

JAARVERSLAG 2022
STICHTING PLUSPUNT ZANDVOORT
WELZIJN

JAARREKENING

Balans
Exploitatieoverzicht
Toelichting

Stichting Pluspunt Zandvoort Welzijn

Balans per 31-12-2022
(na voorstel resultaatbestemming)

Activa		<u>2022</u>	<u>2021</u>
Viottende activa			
<i>Vorraden</i>	1	<u>2.318</u>	<u>1.654</u>
<i>Vorderingen</i>			
Debiteuren	2	6.806	2.076
Overige vorderingen en overlopende activa	3	67.121	29.495
		<u>73.927</u>	<u>31.571</u>
 <i>Liquide middelen</i>	 4	 <u>317.148</u>	 <u>365.611</u>
		 <u>393.392</u>	 <u>398.835</u>

Balans per 31-12-2022
(na voorstel resultaatbestemming)

Passiva		2022	2021
Eigen vermogen			
Egalisatiereserve	5	82.725	109.052
Bestemmingsreserves	6	83.951	120.315
		<hr/>	<hr/>
		166.676	229.367
		<hr/>	<hr/>
Voorzieningen			
	7		
Personeel		-	10.000
Loopbaanbedrag		10.137	12.930
		<hr/>	<hr/>
		10.137	22.930
		<hr/>	<hr/>
Kortlopende schulden			
Crediteuren		70.801	30.628
Belastingen en premies sociale verzekeringen	8	62.060	53.023
Overlopende passiva	9	83.716	62.887
		<hr/>	<hr/>
		216.578	146.538
		<hr/>	<hr/>
		<hr/>	<hr/>
		393.392	398.835
		<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

Stichting Pluspunt Zandvoort Welzijn
Exploitatieoverzicht over 2022

		<u>Resultaat 2022</u>	<u>Begroting 2022</u>	<u>Resultaat 2021</u>
Gemeentelijke Subsidies	10	994.136	930.579	915.950
Bijdragen en fondsen	11	335.505	250.300	328.241
Overige bedrijfsopbrengsten	12	177.875	145.000	127.711
		<hr/>	<hr/>	<hr/>
Som der bedrijfsopbrengsten		1.507.516	1.325.879	1.371.901
		<hr/>	<hr/>	<hr/>
Kostprijs van de opbrengsten	13	286.726	170.922	157.318
Personeelskosten	14	600.375	522.927	595.156
Sociale lasten	15	159.318	160.000	160.815
Overige bedrijfskosten	16	521.139	478.200	438.893
		<hr/>	<hr/>	<hr/>
Som der bedrijfskosten		1.567.558	1.332.049	1.352.181
		<hr/>	<hr/>	<hr/>
Bedrijfsresultaat		-60.043	-6.170	19.720
		<hr/>	<hr/>	<hr/>
Financiële baten	17	-	-	7
Financiële lasten	18	2.649	-	1.809
		<hr/>	<hr/>	<hr/>
Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening		-62.691	-6.170	17.918
		<hr/>	<hr/>	<hr/>
Mutatie bestemmingsreserves		36.364	-	-15.315
		<hr/>	<hr/>	<hr/>
Resultaat		-26.327	-6.170	2.603
		<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving. De toegepaste grondslagen voor waardering en resultaatbepaling zijn gebaseerd op de veronderstelling van continuïteit van de Stichting.

Vergelijking met voorgaand jaar

De gehanteerde grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van het voorgaande jaar.

Schattingen

Bij toepassing van de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening vormt de leiding van de stichting zich verschillende oordelen en schattingen die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen. Indien het voor het geven van het vereiste inzicht noodzakelijk is, is de aard van deze oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de desbetreffende jaarrekeningposten.

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

Algemeen

Activa en passiva worden gewaardeerd tegen nominale waarde, tenzij een andere waarderingsgrondslag is vermeld.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs, verminderd met de op basis van de geschatte economische levensduur bepaalde afschrijvingen. De afschrijvingen bedragen een vast percentage van de verkrijgingsprijs.

