



Jaarrekening 2022

Stichting KDC AandachtsLab

Inhoudsopgave

FINANCIEEL VERSLAG	3
Voorwoord	4
NOAB-samenstellingsverklaring	5
Resultaatanalyse	6
Financiële positie	7
BESTUURSVERSLAG	8
Bestuursverslag	9
JAARREKENING	10
Balans	11
Staat van baten en lasten	12
Toelichting op de jaarrekening	14
Toelichting op de balans	19
Toelichting op de staat van baten en lasten	26
Ondertekening	34

Financieel verslag

Stichting KDC AandachtsLab

Voorwoord

Aan het bestuur van
Stichting KDC Aandachtslab
Labouchereaan 1
2283 EG RIJSWIJK

Datum: 30 mei 2023

Voorwoord

Met gepaste trots presenteren wij als Bestuur van Stichting KDC AandachtsLab de jaarrekening over het jaar 2022.

Het is de vijfde jaarrekening van KDC AandachtsLab. Voor de inhoudelijke ontwikkeling en prestaties van de stichting verwijzen wij graag naar het kwaliteitsrapport 2022 (en tevens jaarverslag).

In dit document kunt u lezen hoe het de stichting financieel is vergaan.

De stichting kent aan het einde van 2022 een gezonde balans met een eigen vermogen van € 1.221.589,-.

Met vriendelijke groet, namens het hele bestuur van Stichting KDC AandachtsLab,

Het bestuur bestaat uit:

- mevrouw M. Halkes-Breure, voorzitter;
- de heer E.J.G. Hoogenboom, penningmeester;
- mevrouw W.T. van der Helm-Jaspers, secretaris;
- mevrouw J. Wesselink, lid van raad van bestuur;
- de heer G.S. Scholten, lid van raad van bestuur;
- de heer E. den Hartog voorzitter raad van toezicht;
- de heer A.A.F. Boeije, lid raad van toezicht;
- De heer D.P. Molenaar, lid raad van toezicht.

NOAB-samenstellingsverklaring

De jaarrekening van Stichting KDC AandachtsLab te Rijswijk is door ons samengesteld op basis van de van u verkregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2022 en de winst- en verliesrekening over 2022 met de daarbij horende toelichting. In deze toelichtingen is onder andere een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving opgenomen.

Bij een samenstellingsopdracht bent u er verantwoordelijk voor dat de informatie klopt en dat u ons alle relevante informatie aanlevert. Wij hebben onze werkzaamheden dan ook uitgevoerd vanuit de veronderstelling dat u aan deze verantwoordelijkheid heeft voldaan.

Wij hebben deze samenstellingsopdracht uitgevoerd in overeenstemming met Nederlands recht en volgens richtlijnen en werkschema's, welke gebaseerd zijn op het NOAB kwaliteitssysteem (NKS). Dit houdt onder meer in dat wij ons gehouden hebben aan de voor ons geldende voorschriften in de verordeningen van de Nederlandse Orde van Administratie en Belastingdeskundigen (NOAB).

Daardoor mag u er van uit gaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij vertrouwelijk omgaan met de door u verstrekte gegevens.

Op grond van bovenstaande wordt van ons verwacht dat wij de jaarrekening samenstellen in overeenstemming met algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving. Wij hebben daarbij onze deskundigheid op het gebied van administratieve verwerking en financiële verslaggeving toegepast.

De in dit kader uitgevoerde werkzaamheden bestonden in hoofdzaak uit het verzamelen, het verwerken, het rubriceren, vergelijken, onderling aansluiten en het samenvatten van financiële gegevens ten behoeve van de jaarrekening en of kredietrapportage. 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.

Rijswijk, 30 mei 2023



Erions Administratie- en Belastingadviseurs
L. van Drongelen

Resultaatanalyse

De resultaatanalyse is gebaseerd op de winst-en-verliesrekening over 2021 zoals opgenomen in de jaarrekening. De resultaatanalyse geeft inzicht in de verhouding van kostensoorten in relatie tot de omzet. Daarnaast geeft de resultaatanalyse een beeld van de verschillen ten opzichte van vorig jaar.

