

Stichting Aanzet

Gevestigd te Vlaardingen

Jaarrekening 2022

Inhoudsopgave

| | Pagina |
|---|--------|
| Doelstelling en informatie risico's | 2 |
| Bestuur en begroting | 3 |
| Jaarrekening | |
| Balans per 31 december 2022 | 5 |
| Staat van baten en lasten over 2022 | 7 |
| Kasstroomoverzicht | 8 |
| Grondslagen van waardering en resultaatbepaling | 9 |
| Toelichting op de balans | 10 |
| Toelichting op de staat van baten en lasten over 2022 | 14 |
| Analyse verschillen begroting en werkelijke cijfers | 18 |
| Gebeurtenissen na balansdatum | 19 |
| Goedkeuring en vaststelling jaarrekening | 20 |
| Overige gegevens | |
| Controleverklaring van de onafhankelijke accountant | 22 |

De doelstelling

De stichting is opgericht op 13 april 1994 en is statutair gevestigd te Vlaardingen. Op 29-11-2021 heeft een statutenwijziging plaatsgevonden vanwege de wijziging van het bestuursmodel naar een raad van toezicht model en verruiming van de doelstelling.

De stichting heeft als doel: het vergroten van de ontwikkel- onderwijskansen van alle kinderen en jongeren, ongeacht hun culturele-, religieuze - sociaaleconomische achtergrond.

Zij tracht dit doel te bereiken door:

- a. Het uitvoeren en ontwikkelen van activiteiten, projecten, interventies en programma's gericht op opvoed- en onderwijsondersteuning waarin professionals, kinderen, jongeren en ouders de kans krijgen zich persoonlijk te ontwikkelen.
 - b. Samenwerking met opvang, onderwijs en partners op het gebied van zorg en welzijn, wonen en werken.
 - c. Gebruik te maken van methoden en werkwijzen die in de praktijk getoetst zijn en wetenschappelijk onderbouwd, alsmede het gezamenlijk blijven zoeken naar effectieve methoden en werkwijzen.
 - d. Het betrekken van professionals, kinderen, jongeren en ouders bij de ontwikkeling en uitvoering van onderwijsachterstandenbeleid, jeugd- en samenlevingsbeleid.
 - e. Het adviseren van gemeenten, opvang en onderwijs en zorg en welzijn partners bij de ontwikkeld en uitvoering van onderwijsachterstandenbeleid, jeugd- en samenlevingsbeleid.
- De Stichting heeft niet ten doel het maken van winst.

Fusie

Op 12 oktober 2022 is Stichting Aanzet gefuseerd met Stichting Petje Af Waterweg. Met ingang van 1 september 2022 heeft Stichting Aanzet de vermogensbestanddelen van Stichting Petje Af in haar jaarrekening opgenomen. Het laatste boekjaar van Stichting Petje Af eindigt op 31 augustus 2022.

Informatie over de belangrijkste risico's en onzekerheden

Aanzet wordt gefinancierd vanuit gemeentelijke subsidies met name het OAB-budget. De financieringssystematiek die gebruikt wordt is de meest gebruikte en traditionele manier van financieren: taakgericht en éénjarig.

Het incidentele karakter van de subsidies brengt financiële risico's mee voor de organisatie op het gebied van de continuïteit.

De groei gaat gepaard met een financieringsbehoefte en er is behoefte aan meerjarige zekerheid over de subsidiëring.

In 2022 is voor het eerst maximaal gebruik gemaakt van de opties tot reservevormingen die de subsidieverordeningen van de betrokken gemeentes bieden. Schiedam biedt de optie tot vorming van een egalisatiereserve; Maassluis en Vlaardingen vorming van een bestemmingsreserve. Het doel van deze reservevorming is het bieden van enige continuïteit aan de uitvoerende organisatie door de mogelijkheid tot het onderling vereffenen van subsidi en projectresultaten binnen een jaar en over verschillende jaren.

Daarnaast heeft inspanningsgerichte bekostiging weinig invloed op de kwaliteit van de te leveren inspanning, vernieuwing of keuzevrijheid voor cliënten.

Aanzet is in ontwikkeling en groeit. We investeren in kwaliteit door heel onze organisatie. Dit moet leiden tot rendement en duurzame groei op langere termijn.

Bestuurder- en vertegenwoordigernamen

Samenstelling college van bestuur en Raad van Toezicht per balansdatum

Mevrouw Y. van Woerkom - van der Steenhoven - Raad van Toezicht -
 Mevrouw M. Overweg - Raad van Toezicht - lid
 Mevrouw C. Kortleven - Raad van Toezicht - lid - tot 26-03-2022
 De Heer H.M. Schwarz - Raad van Toezicht - lid - tot 26-03-2022
 Mevrouw A. Tunovic - Raad van Toezicht - lid - van 09-05-2022
 Mevrouw A. Vroegindewey - Raad van Toezicht - lid - van 09-05-2022
 De Heer L. Marnick - lid - van 09-05-2022 tot 19-09-2022
 Mevrouw B. Berkelaar - Directeur - bestuurder

De leden van de Raad van Toezicht ontvangen een bezoldiging kleiner dan € 1.800.

