geroepen zijn.

FINANCIËN

Stichting OpenDoor heeft in 2023 zwarte cijfers geschreven en wel licht boven budget. Door het nemen van bepaalde maatregelen kunnen wij de rentestijgingen het hoofd bieden en zijn we daardoor weerbaarder in de toekomst. Doel is het buffervermogen omhoog te brengen zodat we in lijn komen met de ratio's in de gehandicaptenzorg. De vanuit het zorgkantoor gearrangeerde bevoorschotting die begin 2024 geactiveerd is, ondersteunt onze cashflow op een positieve manier. Wij hebben het volste vertrouwen in een financieel gezond jubileumjaar alsmede vele volgende jaren.

DANK

Opnieuw willen wij als Bestuur en Raad van Toezicht eenieder die betrokken is bij Stichting OpenDoor weer hartelijk bedanken. Het blijft een waar genoegen telkens weer op de locaties OpenDoor en OpenDorp te komen en het gevoel van saamhorigheid, plezier en energie te ervaren. Chapeau voor alle medewerkers, vrijwilligers en donateurs die zich weer ingezet hebben om de bewoners en gasten op wat voor manier dan ook, een fijne en leuke tijd te bezorgen. Dank!

Loon op Zand, 28 mei 2024

Bestuur Stichting OpenDoor

Raad van Toezicht Stichting OpenDoor

JAARREKENING



Balans per 31 december 2023

| (in euro's) | <u>31 december 2023</u> | <u>31 december 2022</u> |
|---|-------------------------|-------------------------|
| Activa | | |
| Vaste activa | | |
| 1 Materiële vaste activa | 3.238.080 | 3.255.636 |
| Totaal vaste activa | 3.238.080 | 3.255.636 |
| Vlottende activa | | |
| 2 Debiteuren en overige vorderingen | 208.985 | 164.881 |
| 3 Overige vlottende activa | 8.490 | 14.421 |
| 4 Liquide middelen | 13.267 | 39.673 |
| Totaal vlottende activa | 230.742 | 218.975 |
| Totaal activa | 3.468.822 | 3.474.611 |
| Eigen vermogen en verplichtingen | | |
| 5 Eigen vermogen | | |
| Reserves | 287.796 | 310.926 |
| Onverdeeld saldo boekjaar | 74.314 | -23.130 |
| Totaal eigen vermogen | 362.110 | 287.796 |
| 6 Verplichting nog te besteden donaties | 24.497 | 36.497 |
| 7 Leningen en overige financiële verplichtingen | 2.527.432 | 2.611.676 |
| Totaal langlopende verplichtingen | 2.551.929 | 2.648.173 |
| 7/8 Leningen en overige financiële verplichtingen | 124.240 | 124.236 |
| 9 Crediteuren en overige schulden | 430.543 | 414.406 |
| Totaal kortlopende verplichtingen | 554.783 | 538.642 |
| Totaal verplichtingen | 3.106.712 | 3.186.815 |
| Totaal eigen vermogen en verplichtingen | 3.468.822 | 3.474.611 |

Staat van baten en lasten 2023

| (in euro's) | 2023 | 2022 |
|---|------------------|------------------|
| 10 Opbrengsten | 1.675.204 | 1.369.619 |
| 11 Kosten personeel | 1.338.184 | 1.104.265 |
| 12 Afschrijvingskosten | 62.488 | 51.097 |
| 13 Kosten van voeding, verzorging en activiteiten | 77.864 | 74.927 |
| 14 Huisvestingskosten | 57.361 | 53.364 |
| 15 Algemene en beheerkosten | 30.328 | 19.275 |
| Lasten | 1.566.225 | 1.302.928 |
| Operationeel saldo van baten en lasten | 108.979 | 66.691 |
| 16 Financieringsbaten | 43 | 46 |
| 17 Financieringslasten | -88.590 | -132.207 |
| Nettofinancieringsresultaat | -88.547 | -132.161 |
| Netto exploitatieresultaat | 20.432 | -65.470 |
| Fondsenwerving | 53.882 | 42.340 |
| Saldo | 74.314 | -23.130 |

