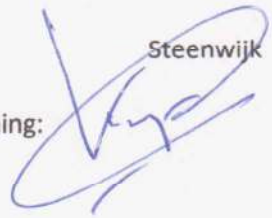
Jaarrekening 2023

Present Steenwijkerland

Voor akkoord:

Naam:	W.H. Hultink		H. Groen
Functie:	Voorzitter		Penningmeester
Datum	3-4-2024		15 februari 2024
Plaats:	Steenwijk		Steenwijk
Handtekening:			

Naam:	C.Kuiper	A. Kleiwert	A. Zuidema - van Dongen
Functie:	Secretaris	Bestuurslid	Bestuurslid
Datum	3-4-2024		
Plaats:	Steenwijk	Steenwijk	Steenwijk
Handtekening:			

STICHTING PRESENT STEENWIJKERLAND

Vestigingsadres:
Johan van Oldebarneveltssingel 3
8332 GH Steenwijk

Adres penningmeester:
Talmastraat 6
8331 ZV Steenwijk

E-mail:	info@presentsteenwijkerland.nl
Website:	www.presentsteenwijkerland.nl
KvK	8210076
RSIN	821468194
Bankgegevens	
IBAN:	NL09RABO0154555134
BIC:	RABONL2U
Banknaam:	RABOBANK GROEP

Doelstelling

Stichting Present Steenwijkerland is opgericht om een brug te slaan tussen mensen die bereid zijn zich in te zetten voor een ander en mensen die vragen om hulp. Stichting Present Steenwijkerland wil hiermee een maatschappelijke beweging op gang te brengen en gaande te houden, waarbij mensen het normaal vinden om voor elkaar te zorgen en om daarmee het welzijn van de samenleving te bevorderen, dit vanuit een christelijke sociale basis.

Bestuur en organisatie

Het bestuur bestaat per 31 december 2023 uit:
- Voorzitter: de heer W.H. Hultink
- Secretaris: de heer C. Kuiper
- Penningmeester: de heer H. Groen
- Algemeen lid: mevrouw A.M. Zuidema-van der Dong
- Algemeen lid: de heer A. Kleiwert

Het bestuur van de stichting doet haar werk onbezoldigd en ontvangt enkel, indien van toepassing, een tegemoetkoming in gemaakte (reis)kosten.

De operationele leiding van de stichting wordt gevormd door een operationeel team, bestaande uit een groep vrijwilligers en twee beroepskrachten in een coördinerende functie (24 uur per week).

Oprichting

Stichting Present Steenwijkerland is opgericht op 5 november 2009. Stichting Present Steenwijkerland is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder nummer: 08210076.

ANBI

Stichting Present Steenwijkerland staat sinds 1-1-2010 geregistreerd als een Algemeen Nut Beogende Instelling. Het fiscaal nummer is: 821468194.

Overige informatie over Present Steenwijkerland is te vinden via: http://www.presentsteenwijkerland.nl

Balans per 31 december 2023 Stichting Present Steenwijkerland

Actief

	31 december 2023		31 december 2022	
Vorderingen				
Debiteuren		€ 0		€ 250
Nagekomen ontvangsten		€ 380		€ 200
Vorderingen (kortlopend)		€ 7.326		€ 0
Vooruit betaalde bedragen		€ 461		€ 0
Liquide middelen				
Kas	€ 641		€ 0	
Rabobank, rekening courant	€ 4.158		€ 3.691	
Rabobank, bedrijfsspaarrekening	€ 36.283		€ 40.271	
		€ 41.082		€ 43.962
Totaal actief		**€ 49.249**		**€ 44.412**

Passief

	31 december 2023		31 december 2022	
Reserves en fondsen				
Continuïteitsreserve	€ 31.264		€ 30.000	
Bestemmingsfonds Transitievergoedingen	€ 3.871		€ 2.708	
Reservering ICT (hard- en software)	€ 2.000		€ 2.000	
Bestemmingsfonds innovatieve projecten	€ 4.000		€ 5.000	
Nog te besteden geoormerkte projectfinanciering	€ 1.203		€ 1.387	
		€ 42.339		€ 41.095
Nog te betalen bedragen				
Crediteuren	€ 991		€ 62	
Nog te betalen kosten	€ 2.185		€ 244	
Nog te betalen loonheffingen belastingdienst	€ 2.030		€ 2.112	
Nog te betalen afdracht pensioenpremie	€ 1.704		€ 899	
		€ 6.910		€ 3.317
Totaal passief		**€ 49.249**		**€ 44.412**

