



Aan Bestuur Graag Gedaan Duiven
Van Hans van Benthem
Onderwerp Jaarrekening 2023
Datum 21 mei 2024

Inhoudsopgave

De jaarrekening is als volgt ingedeeld:

<u>Paragraaf</u>	<u>Pagina</u>
Inleiding	2
1. De balans per 31 december 2023	3
2. Staat van baten en lasten over 2023	4
3. Toelichting op de balans	5
3.1. Activa	5
3.2. Passiva	5
4. Toelichting op de staat van baten en lasten	6
4.1. Baten	6
4.2. Lasten	6
4.3. Resultaat	8
5. Ontwikkeling van de balans	8
6. Samenvatting transacties bankrekening	9
7. Tabellen en afspraken	10
8. Verslag van de Kascommissie	11



Inleiding

2023 is het tweede jaar van een aantal jaren (verwachting: tot en met 2025) waarin geen subsidie bij de gemeente Duiven wordt aangevraagd en dus ook niet ontvangen. Dat wil zeggen dat alle uitgaven in de periode 2022-2025 naar verwachting worden gefinancierd uit het eigen vermogen en andere baten die gedurende die jaren worden ontvangen.

Subsidieeloze periode

Gebruikelijk wordt een deel van de ontvangen subsidie van de gemeente gebruikt om toegevoegd te worden aan enkele bestemmingsreserves. Omdat er gedurende de subsidieeloze periode vooral wordt gefinancierd vanuit het eigen vermogen van de stichting:

- worden betalingen ten laste van bestemmingsreserves verwerkt als last en
- worden toevoegingen aan bestemmingsreserves niet gezien als last maar als mutatie binnen het eigen vermogen (zie paragraaf 5).

Resultaat 2023

Het Resultaat 2023 (= baten +/- lasten) bedraagt € 3.496 negatief. Dit resultaat is minder negatief dan begroot (€ 4.432 negatief) en minder negatief dan vorig jaar (€ 5.260,19 negatief). In 2022 waren kosten hoger in verband met de viering van het 45-jarig bestaan en hogere uitgaven aan promotie. Zie ook paragraaf 4.3.



1. De balans per 31 december 2023

ACTIVA

	31 december 2022	31 december 2023
Bank- en spaarrekening	€ 23.277,02	€ 19.780,43
TOTAAL	€ 23.277,02	€ 19.780,43

PASSIVA

	31 december 2022	31 december 2023
Bestemmingsreserves		
- Parkeerkaarten	€ 271,22	€ 301,22
- Promotie activiteiten	€ 3.344,40	€ 3.344,40
- Projecten	€ 3.000,00	€ 3.000,00
Continuïteitsreserve	€ 16.661,40	€ 13.134,81
TOTAAL	€ 23.277,02	€ 19.780,43



2. Staat van baten en lasten over 2023

BATEN

		Jaarrekening 2022	Begroting 2023	Jaarrekening 2023
1	Subsidie Gemeente Duiven	€ -	€ -	€ -
3	Donaties	€ 320,00	€ -	€ 270,00
5	Renteontvangsten	€ 2,97	€ -	€ 7,29
7	Opbrengst acties	€ 492,49	€ 300,00	€ 264,57
9	Overige baten	€ -	€ -	€ -
	TOTAAL	€ 815,46	€ 300,00	€ 541,86

LASTEN

		Jaarrekening 2022	Begroting 2023	Jaarrekening 2023
2	Telefonistenvergoeding	€ 1.203,00	€ 1.205,00	€ 1.205,00
4	Signet Telefoonabonnement	€ 140,70	€ 180,00	€ 189,22
6	Webhosting	€ 103,43	€ 87,00	€ 108,90
8	Aanschaf parkeerkaarten	€ 100,15	€ -	€ -
10	Vrijwilligersbijeenkomst	€ 1.173,60	€ -	€ 130,85
12	Kosten vergaderingen	€ 133,30	€ 80,00	€ 80,90
14	Kosten promotie	€ 1.155,60	€ -	€ 500,00
16	Kosten projecten	€ 156,09	€ -	€ -
18	Bestuurdersvergoeding	€ 675,00	€ 900,00	€ 675,00
20	Bestuurskosten	€ -	€ 250,00	€ -
22	Attenties hulpverleners	€ 832,28	€ 900,00	€ 839,88
24	Bankkosten	€ 119,40	€ 150,00	€ 167,41
26	Kosten deelname acties	€ -	€ 50,00	€ -
28	Reservering projecten	€ -	€ 400,00	€ -
30	Reservering promotiefonds	€ -	€ 500,00	€ -
32	Reservering parkeerkaarten	€ -	€ 30,00	€ -
34	Overige lasten	€ 283,10	€ -	€ 141,29
	TOTAAL	€ 6.075,65	€ 4.732,00	€ 4.038,45