Samenvatting van de begroting voor het jaar volgend op het verslag jaar

De begroting 2023 is op 18 januari 2023 vastgesteld.
 Voor 2023 wordt een resultaat begroot van € 0 en luidt als volgt:

| | <u>2023</u> |
|--------------------------------------|----------------|
| Baten | € |
| Subsidies | |
| Overige baten | 3.091.637 |
| | <u>522.399</u> |
| | 3.614.036 |
| Lasten | |
| Personeelslasten | |
| Afschrijvingslasten | 2.991.286 |
| Huisvestingslasten | 40.535 |
| Organistielasten | 63.379 |
| Activiteitenlasten | 178.524 |
| | <u>377.057</u> |
| | 3.650.781 |
| Rente lasten | |
| | 0 |
| Inzet bestemmingsreserve Vlaardingen | |
| | -36.745 |
| Resultaat | |
| | 0 |

JAARREKENING

BALANS PER 31 DECEMBER 2022

(na voorstel resultaatverdeling)

ACTIVA

| | | <u>31-12-2022</u> | <u>31-12-2021</u> |
|---|---|-------------------------|-------------------------|
| | | € | € |
| Vaste activa | | | |
| Immateriële vaste activa | 1 | 84.904 | 28.777 |
| Materiële vaste activa | 1 | <u>84.267</u> | <u>59.785</u> |
| | | 169.171 | 88.562 |
| Viottende Activa | | | |
| Vorderingen | | | |
| Vorderingen op handelsdebiteuren | 2 | 225.864 | 103.102 |
| Overige vorderingen en overlopende activa | 3 | <u>37.888</u> | <u>20.104</u> |
| | | 263.752 | 123.206 |
| Liquide middelen | | | |
| Kas | 4 | 153 | 32 |
| ABN AMRO | | <u>1.254.372</u> | <u>1.047.547</u> |
| | | 1.254.526 | 1.047.579 |
| | | <u>1.687.449</u> | <u>1.259.347</u> |

BALANS PER 31 DECEMBER 2022

(na voorstel resultaatverdeling)

PASSIVA

| | | <u>31-12-2022</u> | <u>31-12-2021</u> |
|--|----|-------------------------|-------------------------|
| | | € | € |
| Stichtingsvermogen | | | |
| Bestemmingsreserve | 5 | 300.329 | 281.637 |
| Algemene reserve | 6 | 610.808 | 623.547 |
| Egalisatie reserve | 7 | 17.574 | 0 |
| | | <u>928.711</u> | <u>905.184</u> |
| Kortlopende schulden | | | |
| Schulden aan leveranciers en handelskredieten | 8 | 119.199 | 55.280 |
| Schulden ter zake van belast en premies soc verz | 9 | 135.278 | 82.110 |
| Overige schulden en overlopende passiva | 10 | 504.262 | 216.773 |
| | | <u>758.738</u> | <u>354.163</u> |
| | | <u>1.687.449</u> | <u>1.259.347</u> |

STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2022

| | | <u>2022</u> | <u>begroting</u> <u>2022</u> | <u>2021</u> |
|--|----|-------------------------|---------------------------------|-------------------------|
| | | € | € | € |
| BATEN | | | | |
| Gemeentelijke subsidies, bijdragen fondsen | 11 | 2.825.272 | 3.057.190 | 2.041.650 |
| | | <u>2.825.272</u> | <u>3.057.190</u> | <u>2.041.650</u> |
| Baten als tegenprestatie voor de levering van producten en/of diensten | 12 | 16.253 | 0 | 0 |
| Overige bedrijfsopbrengsten | 13 | 489.638 | 270.000 | 295.666 |
| Totaal baten | | <u><u>3.331.162</u></u> | <u><u>3.327.190</u></u> | <u><u>2.337.316</u></u> |
| LASTEN | | | | |
| Lasten uit hoofde van personeelsbeloningen | 14 | 2.625.952 | 2.597.500 | 1.659.109 |
| Afschrijvingen immateriële vaste activa | 15 | 13.812 | 7.956 | 5.808 |
| Afschrijvingen materiële vaste activa | 15 | 26.129 | 19.044 | 21.190 |
| Huisvestingskosten | 16 | 57.669 | 60.000 | 54.829 |
| Organisatiekosten | 17 | 224.829 | 153.000 | 188.029 |
| Activiteitenkosten | 18 | 355.499 | 330.000 | 235.893 |
| | | <u><u>3.303.891</u></u> | <u><u>3.167.500</u></u> | <u><u>2.164.858</u></u> |
| Totaal van het bedrijfsresultaat | | | | |
| Rentelasten | 19 | 4.738 | 4.000 | 4.370 |
| Totaal van het resultaat | | <u><u>22.532</u></u> | <u><u>155.690</u></u> | <u><u>168.088</u></u> |
| Resultaatbestemming | | | | |
| Subsidie Gemeente Vlaardingen | | 80.771 | | 27.324 |
| Projecten Gemeente Vlaardingen | | 2.321 | | 0 |
| Subsidie Gemeente Schiedam | | 17.574 | | 0 |
| Subsidie Gemeente Maassluis | | 15.600 | | 0 |
| Kwaliteit en innovatie | | -80.000 | | 140.000 |
| Algemene reserve | | -13.734 | | 764 |
| | | <u><u>22.532</u></u> | | <u><u>168.088</u></u> |