Exploitatie 2023 Stichting Present Steenwijkerland

BATEN

	Exploitatie 2023		Begroting 2023		Exploitatie 2022	
Vaste inkomsten						
Subsidie Gemeente Steenwijkerland	€ 15.000		€ 22.000		€ 15.000	
Vaste sponsorbijdragen bedrijven	€ 23.000		€ 20.000		€ 18.000	
		€ 38.000		€ 42.000		€ 33.000
Variabele inkomsten						
Giften Maatschappelijke organisaties	€ 4.140		€ 4.000		€ 3.540	
Giften kerken	€ 5.066		€ 5.000		€ 4.332	
Giften particulieren	€ 3.238		€ 5.000		€ 3.764	
Giften overig	€ 754		€ 5.000		€ 2.002	
Eigen fondsen wervende acties	€ 459		€ 0		€ 369	
Projectfinanciering	€ 9.584		€ 5.000		€ 11.802	
Overige inkomsten	€ 392		€ 0		€ 113	
		€ 23.634		€ 24.000		€ 25.922
Totaal baten		**€ 61.634**		**€ 66.000**		**€ 58.922**

LASTEN

	Exploitatie 2023		Begroting 2023		Exploitatie 2022	
Operationele kosten						
Vaste kosten coördinatoren	€ 43.854		€ 48.800		€ 35.316	
Variabele kosten coördinatoren	€ 2.154		€ 1.600		€ 1.962	
Vergoeding trainees	€ 1.260		€ 0		€ 0	
Vrijwilligersvergoeding en onkosten	€ 1.661		€ 3.200		€ 2.515	
Directe kosten Speciale projecten	€ 524		€ 5.000		€ 6.612	
		€ 49.453		€ 58.600		€ 46.405
Kosten organisatie						
Bijdrage St.Present Nederland	€ 3.638		€ 4.400		€ 4.318	
Promotie en representatie kosten	€ 516		€ 650		€ 672	
Huur kantoor	€ 2.496		€ 2.610		€ 2.400	
Kantoor- en administratiekosten	€ 2.289		€ 1.500		€ 770	
Verzekeringen	€ 859		€ 200		€ 191	
Sponsor- en Fondsenwerving	€ 95		€ 0		€ 2.000	
Vrijwilligersmgt, werving en behoud	€ 1.023		€ 1.600		€ 594	
Overige kosten	€ 0		€ 150		€ 26	
		€ 10.916		€ 11.110		€ 10.971
Totaal lasten		**€ 60.370**		**€ 69.710**		**€ 57.376**
Exploitatieresultaat boekjaar		**€ 1.264**		**€ -3.710**		**€ 1.546**

Toelichting algemeen

Waarderingsgrondslagen

Algemeen
De activa en passiva worden, voor zover niet anders vermeld, gewaardeerd tegen nominale waarde.

Bestemmingsfonds
Voor het deel van het vermogen van de stichting zijn bestemmingsfondsen gevormd.

Continuïteitsreserve
Om de continuïteit van de stichting te borgen wordt (met een deel van het vermogen) een continuïteitsreserve gevormd. Het bestuur streeft naar een continuïteitsreserve van maximaal 1x de jaarexploitatie, om daarmee de continuïteit van de stichting te kunnen waarborgen.

Grondslagen voor de resultaatbepaling

Algemeen
Het exploitatiesaldo wordt bepaald als het verschil tussen de baten en lasten in het verslagjaar. Baten worden verantwoord in het jaar waarin de deze zijn ontvangen c.q. de diensten zijn verricht. Kosten worden in aanmerking genomen in het jaar waarin deze voorzienbaar zijn.