RESULTAAT 2023

Totaal baten	€ 541,86
Totaal lasten	€ -4.038,45
Resultaat 2023	€ -3.496,59

Resultaat begroot

€ -4.432,00

Delta resultaat 2023 en resultaat begroot

€ 935,41



3. Toelichting op de Balans

3.1. Activa

Bank- en spaarrekening

Dit betreft de eindsaldi 2023 op de bankrekening en de spaarrekening.

Zakelijke rekening NL07 RABO 0315 4197 76	€ 1.313,08
Bedrijfsspaarrekening NL31 RABO 3154 1769 18	€ 18.467,35
Totaal	€ 19.780,43

De eindsaldi corresponderen met het Rabobank Financieel Jaaroverzicht 2023 (zie paragraaf 6 – Samenvatting transacties bankrekening).

3.2. Passiva

Bestemmingsreserve parkeerkaarten

Conform de begroting 2023 is een bedrag van € 30 aan de reserve toegevoegd. Zie ook paragraaf 5.

Bestemmingsreserve promotie activiteiten

Conform de begroting 2023 is een bedrag van € 500 aan de reserve toegevoegd. Daarnaast werd, ten laste van deze reserve, € 500 uitgegeven aan advertenties in het Duivens Nieuwsblad. Als gevolg hiervan is de hoogte van deze reserve ongewijzigd. Zie ook paragraaf 5.

Bestemmingsreserve projecten

In 2021 besloot het bestuur deze reserve te maximeren op € 3.000. Uit deze reserve worden onder andere bijzondere projecten bekostigd. In 2023 waren er geen projectlasten. Omdat het maximale niveau van deze reserve is bereikt vond geen toevoeging plaats. In de begroting 2023 was hiervoor € 400 opgenomen.

Continuïteitsreserve

De continuïteitsreserve daalt van € 16.661,40 naar € 13.134,81.

In paragraaf 5 staat een samenvatting van de Balansmutaties.



4. Toelichting op de Staat van baten en lasten 2023

4.1. Baten

1. Subsidie Gemeente Duiven
In 2023 werd geen subsidie van de gemeente Duiven ontvangen.
3. Donaties
In 2023 werd een bedrag van € 270 ontvangen.
5. Rente ontvangsten
Over het tegoed van de spaarrekening is in 2023 € 7,29 ontvangen.
7. Opbrengst acties
In 2023 werd deelgenomen aan de jaarlijkse actie Rabo ClubSupport van de Rabobank. De opbrengst was € 264.
9. Overige baten
Er waren geen overige baten.

4.2. Lasten

2. Telefonistenvergoeding
In 2023 vonden enkele wisselingen plaats in het telefonistenteam. Gedurende het jaar vulden 8 personen, al dan niet tijdelijk, de rol van telefonist(e) gedurende kortere of langere periode in. Zij ontvingen hiervoor een vergoeding, in totaal € 1.205.
4. Signet telefoonabonnement
De kosten van het Signet-telefoonabonnement bedroegen € 189,22.
6. Webhosting
De kosten voor de hosting van de website bedroegen € 108,90.
8. Aanschaf parkeerkaarten
In 2023 werden geen nieuwe parkeerkaarten aangeschaft.
10. Vrijwilligersbijeenkomst
In 2023 vond één vrijwilligersbijeenkomst plaats. De kosten bedroegen € 130,85.
12. Kosten vergaderingen
Deze kosten bedroegen 2023 € 80,90.