Vorraden

De voorraden zijn gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs dan wel lagere marktwaarde, daar waar nodig onder aftrek van een voorziening voor het risico van incourantheid.

Vorderingen

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie, inclusief de transactiekosten indien materieel. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Dit is meestal de nominale waarde.

Voorzieningen

Voorzieningen worden gevormd voor in rechte afdwingbare of feitelijke verplichtingen die op de balansdatum bestaan, waarbij het waarschijnlijk is dat een uitstroom van middelen noodzakelijk is en waarvan de omvang op betrouwbare wijze is te schatten.

De voorzieningen worden gewaardeerd tegen de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om de verplichtingen per balansdatum af te wikkelen, tenzij anders vermeld.

Grondslagen voor de resultaatbepaling

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengsten en alle hiermee verbonden kosten en andere aan het verslagjaar toe te rekenen lasten. De kosten en lasten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde waarderingsgrondslagen. Winsten worden verantwoord in het jaar waarin de goederen zijn geleverd c.q. de diensten zijn verricht. Verliezen welke hun oorsprong vinden in het boekjaar worden in aanmerking genomen zodra deze voorzienbaar zijn.

Afschrijvingen

De afschrijvingen geschieden tijdsevenredig op basis van de verwachte economische levensduur. Op aanschaffingen in het verslagjaar wordt naar tijdsgelang afgeschreven.

Personeelsbeloningen

De aan het personeel verschuldigde beloningen worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de staat van baten en lasten.

Waarderingsgrondslagen WNT

Voor de uitvoering van de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen in de (semi)publieke sector (WNT) heeft de stichting zich gehouden aan de Beleidsregel toepassing WNT en deze als normenkader bij het opmaken van deze jaarrekening gehanteerd.

Toelichting op de balans

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Vlottende activa		
<i>Voorraad buffetartikelen</i>	1 <u>2.318</u>	<u>1.654</u>
<i>Vorderingen</i>		
DEBITEUREN	2	
Debiteuren	6.806	2.076
Af: voorziening dubieuze debiteuren	-	-
	<u>6.806</u>	<u>2.233</u>
OVERIGE VORDERINGEN EN OVERLOPENDE ACTIVA	3	
Vooruitbetaalde bedragen	3.001	4.413
Vooruitbetaalde kosten Samen Zandvoort	33.362	-
Nog te ontvangen bedragen	30.758	25.082
	<u>67.121</u>	<u>29.495</u>
<i>Liquide middelen</i>	4	
ABN-AMRO .034	184.588	122.527
ABN-AMRO .847	62.590	59.286
Rabobank .475	356-	109.730
Rabobank .2613	69.132	69.132
Kruisposten	467	4.468
Kas	727	468
	<u>317.148</u>	<u>365.611</u>

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Eigen vermogen		
<i>Egalisatiereserve</i>	5	
Stand per 1 januari	109.052	106.449
Resultaat boekjaar	-26.327	2.603
	<u>82.725</u>	<u>109.052</u>

<i>Bestemmingsreserves</i>	6	
BESTEMMINGRESERVE PERSONELE RISICO'S		
Stand per 1 januari	42.500	42.500
Dotatie	-	-
Ottrekking	-	-
	<u>42.500</u>	<u>42.500</u>

Deze reserve is gevormd voor onvoorziene personele risico's zoals ziektevervanging, frictie- en afkoopsommen, Cao en sectorale regelgevingsrisico's, etc.

BESTEMMINGRESERVE PERSONELE BESTEDINGEN

Stand per 1 januari	15.000	-
Dotatie	-	15.000
Ottrekking	11.049	-
	<u>3.951</u>	<u>15.000</u>

Deze reserve is gevormd voor toekomstige uitgaven ten behoeve van de beroepskrachten en vrijwilligers voor o.a. deskundigheidsbevordering, team building en voorzieningen voor thuis werken. In 2022 zijn de aanschafkosten van laptops onttrokken aan deze bestemmingsreserve.

