

JAARREKENING 2022
Stichting GA! Harderwijk

INHOUDSOPGAVE

Pagina

1. Accountantsrapport

- 1.1 Beoordelingsverklaring
- 1.2 Algemeen
- 1.3 Resultaatvergelijking

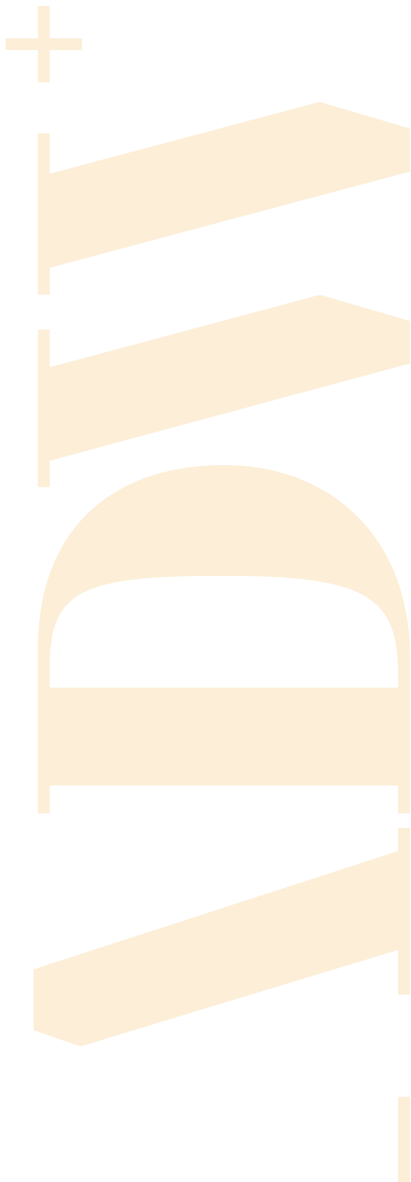
3
5
5

2. Jaarrekening

- 2.1 Balans per 31 december 2022
- 2.2 Staat van baten en lasten over 2022
- 2.3 Toelichting op de jaarrekening
- 2.4 Toelichting op de balans
- 2.5 Toelichting op de staat van baten en lasten

8
10
11
14
17

1. ACCOUNTANTSRAPPORT



Stichting GA! Harderwijk
T.a.v. het bestuur
Oranjelaan 3
3843 AA HARDERWIJK

Harderwijk, 11 juli 2023

Geacht bestuur,

Hiermede brengen wij u verslag uit van onze werkzaamheden omtrent de jaarrekening 2022 van uw stichting.

1.1 Beoordelingsverklaring

Onze conclusie

Wij hebben de in dit rapport opgenomen jaarrekening van Stichting GA! Harderwijk te Harderwijk over 2022 beoordeeld.

Op grond van onze beoordeling hebben wij geen reden om te veronderstellen dat de jaarrekening geen getrouw beeld geeft van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting GA! Harderwijk per 31 december 2022 en van het resultaat over 2022 in overeenstemming met de in Nederland algemeen aanvaardbare grondslagen voor financiële verslaggeving, mede op basis van de Richtlijn voor de Jaarverslaggeving 640 'Organisaties zonder winststreven'.

Deze jaarrekening bestaat uit:

- de balans per 31 december 2022;
- de staat van baten en lasten over 2022; en
- de toelichting met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

De basis voor onze conclusie

Wij hebben onze beoordeling verricht in overeenstemming met Nederlands recht, waaronder de Nederlandse Standaard 2400 'Opdrachten tot het beoordelen van financiële overzichten'.

Deze beoordeling is gericht op het verkrijgen van een beperkte mate van zekerheid. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de beoordeling van de jaarrekening.'

Wij zijn onafhankelijk van Stichting GA! Harderwijk zoals vereist in de Verordening inzake de onafhankelijkheid van accountants bij assurance-opdrachten (ViO) en andere relevante onafhankelijkheidsregels in Nederland. Daarnaast hebben wij voldaan aan de Verordening gedrags- en beroepsregels accountants (VGBA).

Wij vinden dat de door ons verkregen assurance-informatie voldoende en geschikt is als basis voor onze conclusie.

Verantwoordelijkheden van het bestuur voor de jaarrekening

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving, mede op basis van de Richtlijn voor de Jaarverslaggeving 640 'Organisaties zonder winststreven'. In dit kader is het bestuur verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die het bestuur noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fouten of fraude.

