

# JAAARREKENING 2022

april 2023

## **Toelichting jaarrekening 2022**

### **Vooraf**

Helaas sluiten we ook dit jaar af met een negatief resultaat, gelukkig een stuk minder dan in 2021. Mede daarom zijn we tevreden over de financiële ontwikkelingen bij SamenMeer. In 2023 hopen we op een sluitende jaarrekening.

Bij de start van het jaar werden we geconfronteerd met een korting op de subsidie. We hebben nauwkeurig gekeken naar minder kosten, maar vooral naar meer inkomsten. Omdat we na corona toch weer snel volop draaiden, is het gelukt om inkomsten aanzienlijk te laten stijgen ten opzicht van 2021. En zijn we bijna weer op niveau van voor corona.

Later werd de subsidie korting teruggedraaid en is met succes subsidie via de provincie verkregen. Voor deze subsidie zijn specifieke taken verricht.

### **Toelichting op de exploitatierekening**

- Personeelskosten. De personeelskosten liggen lager dan 2021. Door teruggave ziektekosten verzekering en doorbelaste kosten naar projecten.
- Huisvesting. Reguliere kosten bleven binnen de begroting. Verhoging door incidentele uitgave.
- Kantoorkosten. Automatisering blijft een grote kostenpost. De computers van de kantoormedewerkers zijn vervangen.
- Algemene kosten. Geen bijzonderheden
- Kosten activiteiten. Geen bijzonderheden.
- Opbrengst activiteiten. Een goede ontwikkeling in de inkomsten. Vervoer inkomsten blijven achter.
- Opbrengst verhuur, etc. Iets meer reguliere inkomsten, maar vooral bijdrage fondsen draagt bij aan positief resultaat.

## Jaarrekening 2022

### BALANS PER 31 DECEMBER 2022 (na resultaatbestemming)

#### ACTIVA

|                                   | 31-12-2022            | 31-12-2021            |
|-----------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>VASTE ACTIVA</b>               |                       |                       |
| Grond en gebouwen                 | 12.827                | 13.984                |
| Personenbus                       | 1                     | 1                     |
| Inventaris                        | <u>7.639</u>          | <u>15.280</u>         |
| Totaal                            | 20.467                | 29.265                |
| <b>VLOTTENDE ACTIVA</b>           |                       |                       |
| Vorderingen en vooruitbet. kosten | 12.774                | 49.139                |
| Liquide middelen                  | <u>115.267</u>        | <u>97.075</u>         |
| Totaal                            | 128.041               | 146.214               |
| <b>Totaal activa</b>              | <b><u>148.508</u></b> | <b><u>175.479</u></b> |

#### PASSIVA

|                         |                       |                       |
|-------------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>EIGEN VERMOGEN</b>   |                       |                       |
| Algemene reserve        | 64.092                | 80.634                |
| Seniorenweb reserve     | <u>22.329</u>         | <u>17.509</u>         |
| Totaal reserve          | 86.421                | 98.143                |
| <b>VOORZIENINGEN</b>    |                       |                       |
| Voorzieningen algemeen  | 32.642                | 45.141                |
| Voorzieningen Seniorweb | <u>8.603</u>          | <u>8.603</u>          |
| Totaal voorzieningen    | 41.245                | 53.744                |
| <b>SCHULDEN</b>         |                       |                       |
| Kortlopende schulden    | <u>20.842</u>         | <u>23.592</u>         |
| <b>Totaal passiva</b>   | <b><u>148.508</u></b> | <b><u>175.479</u></b> |

## Jaarrekening 2022

### TOELICHTING OP DE BALANS:

#### VASTE ACTIVA

|                                 |                 |                |
|---------------------------------|-----------------|----------------|
| Grond: Verwervingskosten        | 12.827          |                |
| Gebouwen: Verwervingskosten     | 295.905         |                |
| Afschrijving t/m. 2022          | <u>-295.905</u> |                |
| Boekwaarde per 31 december 2022 |                 | 12.827         |
| Bus: verwervingskosten          | 44.185          |                |
| Afschrijving t/m 2022           | <u>-44.184</u>  | 1              |
| Inventaris: verwervingskosten   | 19.100          |                |
| Afschrijving t/m 2022           | <u>-11.461</u>  |                |
|                                 |                 | <u>7.639</u>   |
| <b>Totaal Vaste activa</b>      |                 | <b>20.467</b>  |
| <br>                            |                 |                |
| <b>VLOTTENDE ACTIVA</b>         |                 |                |
| Vorderingen:                    |                 |                |
| Debiteuren                      | 714             |                |
| Overlopende activa              | 114             |                |
| Nog te ontvangen subsidies      | <u>11.946</u>   |                |
| Totaal                          |                 | 12.774         |
| Liquide middelen:               |                 |                |
| Kasgelden                       | 36              |                |
| Bankrekeningen                  | <u>115.231</u>  |                |
| Totaal                          |                 | <u>115.267</u> |
| <b>Totaal vlottende activa</b>  |                 | <b>148.508</b> |