BESTEMMINGRESERVE VERVANGING INVENTARIS/ICT

Stand per 1 januari	25.315	25.000
Dotatie	-	10.000
Ottrekking	25.315	9.685
	<u>-</u>	<u>25.315</u>

In 2022 waren de kosten voor o.a. inrichting, vloeren en stoelen € 26.876. Dit bedrag is voor het grootste deel gedekt vanuit deze bestemmingsreserve.

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
BESTEMMINGSRESERVE PROJECTEN		
Stand per 1 januari	12.500	12.500
Dotatie	-	-
Ottrekking	-	-
	<hr/>	<hr/>
Stand per 31 december	<u>12.500</u>	<u>12.500</u>

BESTEMMINGSRESERVE VERANDERING GEMEENTELIJK BELEID

Stand per 1 januari	25.000	25.000
Dotatie	-	-
Ottrekking	-	-
	<hr/>	<hr/>
Stand per 31 december	<u>25.000</u>	<u>25.000</u>

Voorzieningen

7

VOORZIENING PERSONEEL

Stand per 1 januari	10.000	5.000
Dotatie boekjaar	-	8.385
Ottrekkingen	10.000-	3.385-
	<hr/>	<hr/>
Stand per 31 december	<u>-</u>	<u>10.000</u>

Deze voorziening was bestemd voor kosten voortvloeiende uit het geschil loonsanctie UWV met de verantwoordelijke ARBO Instelling. In 2022 is deze kwestie afgewikkeld.

VOORZIENING LOOPBAANBEDRAG

Stand per 1 januari	12.930	9.958
Dotatie	9.177	9.503
Ottrekkingen	5.618-	6.531-
Vrijval uit dienst	6.351-	-
	<hr/>	<hr/>
Stand per 31 december	<u>10.137</u>	<u>12.930</u>

		<u>2022</u>	<u>2021</u>
Kortlopende schulden			
BELASTINGEN EN PREMIES SOCIALE VERZEKERINGEN	8		
Loonheffing		44.647	46.308
Pensioenpremie		17.413	6.716
		<u>62.060</u>	<u>53.023</u>
OVERIGE SCHULDEN EN OVERLOPENDE PASSIVA	9		
Accountantskosten		4.238	4.069
Reservering verlofdagen		25.011	20.612
Tussenrekeningen		235	281
Personeelsvereniging Pluspunt		798	831
Netto lonen etc.		-	12-
Vooruitontvangen bedragen		23.479	17.400
Overige kortlopende schulden		29.955	19.706
		<u>83.716</u>	<u>62.887</u>

NIET IN DE BALANS OPGENOMEN RECHTEN EN VERPLICHTINGEN

Huur- en leaseverplichtingen

Voor de nieuwbouw van Pluspunt aan de Flemingstraat is een huurverplichting van vijfentwintig jaar aangegaan.

Het huurbedrag inclusief voorschot energiekosten bedraagt voor het boekjaar 2021 € 115.867 per jaar.

De stichting heeft een leaseverplichting voor een belbus t/m 31 maart 2023.

De leasetermijn bedraagt € 1.314 per maand incl. btw.

Daarnaast is er een leaseverplichting voor de copier t/m 31-10-2026.

De jaarlijkse leaseverplichtingen bedragen € 3.259 incl. btw per jaar.

Stichting Pluspunt Zandvoort Welzijn**Toelichting op de exploitatierekening**

		Resultaat 2022	Begroting 2022	Resultaat 2021
Subsidies gemeente	10			
Basissubsidie		716.726	716.531	702.973
Samen Zandvoort		63.362	-	-
Subsidie Niemand Verzandt		20.000	20.000	20.000
Subsidie Sociaal Wijkteam		100.000	100.000	98.929
Subsidie De Blauwe Tram		94.048	94.048	94.048
		<hr/>	<hr/>	<hr/>
Totaal gemeentelijke subsidies		994.136	930.579	915.950

De subsidies over het boekjaar 2021 zijn definitief vastgesteld door de gemeente en de subsidies over het boekjaar 2022 zullen worden vastgesteld op basis van de jaarrekening 2022. Alle subsidiebedragen ontvangen van de gemeente, zijn opgenomen conform de subsidiebeschikkingen van de gemeente Zandvoort.