Kasstroomoverzicht 2023

| (in euro's) | 2023 | 2022 |
|--|----------------|-----------------|
| Saldo baten en lasten | 74.314 | -23.130 |
| <i>Aanpassingen voor:</i> | | |
| Afschrijvingen | 62.488 | 51.097 |
| | 136.802 | 27.967 |
| Mutatie debiteuren en overige vorderingen | -38.173 | -134.255 |
| Mutatie crediteuren en overige schulden | 16.137 | 212.664 |
| Netto kasstroom uit bedrijfsactiviteiten | 114.766 | 106.376 |
| Verwerving van (im)materiële vaste activa | -44.932 | -344.977 |
| Mutatie van (im)materiële vaste activa | - | 9.550 |
| Netto kasstroom uit investeringsactiviteiten | -44.932 | -335.427 |
| Netto kasstroom uit bedrijfs- en investeringsactiviteiten | 69.834 | -229.051 |
| Overige mutaties langlopende verplichtingen | -12.000 | - |
| Aflossing van opgenomen leningen | -84.240 | -184.240 |
| Opname leningen | - | 310.000 |
| Netto kasstroom uit financieringsactiviteiten | -96.240 | 125.760 |
| Netto toename geldmiddelen en kasequivalenten | -26.406 | -103.291 |
| Geldmiddelen en kasequivalenten begin periode | 39.673 | 142.964 |
| Geldmiddelen en kasequivalenten per einde periode | 13.267 | 39.673 |

Toelichting op de jaarrekening 2023

Algemene informatie

De stichting heeft ten doel: het creëren van een tweede huis voor mensen met een verstandelijke handicap, waar zowel dagbesteding, logeren en wonen mogelijk is en voorts al hetgeen met een en ander rechtstreeks of zijdelings verband houdt of daartoe bevordelijk kan zijn, alles in de ruimste zin des woords. De stichting beoogt niet het maken van winst. De stichting tracht haar doel te verwezenlijken door dagelijks op een duurzame basis hoge kwalitatieve zorg te verlenen.

De jaarrekening is in overeenstemming met de statuten. Het bestuur heeft op 28 mei 2024 de jaarrekening opgemaakt.

Samenvatting van belangrijke grondslagen voor financiële verslaggeving

Hierna volgt een uiteenzetting van de belangrijke grondslagen voor waardering van activa en passiva en bepaling van het resultaat van de Stichting.

De jaarrekening wordt gepresenteerd in euro's. De jaarrekening is opgesteld op basis van historische kosten tenzij anders vermeld.

Grondslagen voor waardering en presentatie

Materiële vaste activa

Materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen kostprijs verminderd met cumulatieve afschrijvingen en bijzondere waardeverminderingverliezen. De kostprijs van zelfvervaardigde activa omvat materiaalkosten, directe arbeidskosten, een redelijk deel van de indirecte productiekosten en geactiveerde financieringskosten. Voor zover relevant worden de geschatte kosten van de ontmantelings- en verwijderingskosten van het actief en de herstelkosten van de locatie waar de activa zich bevinden aan de kostprijs toegevoegd.

Computersoftware die integraal onderdeel vormt van de computerapparatuur wordt geactiveerd als onderdeel van de betreffende apparatuur.

Activa waarvan enkel het economisch eigendom bij de Stichting berust, worden op de balans opgenomen en volgens dezelfde grondslagen behandeld.

Winsten en verliezen op de verkoop van een materieel vast actief worden vastgesteld aan de hand van een vergelijking van de verkoopopbrengsten met de boekwaarde van de materiële vaste activa en worden netto verantwoord onder "overige opbrengsten" in de staat van baten en lasten.

Afschrijving

Afschrijvingen worden ten laste van de staat van baten en lasten gebracht volgens de lineaire methode op basis van de geschatte economische gebruiksduur van (iedere component van) een materieel vast actief. Op gronden en terreinen wordt niet afgeschreven.

De geschatte economische gebruiksduur luidt voor de materiële vaste activa als volgt:

- Gebouwen 60 jaar
- Installaties 25 jaar
- Inventaris 5 jaar
- Vervoermiddelen 5 jaar

De aangegeven gebruiksduur is een gemiddelde van de daaronder begrepen activa en van de eventuele componenten waaruit die activa bestaan.

De afschrijvingsmethode, de resterende gebruiksperiode en de restwaarde worden jaarlijks beoordeeld.