Kasstroomoverzicht over 2022

| | 2022 | | 2021 | |
|--|--------|-------------------------|------|-------------------------|
| | € | € | € | € |
| Totaal van kasstroom uit operationele activiteiten | | | | |
| Bedrijfsresultaat | | 22.532 | | 168.088 |
| Aanpassingen voor afschrijvingen | | 39.940 | | 26.996 |
| Aanpassingen Eigen Vermogen | | 995 | | |
| Veranderingen in werkkapitaal | | | | |
| Afname/toename van handelsdebiteuren | 2 | -122.762 | | -41.314 |
| Afname/toename van overige vorderingen | 3 | -17.784 | | -8.242 |
| Afname/toename van overige schulden | 8,9,10 | 404.575 | | 28.369 |
| | | <u>264.029</u> | | <u>-21.187</u> |
| Toename van kasstroom uit bedrijfsoperaties | | 327.496 | | 173.897 |
| Totaal van kasstroom uit operationele activiteiten | | 327.496 | | 173.897 |
| Totaal van kasstroom uit investeringsactiviteiten | | | | |
| Verwerving van immateriële en materiële vaste activa | 1 | <u>-120.550</u> | | <u>-33.479</u> |
| Totaal van toename van geldmiddelen | | 206.946 | | 140.418 |
| Verloop van toename van geldmiddelen | | | | |
| Geldmiddelen aan het begin van de periode | 4 | 1.047.579 | | 907.161 |
| Toename van geldmiddelen | | <u>206.946</u> | | <u>140.418</u> |
| Geldmiddelen aan het einde van de periode | | <u><u>1.254.526</u></u> | | <u><u>1.047.579</u></u> |

Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling**Informatie over de rechtspersoon****Vestigingsadres en inschrijfnummer handelsregister**

Stichting Aanzet is feitelijk en statutair gevestigd op van Beethovensingel 126, 3133 EA te Vlaardingen en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 41134275.

Algemene toelichting**De belangrijkste activiteiten van de rechtspersoon**

De activiteiten van Stichting Aanzet bestaan voornamelijk uit:

- a. Het ontwikkelen, organiseren, doen uitvoeren en evalueren van maatschappelijk relevante activiteiten die samenhangen met onderwijsachterstandenbeleid, opvoedings- en leerontwikkeling met betrekking tot kinderen in de leeftijd van nul tot achttien jaar en hun ouders/verzorgers.
- b. Het ondersteunen van organisaties bij het uitvoeren van de opvang in de voorschoolse periode en het bieden van ondersteuning en educatie aan ouders met betrekking tot hun kinderen in de voorschoolse periode.
- c. Het zorgen voor een afstemming tussen de werkzaamheden voortvloeiende uit de landelijk-, regionaal en lokaal beleid op de punten onder andere verdere ontwikkeling van de Brede school.
- d. Het uitvoeren van activiteiten die aan een goede uitvoering van de doelstelling van de stichting dienstbaar zijn door middel van het opzetten en in standhouden van een eigen bureau.
- e. Zorgdragen voor alle activiteiten welke direct of indirect een raakvlak hebben met de organisatie, mits die past binnen de geldende wettelijke kaders.

Algemene grondslagen voor de verslaggeving**De standaarden op basis waarvan de jaarrekening is opgesteld**

De jaarrekening is opgesteld volgens de richtlijn RJ640: organisatie zonder winststreven.

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva**Materiële vaste activa**

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen de oorspronkelijke aanschafwaarde verminderd met een lineaire afschrijving, gebaseerd op de verwachte levensduur. In het jaar van aanschaf wordt naar tijdsgelang afgeschreven.

Vlottende activa

Voor zover niet nader toegelicht, zijn de overige activa en passiva gewaardeerd tegen nominale waarde. Vorderingen zijn, waar nodig, onder aftrek van een voorziening voor oninbaarheid opgenomen.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten. Dit is meestal de nominale waarde.

Grondslagen voor bepaling van het resultaat

Lasten en baten worden toegerekend aan het boekjaar waarop deze betrekking hebben. Lasten welke hun oorsprong hebben in het boekjaar worden in aanmerking genomen zodra deze voorzienbaar zijn.

Som der kosten

Direct aanwijsbare kosten worden direct ten laste van het betreffende project/afdeling gebracht. De toewijzing van de salariskosten aan de project/afdeling vindt plaats op basis van opgave door de instelling e.e.a. op basis van de aan projecten verbonden medewerkers.

