



---

Jaarrekening 2023

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	18
Toelichting op de staat van baten en lasten	25
Ondertekening	33

Financieel verslag

Stichting KDC AandachtsLab

# Voorwoord

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

Datum: 10 juni 2024

Voorwoord

Met gepaste trots presenteren wij als Bestuur van Stichting KDC AandachtsLab de jaarrekening over het jaar 2023.

Het is de zesde jaarrekening van KDC AandachtsLab. Voor de inhoudelijke ontwikkeling en prestaties van de stichting verwijzen wij graag naar het kwaliteitsbeeld 2023 (en tevens jaarverslag).

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

De stichting kent aan het einde van 2023 een gezonde balans met een eigen vermogen van € 1.242.023,-.

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;
- de heer G.S. Scholten, lid van raad van bestuur;
- de heer E. den Hartog voorzitter raad van toezicht;
- de heer J. Zijlstra, lid raad van toezicht;
- de heer B.D Lugthart, 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 2023 en de winst- en verliesrekening over 2023 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, 10 juni 2024



Erions Administratie- en Belastingadviseurs  
L. van Drongelen

# Resultaatanalyse

De resultaatanalyse is gebaseerd op de staat van baten en lasten over 2023 zoals opgenomen in de jaarrekening. De resultaatanalyse geeft inzicht in de verhouding van lastensoorten in relatie tot de baten. Daarnaast geeft de resultaatanalyse een beeld van de verschillen ten opzichte van vorig jaar.

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

	Verslagjaar		Vorig jaar		Verschil	
	2023	% baten	2022	% baten	Verschil	%
Baten	694.594	100,0%	601.459	100,0%	93.135	15,5%
Inkoopwaarde van de baten	264.756	38,1%	196.815	32,7%	67.942	34,5%
<b>Saldo</b>	<b>429.837</b>	<b>61,9%</b>	<b>404.644</b>	<b>67,3%</b>	<b>25.193</b>	<b>6,2%</b>
Personeelskosten	277.492	40,0%	287.962	47,9%	-10.470	-3,6%
Afschrijvingen	94.452	13,6%	87.788	14,6%	6.664	7,6%
Overige personeelskosten	6.647	1,0%	-39.769	-6,6%	46.416	116,7%
Huisvestingslasten	45.804	6,6%	44.493	7,4%	1.311	2,9%
Verkooplasten	2.884	0,4%	4.505	0,7%	-1.621	-36,0%
Zwembadkosten	18.694	2,7%	25.887	4,3%	-7.193	-27,8%
Kantoorlasten	7.532	1,1%	5.088	0,8%	2.443	48,0%
Algemene lasten	7.728	1,1%	8.877	1,5%	-1.149	-12,9%
<b>Totaal lasten</b>	<b>461.231</b>	<b>66,4%</b>	<b>424.830</b>	<b>70,6%</b>	<b>36.401</b>	<b>8,6%</b>
<b>Saldo baten en lasten</b>	<b>-31.394</b>	<b>-4,5%</b>	<b>-20.186</b>	<b>-3,4%</b>	<b>-11.207</b>	<b>-55,5%</b>
Financiële baten en lasten	-25.682	-3,7%	-23.769	-4,0%	-1.914	-8,0%
<b>Resultaat</b>	<b>-57.076</b>	<b>-8,2%</b>	<b>-43.955</b>	<b>-7,3%</b>	<b>-13.121</b>	<b>-29,9%</b>
Baten fondsen en acties	77.511	11,2%	80.065	13,3%	-2.553	-3,2%
<b>Resultaat</b>	<b>20.435</b>	<b>2,9%</b>	<b>36.110</b>	<b>6,0%</b>	<b>-15.674</b>	<b>-43,4%</b>

## Financiële positie

De financiële positie is gebaseerd op de balans per 31 december 2023 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