Staat van baten en lasten t.o.v. vorig jaar

	Verslag jaar		Vorig jaar		Verschil	
	2022	% baten	2021	% baten	Verschil	%
Baten	601.459	100,0%	617.440	100,0%	-15.981	-2,6%
Kostprijs van de omzet	196.815	32,7%	187.727	30,4%	9.088	4,8%
Brutomarge	404.644	67,3%	429.713	69,6%	-25.069	-5,8%
Personeelskosten	287.962	47,9%	257.865	41,8%	30.097	11,7%
Afschrijvingen	87.788	14,6%	60.264	9,8%	27.524	45,7%
Overige personeelskosten	-39.769	-6,6%	-26.108	-4,2%	-13.661	-52,3%
Huisvestingskosten	44.493	7,4%	34.400	5,6%	10.093	29,3%
Verkoopkosten	4.505	0,7%	7.780	1,3%	-3.276	-42,1%
Zwembadkosten	25.887	4,3%	8.918	1,4%	16.968	190,3%
Kantoorkosten	5.088	0,8%	3.530	0,6%	1.558	44,1%
Algemene kosten	8.877	1,5%	5.540	0,9%	3.337	60,2%
Totaal kosten	424.830	70,6%	352.190	57,0%	72.640	20,6%
Bedrijfsresultaat	-20.186	-3,4%	77.523	12,6%	-97.710	-126,0%
Financiële baten en lasten	-23.769	-4,0%	-26.496	-4,3%	2.728	10,3%
Resultaat voor belasting	-43.955	-7,3%	51.027	8,3%	-94.982	-186,1%
Baten fondsen en acties	80.065	13,3%	256.138	41,5%	-176.073	-68,7%
Resultaat	36.110	6,0%	307.165	49,7%	-271.055	-88,2%

Financiële positie

De financiële positie is gebaseerd op de balans per 31 december 2022 zoals opgenomen in de jaarrekening. De financiële positie geeft inzicht in de bezittingen (activa) en de financiering ervan (passiva). De omvang van de verschillende posten is tevens in procenten van het balans totaal uitgedrukt.

Balansoverzicht

	Verslag jaar		Vorig jaar	
	31-12-2022	% balans	31-12-2021	% balans
Materiële vaste activa	1.590.701	85,4%	1.572.467	85,5%
Vaste activa	1.590.701	85,4%	1.572.467	85,5%
Vorderingen	58.836	3,2%	57.427	3,1%
Liquide middelen	212.900	11,4%	209.773	11,4%
Vlottende activa	271.736	14,6%	267.200	14,5%
Activa	1.862.437	100,0%	1.839.667	100,0%
Kapitaal stichting, coöperatie en vereniging	1.221.588	65,6%	1.185.478	64,4%
Eigen vermogen	1.221.588	65,6%	1.185.478	64,4%
Langlopende schulden	593.971	31,9%	609.299	33,1%
Kortlopende schulden	46.879	2,5%	44.890	2,4%
Passiva	1.862.437	100,0%	1.839.667	100,0%

Bestuursverslag

Stichting KDC AandachtsLab

Bestuursverslag

Het bestuursverslag ligt ten kantore van Stichting KDC AandachtsLab ter inzage.

Jaarrekening

Stichting KDC AandachtsLab

Balans

Na resultaatbestemming.

Balans activa

	31-12-2022		31-12-2021	
Vaste activa				
Materiële vaste activa	1.590.701	1.572.467		
	1.590.701		1.572.467	
Vlottende activa				
Vorderingen	58.836	57.427		
Liquide middelen	212.900	209.773		
	271.736		267.200	
Activa	1.862.437		1.839.667	

Balans passiva

	31-12-2022		31-12-2021	
Eigen vermogen				
Kapitaal stichting, coöperatie en vereniging	1.221.588	1.185.478		
	1.221.588		1.185.478	
Langlopende schulden	593.971		609.299	
Kortlopende schulden	46.879		44.890	
Passiva	1.862.437		1.839.667	

