

Stichting De Overbrugging
gevestigd te Oud-Beijerland

Financieel verslag over het
boekjaar 2023



Inhoudsopgave

	Pagina
Accountantsrapport	
Samenstellingsverklaring van de accountant	2
Algemeen	3
Resultaten	3
Bestuursverslag	4
Jaarrekening	
Balans per 31 december 2023	6
Staat van baten en lasten over 2023	8
Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	9
Toelichting op de balans per 31 december 2023	12
Toelichting op de staat van baten en lasten over 2023	19





Accountantsrapport

Aan het bestuur van
Stichting De Overbrugging
Pieter de Hooghlaan 59
3262 RD Oud-Beijerland

Behandeld door
J.J. Jongekrijg

Ref.nr.
50000143

Datum
25 juni 2024

Betreft: Jaarstukken 2023

Geacht bestuur,

Hierbij ontvangt u het financieel verslag over het boekjaar 2023 van Stichting De Overbrugging te Oud-Beijerland.

Samenstellingsverklaring van de accountant

De jaarrekening van Stichting De Overbrugging te Oud-Beijerland is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2023 en de staat van baten en lasten over 2023 met de daarbij horende toelichting. In deze toelichting is onder andere een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving opgenomen.

Deze samenstellingsopdracht is door ons uitgevoerd volgens Nederlands recht, waaronder de voor accountants geldende Standaard 4410, 'Samenstellingsopdrachten'. Op grond van deze standaard wordt van ons verwacht dat wij u ondersteunen bij het opstellen en presenteren van de jaarrekening. Wij hebben daarbij onze deskundigheid op het gebied van administratieve verwerking en financiële verslaggeving toegepast.

Bij een samenstellingsopdracht bent u er verantwoordelijk voor dat de informatie klopt en dat u ons alle relevante informatie aanlevert. Wij hebben onze werkzaamheden, in overeenstemming met de daarvoor geldende regelgeving, dan ook uitgevoerd vanuit de veronderstelling dat u aan deze verantwoordelijkheid heeft voldaan. Als slotstuk van onze werkzaamheden zijn wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van Stichting De Overbrugging. Wij hebben geen controle- of beoordelingswerkzaamheden uitgevoerd die ons in staat stellen om een oordeel te geven of een conclusie te trekken met betrekking tot de getrouwheid van de jaarrekening.

Bij het uitvoeren van deze opdracht hebben wij ons gehouden aan de voor ons geldende relevante ethische voorschriften in de Verordening Gedrags- en Beroepsregels Accountants (VGBA). U en andere gebruikers van deze jaarrekening mogen er dan ook van uitgaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij vertrouwelijk omgaan met de door u verstrekte gegevens.

Algemeen

Activiteiten

De activiteiten van de stichting bestaan voornamelijk uit het opvangen van mensen die in hun leven zijn vastgelopen, door welke oorzaak dan ook en het exploiteren van een kringloopwinkel.

Resultaten

Bespreking van de resultaten

	Realisatie 2023	Realisatie 2022
	€	€
Baten	347.083	310.878
Subsidiabele loonkosten	173.633	135.338
Overige personeelskosten	11.807	8.504
Afschrijvingen materiële vaste activa	4.822	6.624
Huisvestingskosten	74.451	84.369
Verkoopkosten	599	759
Autokosten	8.764	8.097
Kantoorkosten	14.039	13.049
Algemene kosten	4.133	9.304
Som der lasten (B)	<u>292.248</u>	<u>266.044</u>
Exploitatieresultaat (A-B)	54.835	44.834
Som der financiële baten en lasten	<u>-15.455</u>	<u>-3.731</u>
Netto resultaat	<u><u>39.380</u></u>	<u><u>41.103</u></u>

Wij vertrouwen erop hiermee aan uw opdracht te hebben voldaan en zijn gaarne bereid u nadere inlichtingen te verstrekken.

Met vriendelijke groet,
Schipper Accountants B.V.

J.J. Jongekrijg AA



Bestuursverslag

Algemene informatie

Het bestuursverslag is ter inzage gepubliceerd op de website van Stichting De Overbrugging.