Bijdragen en fondsen	11			
OOK Zandvoort		142.110	142.110	133.950
Jeugd en Jongerwerk		63.000	63.000	77.983
Young Leaders (MDT)		22.443	20.000	16.300
Lokaal Netwerk		30.551	-	-
Preventieakkoord		21.000	11.000	-
Oekraïne		32.820	-	-
Statushouders/Educatie Nederlands		12.543	6.340	10.929
Project Niemand verzandt		-	-	4.300
Project Samen Ouder		-	-	6.750
Goud in de wijk		-	-	7.735
Covid Herstelfonds		-	-	52.750
Overige fondsen		11.038	7.850	17.544
		<hr/>	<hr/>	<hr/>
		335.505	250.300	328.241

	<u>Resultaat 2022</u>	<u>Begroting 2022</u>	<u>Resultaat 2021</u>
Overige bedrijfsopbrengsten	12		
VERHUUR			
Verhuur zaal	<u>70.014</u>	<u>70.000</u>	<u>64.019</u>
BUFFETEXPLOITATIE			
Opbrengst buffet	<u>31.902</u>	<u>25.000</u>	<u>21.540</u>
ACTIVITEITEN			
Sociaal Cultureel Werk Pluspunt	60.671	40.000	34.736
Sociaal Cultureel Werk De Blauwe Tram	15.289	10.000	7.416
	<u>75.960</u>	<u>50.000</u>	<u>42.152</u>
TOTAAL OVERIGE BEDRIJFSOPBRENGSTEN	<u><u>177.875</u></u>	<u><u>145.000</u></u>	<u><u>127.711</u></u>
Kostprijs van de opbrengsten	13		
BUFFETEXPLOITATIE			
Inkopen buffet	<u>12.078</u>	<u>7.500</u>	<u>6.116</u>
ACTIVITEITEN			
Sociaal Cultureel Werk Pluspunt	147.471	-	61.429
Sociaal Cultureel Werk De Blauwe Tram	20.279	35.000	27.875
Bijdrage Pluspunt OOK Zandvoort	28.422	28.422	26.790
Eenmalige projecten	<u>78.477</u>	<u>100.000</u>	<u>35.108</u>
	<u>274.648</u>	<u>163.422</u>	<u>151.201</u>
TOTAAL KOSTPRIJS VAN DE OPBRENGSTEN	<u><u>286.726</u></u>	<u><u>170.922</u></u>	<u><u>157.318</u></u>

	<u>Resultaat 2022</u>	<u>Begroting 2022</u>	<u>Resultaat 2021</u>
Personeelskosten	14		
LONEN EN SALARISSSEN			
Bruto salarissen	619.207	557.927	625.812
Mutatie verlofdagenreserve	10.491	-	8.686
Uitkering ziekwet	29.322-	35.000-	39.341-
	<u>600.375</u>	<u>522.927</u>	<u>595.156</u>
Sociale lasten	15		
Sociale lasten	95.965	95.000	99.145
Pensioenpremies	63.352	65.000	61.669
	<u>159.318</u>	<u>160.000</u>	<u>160.815</u>

Gemiddeld aantal werknemers

In 2022 waren er gemiddeld 12,5 fte's werkzaam inclusief 2,0 fte ingehuurd medewerkers.

Vorig jaar stonden er gemiddeld 12,5 fte's op de loonlijst inclusief 1,0 fte ingehuurd medewerkers.

Overige bedrijfskosten	16		
OVERIGE PERSONEELSKOSTEN			
Herverzekering ziekwet	18.949	18.000	15.445
Dienstreizen	6.114	6.000	5.608
Deskundigheidsbevordering	5.797	8.000	10.274
Arbodienst	3.078	3.500	1.198
Salarisadministratie	4.920	5.000	3.594
Diensten derden	144.273	124.200	69.484
Diensten derden corona inzet	-	-	30.337
Vrijval Loopbaanbudget medewerkers uit dienst	6.351-	-	-
Overige personeelskosten	3.678	6.000	10.408
Schadevergoeding Arbo	10.000-	-	-
	<u>170.458</u>	<u>170.700</u>	<u>146.348</u>