Onze verantwoordelijkheden voor de beoordeling van de jaarrekening

Onze verantwoordelijkheid is het zodanig plannen en uitvoeren van een beoordelingsopdracht dat wij daarmee voldoende en geschikte assurance-informatie verkrijgen voor de door ons af te geven conclusie.

De mate van zekerheid die wordt verkregen bij een beoordelingsopdracht is aanzienlijk lager dan de zekerheid die wordt verkregen bij een controleopdracht verricht in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden. Derhalve brengen wij geen controleoordeel tot uitdrukking.

Wij hebben deze beoordeling professioneel kritisch uitgevoerd en hebben waar relevant professionele oordeelsvorming toegepast in overeenstemming met de Nederlandse Standaard 2400.

Onze beoordeling bestond onder andere uit:

- Het verwerven van inzicht in de entiteit en haar omgeving en in het van toepassing zijnde stelsel inzake financiële verslaggeving, om gebieden in de jaarrekening te kunnen identificeren waar het waarschijnlijk is dat zich risico's op afwijkingen van materieel belang voor zullen doen als gevolg van fouten of fraude, het in reactie hierop opzetten en uitvoeren van werkzaamheden om op die gebieden in te spelen en het verkrijgen van assurance-informatie die voldoende en geschikt is als basis voor onze conclusie;
 - Het verkrijgen van inzicht in de administratieve systemen en administratie van de entiteit en het overwegen of deze gegevens opleveren die adequaat zijn voor het doel van het uitvoeren van cijferanalyses;
 - Het inwinnen van inlichtingen bij het bestuur en andere functionarissen van de entiteit ;
 - Het uitvoeren van cijferanalyses met betrekking tot de informatie opgenomen in de jaarrekening;
 - Het verkrijgen van assurance-informatie dat de jaarrekening overeenstemt met of aansluit op de onderliggende administratie van de entiteit;
 - Het evalueren van de verkregen assurance-informatie;
 - Het overwegen van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving en het evalueren of de door het bestuur gemaakte schattingen redelijk lijken;
 - Het overwegen van de algehele presentatie, structuur en inhoud van de jaarrekening en de daarin opgenomen toelichtingen; en
- Het overwegen of de jaarrekening, inclusief de gerelateerde toelichtingen, een getrouw beeld lijkt te geven van de onderliggende transacties en gebeurtenissen.

Wij vertrouwen hiermee aan uw opdracht te hebben voldaan. Tot het geven van nadere toelichting zijn wij gaarne bereid.

Hoogachtend,
ADW Accountants



W.G. Hilhorst AA RB

1.2 Algemeen

Oprichting

Blijkens de akte d.d. 4 februari 2021 werd de stichting Stichting GA! Harderwijk per genoemde datum opgericht.

De stichting is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 81802641.

Doelstelling

De doelstelling van Stichting GA! Harderwijk wordt in artikel 2 van de statuten als volgt omschreven:

- samenwerking te laten plaatsvinden tussen organisaties, professionals en vrijwilligers uit de sectoren sport, bewegen, gezondheid, welzijn en cultuur en ontwikkelt daarvoor een samenhangend en zo divers mogelijk aanbod aan sportieve en culturele activiteiten voor alle inwoners van Harderwijk teneinde bewustwording onder inwoners in de gemeente Harderwijk over sport, bewegen en een gezonde leefstijl te bewerkstelligen;
- het ontwikkelen van een laagdrempelig aanbod voor inwoners die extra ondersteuning nodig hebben om deel te kunnen nemen aan sportieve en culturele activiteiten, dat aansluit bij de wensen, behoeften en (on)mogelijkheden van deze doelgroep(en);
- het verrichten van alle verdere handelingen, die met het vorenstaande in de ruimste zin verband houden of daartoe bevordelijk kunnen zijn.

Bestuur

Het bestuur wordt gevoerd door:

- P. de Fluiter - van Meerveld (Penningmeester)
- H.G.J. van het Erve (Voorzitter)
- G. Karsten (Secretaris)

1.3 Resultaatvergelijking

Ter analyse van het resultaat van de stichting verstrekken wij u de onderstaande opstelling, welke is gebaseerd op de staat van baten en lasten.