Oud-Beijerland, 25 juni 2024

A. van Pelt
Voorzitter



Balans per 31 december 2023*(na voorstel batig saldoverdeling)***Activa**

		<u>31-12-2023</u>		<u>31-12-2022</u>	
		€	€	€	€
Vaste activa					
Materiële vaste activa					
	1				
Bedrijfsgebouwen en -terreinen		912.335		561.923	
Inventaris		26.193		29.415	
Vervoermiddelen		<u>4.476</u>		<u>6.076</u>	
			943.004		597.414
Vlottende activa					
Vorderingen					
	2				
Debiteuren		8.117		9.032	
Omzetbelasting		-		1.509	
Overige vorderingen en overlopende activa	3	<u>21.402</u>		<u>1.626</u>	
			29.519		12.167
Liquide middelen	4		24.574		152.465
Totaal			<u><u>997.097</u></u>		<u><u>762.046</u></u>

Passiva

		<u>31-12-2023</u>		<u>31-12-2022</u>	
		€	€	€	€
Stichtingsvermogen					
Bestemmingsreserve	5	89.787		128.375	
Overige reserves	6	<u>126.360</u>		<u>86.980</u>	
			216.147		215.355
Voorzieningen					
Onderhoudsvoorziening	7		-		50.000
Langlopende schulden					
	8				
Hypotheken o/g	9	648.000		383.000	
Overige schulden	10	<u>32.800</u>		<u>30.000</u>	
			680.800		413.000
Kortlopende schulden					
Aflossingsverplichtingen	11	42.200		27.000	
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	12	3.294		4.854	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	13	16.045		9.284	
Overige schulden en overlopende passiva	14	<u>38.611</u>		<u>42.553</u>	
			100.150		83.691
Totaal			<u><u>997.097</u></u>		<u><u>762.046</u></u>

Staat van baten en lasten over 2023

		Realisatie 2023		Realisatie 2022	
		€	€	€	€
Baten	15				
Giften en baten uit fondsenwerving	16		32.030		35.484
Subsidie	17		121.272		90.445
Baten werk in opdracht van derden	18		3.134		29.039
Overige baten	19		190.647		155.910
			<u>347.083</u>		<u>310.878</u>
Lasten					
Subsidiabele loonkosten	20	173.633		135.338	
Overige personeelskosten	21	11.807		8.504	
Afschrijvingen materiële vaste activa	22	4.822		6.624	
Huisvestingskosten	23	74.451		84.369	
Verkoopkosten	24	599		759	
Autokosten	25	8.764		8.097	
Kantoorkosten	26	14.039		13.049	
Algemene kosten	27	4.133		9.304	
Som der lasten			<u>292.248</u>		<u>266.044</u>
Exploitatieresultaat			54.835		44.834
Rentelasten en soortgelijke kosten	28		<u>-15.455</u>		<u>-3.731</u>
Netto resultaat			<u>39.380</u>		<u>41.103</u>
Resultaatbestemming					
Overige reserves			<u>39.380</u>		<u>41.103</u>

Grondslagen van waardering en resultaatbepaling

Informatie over de rechtspersoon

Vestigingsadres en inschrijfnummer handelsregister

Stichting De Overbrugging is feitelijk en statutair gevestigd op Pieter de Hooghlaan 59, 3262 RD te Oud-Beijerland en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 24369104.

Algemene toelichting

De belangrijkste activiteiten van de rechtspersoon

De activiteiten van Stichting De Overbrugging, gevestigd te Oud-Beijerland, bestaan voornamelijk uit het opvangen en hulp bieden aan mensen die in hun leven zijn vastgelopen en het exploiteren van een kringloopwinkel.

Informatieverschaffing over schattingen, oordelen, veronderstellingen en onzekerheden

Bij toepassing van de grondslagen en regels voor het opstellen van het financieel verslag vormt de leiding van Stichting De Overbrugging zich verschillende oordelen en schattingen die essentieel kunnen zijn voor de in het financieel verslag opgenomen bedragen. Voor het inzicht wordt op enkele posten in de toelichting aangegeven de aard, omvang en bijbehorende veronderstellingen op deze schattingsposten.

Algemene grondslagen voor verslaggeving

De standaarden op basis waarvan de jaarrekening is opgesteld

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving voor micro-en kleine rechtspersonen-Afdeling C1 Kleine organisatie-zonder-winststreven (RJKC1), die uitgegeven zijn door de Raad voor de Jaarverslaggeving.

De grondslagen die worden toegepast voor de waardering van activa en passiva en de resultaatbepaling zijn gebaseerd op historische kosten.