14. Kosten promotie

Aan promotie werd € 500 besteed. Het betrof kosten voor een maandelijks advertentie in het Duivens Nieuwsblad.

16. Kosten projecten

In 2023 waren er geen projectkosten.

18. Bestuurdersvergoedingen

De bestuurdersvergoeding komt met € 675 lager uit dan begroot (€ 900) omdat in 2023 de vacature secretaris niet ingevuld kon worden.

20. Bestuurskosten

Er waren in 2023 geen extra bestuurskosten.

22. Attenties hulpverleners

Deze post bleef in 2023 met € 839,88 onder het begrote bedrag (€ 900). De kosten bestaan uit de jaarlijkse eindejaarsattentie en afscheidscadeaus voor vertrokken vrijwilligers.

24. Bankkosten

De bankkosten (€ 167,41) vielen, als gevolg van de gestegen banktarieven, hoger uit dan begroot (€ 150) en waren aanzienlijk hoger dan in 2022 (€ 119,40).

26. Kosten deelname acties

De actie Rabo ClubSupport bracht geen kosten met zich mee.

28 tot en met 32 - reserveringen

Zie de toelichting in de Inleiding. In de jaren 2022 tot en met 2025 worden reserveringen voor projecten, promotiefonds en parkeerkaarten niet zichtbaar als lasten in de jaarrekening. De reserveringen worden onttrokken aan de continuïteitsreserve en leiden tot mutaties binnen het eigen vermogen.

34. Overige lasten

De overige lasten bedragen € 141,29. De uitgaven betroffen:

- Financiële afhandeling van een schadegeval (€ 28,00)
- Aanschaf van kantoorartikelen en postzegels (€ 96,10)
- Kosten in verband met een vrijwilligersnominatie (€ 17,19)



4.3. Resultaat

- Het resultaat 2023 bedraagt € 3.496,59 negatief. Het, volgens de begroting, verwachte resultaat was € 4.432 negatief (verschil € 935,41). Een ruim negatief verschil was verwacht omdat in 2023 geen subsidie werd ontvangen. Het resultaat valt beter uit dan begroot doordat:
 - Een hoger bedrag aan donaties werd ontvangen dan begroot,
 - De bestuursvergoeding lager uitvalt dan begroot,
 - De begrote reservering voor projecten niet is meegenomen in de lasten resp. het reserveplafond reeds is bereikt.

5. Ontwikkeling van de Balans

ONTWIKKELING BALANS 2023

ACTIVA

Stand 31-12-2022	23.277,02
Baten 2023	541,86
Lasten 2023	-4.038,45
Stand 31-12-2023	19.780,43

PASSIVA

Bestemmingsreserves

Bestemmingsreserve parkeerkaarten			
Stand 31-12-2022		€	271,22
Toevoeging 2023	€	30,00	
Aanschaf parkeerkaarten	€	-	
Stand 31-12-2023		€	301,22

Bestemmingsreserve promotie			
Stand 31-12-2022		€	3.344,40
Toevoeging 2023	€	500,00	
Bestedingen 2023	€	-500,00	
Stand 31-12-2023		€	3.344,40

Bestemmingsreserve projecten			
Stand 31-12-2022		€	3.000,00
Toevoeging 2023	€	-	
Bestedingen 2023	€	-	
Stand 31-12-2023		€	3.000,00

Balansboekingen totaal	€	-	€	30,00
-------------------------------	----------	----------	----------	--------------

Continuïteitsreserve			
Stand 31-12-2022			€ 16.661,40
Mutatie door boekingen	€	-30,00	
Mutatie Continuïteitsreserve	€	-3.496,59	
Stand 31-12-2023			€ 13.134,81



6. Samenvatting transacties bankrekening

REKENING COURANT NL07 RABO 0315 4197 76

Categorie	Bedrag
Attenties Hulpverleners	-839,88
Bankkosten	-167,41
Bestuurdersvergoeding 2023	-675,00
Donaties	270,00
Opbrengst acties	264,57
Overboeking Raborekeningen	3.500,00
Overige kosten	-141,29
Promotie	-500,00
Signet - Telefoonverbinding	-189,22
Telefoonvergoeding 2023	-1.205,00
Vergaderkosten	-80,90
Vrijwilligersbijeenkomst	-130,85
Webhosting	-108,90
Totaal	-3,88