Staat van baten en lasten

Staat van baten en lasten

	Verslag jaar		Vorig jaar
	2022		2021
Baten	601.459	617.440	
Kostprijs van de omzet	196.815	187.727	
Brutomarge	404.644		429.713
Personeelskosten	287.962	257.865	
Afschrijvingen	87.788	60.264	
Overige personeelskosten	-39.769	-26.108	
Huisvestingskosten	44.493	34.400	
Verkoopkosten	4.505	7.780	
Zwembadkosten	25.887	8.918	
Kantoorkosten	5.088	3.530	
Algemene kosten	8.877	5.540	
Totaal kosten	424.830		352.190
Bedrijfsresultaat	-20.186		77.523
Financiële baten en lasten	-23.769		-26.496
Resultaat voor belasting	-43.955		51.027
Baten fondsen en acties	80.065		256.138
Resultaat	36.110		307.165

Resultaatbestemming

	Verslag jaar		Vorig jaar
	2022		2021
Resultaat			
Overige reserve	36.110	307.165	
	36.110		307.165

Toelichting op de jaarrekening

Vestigingsadres, rechtsvorm en inschrijfnummer handelsregister

Stichting Stichting KDC AandachtsLab is feitelijk gevestigd te Rijswijk, Labouchereaan 1 2283EG, en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 65879961.

Algemene grondslagen

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de wettelijke bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW en de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving voor kleine rechtspersonen, die uitgegeven zijn door de Raad voor de Jaarverslaggeving.

Activa en passiva worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs of de actuele waarde. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs.

De gehanteerde grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van het voorgaande jaar, met uitzondering van de toegepaste stelselwijzigingen zoals opgenomen in de desbetreffende paragrafen.

Grondslagen van materiële vaste activa

Bedrijfsgebouwen en terreinen worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs plus bijkomende kosten of vervaardigingsprijs onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige gebruiksduur. Op terreinen wordt niet afgeschreven. Er wordt rekening gehouden met de bijzondere waardeverminderingen die op balansdatum worden verwacht. Voor de vaststelling of voor een materieel vast actief sprake is van een bijzondere waardevermindering wordt verwezen naar de desbetreffende paragraaf.

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

Voor verplichtingen tot herstel na afloop van het gebruik van het actief (ontmantelingskosten) wordt een voorziening getroffen voor het verwachte bedrag op het moment van activering. Dit bedrag wordt verwerkt als onderdeel van de boekwaarde van het actief waartegenover voor het gehele bedrag een voorziening wordt gevormd.

Voor de toekomstige kosten van groot onderhoud aan de bedrijfsgebouwen kan een voorziening voor groot onderhoud worden gevormd. De toevoeging aan de voorziening wordt bepaald op basis van het geschatte bedrag van het onderhoud en de periode die telkens tussen de werkzaamheden van groot onderhoud verloopt.

Grondslagen van vorderingen

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

Grondslagen van 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.

Grondslagen van 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.

Grondslagen voor 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.

Het resultaat wordt tevens bepaald met inachtneming van de verwerking van ongerealiseerde waardeveranderingen van op reële waarde gewaardeerde:

- vastgoedbeleggingen;
- onder vlottende activa opgenomen effecten.

Grondslagen van omzet

Algemeen

Netto-omzet omvat de opbrengsten uit levering van goederen en diensten en gerealiseerde projectopbrengsten uit hoofde van onderhanden projecten onder aftrek van kortingen en dergelijke en van over de omzet geheven belastingen.

Verkoop van goederen

Opbrengsten uit de verkoop van goederen worden verwerkt zodra alle belangrijke rechten en risico's met betrekking tot de eigendom van de goederen zijn overgedragen aan de koper.

Verlenen van diensten

Verantwoording van opbrengsten uit de levering van diensten geschiedt naar rato van de geleverde prestaties, gebaseerd op de verrichte diensten tot aan de balansdatum in verhouding tot de in totaal te verrichten diensten.