De loonkosten per project worden berekend via een tarief inclusief een dekking voor overhead. Hieronder wordt verstaan de loonkosten voor medewerkers die niet declarabel zijn, zoals o.a. administratie, scholing, vergadering en ontwikkeling producten.

Toelichting op de balans

Activa

Vaste activa

1. Immateriële en materiële vaste activa

| | Immateriële | Materiële vaste activa | | | | | Immateriële |
|------------------------------------|---------------|------------------------|---------------|--------------|--------------|---------------|----------------|
| | vaste activa | Inventaris | IT Hardware | I-pad's | Fietsen | Totaal | en materiële |
| | Software | € | € | € | € | € | vaste activa |
| | € | € | € | € | € | € | Totaal |
| | € | € | € | € | € | € | € |
| Aanschafwaarde per 1 januari 2022 | 43.560 | 4.538 | 85.481 | 21.355 | 11.590 | 122.964 | 166.525 |
| Cumulatieve afschrijvingen | 14.783 | 832 | 34.782 | 20.226 | 7.340 | 63.180 | 77.963 |
| Boekwaarde per 1 januari 2022 | 28.777 | 3.707 | 50.699 | 1.129 | 4.251 | 59.785 | 88.562 |
| Mutaties | | | | | | | |
| Investeringen | 69.939 | 0 | 49.341 | 1.270 | 0 | 50.611 | 120.550 |
| Afschrijvingen | 13.812 | 454 | 22.326 | 1.031 | 2.318 | 26.129 | 39.941 |
| Desinvesteringen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Afschrijvingen op desinvesteringen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Saldo mutaties | 83.751 | 454 | 71.667 | 2.301 | 2.318 | 76.740 | 160.491 |
| Stand per 31 december 2022 | 113.499 | 4.538 | 134.822 | 22.625 | 11.590 | 173.575 | 287.075 |
| Cumulatieve afschrijvingen | 28.595 | 1.286 | 57.108 | 21.257 | 9.658 | 89.309 | 117.904 |
| Boekwaarde per 31 december 2022 | 84.904 | 3.253 | 77.714 | 1.368 | 1.933 | 84.267 | 169.171 |

Vlottende activa

Vorderingen

| | 31-12-2022 | 31-12-2021 |
|---|----------------|----------------|
| | € | € |
| 2. vorderingen op handelsdebiteuren | | |
| Debiteuren | 233.208 | 103.102 |
| Voorziening dubieuze debiteuren | 7.344 | |
| | 225.864 | 103.102 |
| 3. overige vorderingen en overlopende activa | | |
| Omzetbelasting | 5.786 | 0 |
| Vooruit betaalde kosten | 20.933 | 13.487 |
| Nog te ontvangen bedragen | 8.309 | 3.757 |
| Borg huur pand | 2.860 | 2.860 |
| | 37.888 | 20.104 |

Toelichting op de balans

| | <u>31-12-2022</u> | <u>31-12-2021</u> |
|----------------------------|-------------------|-------------------|
| | € | € |
| 4. Liquide middelen | | |
| Kas | 153 | 32 |
| ABN-AMRO Bank | 1.254.372 | 1.047.547 |
| | <u>1.254.526</u> | <u>1.047.579</u> |

De liquide middelen staan volledig ter beschikking van de stichting.

Passiva

5. Stichtingsvermogen

In onderstaand overzicht is het verloop van het eigen vermogen weergegeven:

| | <u>Egalisatie reserve</u> | <u>Bestem- mings- reserve</u> | <u>Algemene reserve</u> | <u>Totaal</u> |
|---|-------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------|----------------|
| | € | € | € | € |
| Stand per 1 januari 2022 | 0 | 281.637 | 623.547 | 905.184 |
| Uit resultaatverdeling | 17.574 | 18.692 | -13.734 | 22.532 |
| Uit overnamebalans 31 aug 2022 Stichting Petje Af | | | 995 | 995 |
| Stand per 31 december 2022 | <u>17.574</u> | <u>300.329</u> | <u>610.808</u> | <u>928.711</u> |

| | <u>31-12-2022</u> | <u>31-12-2021</u> |
|--|-------------------|-------------------|
| | € | € |
| 6. Bestemmingsreserves | | |
| Subsidie en projecten gemeente Vlaardingen | 204.729 | 121.637 |
| Subsidie gemeente Maassluis | 15.600 | 0 |
| Kwaliteit en innovatie | 80.000 | 160.000 |
| | <u>300.329</u> | <u>281.637</u> |

Subsidie en projecten gemeente Vlaardingen*

| | | |
|------------------------------|----------------|----------------|
| Stand per 1 januari 2022 | 121.637 | 94.313 |
| resultaatverdeling subsidies | 80.771 | 27.324 |
| resultaatverdeling projecten | 2.321 | |
| Stand per 31 december 2022 | <u>204.729</u> | <u>121.637</u> |

* conform de voorwaarden uit de Algemene Subsidieverordening Vlaardingen heeft reservevorming plaatsgevonden.
De maximale reserve inzake de gemeente Vlaardingen is bereikt.

