



Stichting Nicole Huiskamer

te Bovenkarspel

Rapport inzake de jaarrekening 2023

Inhoudsopgave	Pagina
Jaarverslag Bestuur	3
Jaarrekening	
Balans per 31 december 2023	9
Staat van baten en lasten	11
Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	12
Toelichting op de balans	14
Toelichting op de staat van baten en lasten	17

Jaarverslag Bestuur 2023

Ingrid heeft zich helemaal ingewerkt in haar functie als secretaris waar we heel blij mee zijn.

Renate is er op de woensdagen als assistent begeleiding van de groep. Zij heeft inmiddels het hulpverlenersvirus te pakken en zal in 2024 ook de HBO-studie Social Work, naast haar vaste baan Analist bij Syngenta Seeds, gaan doen. Edwin en Victor zijn ook nog altijd beschikbaar voor de begeleiding tijdens de kampementen. Zij zijn tevens met het hulpverlenersvirus besmet. Victor rond inmiddels zijn 2^e jaar HBO Toegepaste Psychologie af, dit doet hij naast zijn baan als Militair. En Edwin gaat in 2024, ook naast het werk in zijn eigen kozijnenbedrijf, starten met de MBO Social Work. Lotte is, naast haar werk in haar eigen praktijk als kindercoach, nog altijd op afstand onze klachtenfunctionaris en Gijs doet het onderhoud van de website. Verder werken wij nog altijd graag samen met de collegae binnen ons uitgebreide netwerk.

Natalie heeft ons geholpen aan een nieuw (beter betaal- en bereikbaar) administratiekantoor, dit is Commandeur Accountants & Adviseurs geworden. Running IT verzorgt het technische- en beveiligingsdeel van de IT op kantoor.

Sylvia is vanaf 31-12-2023 bij ons gestopt als vrijwilligster, omdat zij zich volledig aan haar taak als betrokken oma wilde gaan wijden. Wij zijn haar zeer erkentelijk voor al haar inzet en wensen haar heel veel plezier met de kleintjes en verder heel veel liefde en goeds.

Het is zoals altijd een druk chaotisch jaar vol uitdagingen en grote vraag naar improvisatie geweest.

Wij hebben in de eerste helft van 2023 een groep van 7 en na de zomer 6 vaste jongeren en hun gezinnen in de groepsbegeleiding gehad. Daarnaast hebben wij in 2023 vier jongeren (en hun gezinnen) in het ambulante JW-traject begeleid en we hadden 5 cliënten die we via de WMO in de begeleiding hebben. Verder komen er ook jongeren en/of gezinnen alleen voor consulten en huisbezoeken waar nodig en mogelijk. Kortom we doen steeds weer ons best om aan de groeiende vraag voor laagdrempelige en toegankelijke hulp tegemoet te komen.

Onze uitjes waren o.a. 1x een dagje naar Amsterdam, uit eten, 2x een dag survivalvoorbereiding bij Klimbos Gooi en Eemland, zwemmen in het Streekbos, varen in Hoorn, een Bioscoopuitje, etc. Verder hebben we de verjaardagen en feestdagen gevierd. Met het team hebben we trainingen gevolgd, een teamdiner met bioscoopuitje en nog een keer een gezamenlijke lunch gehad.



Edwin is met Moving Mountains naar Afrika gegaan en heeft de Kilimanjaro beklommen om met het sponsorgeld een school te bouwen. Nicole's Huiskamer heeft bijgedragen in de vorm van Fundraising en het doneren van 50 bidons en rugzakjes voor kinderen, die soms wel 2 uur moeten lopen om bij school te komen. Edwin heeft de Huiskamervlag bij de school en naar de top van de Kilimanjaro gebracht als teken van samenwerking, onze kinderen voor kinderen daar.