	Verslagjaar		Vorig jaar	
	31-12-2023	% balans	31-12-2022	% balans
Materiële vaste activa	1.529.183	86,5%	1.590.701	85,4%
<b>Vaste activa</b>	<b>1.529.183</b>	<b>86,5%</b>	<b>1.590.701</b>	<b>85,4%</b>
Vorderingen	66.036	3,7%	58.835	3,2%
Liquide middelen	172.442	9,8%	212.900	11,4%
<b>Vlottende activa</b>	<b>238.478</b>	<b>13,5%</b>	<b>271.736</b>	<b>14,6%</b>
<b>Activa</b>	<b>1.767.662</b>	<b>100,0%</b>	<b>1.862.437</b>	<b>100,0%</b>
Kapitaal stichting, coöperatie en vereniging	1.242.023	70,3%	1.221.588	65,6%
<b>Stichtingsvermogen</b>	<b>1.242.023</b>	<b>70,3%</b>	<b>1.221.588</b>	<b>65,6%</b>
<b>Langlopende schulden</b>	<b>443.643</b>	<b>25,1%</b>	<b>593.971</b>	<b>31,9%</b>
<b>Kortlopende schulden</b>	<b>81.996</b>	<b>4,6%</b>	<b>46.878</b>	<b>2,5%</b>
<b>Passiva</b>	<b>1.767.662</b>	<b>100,0%</b>	<b>1.862.437</b>	<b>100,0%</b>

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

	31-12-2023	31-12-2022
<b>Vaste activa</b>		
Materiële vaste activa	1.529.183	1.590.701
	<b>1.529.183</b>	<b>1.590.701</b>
<b>Vlottende activa</b>		
Vorderingen	66.036	58.835
Liquide middelen	172.442	212.900
	<b>238.478</b>	<b>271.736</b>
<b>Activa</b>	<b>1.767.662</b>	<b>1.862.437</b>

## Balans passiva

	31-12-2023	31-12-2022
<b>Stichtingsvermogen</b>		
Kapitaal stichting, coöperatie en vereniging	1.242.023	1.221.588
	<b>1.242.023</b>	<b>1.221.588</b>
<b>Langlopende schulden</b>	<b>443.643</b>	<b>593.971</b>
<b>Kortlopende schulden</b>	<b>81.996</b>	<b>46.878</b>
<b>Passiva</b>	<b>1.767.662</b>	<b>1.862.437</b>

# Staat van baten en lasten

## Staat van baten en lasten

	Verslagjaar		Vorig jaar
	2023		2022
Baten	694.594	601.459	
Inkoopwaarde van de baten	264.756	196.815	
<b>Saldo</b>	<b>429.837</b>		<b>404.644</b>
Personeelskosten	277.492	287.962	
Afschrijvingen	94.452	87.788	
Overige personeelskosten	6.647	-39.769	
Huisvestingslasten	45.804	44.493	
Verkooplasten	2.884	4.505	
Zwembadkosten	18.694	25.887	
Kantoorlasten	7.532	5.088	
Algemene lasten	7.728	8.877	
<b>Totaal lasten</b>	<b>461.231</b>		<b>424.830</b>
<b>Saldo baten en lasten</b>	<b>-31.394</b>		<b>-20.186</b>
Financiële baten en lasten	-25.682		-23.769
<b>Resultaat</b>	<b>-57.076</b>		<b>-43.955</b>
Baten fondsen en acties	77.511		80.065
<b>Resultaat</b>	<b>20.435</b>		<b>36.110</b>

## Resultaatbestemming

	Verslagjaar		Vorig jaar
	2023		2022
<b>Resultaatbestemming</b>			
Overige reserve	20.435	36.110	
	<b>20.435</b>		<b>36.110</b>

# 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 voor verslaggeving

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.

## Grondslag 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.

### **Grondslag van vorderingen**

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

### **Grondslag 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.

### **Grondslag 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 de 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 baten

### Algemeen

Netto-omzet omvat de baten 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

Baten 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 baten 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 projectlasten

Voor onderhanden projecten, waarvan het resultaat op betrouwbare wijze kan worden bepaald, worden de projectopbrengsten en de projectlasten verwerkt als baten en lasten in de staat van baten en lasten 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 projectlasten in verhouding tot de geschatte totale projectlasten. Als het resultaat (nog) niet op betrouwbare wijze kan worden ingeschat, dan worden de opbrengsten als baten verwerkt in de staat van baten en lasten tot het bedrag van de gemaakte projectlasten dat waarschijnlijk kan worden verhaald; de projectlasten worden dan verwerkt in de staat van baten en lasten 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 projectlasten.

Projectopbrengsten zijn de contractueel overeengekomen baten en baten 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. Projectlasten zijn de direct op het project betrekking hebbende lasten, die in het algemeen aan projectactiviteiten worden toegerekend en toegewezen kunnen worden aan het project, en andere lasten die contractueel aan de opdrachtgever kunnen worden toegerekend.

Indien het waarschijnlijk is dat de totale projectlasten de totale projectopbrengsten overschrijden, dan worden de verwachte verliezen onmiddellijk in de staat van baten en lasten verwerkt. Dit verlies wordt verwerkt in de inkoopwaarde van de baten.