Immateriële vaste activa

De door de stichting verworven of geproduceerde immateriële vaste activa, met een eindige gebruiksduur, worden gewaardeerd tegen kostprijs verminderd met cumulatieve amortisatie en cumulatieve

bijzondere waardeverminderingsverliezen. De geschatte gebruiksduur voor de huidige en vergelijkbare perioden luidt als volgt:

- Software 5 - 8 jaar

Eigen vermogen

Overschotten uit exploitatie worden na goedkeuring van de jaarrekening conform het exploitatieoverschotvoorstel toegevoegd aan de reserves. Exploitatietekorten worden aan de reserves onttrokken.

Voorzieningen

Een voorziening wordt in de balans opgenomen wanneer de stichting een in rechte afdwingbare of feitelijke verplichting heeft als gevolg van een gebeurtenis in het verleden en het waarschijnlijk is dat voor de afwikkeling van die verplichting een uitstroom van middelen nodig is.

Voorzieningen worden bepaald door de verwachte toekomstige kasstromen contant te maken op basis van een disconteringsvoet voor belasting die een afspiegeling is van de actuele marktrentes van de tijdswaarde van geld en, waar nodig, van de specifieke risico's met betrekking tot de verplichting.

Baten

Onder de baten worden begrepen de in rekening gebrachte bedragen voor verblijf, verzorging en dagbesteding zo nodig onder aftrek van kortingen en omzetbelasting.

Lasten

Bedrijfslasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben respectievelijk waarin de levering van goederen en diensten aan afnemers plaatsvindt.

Financieringsbaten en -lasten

Financieringsbaten omvatten de rentebaten op geïnvesteerde gelden (inclusief voor verkoop beschikbare financiële activa), leasebaten, winst op de verkoop van voor verkoop beschikbare financiële activa, die in de staat van baten en lasten worden opgenomen. Rentebaten worden in de staat van baten en lasten opgenomen naarmate deze opbouwen, door middel van de effectieve-rentemethode.

Financieringslasten omvatten de rentelasten op opgenomen gelden, de oprenting van voorzieningen en verliezen op afdekkingsinstrumenten die in de staat van baten en lasten worden opgenomen. Alle financieringskosten die niet rechtstreeks zijn toe te rekenen aan de verwerving, bouw of productie van een in aanmerking komend actief worden met behulp van de effectieve-rentemethode in de staat van baten en lasten opgenomen.

Toelichting op de balans per 31 december 2023

1. Materiële vaste activa

| (in euro's) | Grond en terreinen | Gebouwen | Installaties | Inventaris | Vervoermiddelen | Totaal |
|--|--------------------|------------------|----------------|----------------|-----------------|------------------|
| 2022 | | | | | | |
| Aanschaffingsprijs per 1 januari | 450.000 | 2.500.993 | 274.705 | 87.150 | 5.705 | 3.318.553 |
| Investerings | - | 273.658 | 49.996 | 21.323 | - | 344.977 |
| Desinvesteringen | - | - | - | - | - | - |
| Investeringsbijdrage | - | - | - | - | - | - |
| Overige mutaties | 400.000 | -400.000 | -9.550 | - | - | -9.550 |
| Aanschaffingsprijs 31 december | 850.000 | 2.374.651 | 315.151 | 108.473 | 5.705 | 3.653.980 |
| Gecumuleerde afschrijvingen per 1 januari | - | 193.988 | 73.403 | 74.151 | 5.705 | 347.247 |
| Afschrijvingen | - | 36.488 | 11.187 | 3.422 | - | 51.097 |
| Desinvesteringen | - | - | - | - | - | - |
| Overige mutaties | - | - | - | - | - | - |
| Gecumuleerde afschrijvingen per 31 december | - | 230.476 | 84.590 | 77.573 | 5.705 | 398.344 |
| Boekwaarde per 1 januari | 450.000 | 2.307.005 | 201.302 | 12.999 | - | 2.971.306 |
| Boekwaarde per 31 december | 850.000 | 2.144.175 | 230.561 | 30.900 | - | 3.255.636 |
| 2023 | | | | | | |
| Aanschaffingsprijs per 1 januari | 850.000 | 2.374.651 | 315.151 | 108.473 | 5.705 | 3.653.980 |
| Investerings | - | 2.350 | 15.969 | 8.545 | 18.068 | 44.932 |
| Desinvesteringen | - | - | - | - | - | - |
| Investeringsbijdrage | - | - | - | - | - | - |
| Overige mutaties | - | - | - | - | - | - |
| Aanschaffingsprijs 31 december | 850.000 | 2.377.001 | 331.120 | 117.018 | 23.773 | 3.698.912 |
| Gecumuleerde afschrijvingen per 1 januari | - | 230.476 | 84.590 | 77.573 | 5.705 | 398.344 |
| Afschrijvingen | - | 39.617 | 13.243 | 9.628 | - | 62.488 |
| Desinvesteringen | - | - | - | - | - | - |
| Overige mutaties | - | - | - | - | - | - |
| Gecumuleerde afschrijvingen per 31 december | - | 270.093 | 97.833 | 87.201 | 5.705 | 460.832 |
| Boekwaarde per 31 december | 850.000 | 2.106.908 | 233.287 | 29.817 | 18.068 | 3.238.080 |