Stichting Nicole Huiskamer te Bovenkarspel

De challenge week was dit keer gelukkig weer in de Ardennen. Het was ook ons eerste jaar met de mini-van van de stichting, die Nicole had gewonnen. Het was helemaal leuk. We hadden dit jaar gelukkig onze eigen Victor en Edwin mee voor de begeleiding van sport-spel, het nachtspel en de dropping. Dat was weer een ouderwets spektakel en een memorabele tocht voor alle kids. De lokale padvinderij was betrokken bij deze dropping en gezamenlijk hebben ze genoten van de spannende nachttocht met challenge opdrachten. We zijn uit eten geweest, hadden een mooie ceremonie, galavond en het survallen was een hele uitdaging. Sommige van de kids hadden erge last van heimwee, maar daar waren ze feitelijk na een nachtje slapen al goed overheen, waardoor alles op een relaxte manier doorgang kon hebben. We zijn blij met de combinatie Victor en Edwin en hun inbreng, dus hebben wij ze voor volgend jaar ook weer besteld 😊

Wat hebben we deze Challenge Survival week gedaan:

We hadden 2 nieuwe kinderen mee, die beiden erge last van heimwee bleken te hebben. Bij het afscheid moesten zowel moeders als deze kids hevig huilen, waardoor het wel even spannend was of alles goed zou gaan. Gelukkig bleek dit na 1 nachtje slapen alweer zo goed als over te zijn en konden we de week gewoon lekker draaien met z'n allen.

We zijn de reis zijn begonnen met zwemmen bij de IJzeren Man in Vucht, mooi halverwege ff eten en afkoelen. Vandaaruit zijn we naar het huisje gegaan en hebben ons geïnstalleerd. Dit jaar hadden we een huisje met Sauna en zwembad op het terrein. Ideaal zo bleek tijdens de warme dagen. De eerste avond werden we al verrast met een toffe voorstelling over het spook van La Roche. We hebben van alles gedaan, geklommen, getokkeld, geabseilt, gezwommen, stadjes met musea-kerkjes-markten-braderieën en bezienswaardigheden bezocht. We hadden een druk sport/spel programma en een dropping o.l.v. Victor en Edwin. En we zijn heerlijk uit eten geweest en hebben bij het huisje lekker ge-BBQ't.



We hadden drie afzwaaiers dit jaar. Sophie, Justin en Jordy zwaaiden af. Wij zijn trots op de door hun behaalde resultaten en weten zeker dat zij alle drie goed terecht zullen komen. Ze zijn geslaagd en hebben hun certificaten behaald. Het was een intense Ceremonie, die binnen plaatsvond, omdat het precies die avond flink regende. Iedereen kwam aan bod met een prachtige afzwaai speech en de vuurceremonie kon in de houtkachel gedaan worden. Dus het was een mooie avond met elkaar.



Vrijdagochtend, onze laatste dag waren we vroeg op om alles schoon te maken, in te laden en af te sluiten. We zijn via De IJzeren Man in Vucht weer naar huis gegaan, zodat de hele groep daar nog even lekker kon eten en zwemmen. Moe maar voldaan ging het hele spul aan het einde van de dag weer lekker mee naar huis om zo de zomervakantie te beginnen.



Bij thuiskomst kon Nicole haar Lady weer ophalen bij de opvang, ze waren allebei reuzeblij want zij hadden elkaar natuurlijk ook gemist. Als afsluiter zijn we voor een teamdiner naar ons vaste restaurant (De Woeste Hoogte) gegaan met alle helpers van deze challenge week. Wij hebben allemaal op een speelse manier weer veel kunnen signaleren, er was dus veel bij te praten. Wij zijn de opvolgende week dan ook direct begonnen met het maken van de begeleidingsplannen voor de kids die blijven en voor de ambulante trajecten van de afzwaaiers.



De oudertraining is in 2023 door de ouders ook weer goed gevolgd en we hebben erg veel huisbezoeken gedaan. De mediatraining door Victor voor de medewerkers was ook een succes.

En op eigen locatie heeft de vaste groep kids ontspanningsoefeningen, korte trainingen en lichaamsgerichte oefeningen gedaan. Alles ter bevordering van de eigenwaarde, communicatieve vaardigheden en contact maken- en onderhouden etc.

Daarnaast hebben we veel bord- en andere spellen gedaan, geknutseld en we zijn creatief bezig geweest met het grote ruilspel. Alles om vorm te geven aan de belevingen, verwerking en behoeften van de kinderen. Verder hebben we natuurlijk ook weer Moeder- en Vaderdag cadeautjes gemaakt. Een deel van de materialen hebben wij gedoneerd gekregen waarvoor dank.