## Jaarrekening 2022

### TOELICHTING OP DE BALANS (vervolg):

#### PASSIVA

##### EIGEN VERMOGEN

|                                   |               |               |
|-----------------------------------|---------------|---------------|
| Algemene reserve 1 januari 2022   | 70.163        |               |
| Resultaat boekjaar                | <u>-6.071</u> | 64.092        |
| Reserve seniorweb: 1 januari 2022 | 19.209        |               |
| Resultaat boekjaar                | <u>3.120</u>  | <u>22.329</u> |
| <b>Totaal</b>                     |               | <b>86.421</b> |

##### VOORZIENINGEN

|                                         |              |               |
|-----------------------------------------|--------------|---------------|
| Voorziening huisvesting: 1 januari 2022 | 10.000       |               |
| Dotatie boekjaar                        | <u>0</u>     | 10.000        |
| Voorziening bus: 1 januari 2022         | 17.641       |               |
| Dotatie boekjaar                        | <u>5.000</u> | <u>22.641</u> |
| Voorziening algemeen                    |              | 32.641        |
| Voorziening SeniorWeb: 1 januari        | 8.603        |               |
| Dotatie boekjaar                        | <u>0</u>     | <u>8.603</u>  |
| <b>Totaal</b>                           |              | <b>41.244</b> |

##### KORTLOPENDE SCHULDEN

|                           |               |                      |
|---------------------------|---------------|----------------------|
| Crediteuren               | 2.520         |                      |
| Pensioen en loonbelasting | 3.333         |                      |
| Overlopende passiva       | <u>14.989</u> |                      |
| <b>Totaal</b>             |               | <b><u>20.842</u></b> |
| <b>Totaal Passiva</b>     |               | <b>148.508</b>       |

## Jaarrekening 2022

### EXPLOITATIETREKENING

|                                       | Rekening              | Rekening              | Begroting             |
|---------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
|                                       | 2022                  | 2021                  | 2022                  |
| Personeelskosten                      | 114.830               | 128.884               | 129.500               |
| Huisvesting                           | 60.328                | 46.773                | 56.000                |
| Kantoor en algemene kosten            | 18.457                | 12.491                | 17.500                |
| Kosten activiteiten                   | <u>68.109</u>         | <u>45.618</u>         | <u>68.500</u>         |
| <b>Totaal kosten</b>                  | <b><u>261.724</u></b> | <b><u>233.766</u></b> | <b><u>271.500</u></b> |
| Opbrengst activiteiten                | 73.161                | 43.360                | 79.000                |
| Opbrengst verhuur, giften,<br>fondsen | <u>34.433</u>         | <u>24.619</u>         | <u>27.500</u>         |
| <b>Totale baten excl. subsidie</b>    | <b><u>107.594</u></b> | <b><u>67.979</u></b>  | <b><u>106.500</u></b> |
| Tekort                                | - 154.030             | -165.787              | - 165.000             |
| Gemeentelijke subsidie                | 138.800               | 138.800               | 165.000               |
| Prov. subsidie                        | 11.946                |                       |                       |
| Coronagelden                          | <u>334</u>            | <u>18.216</u>         | <u>0</u>              |
| <b>Totaal subsidie</b>                | <b><u>151.080</u></b> | <b><u>157.016</u></b> | <b><u>165.000</u></b> |
| <b>Resultaat</b>                      | <b><u>-2.950</u></b>  | <b><u>-8.771</u></b>  | <b><u>0</u></b>       |

## Jaarrekening 2022

### TOELICHTING OP DE EXPLOITATIEREKENING

|                                          | Rekening<br>2022 | Rekening<br>2021 | Begroting<br>2022 |
|------------------------------------------|------------------|------------------|-------------------|
| <b>PERSONEELSKOSTEN</b>                  |                  |                  |                   |
| Salarissen, sociale lasten               | 93.832           | 93.381           | 88.000            |
| Pensioenpremies, premie<br>verzekeringen | 23.768           | 30.327           | 29.000            |
| Doorbelaast: projectkosten               | -8.206           | -                | -                 |
| Overige personeelskosten                 | <u>5.436</u>     | <u>5.176</u>     | <u>12.500</u>     |
| <b>Totaal</b>                            | <b>114.830</b>   | 128.884          | <b>129.500</b>    |
| <b>HUISVESTINGSKOSTEN</b>                |                  |                  |                   |
| Afschrijvingskosten                      | 4.399            | 4.399            | 1.700             |
| Heffingen lagere overheden               | 4.695            | 169              | 2.500             |
| Energie en water                         | 12.491           | 11.089           | 10.000            |
| Onderhoud gebouw                         | 2.303            | 30.658           | 7.500             |
| Inventaris                               | 17.234           | 4.043            | 7.500             |
| Kleine inventaris                        | 511              | 231              | 2.500             |
| Schoonmaken en afval                     | 18.695           | 13.300           | 22.500            |
| Overig                                   | 0                | 2.884            | 1.800             |
| Dotatie groot onderhoud                  | <u>0</u>         | <u>-20.000</u>   | <u>0</u>          |
| <b>Totaal</b>                            | <b>60.328</b>    | 46.773           | <b>56.000</b>     |