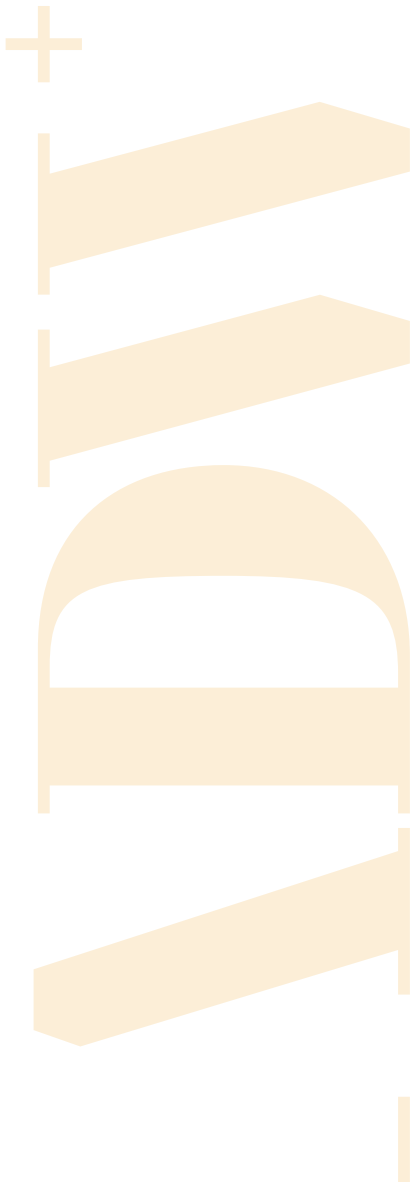
	2022		2021	
	€	%	€	%
Baten	1.096.505	100,0%	626.132	100,0%
Activiteitenlasten	699.456	63,8%	326.712	52,2%
Saldo	397.049	36,2%	299.420	47,8%
Overige opbrengsten	-	0,0%	1.710	0,3%
Bruto exploitatieresultaat	397.049	36,2%	301.130	48,1%
Afschrijvingen materiële vaste activa	1.656	0,2%	409	0,1%
Huisvestingskosten	12.931	1,2%	11.055	1,8%
Exploitatiekosten	258.561	23,6%	126.593	20,2%
Kantoorkosten	15.877	1,5%	18.991	3,0%
Algemene kosten	31.701	2,9%	14.760	2,4%
Beheerslasten	320.726	29,4%	171.808	27,5%
Exploitatieresultaat	76.323	6,8%	129.322	20,6%
Rentelasten en soortgelijke kosten	-1.211	-0,1%	-755	-0,1%
Som der financiële baten en lasten	-1.211	-0,1%	-755	-0,1%
Resultaat	75.112	6,7%	128.567	20,5%

1.3 Resultaatvergelijking

Ter analyse van het resultaat van de stichting ten opzichte van de begroting verstrekken wij u de onderstaande opstelling, welke is gebaseerd op de staat van baten en lasten.

	2022		Begroting 2022	
	€	%	€	%
Baten	1.096.505	100,0%	816.729	100,0%
Activiteitenlasten	699.456	63,8%	522.560	64,0%
Bruto exploitatieresultaat	397.049	36,2%	294.169	36,0%
Afschrijvingen materiële vaste activa	1.656	0,2%	-	0,0%
Huisvestingskosten	12.931	1,2%	12.750	1,6%
Exploitatie- en machinekosten	258.561	23,6%	225.407	27,6%
Kantoorkosten	15.877	1,5%	20.500	2,5%
Algemene kosten	31.701	2,9%	29.000	3,6%
Beheerslasten	320.726	29,4%	287.657	35,3%
Exploitatieresultaat	76.323	6,8%	6.512	0,7%
Rentelasten en soortgelijke kosten	-1.211	-0,1%	-500	-0,1%
Som der financiële baten en lasten	-1.211	-0,1%	-500	-0,1%
Resultaat	75.112	6,7%	6.012	0,6%

2. JAARREKENING



2.1 Balans per 31 december 2022

(Na resultaatbestemming)

	31 december 2022		31 december 2021	
	€	€	€	€
ACTIVA				
Vaste activa				
<i>Materiële vaste activa</i>				
Inventaris	9.604	9.604	3.274	3.274
Viottende activa				
<i>Vorderingen</i>				
Handelsdebiteuren	26.238		12.318	
Overige vorderingen en overlopende activa	2.220		3.666	
		28.458		15.984
<i>Liquide middelen</i>		273.539		262.809
Totaal activazijde		<u>311.601</u>		<u>282.067</u>

Beoordelingsverklaring afgegeven d.d. 11 juli 2023

Harderwijk,2023
 Stichting GA! Harderwijk

P. de Fluiter - van Meerveld (Penningmeester)

H.G.J. van het Erve (Voorzitter)