Via de West-Friese Beursvloer zijn weer heel wat mooie matches gemaakt. De E-bike van Nicole is door SociBike Enkhuizen wederom onder handen genomen voor een service beurt. Gemeente Medemblik heeft een uitje naar het hoedenmuseum gedoneerd, van der Valk een teamlunch, de Veiligheids-regio NHN gaf voorlichting aan de kinderen m.b.t. brandveiligheid etc. en heeft een gratis veiligheidscheck op onze locatie gedaan, BHV-4-You heeft een EHBO voor kids gedoneerd en Microsoft heeft 3 draadloze toetsenborden met muis gedoneerd.



Kortom het was een groot succes en we zijn super dankbaar voor alle extra hulp die wij hebben ontvangen.



We hebben de jaarlijkse collecte gelopen voor het Nationaal Fonds Kinderhulp, met alle kinderen en onze vrijwilligers. We merken echter ook dat het vinden van collectanten steeds lastiger wordt. Steeds minder mensen willen collecteren, wat wel jammer is natuurlijk. Maar we hadden gelukkig ook een digitale collectebus. Voor onze kinderen is het belangrijk dat ze

zelf ook mee collecteren, de les is dat ze op deze manier ook iets voor andere kinderen doen *en* dat zij zelf iets doen voor het deel van de opbrengst dat wij krijgen. Daardoor kunnen we tijdens de Challengeweek namelijk ook weer extra leuke dingen doen.

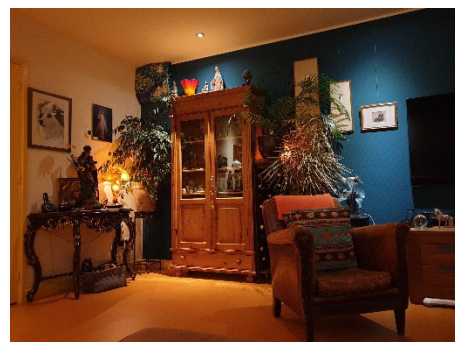
Stichting Regenboogboom, heeft voor de nieuwe kids ook weer eigen quiltdekens genaaid, waar ze superblij mee zijn. De dekentjes worden opgestuurd met een hele mooie persoonlijke brief en een regenboogkristal, waardoor het dekentje een nog fijnere en persoonlijkere boodschap geeft.

Deze zomervakantie heeft er een grote operatie op de locatie van de stichting plaatsgevonden. Er is een nieuwe gietvloer over de bestaande tegels heen gegoten. Eindelijk na 10 jaar ergernis, de plavuizen waren echt te lelijk,



pasten nergens bij en waren ook niet goed gelegd. De gehele benedenetage moest hier compleet leeg en schoon voor worden opgeleverd, zodat de Vloercomponist de gietvloer kon aanbrengen. Het was een enorme logistieke organisatie en heel veel inpakwerk. Gelukkig heeft een moeder goed geholpen en zich een hele week met het inpakken beziggehouden. Er kwam een verhuizer die alle spullen meenam, op zou slaan en later weer zou retourneren. Nicole moest verplicht 3 weken elders verblijven, omdat er beslist niet op de vloer gelopen kon en mocht worden. Dus ging zij (in Nederland) een week op vakantie en verbleef nog een week bij Edwin, met hondje Lady. Het was een natte regenachtige zomer helaas, dus dat hielp niet echt mee zo liep het werk enigszins uit.

Nicole en Ingrid hadden digitaal kantoor, waren telefonisch goed te bereiken en zo gewoon oproepbaar. Het was wel een echt feest toen de nieuwe vloer eenmaal lag en alle spullen weer terugverhuisd werden. Het is prachtig geworden.





We hebben dit jaar geen Frankrijk-traject meer ingezet voor een logeer 'Time-out' situatie, omdat de voorwaarden (lees eisen) hiervoor te complex zijn geworden. Hierdoor hebben we alleen aan het reguliere circuit kunnen overdragen, alwaar een van kinderen compleet van het rechte pad is gegaan. Wij zijn hier zeer verbolgen over en zijn de strijd met de diverse betrokken jeugdzorg aanbieders aangegaan.

Gevolg is dat wij ons als stichting, en Nicole zich als persoon, niet populair gemaakt hebben bij deze partijen. Zij hebben ook geklaagd bij de gemeenten dus dat heeft geresulteerd in een bemoeilijkte positie. Bij navraag was het advies van de contractmanager dat we de consultants konden uitnodigen voor een hernieuwde kennismaking. Helaas bleek al snel dat dit, door de vele wisselingen in de wacht onder de consultants, tot op heden niet te realiseren is.