2. Debiteuren en overige vorderingen

| (in euro's) | <u>31 december 2023</u> | <u>31 december 2022</u> |
|---------------------|-------------------------|-------------------------|
| Debiteuren | 205.885 | 155.329 |
| Overige vorderingen | 3.100 | 9.552 |
| Totaal | 208.985 | 164.881 |

3. Overige vlottende activa

| (in euro's) | <u>31 december 2023</u> | <u>31 december 2022</u> |
|--------------------------|-------------------------|-------------------------|
| Kruisposten | - | - |
| Overige vlottende activa | 8.490 | 14.421 |
| Totaal | 8.490 | 14.421 |

4. liquide middelen

| (in euro's) | <u>31 december 2023</u> | <u>31 december 2022</u> |
|---------------|-------------------------|-------------------------|
| Rabobank | 13.237 | 39.592 |
| Kasgelden | 30 | 81 |
| Totaal | 13.267 | 39.673 |

De liquide middelen staan ter vrije beschikking.

5. Eigen vermogen

| (in euro's) | <u>31 december 2023</u> | <u>31 december 2022</u> |
|---------------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| Saldo reserves per 1 januari | 287.796 | 310.926 |
| Onverdeeld saldo vorig boekjaar | 74.314 | -23.130 |
| Overige mutaties | - | - |
| Saldo reserves per 31 december | 362.110 | 287.796 |

6. Verplichting nog te besteden donaties

| (in euro's) | <u>31 december 2023</u> | <u>31 december 2022</u> |
|--------------------------|-------------------------|-------------------------|
| Saldo 1 januari | 36.497 | 36.497 |
| Vrijval huidig boekjaar | -12.000 | - |
| Saldo 31 december | 24.497 | 36.497 |

7. Leningen en overige financiële verplichtingen

| (in euro's) | <u>31 december 2023</u> | <u>31 december 2022</u> |
|--|-------------------------|-------------------------|
| Hypothecaire lening Rabobank | 816.000 | 864.000 |
| Geldlening Rabobank | 135.968 | 143.972 |
| Geldlening Rabobank (OpenDorp) | 624.704 | 652.940 |
| Onderhandse lening Milium Beheer BV (OpenDoor) | 625.000 | 625.000 |
| Onderhandse lening Milium Beheer BV (OpenDorp) | 450.000 | 450.000 |
| | <u>2.651.672</u> | <u>2.735.912</u> |
| Af: Kortlopend | 124.240 | 124.236 |
| Totaal | 2.527.432 | 2.611.676 |

Toelichting:

Hypothecaire lening Rabobank

De hoofdsom bedroeg € 1,2 miljoen. De maandelijkse aflossing bedraagt linear € 4.000 voor het eerst op 31 januari 2016. Vanaf 1 september 2019 bedraagt de rente 2,15% voor een periode van 5 jaar. Als zekerheid is op de grond en het bedrijfspand aan de Duiksehoef 1a te Loon op Zand een hypotheekrecht gevestigd door de bank.

Geldlening Rabobank

De hoofdsom bedroeg € 200.000. De maandelijkse aflossing bedraagt linear € 667 voor het eerst op 31 januari 2016. Vanaf 1 september 2023 bedraagt het rentepercentage 6,35% (1 jaar vast).