G. Karsten (Secretaris)

2.1 Balans per 31 december 2022

(Na resultaatbestemming)

PASSIVA	31 december 2022		31 december 2021	
	€	€	€	€
Eigen vermogen				
<i>Vrij besteedbaar vermogen</i>				
Overige (vrije) reserves	<u>192.679</u>	192.679	<u>117.567</u>	117.567
Langlopende schulden				
Overlopende passiva	<u>28.720</u>	28.720	<u>25.875</u>	25.875
Kortlopende schulden				
Handelscrediteuren	17.116		7.296	
Overige schulden en overlopende passiva	73.086		131.329	
		90.202		138.625
Totaal passivazijde		<u><u>311.601</u></u>		<u><u>282.067</u></u>

Beoordelingsverklaring afgegeven d.d. 11 juli 2023

Harderwijk,2023
 Stichting GA! Harderwijk

P. de Fluiter - van Meerveld (Penningmeester)

H.G.J. van het Erve (Voorzitter)

G. Karsten (Secretaris)

2.2 Staat van baten en lasten over 2022

	2022	Begroting 2022	2021
	€	€	€
Baten als tegenprestatie voor leveringen	320.436	197.287	109.385
Subsidiebat en algemeen	552.629	492.760	446.000
Subsidiebat en jongeren	181.132	67.840	19.395
Subsidiebat en junior sportcoach	22.000	42.672	38.610
Subsidiebat en wandelmaatje	5.308	-	4.492
Subsidiebat en AZC	15.000	16.170	8.250
Baten	1.096.505	816.729	626.132
Lasten subsidiebat en algemeen	484.370	522.560	268.191
Lasten subsidiebat en jongeren	134.673	-	11.672
Lasten subsidiebat en junior sportcoach	61.696	-	38.785
Lasten subsidiebat en wandelmaatjes	3.962	-	2.082
Lasten subsidiebat en AZC	14.755	-	5.982
Activiteitenlasten	699.456	522.560	326.712
Saldo	397.049	294.169	299.420
Overige opbrengsten	-	-	1.710
Bruto exploitatieresultaat	397.049	294.169	301.130
Afschrijvingen materiële vaste activa	1.656	-	409
Huisvestingskosten	12.931	12.750	11.055
Exploitatiekosten	258.561	225.407	126.593
Kantoorkosten	15.877	20.500	18.991
Algemene kosten	31.701	29.000	14.760
Beheerslasten	320.726	287.657	171.808
Exploitatieresultaat	76.323	6.512	129.322
Rentelasten en soortgelijke kosten	-1.211	-500	-755
Som der financiële baten en lasten	-1.211	-500	-755
Resultaat	75.112	6.012	128.567
Resultaat	75.112	6.012	128.567
Bestemming resultaat:			
Overige reserve	75.112	-	117.567
	75.112	-	117.567

Beoordelingsverklaring afgegeven d.d. 11 juli 2023

Harderwijk,2023
Stichting GA! Harderwijk

P. de Fluiter - van Meerveld (Penningmeester)

H.G.J. van het Erve (Voorzitter)

G. Karsten (Secretaris)

2.3 Toelichting op de jaarrekening

ALGEMENE TOELICHTING

Activiteiten

De activiteiten van Stichting GA! Harderwijk, statutair gevestigd te Harderwijk, bestaan voornamelijk uit: Het bevorderen en initiëren van samenwerking tussen organisaties, professionals en vrijwilligers uit de sectoren sport, bewegen, gezondheid, welzijn en cultuur en daarvoor een samenhangend en zo divers mogelijk aanbod aan sportieve en culturele activiteiten ontwikkelen voor alle inwoners van Harderwijk teneinde bewustwording onder inwoners in de gemeente Harderwijk over sport, bewegen en een gezonde leefstijl te bewerkstelligen.

De feitelijke activiteiten worden uitgevoerd aan de Oranjelaan 3 te Harderwijk.

Vestigingsadres, rechtsvorm en inschrijfnummer handelsregister

Stichting GA! Harderwijk, statutair gevestigd te Harderwijk is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 81802641.

ALGEMENE GRONDSLAGEN

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving, mede op basis van de Richtlijn voor de Jaarverslaggeving 640 'Organisaties zonder winststreven'.

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.

GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Materiële vaste activa

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.

Vorderingen

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

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.