Toelichting op de balans

| | <u>31-12-2022</u> | <u>31-12-2021</u> |
|--------------------------------------|-------------------|-------------------|
| | € | € |
| Subsidie gemeente Maassluis * | | |
| Stand per 1 januari 2022 | 0 | |
| resultaatverdeling | 15.600 | |
| Stand per 31 december 2022 | <u>15.600</u> | <u>0</u> |

* conform de voorwaarden uit de Algemene Subsidieverordening Maassluis heeft reservevorming plaatsgevonden. Het is de eerste keer dat Aanzet van deze mogelijkheid gebruik heeft gemaakt. De maximale reserve inzake de gemeente Maassluis is bereikt.

Kwaliteit en innovatie**

| | | |
|----------------------------|---------------|----------------|
| Stand per 1 januari 2022 | 160.000 | 20.000 |
| toevoeging | | 140.000 |
| onttrekking | 80.000 | 0 |
| Stand per 31 december 2022 | <u>80.000</u> | <u>160.000</u> |

** De bestaande bestemmingsreserve per begin boekjaar 2021 ad € 20.000 voor professionalisering is opgegaan in de bestemmingsreserve kwaliteit en innovatie. De bestemmingsreserve professionalisering is in de term onduidelijk gebleken voor de belanghebbenden. Daarom is er besloten om de bestaande bestemmingsreserve te hernoemen naar kwaliteit en innovatie, hiernaast is besloten te doteren in het boekjaar met € 140.000.

Het betreft hier een bestemmingsreserve welke nog steeds bedoeld is voor professionalisering. Bedoeld werden en worden namelijk niet alleen de kosten voor professionalisering van medewerkers, ofwel scholingskosten ect. Bedoeld werden en worden kosten voor de professionalisering van de organisatie in de breedste zin. Om die reden hebben we gekozen voor een term voor deze bestemmingsreserve met hetzelfde doel, maar beter de lading dekt, te weten; kwaliteit en innovatie.

In 2022 is voor ruim € 80.000 uitgegeven aan ontwikkeling van acquisitie-, monitoring- en rapportage-maatwerksoftware en een marketingkosten (nieuwe website). Deze kosten worden gedekt door een vrijval uit de reserve Kwaliteiten innovatie ten gunste van het Eigen Vermogen.

Wij willen investeren in onze kwaliteit en innovatie, omdat we dit zien als een strategische investering voor groei. We geloven erin dat investeren in kwaliteit en innovatie door heel onze organisatie leidt tot een meetbaar rendement, duurzame groei op lange termijn. Daar plukken we uiteindelijk allemaal de vruchten van. Want groei zorgt voor meer budget, zodat wij met zijn allen meer te besteden hebben, een groter bereik realiseren en meer maatschappelijk impact kunnen maken. De bestemmingsreserve kwaliteit en innovatie geeft ruimte voor investeren in strategische ambities, managen van risico's en toenemende regelgeving, optimaliseren van bedrijfsvoering, het inzetten van leiderschap en nieuw talent.

7. Egalisatiereserves

| | | |
|-----------------------------------|---------------|----------|
| Subsidie gemeente Schiedam | 17.574 | 0 |
| Subsidie gemeente Schiedam | | |
| Stand per 1 januari 2022 | 0 | 0 |
| resultaatverdeling | 17.574 | 0 |
| Stand per 31 december 2022 | <u>17.574</u> | <u>0</u> |

*** conform de voorwaarden in de beschikkingen van de gemeente Schiedam heeft een vorming egalisatiereserve plaatsgevonden. Het is de eerste keer dat Aanzet optimaal van deze mogelijkheid gebruik heeft gemaakt.

Toelichting op de balans

| | <u>31-12-2022</u> | <u>31-12-2021</u> |
|--|-------------------|-------------------|
| | € | € |
| 8. Schulden aan leveranciers en handelskredieten | | |
| Crediteuren | <u>119.199</u> | <u>55.280</u> |
| 9. Schulden ter zake van belastingen en premies sociale verzekeringen | | |
| Omzetbelasting | 0 | 3.359 |
| Loonheffing | <u>135.278</u> | <u>78.751</u> |
| | <u>135.278</u> | <u>82.110</u> |
| 10. Overige schulden en overlopende passiva | | |
| Netto lonen | 1.336 | 4.145 |
| Vooruit ontvangen subsidies en projecten | 87.184 | 0 |
| Vooruit ontvangen bedragen fondsen, organisaties | 91.513 | 78.928 |
| Vooruit gefactueerde omzet | 25.000 | 0 |
| Niet bestede subsidie | 118.536 | 33.064 |
| Nog te betalen kosten | 61.865 | 30.788 |
| Vakantiegeld verplichting | 76.429 | 46.849 |
| Af te dragen pensioenpremie | <u>42.397</u> | <u>22.998</u> |
| | <u>504.262</u> | <u>216.772</u> |

Niet in de balans opgenomen rechten, verplichtingen en regelingen

Informatieverschaffing over niet in de balans opgenomen verplichtingen

Door de stichting is een verplichting aangegaan zonder dat deze blijkt uit de balans. Deze verplichtingen bestaat uit:

Huurcontract

Met Hoogerwerf Office Experience B.V. is een huurovereenkomst aangegaan betreffende de ruimte in het pand aan de van Beethovensingel 126, te Vlaardingen. Het contract is ingegaan op 3 juli 2019 en liep tot en met 30 juni 2020. Het contract wordt jaarlijks stilzwijgend verlengd met een periode van één jaar. De huurprijs voor 2023 bedraagt € 63.367,- per jaar.