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

## **Grondslagen van lasten**

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

### **Grondslag van lasten uit hoofde van personeelsbeloningen**

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

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.

### **Grondslag van afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa**

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

	Verslagjaar	Vorig jaar
	31-12-2023	31-12-2022
<b>Materiële vaste activa</b>		
Bedrijfsgebouwen	1.371.259	1.399.048
Verbouwingen	76.867	85.233
Inventaris	81.058	106.421
	<b>1.529.183</b>	<b>1.590.701</b>

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

	Verslagjaar	Vorig jaar
	31-12-2023	31-12-2022
<b>Vorderingen</b>		
Debiteuren	0	5.124
Vorderingen uit hoofde van belastingen	464	5.257
Overlopende activa	65.572	48.455
	<b>66.036</b>	<b>58.835</b>

Alle vorderingen hebben een looptijd van minder dan 1 jaar, tenzij anders is aangegeven.

## Debiteuren

	Verslagjaar	Vorig jaar
	31-12-2023	31-12-2022
<b>Debiteuren</b>		
Debiteuren	0	5.124
	<b>0</b>	<b>5.124</b>

## Vorderingen uit hoofde van belastingen

	Verslagjaar	Vorig jaar
	31-12-2023	31-12-2022
<b>Vorderingen uit hoofde van belastingen</b>		
Omzetbelasting	464	5.257
	<b>464</b>	<b>5.257</b>

## Overlopende activa

	Verslagjaar	Vorig jaar
	31-12-2023	31-12-2022
<b>Overlopende activa</b>		
Vooruitbetaalde facturen	19.959	2.696
Nog te factureren of nog te verzenden facturen	45.614	45.759
	<b>65.572</b>	<b>48.455</b>

## Liquide middelen

	Verslagjaar	Vorig jaar
	31-12-2023	31-12-2022
<b>Liquide middelen</b>		
Tegoeden op bankrekeningen	172.442	212.900
	<b>172.442</b>	<b>212.900</b>

## Stichtingsvermogen

	Verslagjaar	Vorig jaar
	31-12-2023	31-12-2022
<b>Stichtingsvermogen</b>		
Kapitaal stichting, coöperatie en vereniging	1.242.023	1.221.588
	<b>1.242.023</b>	<b>1.221.588</b>

## Langlopende schulden

	Verslagjaar	Vorig jaar
	31-12-2023	31-12-2022
<b>Langlopende schulden</b>		
Schulden aan kredietinstellingen	443.643	593.971
	<b>443.643</b>	<b>593.971</b>

## Schulden aan kredietinstellingen

	Verslagjaar	Vorig jaar
	31-12-2023	31-12-2022
<b>Schulden aan kredietinstellingen</b>		
Hypotheken	243.643	343.971
Leningen van kredietinstellingen	200.000	250.000
	<b>443.643</b>	<b>593.971</b>

## Hypotheken

	Verslagjaar	Vorig jaar
	31-12-2023	31-12-2022
<b>Hypotheken</b>		
Hypotheek Triodos Bank	243.643	343.971
	<b>243.643</b>	<b>343.971</b>

Hypotheek Triodos Bank, is een annuïtaire lening met een looptijd van 18 jaar. Op 29 mei 2023 heeft er een extra aflossing plaatsgevonden van 85.000 euro.

## Leningen van kredietinstellingen

	Verslagjaar	Vorig jaar
	31-12-2023	31-12-2022
<b>Leningen van kredietinstellingen</b>		
Lening SFO	200.000	250.000
	<b>200.000</b>	<b>250.000</b>

De lening bij SFO, is een aflossingsvrije lening tegen een rentepercentage van 5% per jaar en met ingang van 5 oktober 2018. 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

	Verslagjaar	Vorig jaar
	31-12-2023	31-12-2022
<b>Kortlopende schulden</b>		
Crediteuren	48.969	27.430
Belastingen en premies sociale verzekeringen	17.781	10.692
Schulden ter zake van pensioenen	3.664	-0
Salarisverwerking	8.387	7.233
Overlopende passiva	3.195	1.523
	<b>81.996</b>	<b>46.878</b>

## Belastingen en premies sociale verzekeringen

	Verslagjaar	Vorig jaar
	31-12-2023	31-12-2022
<b>Belastingen en premies sociale verzekeringen</b>		
Loonheffing	17.781	10.692
	<b>17.781</b>	<b>10.692</b>