Voor zover niet anders vermeld, worden activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

Grondslagen

Materiële vaste activa

Materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs inclusief direct toerekenbare kosten, onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige gebruiksduur en bijzondere waardeverminderingen.

Subsidies en giften op investeringen worden in mindering gebracht op de verkrijgings- of vervaardigingsprijs van de activa waarop de subsidies en giften betrekking hebben.

Vorderingen

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie. Vorderingen worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Indien geen sprake is van (dis)agio en transactiekosten is de geamortiseerde kostprijs gelijk aan de nominale waarde van de vorderingen. Als de ontvangst van de vordering is uitgesteld op grond van een verlengde overeengekomen betalingstermijn wordt de reële waarde bepaald aan de hand van de contante waarde van de verwachte ontvangsten en worden er op basis van de effectieve rente rente-inkomsten ten gunste van de staat van baten en lasten gebracht. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden. Rekening-courantschulden bij banken zijn opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen onder kortlopende schulden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Bestemmingsreserves

De bestemmingsreserve is gevormd ten behoeve van de verwachte verhuizing- en/of verbouwkosten danwel aanschaf van een pand. Ieder jaar zal ten gunste van de exploitatie een deel vrijvallen ter grote van de toegerekende afschrijvingen.

Voorzieningen

De onderhoudsvoorzieningen worden gevormd voor toekomstige onderhoud aan het onroerend goed waarbij de omvang op de balansdatum kan worden ingeschat en waarbij het waarschijnlijk is dat een uitstroom van middelen noodzakelijk is.

De overige voorzieningen worden opgenomen tegen nominale waarde van de voor de afwikkeling van de voorziening naar verwachting noodzakelijke uitgaven.

Langlopende schulden

Langlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Transactiekosten die direct zijn toe te rekenen aan de verwerving van de langlopende schulden worden in de waardering bij eerste verwerking opgenomen.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de bedragen waartegen de schuld moet worden afgelost.

De bepaling van het resultaat

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en de kosten en andere lasten over het jaar. De opbrengsten op transacties worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd.

Baten als tegenprestatie voor de levering van producten en/of diensten

Onder baten wordt verstaan de opbrengst van de in het verslagjaar geleverde goederen en verleende diensten onder aftrek van kortingen en de over de omzet geheven belastingen.

Opbrengsten voortvloeiend uit de verkoop van goederen worden verantwoord op het moment dat alle belangrijke rechten op economische voordelen alsmede alle belangrijke risico's zijn overgegaan op de koper. De kostprijs van deze goederen wordt aan dezelfde periode toegerekend.

Opbrengsten van diensten worden opgenomen naar rato van de mate waarin de diensten zijn verricht. De kostprijs van deze diensten wordt aan dezelfde periode toegerekend.

Afschrijvingen op materiële vaste activa

Materiële vaste activa worden vanaf het moment van gereedheid voor ingebruikneming afgeschreven over de verwachte toekomstige gebruiksduur van het actief.

Boekwinsten en -verliezen uit de incidentele verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen.

Overige bedrijfskosten

De kosten worden bepaald op historische basis en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

Kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode. De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit de liquide middelen. Kasstromen in vreemde valuta zijn omgerekend tegen een geschatte gemiddelde koers. Koersverschillen op geldmiddelen worden afzonderlijk in het kasstroomoverzicht getoond. Ontvangsten en uitgaven uit hoofde van interest, ontvangen dividenden en winstbelastingen zijn opgenomen onder de kasstroom uit operationele activiteiten. Betaalde dividenden zijn opgenomen onder de kasstroom uit financieringsactiviteiten. Transacties waarbij geen instroom of uitstroom van kasmiddelen plaatsvindt, waaronder financiële leasing, zijn niet in het kasstroomoverzicht opgenomen. De betaling van de leasetermijnen uit hoofde van het financiële leasingcontract zijn voor het gedeelte dat betrekking heeft op de aflossing als een uitgave uit financieringsactiviteiten aangemerkt en voor het gedeelte dat betrekking heeft op de interest als een uitgave uit operationele activiteiten.