Projectopbrengsten en projectkosten

Voor onderhanden projecten, waarvan het resultaat op betrouwbare wijze kan worden bepaald, worden de projectopbrengsten en de projectkosten verwerkt als netto-omzet en kosten in de winst- en verliesrekening naar rato van de verrichte prestaties per balansdatum (de 'Percentage of Completion'-methode, ofwel de PoC-methode).

De voortgang van de verrichte prestaties wordt bepaald op basis van de tot de balansdatum gemaakte projectkosten in verhouding tot de geschatte totale projectkosten. Als het resultaat (nog) niet op betrouwbare wijze kan worden ingeschat, dan worden de opbrengsten als netto-omzet verwerkt in de winst- en verliesrekening tot het bedrag van de gemaakte projectkosten dat waarschijnlijk kan worden verhaald; de projectkosten worden dan verwerkt in de winst- en verliesrekening in de periode waarin ze zijn gemaakt. Zodra het resultaat wel op betrouwbare wijze kan worden bepaald, vindt opbrengstverantwoording plaats volgens de PoC-methode naar rato van de verrichte prestaties per balansdatum.

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de projectopbrengsten en projectkosten.

Projectopbrengsten zijn de contractueel overeengekomen opbrengsten en opbrengsten uit hoofde van meer- en minderwerk, claims en vergoedingen indien en voor zover het waarschijnlijk is dat deze worden gerealiseerd en ze betrouwbaar kunnen worden bepaald. Projectkosten zijn de direct op het project betrekking hebbende kosten, die in het algemeen aan projectactiviteiten worden toegerekend en toegewezen kunnen worden aan het project, en andere kosten die contractueel aan de opdrachtgever kunnen worden toegerekend.

Indien het waarschijnlijk is dat de totale projectkosten de totale projectopbrengsten overschrijden, dan worden de verwachte verliezen onmiddellijk in de winst- en verliesrekening verwerkt. Dit verlies wordt verwerkt in de kostprijs van de omzet.

De voorziening voor het verlies maakt deel uit van de post onderhanden projecten.

Grondslagen van overheidssubsidies

Exploitatiesubsidies worden als bate verantwoord in de winst- en verliesrekening in het jaar waarin de gesubsidieerde kosten zijn gemaakt of opbrengsten zijn gederfd, of wanneer een gesubsidieerd exploitatietekort zich heeft voorgedaan. De baten worden verantwoord als het waarschijnlijk is dat deze worden ontvangen.

Subsidies met betrekking tot investeringen in materiële vaste activa worden in mindering gebracht op het desbetreffende actief en als onderdeel van de afschrijvingen verwerkt in de winst- en verliesrekening.

Subsidies die betrekking hebben op investeringen anders dan in materiële activa worden als vooruitontvangen bedrag onder de overlopende passiva opgenomen, afhankelijk van het karakter langlopend en/of kortlopend. Jaarlijks valt een gedeelte van deze subsidie vrij, met inachtneming van de wijze waarop de besteding zelf in de jaarrekening wordt verwerkt.

Grondslagen van bedrijfskosten

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

Grondslagen van lonen en salarissen, sociale lasten en pensioenlasten

De aan het personeel verschuldigde beloningen worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de winst- en verliesrekening.

Stichting KDC AandachtsLab heeft alle pensioenregelingen verwerkt volgens de verplichtingenbenadering. De over het verslagjaar verschuldigde premie wordt als last verantwoord.

Op de Nederlandse pensioenregelingen zijn de bepalingen van de Nederlandse Pensioenwet van toepassing en betaalt Stichting KDC AandachtsLab verplichte, contractuele of vrijwillige basis premies aan pensioenfondsen en verzekeringsmaatschappijen. De premies worden verantwoord als personeelskosten zodra deze verschuldigd zijn. Vooruitbetaalde premies worden opgenomen als overlopende activa indien dit tot een terugstorting leidt of tot een vermindering van toekomstige betalingen. Nog niet betaalde premies worden als verplichting op de balans opgenomen.