Ook de verantwoordelijke wethouders zijn gewisseld. Intussen zitten wij dus in een bijzondere positie waarin we niet zonder consequenties hardop kunnen zeggen hoe het werkelijk is en intussen nergens terecht kunnen met frustraties die wij in het werkveld oplopen.

Wij starten geregeld met werken, nog voordat er een beschikking is, omdat de wachttijden bij de gemeenten tot +6 maanden kunnen oplopen maar de hulpvragen dan wel acuut zijn. Resultaat is dat wij gratis nogal wat extra zorg hebben geleverd. Maar in ieder geval wel met tevreden jongeren en ouders, en daar gaat het om.

Door de vele wisselingen bij de gemeenten zijn, zoals eerder gezegd, bijna alle consultants en contractmanagers van hun plek waardoor wij het wiel steeds weer opnieuw moeten uitvinden. Lastig en heel tijdrovend, want daarmee zijn eerder gemaakte afspraken en makkelijke samenwerkingsverbanden ook ineens vervallen. Voor ons is dat zeer frustrerend, omdat het betekent dat wij elke keer opnieuw alles moeten uitleggen, wie we zijn, wat we doen en wat wij nodig hebben. Dus dat wij een unieke manier van werken en aanbod hebben waarmee we ruim 99% succes behalen, maar niet precies passen in het bestaande plaatje. Bovendien hebben we een enorme social return en voorkomen wij geregeld duurdere trajecten in de toekomst.



Een voorbeeld van waar wij tegenaan lopen is dat wij ook dit jaar geregeld onbetaalde hulp hebben verleend, omdat het eenvoudig weg te veel werk is om voor alles eerst een beschikking aan te vragen en wij nodig zijn op de werkvloer. En omdat wij nu geen vaste aanspreekpunten meer hebben die weten op welke specifieke wijze wij werken, is dat ook zeer lastig voor ons. Het is geregeld voorgekomen dat perspectiefplannen door ons zelf geschreven moesten worden omdat er geen tijd was bij de consultants. Dan stuurden wij het weer ter goedkeuring aan de consultants. Waardoor het mogelijk was dat een perspectiefplan een jaar heen en weer geschoven kon worden alvorens wij een beschikking kregen. Omdat de clientsituatie wel om directe hulp vroeg hebben wij (met medeweten van de consulente) een aangemeld kind dus in eerste instantie een jaar geholpen. Maar wel met het risico dat dit helemaal niet vergoed zou worden. Als wij niet gestart waren zou dit kind al die tijd geen hulp hebben gekregen, mede omdat er nergens anders plek was o.a. door de wachtlijsten.



Gezien onze doelstelling dat iedereen die hulp vraagt ook zo spoedig mogelijk passende hulp zou moeten kunnen krijgen (zeker als het om kinderen gaat). En omdat wij een ANBI-stichting zijn (dus zonder winstoogmerk werken) kunnen wij vaak inspringen bij nood of directe hulpvragen. Maar het moge duidelijk zijn dat deze manier van vooruitwerken steeds moeten inzetten niet wenselijk is.

Liefst zouden wij de consultants en gebiedsteams onze methodiek leren, zodat zij dit (evt. voor een deel) over kunnen nemen, want er is veel meer positief en effectief mogelijk als dat wat er nu gebeurt. Het is ook jammer dat ons werk in de tweede lijn valt in plaats van in het voorportaal. Wij zouden zonder beschikking namelijk veel sneller kunnen schakelen en waardoor de uiteindelijke hulpverleningskosten voor de gemeenten ook lager zijn.

De naweën van Corona zijn totaal onderschat zo lijkt het. De wachtlijsten waren enorm, en zijn dat nog steeds! De hulpvragen zijn ook heel anders geworden als voor die tijd. De ambulante manier van werken, 1 op 1 coaching in combinatie met meer persoonlijke begeleiding van het gezin/opvoeders (het systeem), hebben we dit jaar dan ook veel meer aangeboden gezien de stijgende vraag. Dit vraagt van ons steeds weer een flexibele houding en welwillendheid tot aanpassing, om per client en gezin ook maatwerk te kunnen blijven leveren. Dat is enerzijds ook echt heel leuk, omdat het werk dan wel een (soms persoonlijke) uitdaging blijft. Anderzijds is het daardoor lastiger voor ons, omdat het naast het werk met cliënten administratief dus een monster is geworden.