Toelichting op de balans per 31 december 2023

Activa

Vaste activa

1 Materiële vaste activa

	Bedrijfsge- bouwen en - terreinen	Inventaris	Vervoer- middelen	Totaal
	€	€	€	€
Stand per 1 januari 2023				
Aanschafwaarde	566.400	29.945	22.950	619.295
Cumulatieve afschrijvingen	-4.477	-530	-16.874	-21.881
Boekwaarde per 1 januari 2023	<u>561.923</u>	<u>29.415</u>	<u>6.076</u>	<u>597.414</u>
Mutaties				
Investeringen	389.000	-	-	389.000
Afschrijvingen	-38.588	-3.222	-1.600	-43.410
Saldo mutaties	<u>350.412</u>	<u>-3.222</u>	<u>-1.600</u>	<u>345.590</u>
Stand per 31 december 2023				
Aanschafwaarde	955.400	29.945	22.950	1.008.295
Cumulatieve afschrijvingen	-43.065	-3.752	-18.474	-65.291
Boekwaarde per 31 december 2023	<u>912.335</u>	<u>26.193</u>	<u>4.476</u>	<u>943.004</u>

Over de materiële vaste activa wordt 5%-20% per jaar afgeschreven.

De totale WOZ-waarde van de beide bedrijfspanden bedraagt € 849.000 (waardepeildatum 1 januari 2023).

Vlottende activa

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
	€	€
2 Debiteuren		
Openstaande debiteuren	20.622	23.014
Voorziening dubieuze debiteuren	-12.505	-13.982
	<u>8.117</u>	<u>9.032</u>

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
	€	€
3 Overige vorderingen en overlopende activa		
Subsidie gemeente Hoeksche Waard	12.667	-
Waarborgsom	-	400
Overige vorderingen	1.100	-
Overlopende activa	<u>7.635</u>	<u>1.226</u>
	<u><u>21.402</u></u>	<u><u>1.626</u></u>

4 Liquide middelen

Rabobank 3315.395.330	16.000	112.157
Rabobank 01042.33.249	7.050	35.399
Rabobank 03702.61.410	279	54
ABN Amro 5411.43.484	-	3.648
Kas	<u>1.245</u>	<u>1.207</u>
	<u><u>24.574</u></u>	<u><u>152.465</u></u>

Passiva

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
	€	€
5 Bestemmingsreserve		
Bestemmingsreserve onroerend goed	<u>89.787</u>	<u>128.375</u>
Bestemmingsreserve onroerend goed		
Stand per 1 januari	128.375	130.000
Vrijval ten gunste van resultaat	<u>-38.588</u>	<u>-1.625</u>
Stand per 31 december	<u><u>89.787</u></u>	<u><u>128.375</u></u>

Informatieverschaffing over bestemmingsreserves

Stichting De Overbrugging heeft een tweetal panden in eigendom waarbij een deel van de koopsom uit eigen middelen is betaald. De bestemmingsreserve zal jaarlijks voor het corresponderende deel van de afschrijvingen ten gunste van de exploitatie vrijvallen.

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
6 Overige reserves		
Stand per 1 januari	86.980	45.877
Uit resultaatverdeling	<u>39.380</u>	<u>41.103</u>
Stand per 31 december	<u><u>126.360</u></u>	<u><u>86.980</u></u>

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
	€	€
7 Onderhoudsvoorziening		
Onderhoudsvoorziening	-	50.000

De onderhoudsvoorziening is in het boekjaar 2023 volledig vrijgevallen.

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
Onderhoudsvoorziening		
Stand per 1 januari	50.000	50.000
Afname ten gunste van resultaat	-50.000	-
Stand per 31 december	-	50.000

8 Langlopende schulden

	Stand per 31 december 2023	Aflossings- verplichting	Resterende looptijd > 1 jaar
	€	€	€
Totaal	723.000	42.200	680.800

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
	€	€
9 Hypotheken o/g		
Lening S.K.G. deel III	282.000	-
Lening S.K.G. deel II	248.400	259.200
Lening S.K.G. deel I	27.600	28.800
Lening Diaconie Hervormde Gemeente Oud-Beijerland	90.000	95.000
	<u>648.000</u>	<u>383.000</u>

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
Lening S.K.G. deel I		
Saldo per 1 januari	30.000	-
Verhoging	-	30.000
Aflossing	-1.200	-
Kortlopend deel	-1.200	-1.200
Saldo per 31 december	<u>27.600</u>	<u>28.800</u>

Lening door S.K.G. verstrekt per 1 juli 2022 met een hoofdsom van € 30.000.