## Jaarrekening 2022

### TOELICHTING OP DE EXPLOITATIEREKENING

|                        | Rekening<br>2022 | Rekening<br>2021 | Begroting<br>2022   |
|------------------------|------------------|------------------|---------------------|
| <b>KANTOORKOSTEN</b>   |                  |                  |                     |
| Telefoon               | 49               | 0                | 0                   |
| Porto                  | 0                | 192              | 250                 |
| Drukkosten             | 2.148            | 1.928            | 2.500               |
| Kantoorartikelen       | 463              | 266              | 750                 |
| Abonnementen           | 4.344            | 2.763            | 2.750               |
| Contributies           | 0                | 0                | 250                 |
| Automatiseringskosten  | 4.999            | 9.608            | 2.500               |
| Hardware kosten        | 325              | 0                | 1.000               |
| Dotatie automatisering | 0                | -7.500           | 0                   |
| Overige kantoorkosten  | <u>0</u>         | <u>0</u>         | <u>500</u>          |
| Subtotaal              | <b>12.328</b>    | 7.257            | <b>10.500</b>       |
| <b>ALGEMENE KOSTEN</b> |                  |                  |                     |
| Representatiekosten    | 445              | 109              | 500                 |
| Verzekeringen          | 0                | 575              | 1.500               |
| Accountantskosten      | 2.988            | 2.843            | 3.500               |
| Administratiekosten    | 732              | 1.147            | 0                   |
| Bankkosten             | 1.428            | 1.252            | 1.250               |
| Overige kosten         | <u>536</u>       | <u>- 692</u>     | <u>250</u>          |
| Subtotaal              | <u>6.129</u>     | <u>5.234</u>     | <u><b>7.000</b></u> |
| <b>Totaal</b>          | <b>18.457</b>    | 24.352           | <b>17.500</b>       |



## Jaarrekening 2022

### TOELICHTING OP DE EXPLOITATIEREKENING

#### KOSTEN ACTIVITEITEN

|                     | Rekening<br>2022 | Rekening<br>2021 | Begroting<br>2022 |
|---------------------|------------------|------------------|-------------------|
| Seniorweb           | 969              | 2.424            | 6.000             |
| Vervoer             | 15.019           | 21.869           | 15.000            |
| Buffet              | 7.152            | 4.384            | 10.000            |
| Clubs, cursus, etc. | 27.907           | 11.971           | 25.000            |
| Sportinstuif        | 7.449            | 4.621            | 10.000            |
| Lunches             | 610              | 131              | 1.500             |
| projecten           | 8.206            | 0                | 0                 |
| Overig              | <u>797</u>       | <u>217</u>       | <u>2.500</u>      |
| <b>Totaal</b>       | <b>68.109</b>    | 45.618           | <b>68.500</b>     |

## Jaarrekening 2022

### TOELICHTING OP DE EXPLOITATIEREKENING

#### INKOMSTEN ACTIVITEITEN

|                     | Rekening<br>2022 | Rekening<br>2021 | Begroting<br>2022 |
|---------------------|------------------|------------------|-------------------|
| Seniorweb           | 4.088            | 4.124            | 6.000             |
| Vervoer             | 12.319           | 12.149           | 15.000            |
| Buffet              | 15.802           | 7.036            | 20.000            |
| Clubs, cursus, etc. | 35.309           | 17.110           | 30.000            |
| Sportinstuif        | 4.908            | 2.761            | 5.000             |
| Lunches             | 735              | 180              | 1.500             |
| Overig              | <u>0</u>         | <u>0</u>         | <u>1.500</u>      |
| <b>Totaal</b>       | <b>73.161</b>    | <b>43.360</b>    | <b>87.900</b>     |

#### OPBRENGSTEN VERHUUR, RENTE EN GIFTEN

|                  | Rekening<br>2022 | Rekening<br>2021 | Begroting<br>2022 |
|------------------|------------------|------------------|-------------------|
| Verhuur          | 20.350           | 17.265           | 20.000            |
| Giften donateurs | 4.083            | 5.569            | 2.500             |
| Belastinghulp    | 1.365            | 420              | 1.500             |
| Divers           | 650              | 155              | 2.500             |
| Advertenties     | 985              | 1.210            | 1.000             |
| Fondsen          | <u>7.000</u>     | <u>0</u>         | <u>0</u>          |
| <b>Totaal</b>    | <b>34.433</b>    | <b>24.619</b>    | <b>27.500</b>     |