Wat ons sterk maakt is het zogenaamde ‘rapport’ maken met het kind, de cliënt en ouders en het feit dat wij altijd systemisch werken. Of te wel het in verbinding gaan en vanuit die verbinding steeds kijken wat er nodig is binnen het hele betrokken gezin en dat dan ook waar mogelijk gaan bieden. Daarnaast is open, op de client afgestemde, duidelijke communicatie belangrijk en dat wij ook echt doen wat er afgesproken en beloofd is natuurlijk. Wij voeren liefst een gewoon live gesprek waarvan achteraf, na het gesprek, een verslag gemaakt wordt. Het verslag sturen we ter goedkeuring op en laten de client weten dat hij/zij mail heeft, daarmee doen ook een follow-up.

Wij nemen verantwoording daar waar ouders of het kind dat zelf soms (nog) niet kunnen, voor veiligheid en gezondheid. Wij blijven een cliënt of kind volgen, door de deur nooit te sluiten, ook al is het officiële (betaalde) traject afgelopen. Dit doen wij tot wij zeker zijn dat een cliënt of kind het zelf gaat redden in het leven. De meeste van de kinderen en ouders houden zelf ook graag contact, waardoor er al verschillende ervaringsdeskundige stage gelopen hebben bij ons en/of als vrijwilligers bij ons gewerkt hebben.

Wij werken vanuit vrijwilligheid van het kind, ouders en cliënten en vanuit vertrouwen en een positieve insteek. Wij gaan ervan uit dat met communicatie en zelfreflectie praktisch alles te verbeteren- zo niet op te lossen is.

De stichting is ISO goedgekeurd, SKJ is up-to-date, we zijn een SBB-leerbedrijf en hebben de ANBI status.

We hebben een audit gehad voor WMO waar een aantal adviezen uitkwamen die wij nu aan het implementeren zijn, de gevraagde management-rapportages zijn aan het inkoopteam doorgegeven, de onafhankelijke accountantsverklaring is gedaan, de jaarverantwoording aan de gemeenten-, de jaarverantwoording aan de belastingen- en ook de CBS-beleidsinformatie en Spiegelrapportages zijn gecontroleerd en ingestuurd.

Wij voldoen wederom keurig aan alle gestelde eisen 😊

Nu is het aan ons om de grote hoeveelheid administratieve draken te overmeesteren, ook met betrekking tot de aanbesteding voor 2025. Als dat klaar is kunnen we doen waar we goed in zijn en voor willen gaan;

‘Actief hulpverleners door middel van maatwerk op de persoon’.

Plannen voor 2024 zijn:

- Onderzoeken of Nicole's Huiskamer en haar methodiek overgenomen kan worden
Dit ivm naderende pensioenen van Nicole en Ingrid
- De aanbesteding doen
- Een nieuwe stagiair aannemen
Dit kan evt. via SBB of eigen kringen
- De financiële administratie helemaal soepel op orde krijgen, i.s.m. met alle WF-gemeenten
Hier toe zullen Ingrid en Nicole meetings hebben met de betrokken consulentes en overleggen met de betrokken contractmanagers
- Communicatietraining ouder/kind en Opvoedtraining ouders huidige groep
Dit is jaarlijks terugkerend en wordt begin 2024 opgepakt door Nicole en Ingrid
- Challenge vakantie, indien mogelijk in de Ardennen
Dit is jaarlijks terugkerend, in de eerste week van de zomervakantie. De organisatie wordt opgepakt door Nicole, Ingrid, Victor en Edwin. We werken in de Ardennen met vast aanbieders voor de activiteiten
- Organiseren van uitjes (4x PJ)
Dit zullen Nicole, Ingrid en de vrijwilligers op zich nemen iom de kinderen
- Klein onderhoud aan de locatie
Schilderen buitenom van de benedenetage
- Website updaten
Dit Gijs oppakken
- Sponsoring
Meedoen met sponsoring als: Kinderhulp, WF-beursvloer en de RABO-clubkas campagne

Bovenkarspel, maart 2024

Voorzitter

N. van Rooij

Balans per 31 december 2023

(na resultaatbestemming)