Toelichting op de staat van baten en lasten over 2022

| | begroting | | | | |
|---|--------------------------|------------------------|------------------|----------------|------------------|
| | 2022 | 2022 | 2021 | | |
| | € | € | € | | |
| Baten | | | | | |
| Gemeentelijke subsidies en fondsen | 2.825.272 | 3.057.190 | 2.041.650 | | |
| | <u>2.825.272</u> | <u>3.057.190</u> | <u>2.041.650</u> | | |
| 11. Gemeentelijke subsidies en fondsen | | | | | |
| Gemeente Vlaardingen - reguliere subsidie | 1.847.990 | 2.024.000 | 1.307.616 | | |
| Subsidies gemeente Vlaardingen t.b.v. projecten | 63.458 | 60.382 | 73.670 | | |
| Subsidies gemeente Maassluis | 312.001 | 302.219 | 197.633 | | |
| Subsidies gemeente Schiedam | 581.880 | 583.973 | 330.018 | | |
| Gemeentelijke subsidies | <u>2.805.329</u> | <u>2.970.574</u> | <u>1.908.937</u> | | |
| Fondsen | 138.478 | 86.616 | 132.713 | | |
| Gemeentelijke subsidies en fondsen | <u>2.943.807</u> | <u>3.057.190</u> | <u>2.041.650</u> | | |
| Af: terug te betalen (aandeel van) subsidies en projecten | 118.535 | | | | |
| | <u>2.825.272</u> | <u>3.057.190</u> | <u>2.041.650</u> | | |
| Toelichting | | | | | |
| | Vlaardingen projecten | Vlaardingen - basis | Maassluis | Schiedam | Totaal |
| Beschikkingen in 2022 | 63.458 | 2.024.089 | 331.783 | 672.727 | 3.092.057 |
| AF: terugbetaald in 2022 | | 95.040 | | | 95.040 |
| AF: subsidies: aandeel prestaties na 2022 | | 81.059 | 19.782 | 90.848 | 191.688 |
| | <u>63.458</u> | <u>1.847.990</u> | <u>312.001</u> | <u>581.880</u> | <u>2.805.329</u> |
| Terug te betalen subsidies | | 83.246 | 18.256 | | 101.502 |
| Terug te betalen projecten | 17.033 | | | | 17.033 |
| | <u>17.033</u> | <u>83.246</u> | <u>18.256</u> | <u>0</u> | <u>118.535</u> |
| (Egalisatie-) reservevorming in 2022 | 2.321 | 80.771 | 15.600 | 17.574 | 116.266 |
| 12. Baten als tegenprestatie voor de levering van producten en/of diensten | | | | | |
| Opbrengst verkopen boekfiets | 66.081 | | | 0 | 0 |
| Af: inkoopwaarde boekfiets | 49.828 | | | 0 | 0 |
| Bruto marge verkopen boekfiets | <u>16.253</u> | | | <u>0</u> | <u>0</u> |
| 13. Overige bedrijfsopbrengsten | | | | | |
| Opbrengsten Aanzet | 447.961 | | | 0 | 216.950 |
| Overige opbrengsten | 41.677 | | | 270.000 | 78.716 |
| | <u>489.638</u> | | | <u>270.000</u> | <u>295.666</u> |

toelichting

Nagenoeg alle subsidies worden verstrekt voor één jaar. Hetzelfde geldt voor de contracten die ten grondslag liggen aan de opbrengsten Aanzet en overige opbrengsten. De meeste subsidies en contracten worden jaarlijks aangevraagd (en toegekend).

De subsidieverantwoordingen moeten voor 1 juni (volgend boekjaar; gemeente Schiedam: 1 april) zijn ingediend en worden vervolgens binnen 8 tot 12 weken vastgesteld. De afgelopen jaren zijn de ingediende verantwoordingen zonder aanpassingen vastgesteld.