De looptijd is 25 jaar en de rente bedraagt 1,95% per jaar. per 1juni ieder jaar kan de rente worden gewijzigd.

Vanaf 1 januari 2023 wordt er € 100 per maand afgelost.

Zekerheden:

- Recht van eerste hypotheek op het pand aan de Willem Beukelszstraat 6a te Oud-Beijerland.

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
Lening S.K.G. deel II		
Saldo per 1 januari	270.000	-
Verhoging	-	270.000
Aflossing	-10.800	-
Kortlopend deel	-10.800	-10.800
Saldo per 31 december	<u>248.400</u>	<u>259.200</u>

Lening door S.K.G. verstrekt per 1 juli 2022 met een hoofdsom van € 270.000.

De looptijd is 25 jaar en de rente bedraagt 3,1% per jaar. Rentevast tot 1 juni 2023.

Vanaf 1 januari 2023 wordt er € 900 per maand afgelost.

Zekerheden:

- Recht van eerste hypotheek op het pand aan de Willem Beukelszstraat 6a te Oud-Beijerland.

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
Lening Diaconie Hervormde Gemeente Oud-Beijerland		
Saldo per 1 januari	100.000	-
Verhoging	-	100.000
Aflossing	-5.000	-
Kortlopend deel	-5.000	-5.000
Saldo per 31 december	<u>90.000</u>	<u>95.000</u>

Lening door Diaconie Hervormde Gemeente verstrekt per 30 juni 2022 met een hoofdsom van € 100.000. De looptijd is 10 jaar en er wordt geen rente berekend.
Er wordt € 5.000 per jaar afgelost met een slottermijn van € 50.000 aan het einde van de looptijd

Zekerheden:

- Recht van tweede hypotheek op het pand aan de Willem Beukelszstraat 6a te Oud-Beijerland.

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
Lening S.K.G. deel III		
Saldo per 1 januari	<u>-</u>	<u>-</u>
Mutaties		
Verhoging	300.000	-
Aflossing	-6.000	-
Saldo mutaties	<u>294.000</u>	<u>-</u>
Stand per 31 december		
Hoofdsom	300.000	-
Cumulatieve aflossing	-6.000	-
Kortlopend deel	-12.000	-
Saldo per 31 december	<u>282.000</u>	<u>-</u>

Lening door S.K.G. verstrekt per 1 juni 2023 met een hoofdsom van € 300.000.
De looptijd is 25 jaar en de rente bedraagt 4,25% per jaar. Rentevast tot 1 mei 2033.
Vanaf 1 juni 2023 wordt er € 1.000 per maand afgelost.

Zekerheden:

- Recht van eerste hypotheek op het pand aan de Albert Schweitzererf 18 te Oud-Beijerland.

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
	€	€
10 Overige schulden		
Overige schulden	<u>32.800</u>	<u>30.000</u>

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
	€	€
Overige schulden		
Lening St. Bonaventura	20.000	30.000
Overige leningen o/g	<u>12.800</u>	<u>-</u>
	<u><u>32.800</u></u>	<u><u>30.000</u></u>

De 'overige leningen o/g' zijn bestemd voor de realisatie van twee extra kamers.

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
Lening St. Bonaventura		
Saldo per 1 januari	40.000	-
Verhoging	-	40.000
Aflossing	-10.000	-
Kortlopend deel	<u>-10.000</u>	<u>-10.000</u>
Saldo per 31 december	<u><u>20.000</u></u>	<u><u>30.000</u></u>

Lening door Stichting Bonaventura verstrekt per 30 juni 2022 met een hoofdsom van € 40.000.

De looptijd is 4 jaar en er wordt geen rente berekend.

Kortlopende schulden

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
	€	€
11 Aflossingsverplichtingen		
Lening S.K.G. deel III	12.000	-
Lening S.K.G. deel II	10.800	10.800
Lening S.K.G. deel I	1.200	1.200
Lening Stichting Bonaventura	10.000	10.000
Lening Diaconie Hervormde Gemeente Oud-Beijerland	5.000	5.000
Overige leningen	<u>3.200</u>	<u>-</u>
	<u><u>42.200</u></u>	<u><u>27.000</u></u>
12 Schulden aan leveranciers en handelskredieten		
Crediteuren	<u><u>3.294</u></u>	<u><u>4.854</u></u>