		31-12-2023		31-12-2022	
		€	€	€	€
Activa					
Vaste activa					
Materiële vaste activa	1		14.767		5.224
Vlottende activa					
Vorderingen	2		24.311		25.956
Liquide middelen	3		144.473		186.637
			<u>183.552</u>		<u>217.817</u>

		<u>31-12-2023</u>		<u>31-12-2022</u>	
		€	€	€	€
Passiva					
Eigen vermogen					
Bestemmingsreserve	4		143.974		171.041
Kortlopende schulden					
Belastingen en premies sociale verzekeringen	5	10.726		9.776	
Schulden ter zake van pensioenen		4.961		7.679	
Overige schulden en overlopende passiva	6	<u>23.8789</u>		<u>29.310</u>	
			39.578		46.776
			<u>183.552</u>		<u>217.817</u>

Staat van baten en lasten

	<u>2023</u>	<u>Begroting</u> <u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€	€
Donaties en declaraties	241.717	244.000	304.449
Totale baten	241.717	244.000	304.449
Lasten			
Kosten activiteiten	45.687	45.000	61.481
Lonen en salarissen	133.942	130.000	101.997
Sociale lasten	18.775	20.000	13.241
Pensioenlasten	14.962	10.000	11.633
Overige personeelskosten	825	1.000	9.540
Afschrijvingen op materiële vaste activa	2.943	3.000	1.818
Overige bedrijfskosten	<u>51.650</u>	<u>50.000</u>	<u>48.709</u>
Som der bedrijfslasten	268.784	259.000	248.419
Resultaat	-27.067	-15.000	56.030
Resultaatverdeling			
Dotatie continuïteitsreserve	0	0	-26.030
Dotatie/Onttrekking bestemmingsreserve investeringen	27.067	15.000	-30.000
Resultaat	0	0	0

Grondslagen van waardering en resultaatbepaling

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld volgens de bepalingen van Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving C1 kleine Organisaties-zonder-winststreven .

Activiteiten

De stichting heeft als doel het bieden van een veilige haven, begeleiding, coaching en leerervaringen aan jongeren in de leeftijd van 0-18 jaar (en hun gezinnen) die op enigerlei wijze te kampen hebben met dilemma's, een gebrek aan veiligheid en mogelijkheden tot een normale ontwikkeling.

Vestigingsadres

De feitelijke vestigingsplaats is; Peperstraat 3, 1611 CM te Bovenkarspel, KvK Nummer 52418359.

Vrijstelling vennootschapsbelasting en omzetbelasting

Vanwege het feit dat Stichting Nicole's Huiskamer geen onderneming drijft, is zij vrijgesteld voor de vennootschapsbelasting en omzetbelasting.

Vrijstelling schenk- en erfbelasting

Per 29 maart 2011 is Stichting Nicole's Huiskamer aangemerkt als een Algemeen Nut Beogende Instelling (ANBI). Zij hoeft derhalve geen schenkings- erfbelasting te betalen over de ontvangen schenkingen en erfenissen of legaten. Tevens kunnen de schenkers de geschonken bijdragen aftrekken in hun aangifte inkomstenbelasting.

Grondslagen voor waardering van activa en passiva

Algemeen

De algemene grondslag voor de waardering van de activa en passiva is de verkrijgings- of vervaardigingsprijs. Voor zover niet anders vermeld, worden activa en passiva opgenomen voor de nominale waarde.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs, rekening houdend met een eventuele residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming. Op terreinen wordt niet afgeschreven. Eventuele verkregen subsidie voor investeringen worden in mindering gebracht op de investering.

Vorderingen

De vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Deze is gelijk aan de nominale waarde onder aftrek van de noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

Overlopende activa

De overlopende activa worden opgenomen tegen de nominale waarde.

Liquide middelen

De liquide middelen staan, voor zover niet anders vermeld, ter vrije beschikking van de stichting.

Kortlopende schulden

De kortlopende schulden hebben een verwachte looptijd van maximaal één jaar.

Schulden ter zake van pensioenen

Schulden ter zake van pensioenen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Grondslagen voor de resultaatbepaling

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de baten en alle hiermee verbonden, aan het verslagjaar toe te rekenen, lasten. De lasten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderinggrondslagen. Baten worden verantwoord in het jaar waarin de omzet is gerealiseerd. Verliezen worden in aanmerking genomen in het jaar waarin deze voorzienbaar zijn.