Baten
De ontvangsten uit bijdragen van derden en subsidies worden tijdsevenredig toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

Lasten
De lasten worden toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

Toelichting bij balans per 31 december 2023 en exploitatierekening 2023

Balans per 31 december 2023

Vorderingen	2023	2022
Debiteuren	€ 0	€ 250
Nagekomen ontvangsten	€ 380	€ 200
Vorderingen (kortlopend)	€ 7.326	€ 0
Vooruit betaalde bedragen	€ 461	€ 0
Balans per 31 december	€ 8.167	€ 450

Liquide middelen		
Rabobank, rekening courant	€ 4.158	€ 3.691
Rabobank, bedrijfsspaarrekening	€ 36.283	€ 40.271
Balans per 31 december	€ 40.441	€ 43.962

Reserves en fondsen

Continuïteitsreserve	2023
Balans per 1 januari	€ 30.000
Resultaat 2023	€ 1.264
Balans per 31 december	€ 31.264

Continuïteitsreserve in relatie tot totale eploitatie: 52%
Dit bijft binnen het maximum voor een continuïteitsreserve van 1x (=100%) van de totale exploitatie.

Innovatieve projecten	2023
Balans per 1 januari	€ 5.000
Besteding opzet begeleiden trainees	€ -1.000
Balans per 31 december	€ 4.000

Deze reserve is opgenomen voor innovatie projecten, zoals ontwikkelingskosten en voortzetten van de verduurzaming van de interne organisatie en project fondsenwerving.

Transitie vergoeding	2023
Balans per 1 januari	€ 2.708
Dotatie	€ 1.163
Balans per 31 december	€ 3.871

Deze reserve is opgenomen i.h.k.v. wetgeving (Wet Arbeidsmarkt in Balans), voor eventuele transitievergoedingen bij ontslag van medewerkers met een arbeidsovereenkomst.

ICT (hard- en software)	2023
Balans per 1 januari	€ 2.000
Geen mutaties	€ 0
Balans per 31 december	€ 2.000

Deze reserve is gevormd voor aanschaf van ICT middelen. In 2023 heeft geen aanschaf ICT middelen plaats gevonden. Voor 2024 wordt dit wel verwacht.

Nog te besteden geoormerkte projectfinanciering	2023
Balans per 1 januari	€ 1.387
Besteding aan project kwaliteit	€ -184
Balans per 31 december	€ 1.203

De geoormerkte gelden t.b.v. verbeteren kwaliteit zijn in 2022 ontvangen. Deze gelden zijn in 2023 nog niet volledig besteed a.g.v. tekort aan capaciteit bij coördinatie.

Nog te betalen bedragen	2022	2021
Crediteuren	€ 991	€ 62
Nog te betalen kosten	€ 2.185	€ 244
Nog te betalen loonheffingen belastingdienst	€ 2.030	€ 2.112
Nog te betalen afdracht pensioenpremie	€ 1.704	€ 899
Balans per 31 december	€ 6.910	€ 3.317

EXPLOITATIE 2023

Baten

Vaste inkomsten 2023	Realisatie	Begroting
Subsidie Gemeente Steenwijkerland	€ 15.000	€ 22.000

Dit betreft een structurele subsidie die jaarlijks wordt aangevraagd en door de Gemeente Steenwijkerland wordt toegekend. De gemeente heeft de aangevraagde verhoging niet gehonoreerd.

Vaste sponsorbijdragen bedrijven	€ 23.000	€ 20.000

Dit betreft meerjarige sponsor contracten met Woningcorporaties en bedrijven. In 2023 zijn extra sponsor contracten afgesloten met een waarde van €5.000.

Variabele inkomsten 2023	Realisatie	Begroting
Giften Maatschappelijke organisaties	€ 4.140	€ 4.000

Dit betreft eenmalige giften van organisatie die een maatschappelijk of sociaal doel nastreven.

Giften kerken	€ 5.066	€ 5.000

Dit betreft eenmalige giften van kerkelijke organisaties in Steenwijkerland.

Giften particulieren	€ 3.238	€ 5.000

Dit betreft donaties van particulieren en een groep vaste donateurs.

Giften overig	€ 754	€ 5.000

Dit betreft eenmalige giften van bedrijven en instellingen.

Eigen fondsen wervende acties	€ 459	€ 0

Dit betreft projectmatige fondsenwerving, in 2023 de opbrengst van de Kerstmarkt en de verkoop van een geschonken kunstwerk.