SPAAREKENING NL31 RABO 3154 1769 18

Categorie	Bedrag
Overboeking Raborekeningen	-3.500,00
Rente ontvangsten	7,29
Totaal	-3.492,71

ONTWIKKELING REKENINGEN 2023

	Saldo 31-12-2022	Saldo 31-12-2023	Delta 2023
Rekening Courant	1.316,96	1.313,08	-3,88
Spaarrekening	21.960,06	18.467,35	-3.492,71
Totaal	23.277,02	19.780,43	-3.496,59

BANK- EN SPAARREKENING GEAGGREGEEERD

Categorie	Bedrag	Debet	Credit
Attenties Hulpverleners	-839,88		839,88
Bankkosten	-167,41		167,41
Bestuurdersvergoeding 2023	-675,00		675,00
Donaties	270,00	270,00	
Opbrengst acties	264,57	264,57	
Overboeking Raborekeningen	-		0,00
Overige kosten	-141,29		141,29
Promotie	-500,00		500,00
Rente ontvangsten	7,29	7,29	
Signet - Telefoonverbinding	-189,22		189,22
Telefoonvergoeding 2023	-1.205,00		1.205,00
Vergaderkosten	-80,90		80,90
Vrijwilligersbijeenkomst	-130,85		130,85
Webhosting	-108,90		108,90
Totaal	-3.496,59	541,86	4.038,45

Controlegetal samenvoeging rekeningen **-3.496,59**



7. Tabellen en afspraken

Rooster van aftreden bestuursleden

Volgens de statuten bedraagt de zittingsperiode van een bestuurslid 3 jaar. Na afloop van de zittingsperiode kan een bestuurslid worden herbenoemd.

Per 31 december 2023 zijn de zittingsperiodes als volgt:

Naam bestuurder	Rol	Datum aantreden/herbenoeming	Datum aftreden	Periode
Wilma de Jong	Voorzitter	1 juli 2021	1 juli 2024	1
Hilde Spekkers	Coördinator vrijwilligers	1 januari 2024	1 januari 2027	3
Vacature	Secretaris			
Hans van Benthem	Penningmeester	1 oktober 2023	1 oktober 2026	2

Afscheidsattenties vrijwilligers

Als een vrijwilliger afscheid neemt dan gelden de volgende uitgangspunten voor een afscheidsattentie:

Periode vrijwilliger	Afscheidsattentie
Minder dan 10 jaar	Cadeaubon € 25 + bloemetje
10 tot 15 jaar	Cadeaubon € 40 + bloemetje
Meer dan 15 jaar	Cadeaubon € 50 + bloemetje
Het bestuur kan er voor kiezen om in bijzondere omstandigheden van bovenstaande uitgangspunten af te wijken	



Aan : Bestuur Stichting Hulpdienst Graag Gedaan Duiven/Loo/Groessen

Van : Kascommissie

Betreft : Verslag kascommissie boekjaar 2023

Datum : 21 Mei 2024

Na ontvangst van de door de penningmeester aangeleverde jaarstukken heeft de kascommissie, bestaande uit Ronald Baltussen en Jon van Benthem, het financiële jaarverslag gecontroleerd.

Op dinsdag 21 Mei hebben wij de financiële administratie van de Stichting Hulpdienst Graag Gedaan Duiven/Loo/Groessen beoordeeld. De penningmeester, Hans van Benthem, heeft de jaarstukken wederom tijdig aan ons verstrekt en zien er gedegen uit. De kascommissie heeft geen onregelmatigheden kunnen ontdekken.

De kascommissie wil de penningmeester bedanken voor zijn gastvrijheid.

Wij stellen u voor de penningmeester, en daarmee het bestuur, decharge te verlenen voor het gevoerde financiële beleid.

Westervoort, 21 Mei 2024

De leden van de kascommissie:

Ronald Baltussen

Jon van Benthem