Toelichting op de balans

Activa

Vaste activa

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
	€	€
1 Materiële vaste activa		
Inventaris	<u>14.767</u>	<u>5.224</u>

Materiële vaste activa

De mutaties in de materiële vaste activa worden als volgt weergegeven:

	<u>Verbouwingen en</u>
	<u>Inventaris</u>
	€
<u>Stand per 1 januari 2023</u>	
Aanschaffingswaarde	10.542
Cumulatieve afschrijvingen	<u>5.318</u>
Boekwaarde per 1 januari 2023	<u><u>5.224</u></u>
<u>Mutaties</u>	
Investerings	12.486
Afschrijvingen	<u>2.963</u>
Saldo mutaties	<u>9.543</u>
<u>Stand per 31 december 2023</u>	
Aanschaffingswaarde	23.031
Cumulatieve afschrijvingen	<u>8.261</u>
Boekwaarde per 31 december 2023	<u><u>14.767</u></u>

De investering in materiële vaste activa betreft de investering in verbouwingen van de ruimtes die worden gebruikt van totaal € 11.875 en in een camera van € 611.

Vlottende activa

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
	€	€
2 Vorderingen		
Overige vorderingen	21.761	24.758
Overlopende activa	2.551	1.198
	<u>24.311</u>	<u>25.956</u>

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
	€	€
<u>Overige vorderingen</u>		
Overige vorderingen	<u>21.761</u>	<u>24.758</u>

In dit bedrag is een bedrag opgenomen van € 21.761 (2022: € 24.758) nog te ontvangen bedragen van de gemeentes voor de verleende zorg in 2023. Deze post wordt in 2024 ontvangen.

3 Liquide middelen

Rabobank	4.474	4.138
Depositorekeningen	139.999	182.499
	<u>144.473</u>	<u>186.637</u>

Passiva

4 Eigen vermogen

4 Eigen vermogen

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
<u>Bestemmingsreserve</u>		
Stand per 1 januari	171.041	115.011
Uit resultaatverdeling	-27.067	56.030
Stand per 31 december	<u>143.974</u>	<u>171.041</u>

Het resultaat wordt jaarlijks gedoteerd danwel onttrokken uit de bestemmingsreserve. De middelen beschikbaar in de bestemmingsreserve worden gebruikt om de doelstelling van de stichting te realiseren.

Bestemmingsreserve investeringen

Stand per 1 januari	30.000	0
Uit resultaatverdeling	-27.067	30.000
Stand per 31 december	<u>2.933</u>	<u>30.000</u>

De bestemmingsreserve 'investeringen' is gevormd voor de investeringen met betrekking tot te verwachten investeringen. In 2023 heeft een groot deel van deze investeringen plaatsgevonden.

Continuïteitsreserve

Stand per 1 januari	141.041	115.011
Uit resultaatverdeling	0	26.030
Stand per 31 december	<u>141.041</u>	<u>141.041</u>

De continuïteitsreserve is gevormd om de continuïteit van de stichting te waarborgen.

Kortlopende schulden

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
	€	€
<u>5 Belastingen en premies sociale verzekeringen</u>		
Loonheffing	<u>10.726</u>	<u>9.776</u>
<u>6 Overige schulden en overlopende passiva</u>		
Nog te betalen N. van Rooij inzake algemene kosten	7.342	7.843
Vakantiegeld	4.916	4.210
Nog te betalen kosten	10.592	14.642
Nettolonen	660	2.245
Overige schulden	370	370
	<u>23.879</u>	<u>29.310</u>

Toelichting op de staat van baten en lasten

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
<u>Baten</u>		
Donaties	3.069	14.076
Declaraties gemeentes	238.648	290.373
	<u>241.717</u>	<u>304.449</u>

	<u>2023</u>	<u>Begroting</u> <u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€	€
Donaties	3.069	4.000	14.076
Declaraties gemeentes	238.648	240.000	290.373
Totaal	<u>241.717</u>	<u>310.000</u>	<u>304.449</u>

De begrote donaties liggen in lijn met de werkelijkheid.