Geldlening Rabobank (OpenDorp)

De hoofdsom bedraagt € 700.000 en bestaat uit een geldlening € 280.000 af te lossen in 10 jaar. De maandelijkse aflossing bedraagt linear € 2.353 voor het eerst op 31 mei 2021. Vanaf 1 mei 2021 bedraagt het rentepercentage 1,00% (3 jaar vast), vanaf 1 mei 2024 bedraagt het rentepercentage 4,95% (2 jaar vast). Het tweede gedeelte van de lening bedraagt € 420.000 aflossingsvrij en af te lossen na 10 jaar of opnieuw ter beoordeling voor herfinanciering. Vanaf 1 mei 2021 bedraagt het rentepercentage 1,10% (3 jaar vast), vanaf 1 mei 2024 bedraagt het rentepercentage 5,05% (2 jaar vast).

Onderhandse lening Miliium Beheer BV (OpenDoor)

De geldlening is € 800.000 groot en heeft een looptijd van 25 jaar. De aflossing in gelijke bedragen in 20 jaar voor het eerst per december 2018 of zoveel eerder als door de de stichting gewenst. Vanaf 1 januari 2023 is het rentepercentage gebaseerd op 12-maands Euribor met een opslag van 300 basispunten. De rente over 2023 kwam uit op 6,316%. Na afloop van de rentevastperiode kan de stichting een nieuwe rentevastperiode kiezen. Ook voor 2024 is gekozen voor een rentevastperiode van 1 jaar. De rente wordt jaarlijks achteraf betaald.

Onderhandse lening Miliium Beheer BV (OpenDorp)

De geldlening is oorspronkelijk € 550.000 groot en heeft een looptijd van 25 jaar en is aangegaan voor de aankoop van het pand te Loon op Zand. De lening draagt een vast rentepercentage van 3% per jaar voor een periode van 10 jaar eindigend op 30 november 2030, mits de inflatie in Nederland niet hoger is dan 3%. De rente wordt jaarlijks achteraf betaald. De aflossing in gelijke bedragen in 20 jaar voor het eerst per december 2025 of zoveel eerder als door de de stichting gewenst.

7/8. Leningen en overige financiële verplichtingen

| (in euro's) | 31 december 2023 | 31 december 2022 |
|--------------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| Hypothecaire lening Rabobank | 48.000 | 48.000 |
| Geldlening Rabobank | 8.004 | 8.000 |
| Geldlening Rabobank (OpenDorp) | 28.236 | 28.236 |
| Onderhandse lening Miliium Beheer BV | 40.000 | 40.000 |
| Totaal | 124.240 | 124.236 |

9. Crediteuren en overige schulden

| (in euro's) | 31 december 2023 | 31 december 2022 |
|--|-------------------------|-------------------------|
| Crediteuren | 25.877 | 22.286 |
| Af te dragen loonheffing | 69.082 | 53.899 |
| Af te dragen pensioenpremies | 13.868 | 33.166 |
| Nog te betalen rentelasten Miliium Beheer BV | 48.389 | 101.229 |
| Reservering vakantiegeldverplichting | 162.652 | 105.956 |
| Reservering ziekingelduitkering | 82.795 | 97.613 |
| Ontvangen donaties Bus OpenDorp | 27.030 | - |
| Overige vlottende passiva | 850 | 257 |
| Totaal | 430.543 | 414.406 |

Niet uit de balans blijkende rechten en verplichtingen

Verpanding

Als uitvloeisel van de financieringsovereenkomst (hypothecaire lening) met de Rabobank heeft de bank een eerste pandrecht gevestigd op alle huidige en toekomstige voorraden, inventaris, rechten/vorderingen al dan niet voortvloeiende uit huidige of toekomstige rechtsverhoudingen uit hoofde van het bedrijf of beroep van de stichting OpenDoor.

Op het pand Strieckenlaan 22-24 heeft de Rabobank een eerste pandrecht van € 1.000.000 te vermeerderen met € 350.000 voor renten, vergoedingen, boeten en kosten gevestigd en is de lening € 550.000 van Milium Beheer BV als zekerheid achtergesteld.