Eigen vermogen

Vrij besteedbaar vermogen

Het vrij besteedbaar vermogen is dat gedeelte van het eigen vermogen waarover de daartoe bevoegde organen zonder belemmering door wettelijke of statutaire bepalingen kunnen beschikken voor het doel waarvoor de stichting is opgericht.

2.3 Toelichting op de jaarrekening

Langlopende schulden

Langlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Transactiekosten die direct zijn toe te rekenen aan de verwerving van de langlopende schulden worden in de waardering bij eerste verwerking opgenomen. Langlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten.

Het verschil tussen de bepaalde boekwaarde en de uiteindelijke aflossingswaarde wordt op basis van de effectieve rente gedurende de geschatte looptijd van de langlopende schulden in de winst- en verliesrekening als interestlast verwerkt.

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

Algemeen

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, de onder de vlottende activa opgenomen effecten en afgeleide financiële instrumenten die niet zijn aangemerkt als afdekkingsinstrument.

Baten

Onder baten wordt verstaan de bedragen voor de in het verslagjaar geleverde goederen of diensten na aftrek van kortingen en dergelijke en van over de omzet geheven belastingen, alsmede de baten uit hoofde van giften, subsidies, sponsorbijdragen en overige ontvangsten.

Opbrengsten voortvloeiend uit de verkoop van goederen worden verantwoord op het moment dat alle belangrijke rechten op economische voordelen alsmede alle belangrijke risico's zijn overgegaan op de koper. De kostprijs van deze goederen wordt aan dezelfde periode toegerekend.

Opbrengsten van diensten worden opgenomen naar rato van de mate waarin de diensten zijn verricht. De kostprijs van deze diensten wordt aan dezelfde periode toegerekend.

Opbrengstverantwoording

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.

Kosten

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

Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa

Materiële vaste activa worden vanaf het moment dat het actief beschikbaar is voor het beoogde gebruik afgeschreven over de geschatte economische levensduur / verwachte toekomstige gebruiksduur van het actief. Over terreinen en vastgoedbeleggingen wordt niet afgeschreven.

2.3 Toelichting op de jaarrekening

Bijzondere posten

Bijzondere posten zijn baten of lasten die voortvloeien uit gebeurtenissen of transacties die behoren tot de normale, niet-incidentele bedrijfsuitoefening, maar die omwille van de analyse en vergelijkbaarheid apart toegelicht worden op grond van de aard, omvang of het incidentele karakter van de post.

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.

Financiële baten en lasten

Rentebaten en rentelasten

Rentebaten en rentelasten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de desbetreffende activa en passiva. Bij de verwerking van de rentelasten wordt rekening gehouden met de verantwoorde transactiekosten op de ontvangen leningen.



2.4 Toelichting op de balans

ACTIVA

VASTE ACTIVA

Materiële vaste activa

Het verloop van de materiële vaste activa wordt als volgt weergegeven:

	Inventaris €
Aanschafwaarde	3.683
Cumulatieve afschrijvingen	-409
Boekwaarde per 1 januari	<u>3.274</u>
Investeringsen	7.986
Afschrijvingen	-1.656
Mutaties 2022	<u>6.330</u>
Aanschafwaarde	11.669
Cumulatieve afschrijvingen	-2.065
Boekwaarde per 31 december	<u>9.604</u>

Afschrijvingspercentages:
Inventaris

20 %

VLOTTENDE ACTIVA

Vorderingen

Handelsdebiteuren

Debiteuren

2022 €	2021 €
<u>26.238</u>	<u>12.318</u>

Een voorziening voor oninbare debiteuren wordt niet noodzakelijk geacht.

Overige vorderingen en overlopende activa

Waarborgsommen
Vooruitbetaalde kosten

2.220	2.110
-	1.556
<u>2.220</u>	<u>3.666</u>

Liquide middelen

NL54RABO 0340 6738 50
NL22RABO 3296 1759 62

173.538	162.809
100.001	100.000
<u>273.539</u>	<u>262.809</u>

2.4 Toelichting op de balans

PASSIVA

EIGEN VERMOGEN

Vrij besteedbaar vermogen

	2022	2021
	€	€
Overige (vrije) reserves		
Stand per 1 januari	117.567	-
Bestemming resultaat boekjaar	75.112	117.567
Stand per 31 december	<u>192.679</u>	<u>117.567</u>

Voorstel tot bestemming van het resultaat over het boekjaar 2022

Voor de verwerking van het saldo over het boekjaar 2022 wordt verwezen naar de staat van baten en lasten.

Het ingehouden deel van het resultaat over 2022 bedraagt € 75.112.