Grondslagen van afschrijvingen

Immateriële vaste activa inclusief goodwill en materiële vaste activa worden vanaf het moment dat het actief beschikbaar is voor het beoogde gebruik afgeschreven over de verwachte toekomstige gebruiksduur van het actief. Over terreinen en vastgoedbeleggingen wordt niet afgeschreven.

Toelichting op de balans

Materiële vaste activa

	Verslag jaar	Vorig jaar
	31-12-2022	31-12-2021
Materiële vaste activa		
Bedrijfsgebouwen	1.399.048	1.382.197
Verbouwingen	85.233	82.562
Inventaris	106.421	107.708
	1.590.701	1.572.467

De organisatie hanteert de volgende jaarlijkse afschrijvingspercentages voor materiële vaste activa:

Bedrijfsgebouwen 2%

Andere vaste bedrijfsmiddelen 10-20%

Op grond en terreinen wordt niet afgeschreven. De bedrijfsgebouwen en - terreinen dienen als zekerheid voor de hypothecaire lening.

Vorderingen

	Verslag jaar	Vorig jaar
	31-12-2022	31-12-2021
Vorderingen		
Debiteuren	5.124	52.270
Vorderingen uit hoofde van belastingen	5.308	3.134
Overlopende activa	48.405	2.023
	58.836	57.427

Debiteuren

	Verslag jaar	Vorig jaar
	31-12-2022	31-12-2021
Debiteuren		
Debiteuren	5.124	52.270
	5.124	52.270

Vorderingen uit hoofde van belastingen

	Verslag jaar	Vorig jaar
	31-12-2022	31-12-2021
Vorderingen uit hoofde van belastingen		
Omzetbelasting	5.308	3.134
	5.308	3.134

Overlopende activa

	Verslag jaar	Vorig jaar
	31-12-2022	31-12-2021
Overlopende activa		
Vooruitbetaalde facturen	2.646	2.023
Nog te factureren of nog te verzenden facturen	45.759	-0
	48.405	2.023

Liquide middelen

	Verslag jaar	Vorig jaar
	31-12-2022	31-12-2021
Liquide middelen		
Tegoeden op bankrekeningen	212.900	209.773
	212.900	209.773

Eigen vermogen

	Verslag jaar	Vorig jaar
	31-12-2022	31-12-2021
Eigen vermogen		
Kapitaal stichting, coöperatie en vereniging	1.221.588	1.185.478
	1.221.588	1.185.478

Langlopende schulden

	Verslag jaar	Vorig jaar
	31-12-2022	31-12-2021
Langlopende schulden		
Schulden aan kredietinstellingen	593.971	609.299
	593.971	609.299

Schulden aan kredietinstellingen

	Verslag jaar	Vorig jaar
	31-12-2022	31-12-2021
Schulden aan kredietinstellingen		
Hypotheken	343.971	359.299
Leningen van kredietinstellingen	250.000	250.000
	593.971	609.299

Hypotheken

	Verslag jaar	Vorig jaar
	31-12-2022	31-12-2021
Hypotheken		
Hypotheek Triodos Bank	343.971	359.299
	343.971	359.299

Hypotheek Triodos Bank, is een annuïtaire lening van 18 jaar, met een rente percentage van 3,02% tot 1 juni 2023.

Leningen van kredietinstellingen

	Verslag jaar	Vorig jaar
	31-12-2022	31-12-2021
Leningen van kredietinstellingen		
Lening SFO	250.000	250.000
	250.000	250.000

Lening Middin, is een bevoorschotting. Aflossing in 3 termijnen, laatste termijn is 31 december 2021. Geen rente.

SFO, is een aflossingsvrije lening tegen een rentepercentage van 5% per jaar. Elke 5 jaar wordt € 50.000 door SFO kwijtgescholden, waardoor er na 25 jaar geen lening meer is.

De lening van SFO is een achtergestelde lening ten opzichte van de Triodos bank.