## Schulden ter zake van pensioenen

	Verslagjaar	Vorig jaar
	31-12-2023	31-12-2022
<b>Schulden ter zake van pensioenen</b>		
Te betalen pensioenpremies	3.664	-0
	<b>3.664</b>	<b>-0</b>

## Salarisverwerking

	Verslagjaar	Vorig jaar
	31-12-2023	31-12-2022
<b>Salarisverwerking</b>		
Netto lonen	360	0
Reservering vakantiegeld	8.027	7.233
	<b>8.387</b>	<b>7.233</b>

## Overlopende passiva

	Verslagjaar	Vorig jaar
	31-12-2023	31-12-2022
<b>Overlopende passiva</b>		
Overige overlopende passiva	3.195	1.523
	<b>3.195</b>	<b>1.523</b>

## Toelichting op de staat van baten en lasten

### Baten

	Verslagjaar	Vorig jaar
	2023	2022
<b>Baten</b>		
Omzet begeleiding	551.611	481.776
Omzet verhuur zwembad	28.836	21.733
Omzet vervoer	114.146	97.950
Kortingen en bonussen	0	1
	<b>694.594</b>	<b>601.459</b>

### Inkoopwaarde van de baten

	Verslagjaar	Vorig jaar
	2023	2022
<b>Inkoopwaarde van de baten</b>		
Inkopen activiteiten kinderen	14.296	6.200
Inkopen Vervoer/busbegeleiding	138.705	113.890
Inkopen Eten/Drinken	933	712
Kosten uitbesteed werk en andere externe kosten	110.822	76.013
	<b>264.756</b>	<b>196.815</b>

## Totaal lasten

	Verslagjaar	Vorig jaar
	2023	2022
<b>Totaal lasten</b>		
Personeelskosten	277.492	287.962
Afschrijvingen	94.452	87.788
Overige personeelskosten	6.647	-39.769
Huisvestingslasten	45.804	44.493
Verkooplasten	2.884	4.505
Zwembadkosten	18.694	25.887
Kantoorlasten	7.532	5.088
Algemene lasten	7.728	8.877
	<b>461.231</b>	<b>424.830</b>

## Personeelskosten

	Verslagjaar	Vorig jaar
	2023	2022
<b>Personeelskosten</b>		
Lonen en salarissen	221.721	228.663
Sociale lasten	38.800	40.803
Pensioenlasten	16.970	18.496
	<b>277.492</b>	<b>287.962</b>

Per december 2023 zijn er 12 werknemers in dienst in met een dienstverband voor in totaal 5,33 FTE .

## Lonen en salarissen

	Verslagjaar	Vorig jaar
	2023	2022
<b>Lonen en salarissen</b>		
Bruto-loon	190.414	212.480
Vakantiegeld	15.029	1.055
Ontvangen subsidies	-279	-481
Bonussen en gratificaties	16.557	15.610
	<b>221.721</b>	<b>228.663</b>

## Sociale lasten

	Verslagjaar	Vorig jaar
	2023	2022
<b>Sociale lasten</b>		
Sociale lasten	38.800	40.803
	<b>38.800</b>	<b>40.803</b>

## Pensioenlasten

	Verslagjaar	Vorig jaar
	2023	2022
<b>Pensioenlasten</b>		
Pensioenpremie	16.970	18.496
	<b>16.970</b>	<b>18.496</b>

## Afschrijvingen

	Verslagjaar	Vorig jaar
	2023	2022
<b>Afschrijvingen</b>		
Afschrijvingen materiële vaste activa	94.452	87.788
	<b>94.452</b>	<b>87.788</b>

## Afschrijvingen materiële vaste activa

	Verslagjaar	Vorig jaar
	2023	2022
<b>Afschrijvingen materiële vaste activa</b>		
Bedrijfsgebouwen	29.516	28.575
Verbouwingen	11.128	10.866
Bedrijfsinventaris	53.808	48.348
	<b>94.452</b>	<b>87.788</b>

## Overige personeelskosten

	Verslagjaar	Vorig jaar
	2023	2022
<b>Overige personeelskosten</b>		
Kantinekosten	30	0
Overige kostenvergoedingen	1	193
Ziekengeldverzekering	17.514	11.755
Vrijwilligersvergoeding	480	480
Werkkosten vrije ruimte	745	929
Werkkosten onbelast	19.934	9.881
Opleidingskosten	4.289	0
Wervingskosten personeel	0	3.121
Overige personeelskosten	1	498
Ontvangen ziekengelden	-36.348	-66.626
	<b>6.647</b>	<b>-39.769</b>