14. Lasten uit hoofde van personeelsbeloningen

| | | | |
|------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| Lonen | 2.240.564 | 2.150.000 | 1.472.804 |
| Overige personeelsbeloningen | 385.388 | 447.500 | 186.305 |
| | <u>2.625.952</u> | <u>2.597.500</u> | <u>1.659.109</u> |

Lonen

| | | | |
|---------------------------|------------------|------------------|------------------|
| Loonkosten vast personeel | 2.284.981 | 2.150.000 | 1.487.587 |
| Ontvangen ziekgelden | -44.417 | 0 | -14.783 |
| | <u>2.240.564</u> | <u>2.150.000</u> | <u>1.472.804</u> |

Toelichting op de staat van baten en lasten over 2022**Gemiddeld aantal personeelsleden FTE**

Bij Stichting Aanzet waren per 31 december 2022, 50 personeelsleden werkzaam (31-12-21: 34).

| | <u>2022</u> | <u>2022</u> | <u>2021</u> |
|-------------------------------------|----------------|----------------|----------------|
| | € | € | € |
| Overige personeelsbeloningen | | | |
| Professionaliseringskosten | 16.621 | 47.500 | 9.486 |
| Kosten ondersteunend personeel | 163.618 | 280.000 | 31.173 |
| Vrijwilligersvergoedingen | 22.484 | 31.000 | 13.793 |
| Stagevergoedingen | 6.300 | 13.200 | 10.800 |
| Ziekengeldverzekering | 77.090 | 60.000 | 78.843 |
| Overige personeelskosten | 95.240 | 15.000 | 39.474 |
| Reiskosten | 4.035 | 800 | 2.736 |
| | <u>385.388</u> | <u>447.500</u> | <u>186.305</u> |

Bezoldiging topfunctionarissen

B. Berkelaar is het gehele jaar 2022 in dienst bij Stichting Aanzet.
Per 29 november 2021 is B.Berkelaar benoemd als bestuurder van Stichting Aanzet.

De vergoeding van de directeur/bestuurder valt binnen de norm zoals gesteld in de wet normering bezoldiging topfunctionarissen (WNT 2022: € 216.000) .

Over het kalenderjaar bedroeg in het kader van de WNT de beloningen:

| | |
|---|---------------------------|
| Naam | B. Berkelaar |
| Functiegegevens | directeur/bestuurder |
| Aanvang en einde dienstverband | 01/01-31/12 |
| Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte) | 1,00 |
| (Fictieve) dienstbetrekking | ja |
| Bezoldiging | |
| Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen | 111.318 |
| Beloning en betaalbaar op termijn | 18.830 |
| Subtotaal | 130.147 |
| Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum | 216.000 |
| -/- onverschuldigd betaald en nog niet ontvangen bedrag | n.v.t. |
| Bezoldiging | 130.147 |
| Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan | n.v.t. |
| Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling | n.v.t. |
| Naam | B. Berkelaar |
| Functiegegevens | directeur - bestuurder |
| Aanvang en einde dienstverband | 01/12-31/12 |
| Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte) | 1,00 |
| Fictieve dienstbetrekking | ja |
| Bezoldiging | |
| Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen | 97.632 |
| Beloning en betaalbaar op termijn | 18.904 |
| Subtotaal | 116.536 |
| Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum | 209.000 |
| -/- onverschuldigd betaald en nog niet ontvangen bedrag | n.v.t. |
| Bezoldiging | 116.536 |
| Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan | n.v.t. |
| Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling | n.v.t. |

Toelichting op de staat van baten en lasten over 2022

| | 2022 | begroting 2022 | 2021 |
|---|----------------|-------------------|----------------|
| | € | € | € |
| 15. Afschrijvingen immateriële en materiële vaste activa | | | |
| Afschrijvingskosten immateriële vast activa | | | |
| Afschrijvingskosten software | 13.812 | 7.956 | 5.808 |
| Afschrijvingskosten materiële vast activa | | | |
| Afschrijvingskosten IT hardware | 22.326 | 15.132 | 14.525 |
| Afschrijvingskosten l-pad's | 1.031 | 648 | 3.865 |
| Afschrijvingskosten fietsen | 2.318 | 2.316 | 2.318 |
| Afschrijvingskosten inventaris | 454 | 948 | 482 |
| | <u>26.129</u> | <u>19.044</u> | <u>21.190</u> |
| Afschrijvingskosten immateriële en materiële vast activa | <u>39.941</u> | <u>27.000</u> | <u>26.998</u> |
| 16. Huisvestingskosten | | | |
| Betaalde huur | 57.669 | 60.000 | 54.829 |
| | <u>57.669</u> | <u>60.000</u> | <u>54.829</u> |
| 17. Organisatiekosten | | | |
| Kopieerkosten | 5.644 | 3.000 | 3.815 |
| Kantoorbenodigdheden | 4.716 | 2.200 | 1.465 |
| Telefoonkosten | 5.985 | 4.800 | 7.033 |
| ICT kosten | 72.766 | 32.000 | 43.294 |
| Licentiekosten | 9.628 | 10.000 | 12.202 |
| Betalingskosten | 785 | 600 | 563 |
| Abonnementen/contributies | 3.530 | 4.000 | 3.481 |
| Verzekeringskosten | 3.438 | 5.000 | 4.899 |
| Algemene kosten | 546 | 2.000 | 1.758 |
| Drukwerk derden | 3.842 | 9.000 | 1.113 |
| Marketingkosten | 53.502 | 14.000 | 14.391 |
| Relatiegeschenken / donaties | 2.251 | 2.000 | 2.301 |
| Kosten extern administratiekantoor | 7.427 | 10.000 | 7.354 |
| Vergoedingen bestuur en RvT | 1.725 | 27.500 | 2.100 |
| Diverse organisatiekosten | 20.988 | 5.900 | 7.823 |
| Accountantskosten | 28.057 | 21.000 | 25.310 |
| Innovatiebudget | 0 | 0 | 49.127 |
| Egalisatiereservevorming | 0 | 0 | 0 |
| | <u>224.829</u> | <u>153.000</u> | <u>188.029</u> |
| 18. Activiteitenkosten | | | |
| Materialen | 50.478 | 60.000 | 110.280 |
| Diverse kosten projecten | 204.071 | 210.000 | 60.766 |
| Print- en kantoorkosten projecten | 0 | 0 | 2.364 |
| Reiskosten projecten | 2.264 | 0 | 607 |
| Uitbestede diensten projecten | 61.007 | 60.000 | 29.206 |
| ICT-kosten projecten | 25.665 | 0 | 18.623 |
| Overige activiteitenkosten | 0 | 0 | 3.497 |
| PR-kosten projecten | 12.014 | 0 | 10.550 |
| | <u>355.499</u> | <u>330.000</u> | <u>235.893</u> |
| 19. Rentelasten | | | |
| Betaalde rente | <u>4.738</u> | <u>4.000</u> | <u>4.370</u> |