Kortlopende schulden

	Verslag jaar	Vorig jaar
	31-12-2022	31-12-2021
Kortlopende schulden		
Crediteuren	27.430	29.002
Belastingen en premies sociale verzekeringen	10.692	9.090
Schulden ter zake van pensioenen	-0	621
Salarisverwerking	7.233	6.178
Overlopende passiva	1.523	0
	46.879	44.890

Belastingen en premies sociale verzekeringen

	Verslag jaar	Vorig jaar
	31-12-2022	31-12-2021
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Loonheffing	10.692	9.090
	10.692	9.090

Schulden ter zake van pensioenen

	Verslag jaar	Vorig jaar
	31-12-2022	31-12-2021
Schulden ter zake van pensioenen		
Te betalen pensioenuitkeringen	-0	621
	-0	621

Salarisverwerking

	Verslag jaar	Vorig jaar
	31-12-2022	31-12-2021
Salarisverwerking		
Reservering vakantiegeld	7.233	6.178
	7.233	6.178

Overlopende passiva

	Verslag jaar	Vorig jaar
	31-12-2022	31-12-2021
Overlopende passiva		
Overige overlopende passiva	1.523	0
	1.523	0

Toelichting op de staat van baten en lasten

Baten

	Verslag jaar	Vorig jaar
	2022	2021
Baten		
Omzet begeleiding	481.776	512.111
Omzet verhuur zwembad	21.733	5.628
Omzet vervoer	97.950	99.701
Kortingen en bonussen	1	0
	601.459	617.440

Kostprijs van de omzet

	Verslag jaar	Vorig jaar
	2022	2021
Kostprijs van de omzet		
Inkopen activiteiten kinderen	6.200	7.857
Inkopen Vervoer/busbegeleiding	113.890	112.842
Inkopen Eten/Drinken	712	868
Kosten uitbesteed werk en andere externe kosten	76.013	66.160
	196.815	187.727

Totaal kosten

	Verslag jaar	Vorig jaar
	2022	2021
Totaal kosten		
Personeelskosten	287.962	257.865
Afschrijvingen	87.788	60.264
Overige personeelskosten	-39.769	-26.108
Huisvestingskosten	44.493	34.400
Verkoopkosten	4.505	7.780
Zwembadkosten	25.887	8.918
Kantoorkosten	5.088	3.530
Algemene kosten	8.877	5.540
	424.830	352.190

Personeelskosten

	Verslag jaar	Vorig jaar
	2022	2021
Personeelskosten		
Lonen en salarissen	228.663	207.862
Sociale lasten	40.803	35.177
Pensioenlasten	18.496	14.826
	287.962	257.865

Per december 2022 zijn er 12 werknemers in dienst in met een dienstverband voor in totaal 9 FTE .

Lonen en salarissen

	Verslag jaar	Vorig jaar
	2022	2021
Lonen en salarissen		
Bruto-loon	212.480	208.716
Vakantiegeld	1.055	-855
Ontvangen subsidies	-481	0
Bonussen en gratificaties	15.610	0
	228.663	207.862

Sociale lasten

	Verslag jaar	Vorig jaar
	2022	2021
Sociale lasten		
Sociale lasten	40.803	35.177
	40.803	35.177

Pensioenlasten

	Verslag jaar	Vorig jaar
	2022	2021
Pensioenlasten		
Pensioenpremie	18.496	14.826
	18.496	14.826

Afschrijvingen

	Verslag jaar	Vorig jaar
	2022	2021
Afschrijvingen		
Afschrijvingen materiële vaste activa	87.788	60.264
	87.788	60.264

Afschrijvingen materiële vaste activa

	Verslag jaar	Vorig jaar
	2022	2021
Afschrijvingen materiële vaste activa		
Bedrijfsgebouwen	28.575	15.502
Verbouwingen	10.866	6.850
Bedrijfsinventaris	48.348	37.912
	87.788	60.264

Overige personeelskosten

	Verslag jaar	Vorig jaar
	2022	2021
Overige personeelskosten		
Overige kostenvergoedingen	193	0
Ziekengeldverzekering	11.755	10.032
Vrijwilligersvergoeding	480	0
Werkkosten vrije ruimte	929	1.397
Werkkosten onbelast	9.881	6.846
Wervingskosten personeel	3.121	1.965
Overige personeelskosten	498	10
Ontvangen ziekengelden	-66.626	-46.357
	-39.769	-26.108