## Huisvestingslasten

	Verslagjaar	Vorig jaar
	2023	2022
<b>Huisvestingslasten</b>		
Onderhoud gebouwen	4.426	3.449
Schoonmaak	10.503	9.869
Kleine aanschaffingen	373	4.643
Gas, water en elektra	12.841	8.073
Overige vaste huisvestingslasten	3.835	3.583
Overige huisvestingslasten	13.825	14.876
	<b>45.804</b>	<b>44.493</b>

## Verkooplasten

	Verslagjaar	Vorig jaar
	2023	2022
<b>Verkooplasten</b>		
Reclame en advertenties	581	181
Representatie	1.899	3.643
Website	401	378
Kosten evenementen	4	0
Overige verkooplasten	0	303
	<b>2.884</b>	<b>4.505</b>

## Zwembadkosten

	Verslagjaar	Vorig jaar
	2023	2022
<b>Zwembadkosten</b>		
Exploitatiekosten zwembad	18.694	19.477
Kosten aanbouw zwembad	0	429
Kleine aanschaf zwembad	0	5.981
	<b>18.694</b>	<b>25.887</b>

## Kantoorlasten

	Verslagjaar	Vorig jaar
	2023	2022
<b>Kantoorlasten</b>		
Kantoorbenodigdheden	983	468
Porti	66	186
Telefoon en internet	1.379	1.112
Drukwerk	165	19
Contributies en abonnementen	4.939	3.303
	<b>7.532</b>	<b>5.088</b>

## Algemene lasten

	Verslagjaar	Vorig jaar
	2023	2022
<b>Algemene lasten</b>		
Administratiekosten	3.896	3.630
Advieskosten	2.206	4.310
Verzekeringen	1.366	641
Bankkosten	254	290
Naheffingen belastingdienst en instanties	0	7
Overige algemene kosten	6	-1
	<b>7.728</b>	<b>8.877</b>

## Financiële baten en lasten

	Verslagjaar	Vorig jaar
	2023	2022
<b>Financiële baten en lasten</b>		
Rentebaten en soortgelijke baten	6	0
Rentelasten en soortgelijke lasten	25.689	23.139
Overige rentelasten	0	630
	<b>-25.682</b>	<b>-23.769</b>

## Rentebaten en soortgelijke baten

	Verslagjaar	Vorig jaar
	2023	2022
<b>Rentebaten en soortgelijke baten</b>		
Rentebaten bankrekeningen	6	0
	<b>6</b>	<b>0</b>

## Rentelasten en soortgelijke lasten

	Verslagjaar	Vorig jaar
	2023	2022
<b>Rentelasten en soortgelijke lasten</b>		
Rente leningen	12.500	12.500
Rente hypotheek	13.189	10.639
	<b>25.689</b>	<b>23.139</b>

## Overige rentelasten

	Verslagjaar	Vorig jaar
	2023	2022
<b>Overige rentelasten</b>		
Betaalde bankrente	0	630
	<b>0</b>	<b>630</b>

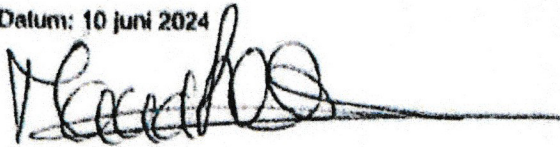
## Baten fondsen en acties

	Verslagjaar	Vorig jaar
	2023	2022
<b>Baten fondsen en acties</b>		
Baten fondsen en acties	77.511	80.065
	<b>77.511</b>	<b>80.065</b>

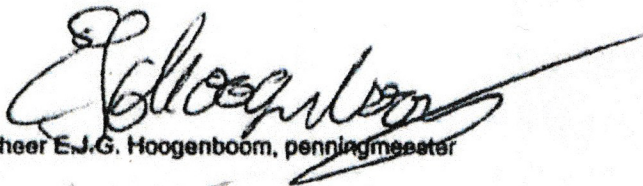
## Ondertekening

Plaats: Rijswijk

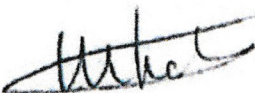
Datum: 10 juni 2024



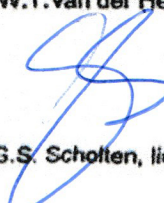
Mevrouw M. Hafkes-Breure, voorzitter



De heer E.J.G. Hoogenboom, penningmeester



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



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



De heer E. den Hartog, voorzitter raad van toezicht



De heer J. Zijlstra, lid raad van toezicht

De heer B.D. Lugthart, lid raad van toezicht