Analyse verschillen begroting en werkelijke cijfers

| | 2022 | | begroting 2022 | | mutatie |
|--|------------------|---------------|------------------|---------------|-----------------|
| | € | % | € | % | € |
| Baten | | | | | |
| Gemeentelijke subsidies en fondsen | 2.825.272 | 84,8% | 3.057.190 | 91,9% | -231.918 |
| Baten als tegenprestatie voor de levering van producten en/of diensten | 16.253 | 0,5% | - | 0,0% | 16.253 |
| Overige bedrijfsopbrengsten | 489.638 | 14,7% | 270.000 | 8,1% | 219.638 |
| Totaal van de baten | 3.331.162 | 100,0% | 3.327.190 | 100,0% | 3.972 |
| Lasten | | | | | |
| Lasten uit hoofde van personeelsbeloningen | 2.625.952 | 79,5% | 2.597.500 | 82,2% | 28.452 |
| Afschrijvingen (im-)materiële vaste activa | 39.941 | 1,2% | 19.044 | 0,6% | 20.897 |
| Huisvestingskosten | 57.669 | 1,7% | 60.000 | 1,9% | -2.331 |
| Organisatiekosten | 224.829 | 6,8% | 153.000 | 4,8% | 71.829 |
| Activiteitenkosten | 355.499 | 10,8% | 330.000 | 10,4% | 25.499 |
| Totaal van de lasten | 3.303.891 | 100,0% | 3.159.544 | 100,0% | 144.347 |
| Totaal van bedrijfsresultaat | 27.270 | | 167.646 | | -140.376 |
| Rentelasten | 4.738 | | - | | 4.738 |
| Totaal van het resultaat | 22.532 | | 167.646 | | -135.637 |

Informatieverschaffing over de analyse van verschillen tussen de begroting en werkelijke cijfers:

Gemeentelijke subsidies en fondsen:

Het verschil is te verklaren door terugbetalingen en looptijd correcties; zie ook de toelichting bij de subsidiebaten.

Overige bedrijfsopbrengsten:

De dienstverlening aan scholen is in 2022 boven verwachting en begroting geweest.

Personeelskosten:

Personeelskosten lopen vrijwel op budget.

Afschrijvingen materiële vaste activa:

De afschrijvingskosten zijn hoger door investeringen in maatwerk programmatuur.

Organisatiekosten:

ICT kosten ontwikkeling acquisitie, monitoring, administratie en verkooptraject. Marketing: ontwikkelen nieuwe website.

Activiteitenkosten:

Algemene projectkosten vallen wat hoger uit dan begroot, in bijzonder communicatiekosten iPads.

Totaal netto resultaat:

In bijzonder organisatiekosten boven begroting is het resultaat (€ 22.352) achtergebleven bij begroting (€ 167.646).

GEBEURTENISSEN NA BALANSDATUM

Geen gebeurtenissen na balansdatum met betrekking op 2022.

Goedkeuring en vaststelling jaarrekening

Het college van bestuur en de Raad van Toezicht verklaren de jaarrekening over het boekjaar 2022 te hebben goedgekeurd en vastgesteld.

Vlaardingen, april 2022

Directeur - bestuurder
B. Berkelaar

Raad van Toezicht
Y. van der Steenhoven

handtekening: datum: _____

handtekening: datum: _____

Raad van Toezicht
M. Overweg

Raad van Toezicht
A. Tunovic

handtekening: datum: _____

handtekening: datum: _____

Raad van Toezicht
A. Vroegindeweyj

handtekening: datum: _____

OVERIGE GEGEVENS

Accountantsverslag