Toelichting op de staat van baten en lasten over 2023

10. Opbrengsten

| (in euro's) | 2023 | 2022 |
|---------------------------------------|------------------|------------------|
| Zorg-wonen | 1.385.185 | 1.012.667 |
| Zorg-logeren | 38.015 | 73.298 |
| Zorg-weekend | 34.316 | 56.218 |
| sub-totaal Zorg | 1.457.516 | 1.142.183 |
| Dagopvang | 29.971 | 48.724 |
| Dagbesteding | 177.028 | 166.103 |
| sub-totaal | 206.999 | 214.827 |
| Verhuur dienstwoning | 9.650 | 9.956 |
| Overige opbrengsten | 1.039 | 2.653 |
| sub-totaal overige opbrengsten | 10.689 | 12.609 |
| Totaal opbrengsten | 1.675.204 | 1.369.619 |

Bedrijfslasten

11. Kosten personeel

| (in euro's) | 2023 | 2022 |
|--------------------------|------------------|------------------|
| Lonen en salarissen | 1.023.173 | 875.897 |
| Sociale lasten | 209.676 | 133.680 |
| Pensioenpremies | 80.980 | 69.507 |
| Opleidingskosten | 2.118 | 79 |
| Reiskosten | 5.014 | 6.105 |
| Overige personeelskosten | 17.223 | 18.997 |
| Totaal | 1.338.184 | 1.104.265 |

12. Afschrijvingskosten

| (in euro's) | 2023 | 2022 |
|-----------------------|---------------|---------------|
| Gebouwen en terreinen | 39.617 | 36.488 |
| Inventaris | 9.628 | 3.422 |
| Installaties | 13.243 | 11.187 |
| Vervoermiddelen | - | - |
| Totaal | 62.488 | 51.097 |

13. Kosten van voeding, verzorging en activiteiten

| (in euro's) | 2023 | 2022 |
|---------------------------|---------------|---------------|
| Voeding | 51.694 | 38.329 |
| Verzorging | 3.784 | 4.916 |
| Aktiviteiten | 17.908 | 19.220 |
| Overige exploitatiekosten | 4.478 | 12.462 |
| Totaal | 77.864 | 74.927 |

14. Huisvestingskosten

| (in euro's) | 2023 | 2022 |
|---|---------------|---------------|
| Onderhoud terreinen, gebouwen en installaties | 23.679 | 31.363 |
| Energiekosten | 9.802 | 3.594 |
| Schoonmaakkosten | 5.924 | 5.217 |
| Belastingen huisvesting | 8.192 | 11.573 |
| Overige huisvestingskosten | 9.764 | 1.617 |
| Totaal | 57.361 | 53.364 |

15. Algemene en beheerkosten

| (in euro's) | 2023 | 2022 |
|--|---------------|---------------|
| Verzekeringen | 3.091 | 5.311 |
| Contributies en abonnementen | 548 | 876 |
| Kantoor- en automatiseringskosten | 11.799 | 12.913 |
| Administratie- en accountantskosten | 6.658 | 3.848 |
| Autokosten | 6.166 | 4.503 |
| Bankkosten | 867 | 540 |
| Porti en drukwerk | - | 10 |
| Representatie, reis- en verblijfkosten | 43 | - |
| Advieskosten | 1.028 | 1.249 |
| Betalingsverschillen | - | -15 |
| Overige algemene kosten | 128 | -9.960 |
| Totaal | 30.328 | 19.275 |

Nettofinancieringsresultaat

16. Financieringsbaten

| (in euro's) | 2023 | 2022 |
|--------------------|-------------|-------------|
| Overige rentebaten | 43 | 46 |
| Totaal | 43 | 46 |

17. Financieringslasten

| (in euro's) | 2023 | 2022 |
|---|---------------|----------------|
| Rentelasten geldleningen Rabobank | 31.430 | 19.398 |
| Rentelasten geldleningen Milium Beheer BV | 57.160 | 101.229 |
| Overige rentelasten | - | 11.580 |
| Totaal | 88.590 | 132.207 |

OVERIGE GEGEVENS

Voorstel tot saldobestemming

Het voorstel is om het positief saldo van de staat van baten en lasten toe te voegen aan de reserves.

Gebeurtenissen na balansdatum

Er zijn geen relevante gebeurtenissen na balansdatum.