Huisvestingskosten

	Verslag jaar	Vorig jaar
	2022	2021
Huisvestingskosten		
Onderhoud gebouwen	3.449	1.734
Schoonmaakkosten	9.869	10.302
Kleine aanschaffingen	4.643	3.569
Gas, water en elektra	8.073	6.641
Overige vaste huisvestingslasten	3.583	2.521
Overige huisvestingskosten	14.876	9.633
	44.493	34.400

Verkoopkosten

	Verslag jaar	Vorig jaar
	2022	2021
Verkoopkosten		
Reclame- en advertentiekosten	181	2.214
Representatiekosten	3.643	2.439
Websitekosten	378	461
Kosten evenementen	0	21
Overige verkoopkosten	303	2.646
	4.505	7.780

Zwembadkosten

	Verslag jaar	Vorig jaar
	2022	2021
Zwembadkosten		
Exploitatiekosten zwembad	19.477	1.784
Kosten aanbouw zwembad	429	5.892
Kleine aanschaf zwembad	5.981	1.242
	25.887	8.918

Kantoorkosten

	Verslag jaar	Vorig jaar
	2022	2021
Kantoorkosten		
Kantoorbenodigdheden	468	1.098
Porti	186	32
Telefoon en internet	1.112	1.126
Drukwerk	19	33
Contributies en abonnementen	3.303	1.241
	5.088	3.530

Algemene kosten

	Verslag jaar	Vorig jaar
	2022	2021
Algemene kosten		
Administratiekosten	3.630	3.630
Advieskosten	4.310	145
Verzekeringen	641	1.582
Bankkosten	290	285
Naheffingen belastingdienst en instanties	7	0
Overige algemene kosten	-1	-101
	8.877	5.540

Financiële baten en lasten

	Verslag jaar	Vorig jaar
	2022	2021
Financiële baten en lasten		
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	0	129
Rentelasten en soortgelijke kosten	23.139	23.602
Overige rentelasten	630	3.024
	-23.769	-26.496

Rentebaten en soortgelijke opbrengsten

	Verslag jaar	Vorig jaar
	2022	2021
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten		
Overige rentebaten	0	129
	0	129

Rentelasten en soortgelijke kosten

	Verslag jaar	Vorig jaar
	2022	2021
Rentelasten en soortgelijke kosten		
Rente leningen	12.500	12.500
Rente hypotheek	10.639	11.102
	23.139	23.602

Overige rentelasten

	Verslag jaar	Vorig jaar
	2022	2021
Overige rentelasten		
Betaalde bankrente	630	3.024
	630	3.024

Baten fondsen en acties

	Verslag jaar	Vorig jaar
	2022	2021
Baten fondsen en acties		
Baten fondsen en acties	80.065	256.138
	80.065	256.138

Ondertekening

Rijswijk, 30 mei 2023

Mevrouw M. Halkes-Breure, voorzitter

De heer E.J.G. Hoogenboom, penningmeester

Mevrouw W.T. van der Helm-Jaspers, secretaris

Mevrouw J. Wesselink, lid van raad van bestuur

De heer G.S. Scholten, lid van raad van bestuur

De heer E. den Hartog, voorzitter raad van toezicht

De heer A.A.F. Boeije, lid raad van toezicht

De heer D.P. Molenaar, lid raad van toezicht

Ondertekening

Rijswijk, 30 mei 2023

Mevrouw M. Halkes-Breure, voorzitter

De heer E.J.G. Hoogenboom, penningmeester

Mevrouw W.T. van der Helm-Jaspers, secretaris

Mevrouw J. Wesselink, lid van raad van bestuur

De heer G.S. Scholten, lid van raad van bestuur

De heer E. den Hartog, voorzitter raad van toezicht >

De heer A.A.E. Boeijs, lid raad van toezicht

De heer D.P. Molenaar, lid raad van toezicht