	<u>Resultaat 2022</u>	<u>Begroting 2022</u>	<u>Resultaat 2021</u>
HUISVESTING			
Huur	84.267	85.000	82.948
Energie*	29.501	32.000	32.000
Verwachte afrekening Energie**	11.350	-	-
Schoonmaak	42.232	40.000	39.012
Onderhoud/Inventaris/Aanschaffingen	15.443	14.000	9.714
Overige huisvestingskosten	37.664	19.000	15.103
	<u>220.458</u>	<u>190.000</u>	<u>178.777</u>

* De energielasten zijn op basis van de voorschotbetalingen opgenomen.

** De verwachte afrekening Energie is gebaseerd op de verhoging van de voorschotten in 2023.

ORGANISATIE

Reclamekosten/drukwerk	13.700	12.000	11.964
Verzekeringen	4.598	5.500	5.824
Telefoon	7.257	7.500	7.724
Porti	549	500	498
Kantoorartikelen	908	500	452
Kopieerkosten	2.511	2.500	2.996
Accountantskosten	7.000	7.500	7.000
Systeembeheer/software	38.711	30.000	28.871
Bestuurskosten (Raad van Toezicht)	6.435	5.000	4.785
Reis- en verblijfkosten	1.370	2.000	2.004
Vrijwilligers	32.211	24.500	22.734
Juridische kosten*	2.239	5.000	8.385
Reserveringsverschillen	1.510	-	2.379
Overige organisatiekosten	18.723	15.000	12.907
	<u>130.223</u>	<u>117.500</u>	<u>113.768</u>

* Betreft vrijval voorziening kosten geschil loonsanctie UWW.

TOTAAL OVERIGE BEDRIJFSKOSTEN	<u><u>521.139</u></u>	<u><u>478.200</u></u>	<u><u>438.893</u></u>
--------------------------------------	-----------------------	-----------------------	-----------------------

	<u>Resultaat 2022</u>	<u>Begroting 2022</u>	<u>Resultaat 2021</u>
FINANCIËLE BATEN	17		
Ontvangen rente	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>7</u>
FINANCIËLE LASTEN	18		
Rente- en bankkosten	<u>2.649</u>	<u>-</u>	<u>1.809</u>

OVERIGE TOELICHTINGEN EN VASTSTELLING JAARREKENING**INSTELLINGSGEGEVENS**

Naam instelling	:	Stichting Pluspunt Zandvoort Welzijn
Adres	:	Flemingstraat 55
Postcode / Woonplaats	:	2041 VW Zandvoort
Telefoon	:	023 - 5740330
E-mail	:	info@pluspuntzandvoort.nl
Website	:	www.pluspuntzandvoort.nl
Kamer van Koophandel	:	55221718
Fiscaalnummer	:	8152.27.851

Gebeurtenissen na balansdatum

Er hebben geen belangrijke gebeurtenissen na balansdatum plaatsgevonden die van invloed zijn op de jaarrekening.

Bezoldiging directeur bestuurder

Stichting Pluspunt Zandvoort Welzijn legt verantwoording af over de bezoldiging van de directie conform de WNT.

Het bezoldigingsbeleid, de hoogte van de directiebeloning en de hoogte van de andere bezoldigingscomponenten zijn vastgesteld door de Raad van Toezicht.

De inschaling van de directie vindt plaats in één van de salarisschalen in de CAO Sociaal Werk.

Naam	Dhr. S.R. Wijnia	
Functie	directeur	
Dienstverband	100%	
Uren	36	
Periode	12 maanden (vorig jaar 6 maanden)	

Jaarinkomen:	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Brutoloon	76.302	73.656
IKB	14.268	13.772
Jaarinkomen	90.570	87.428
Pensioenlasten werkgeversdeel	10.520	9.237
Werkgeverslasten (ZVW, Awf, bijdrage sectorfonds)	120	120
Belaste vergoedingen	-	-
	<u>101.210</u>	<u>96.785</u>

De leden van de Raad van Toezicht ontvingen in 2022 ieder € 500 vacatievergoeding voor hun werkzaamheden.