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
<u>Kosten activiteiten</u>		
Maaltijden	9.394	12.090
Vrijwilligersbijdrage	8.320	2.663
Weekenden/ vakanties	13.409	10.565
Dag uitjes	1.113	1.087
Vergoeding hulpverlening	118	118
Specialistische hulp	13.332	34.958
Diverse	0	0
	<u>45.687</u>	<u>61.481</u>

	<u>2023</u>	<u>Begroting</u> <u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€	€
Maaltijden	9.394		12.090
Vrijwilligersbijdrage	8.320		2.663
Weekenden/ vakanties	13.409		10.565
Dag uitjes	1.113		1.087
Vergoeding hulpverlening	118		118
Specialistische hulp	13.332		34.958
Diverse	0		0
Totaal	<u>45.687</u>	<u>45.000</u>	<u>61.481</u>

De activiteitkosten liggen in lijn met de begroting. De kosten specialistische hulp is enorm gedaald omdat een traject ten einde is gekomen.

	2023	2022
	€	€
<u>Personeelskosten</u>		
Lonen en salarissen	133.942	101.997
Sociale lasten en pensioenlasten	33.738	24.874
Overige personeelskosten	825	9.540
	<u>168.504</u>	<u>136.411</u>

	2023	<i>Begroting</i> 2023	2022
	€	€	€
Lonen en salarissen	133.942	130.000	101.997
Sociale lasten	18.775	20.000	13.241
Pensioenlasten	14.962	10.000	11.633
Overige personeelskosten	825	1.000	9.540
Totaal	<u>168.504</u>	<u>161.000</u>	<u>136.411</u>

De loonkosten liggen iets hoger dan begroot maar dit komt met name door hogere pensioenlasten die voor lastig te begroten waren.

Gemiddeld aantal werknemers

Gedurende het jaar was er gemiddeld 2 werknemers in dienst (2022:2).

	2023	2022
	€	€
<i>Overige personeelskosten</i>		
Studie- en opleidingskosten en coaching	<u>825</u>	<u>9.540</u>

Overige bedrijfskosten

Huisvestingskosten	26.280	23.411
Inventariskosten	4.363	2.634
Verkoopkosten	5.420	3.834
Autokosten	3.263	2.456
Kantoorkosten	1.640	1.469
Algemene kosten	10.684	14.905
	<u>51.650</u>	<u>48.709</u>

	<u>2023</u>	<u>Begroting</u> <u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€	€
Huisvestingskosten	26.280	22.000	23.411
Inventariskosten	4.363	6.000	2.634
Verkoopkosten	5.420	5.000	3.834
Autokosten	3.263	2.000	2.456
Kantoorkosten	1.640	2.000	1.469
Algemene kosten	10.684	13.000	14.905
Totaal	<u>51.650</u>	<u>50.000</u>	<u>48.709</u>

De begrote algemene kosten zijn nagenoeg gelijk aan de werkelijke algemene kosten.

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
<i>Huisvestingskosten</i>		
Betaalde huur	21.000	21.000
Onderhoud gebouwen	0	0
Gas, water en elektra	199	178
Overige huisvestingskosten	7.180	4.333
	<u>28.380</u>	<u>25.511</u>
Kost en inwoning	-2.100	-2.100
	<u>26.280</u>	<u>23.411</u>

Inventariskosten

Kleine aanschaf inventaris	3.029	911
Reparatie en onderhoud inventaris	1.334	1.723
	<u>4.363</u>	<u>2.634</u>

Verkoopkosten

Reclame- en advertentiekosten	0	172
Website	2.729	2.162
Representatiekosten	2.691	1.500
	<u>5.420</u>	<u>3.834</u>

Autokosten

Brandstofkosten auto's	2.028	2.252
Overige autokosten	1.236	204
	<u>3.263</u>	<u>2.456</u>

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
<i>Kantoorkosten</i>		
Telefoon- en faxkosten	332	410
Porti	65	472
Kantoorbenodigdheden	1.243	587
	<u>1.640</u>	<u>1.469</u>
 <i>Algemene kosten</i>		
Advieskosten	2.145	2.325
Assurantiepremie	1.394	2.213
Accountantskosten en administratiekosten	3.829	7.300
Abonnementen en contributies	2.803	2.336
Bankkosten	388	214
Overige algemene kosten	124	517
	<u>10.684</u>	<u>14.905</u>

Bovenkarspel, 8 mei 2024
Stichting Nicole Huiskamer

N. van Rooij
Voorzitter

P. Houtzagers
Penningmeester