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
	€	€
13 Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Loonheffing	4.839	5.636
Pensioenen	2.177	3.648
Omzetbelasting	9.029	-
	<u>16.045</u>	<u>9.284</u>
14 Overige schulden en overlopende passiva		
Vakantiedagen/overuren	23.000	-
Vakantiegeld	3.915	3.352
Fonds "Een beetje hulp"	2.909	7.164
Gift Stichting Romania	4.010	2.510
Accountantskosten	2.000	2.000
Keuzebudget	1.772	1.820
Energiekosten	145	10.211
Terug te betalen NOW	-	10.397
Overige bijzondere beloningen	-	4.427
Overige schulden	860	672
	<u>38.611</u>	<u>42.553</u>

Niet in de balans opgenomen rechten, verplichtingen en regelingen

Informatieverschaffing over niet in de balans opgenomen verplichtingen

Dit betreft met derden aangegane huurverplichtingen van € 34.161 per jaar.

Toelichting op de staat van baten en lasten over 2023

	Realisatie 2023 €	Realisatie 2022 €
16 Giften en baten uit fondsenwerving		
Giften	<u>32.030</u>	<u>35.484</u>
17 Subsidie		
Subsidie	<u>121.272</u>	<u>90.445</u>
18 Baten werk in opdracht van derden		
Werk Leer project en begeleiding	<u>3.134</u>	<u>29.039</u>
19 Overige baten		
Overige baten		
Kamerbijdragen	84.213	91.553
Mutatie voorziening oninbare bijdragen	3.909	-8.143
	<u>88.122</u>	<u>83.410</u>
Opbrengst kringloopwinkel	104.025	72.500
Totaal	<u>192.147</u>	<u>155.910</u>
20 Subsidiabele loonkosten		
Besteding subsidie	<u>173.633</u>	<u>135.338</u>
Besteding subsidie		
Loonkosten medewerkers	173.633	140.871
NOW uitkering	-	-5.533
	<u>173.633</u>	<u>135.338</u>
21 Overige personeelskosten		
Overige personeelskosten	<u>11.807</u>	<u>8.504</u>

	Realisatie 2023	Realisatie 2022
	€	€
22 Afschrijvingen materiële vaste activa		
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	38.588	4.477
Vervoermiddelen	1.600	3.242
Inventaris	3.222	530
	<u>43.410</u>	<u>8.249</u>
Mutatie bestemmingsreserve	-38.588	-1.625
	<u>4.822</u>	<u>6.624</u>

Op de afschrijvingslasten met betrekking tot het onroerend goed wordt jaarlijkse een bedrag uit de bestemmingsreserve in mindering gebracht.

23 Huisvestingskosten

Huur	53.191	55.895
Onderhoud / investeringen	34.159	17.879
Gas, water en elektra	21.055	-2.290
Verzekeringen	1.723	2.041
Zakelijke belastingen	3.272	1.523
Mutatie voorziening verhuizing/verbouwing	-50.000	-
Overige huisvestingskosten	11.051	9.321
	<u>74.451</u>	<u>84.369</u>

24 Verkoopkosten

Reclame- en advertentiekosten	556	673
Representatiekosten	43	86
	<u>599</u>	<u>759</u>

25 Autokosten

Kosten bestelbus	6.143	4.039
Verzekeringen	2.621	4.058
	<u>8.764</u>	<u>8.097</u>

	Realisatie <u>2023</u>	Realisatie <u>2022</u>
	€	€
26 Kantoorkosten		
Telefoonkosten	7.320	5.475
Accountantskosten	3.116	2.662
Loonverwerkingskosten	1.205	1.199
Juridische advieskosten	451	30
Administratiekosten	312	377
Overige kantoorkosten	1.635	3.306
	<u>14.039</u>	<u>13.049</u>
27 Algemene kosten		
Bankkosten	1.545	1.782
Bedrijfsverzekeringen	1.364	1.961
Notariskosten	1.212	5.306
Kasverschillen	12	255
	<u>4.133</u>	<u>9.304</u>
28 Rentelasten en soortgelijke kosten		
Betaalde bankrente	<u>15.455</u>	<u>3.731</u>
Betaalde bankrente		
Rente leningen S.K.G.	<u>15.455</u>	<u>3.731</u>

Oud-Beijerland, 25 juni 2024
Stichting De Overbrugging

A. van Pelt