Projectfinanciering

Dit betreft geoormerkte baten, dus t.b.v een speciaal doel c.q. project.
In 2023 zijn bedragen ontvangen voor de onderstaande doelen:

- Project Vrolijke lentegroet (Ledenver.ONL)	€ 200
- Gift particulier t.b.v. Oekrainse vluchtelingen	€ 20
- Subsidie Opzetten werkwijze begeleiding trainees (stichting MAEX))	€ 2.500
- Bijdrage Present NL trainee traject	€ 5.680
- Vrijval geoormerkte proj.financiering t.b.v. verbeteren kwaliteit	€ 184
- Vrijval Reservering Innovatie t.b.v. begeleiden trainees	€ 1.000
Totaal ontvangen	€ 9.584

Zie ook de toelichting op Resultaat Specifieke Projecten

Overige inkomsten	€ 392	€ 0

Lasten

Operationele kosten 2023	Realisatie	Begroting
Vaste kosten coördinatoren	€ 43.854	€ 48.800

Dit betreft loonkosten en daarmee samenhangende kosten van de Coördinatoren waarmee een arbeidsovereenkomst is afgesloten. Voor 2023 was een verruiming van het aantal uren begroot, deze verruiming heeft niet plaats kunnen vinden a.g.v. een lagere bijdrage van de Gemeente Steenwijkerland dan was aangevraagd.

Variabele kosten coördinatoren	€ 2.154	€ 1.600

Dit betreft overige variabele kosten van de Coördinatoren waarmee een arbeidsovereenkomst is afgesloten.

Vergoeding trainees	€ 1.260	€ 0

In 2023 is gestart met het begeleiden van trainees. Tegenover de kosten staan ook baten (zie Projectfinanciering hierboven)

Vrijwilligersvergoeding en onkosten	€ 1.661	€ 3.200

Dit betreft ondermeer de vrijwilligersvergoeding aan vrijwilligers van het Ondersteuningsteam (OT) voor de bestede uren conform de fiscale regels die hiervoor gelden, alsmede reiskostenvergoeding vrijwilligers.

Directe kosten Speciale projecten	€ 524	€ 5.000

Dit betreft directe uitgaven t.b.v. de activiteiten waarvoor projectfinanciering is ontvangen.
Zie ook de toelichting op Resultaat Specifieke Projecten.

Kosten organisatie 2023		
Bijdrage St.Present Nederland	€ 3.638	€ 4.400

Dit betreft de afdracht aan de landelijke organsiatie Stichting Present Nederland. Deze stichting levert diensten aan lokale stichtingen op m.b.t. ICT, promotie, fondsenwerving, kwaliteit en opleidingen. In 2023 viel Present Steenwijkerland in een lagere trede is de door Present NL gehanteerde staffel.

Promotie en representatie kosten	€ 516	€ 650

Dit betreft kosten m.b.t. naamsbekendheid en representatie van Stichting Present Steenwijkerland.

Huur kantoor	€ 2.496	€ 2.610
Kantoor- en administratiekosten	€ 2.289	€ 1.500
Verzekeringen	€ 859	€ 200

Dit betreft de premie van de aansprakelijkheidsverzekering en de in 2023 afgesloten bestuursaansprakelijkheidsverzekering.

Vrijwilligersmanagement, werving en behoud	€ 1.023	€ 1.600

Resutaat Speciale projecten 2023

Baten		
Ontvangen Projectfinancieringen (geoormerkte baten)		€ 9.584
Lasten		
Directe kosten Speciale projecten	€ 524	
Stagevergoeding trainees	€ 1.260	
Eigen bijdrage kosten trainees	€ 600	
Indirecte kosten Speciale Projecten *)	€ 9.237	
Totaal kosten Speciale Projecten 2023		€ 11.621
Resultaat Speciale Projecten 2023		€ -2.038

*) De Indirecte kosten Speciale Projecten zijn onderdeel van de Operationele kosten, i.c. de Vaste kosten coördinatoren en de Vrijwilligersvergoeding en onkosten.

Het negatieve resultaat specifieke projecten 2023 is gedekt uit de niet-geoormerkte inkomsten.

Niet uit de balans blijkende verplichtingen

De Stichting Present Steenwijkerland heeft de volgende niet uit de balans blijkende verplichtingen:

Huurcontract kantoor- en vergaderlocatie
Einddatum contract 31 december 2024
Te betalen huur over 2024: € 2.700

EXLOITATIEOVERSCHOT 2023

Het **exploitatieoverschot 2023** is een bedrag van € 1.264

Dit overschot wordt bij besluit van het bestuur toegevoegd aan de continuïteitsreserve.

Penningmeester Stichting Present Steenwijkerland

Hans Groen
15 februari 2024