LANGLOPENDE SCHULDEN

Overlopende passiva

Ontvangen subsidie voor 2023	-	13.500
Ontvangen subsidie voor 2024	28.720	12.375
	<u>28.720</u>	<u>25.875</u>

KORTLOPENDE SCHULDEN

Handelscrediteuren

Crediteuren	<u>17.116</u>	<u>7.296</u>
-------------	---------------	--------------

Overige schulden en overlopende passiva

Overloop accountantskosten	5.500	4.000
Ontvangen subsidie voor 2022	-	19.308
Vooruitontvangen bedragen vakleerkracht & Bredeschool 2022	-	108.021
Ontvangen subsidie voor 2023	56.086	-
Terug te betalen subsidie	11.500	-
	<u>73.086</u>	<u>131.329</u>

2.4 Toelichting op de balans

Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

Voorwaardelijke verplichtingen en belangrijke financiële verplichtingen

Huurverplichtingen

De stichting heeft een huurcontract afgesloten voor de huur van het pand op de locatie Deventerweg 2A te Harderwijk, unit H. De huurverplichting bedraagt € € 11.868 per jaar. De huurverplichting loopt voor onbepaalde tijd met een opzegtermijn van 3 maanden.

De stichting heeft een huurcontract afgesloten voor de huur van een gedeelte van het te bouwen pand op de locatie sportpark De Sypel te Harderwijk. De huurverplichting bedraagt € € 14.000 per jaar. De huurverplichting loopt voor de duur van 5 jaar vanaf in gebruik name door huurder.



2.5 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2022	Begroting 2022	2021
	€	€	€
Baten als tegenprestatie voor leveringen			
Overige inkomsten AZC	56.045	-	990
Overige inkomsten junior sportcoach	6.200	-	9.000
Overige inkomsten JOGG	-	-	12.275
Overige inkomsten kinderopvang	14.230	-	-
Opbrengst onderwijs financiering vakleerkracht	153.697	129.543	53.710
Opbrengst onderwijs (co)financiering Bredescholen	51.472	54.418	21.656
Overige inkomsten activiteiten	14.376	13.326	11.754
Overige inkomsten sportparkmanagement	9.000	-	-
Overige inkomsten jongeren sportcoach	15.416	-	-
	<u>320.436</u>	<u>197.287</u>	<u>109.385</u>

Subsidiebaten algemeen

Subsidiebaten algemeen	487.129	492.760	410.000
Subsidiebaten vakleerkrachten	-	-	36.000
Subsidiebaten sportparkmanagement	65.500	-	-
	<u>552.629</u>	<u>492.760</u>	<u>446.000</u>

Als voorwaarden voor subsidieverstreking zijn gesteld dat gedurende de looptijd de afgesproken prestaties worden geleverd voor het hiervoor beschikbaar gestelde budget en zoals omschreven in de subsidie aanvraag voor dit jaar. Voor een bedrag van € 815.692 is er door subsidieverleners nog geen goedkeuring verleend op subsidieafrekeningen, dit is inclusief een bedrag van € 58.931 welke besteed wordt in de jaren 2023 en/of 2024.

Subsidiebaten jongeren

Subsidiebaten gamefication	-	-	8.820
Subsidiebaten activiteiten jeugd	-	-	8.400
Subsidiebaten jongeren sportcoach	62.160	-	1.050
Subsidiebaten sportcoach voortgezet onderwijs	-	-	1.125
Subsidiebaten sport akkoord	103.572	67.840	-
Subsidiebaten preventie akkoord	6.500	-	-
Subsidiebaten Bredeschool verdieping/AMV jongeren	8.900	-	-
	<u>181.132</u>	<u>67.840</u>	<u>19.395</u>

Subsidiebaten junior sportcoach

Subsidiebaten JOGG	22.000	42.672	28.000
Subsidiebaten junior coach	-	-	10.610
	<u>22.000</u>	<u>42.672</u>	<u>38.610</u>

Subsidiebaten wandelmaatjes

Subsidiebaten wandelmaatjes	<u>5.308</u>	<u>-</u>	<u>4.492</u>
-----------------------------	--------------	----------	--------------

Subsidiebaten AZC

Subsidiebaten AZC	<u>15.000</u>	<u>16.170</u>	<u>8.250</u>
-------------------	---------------	---------------	--------------

2.5 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2022	Begroting 2022	2021
	€	€	€
Lasten (subsidie)baten algemeen			
Activiteitenkosten algemeen	43.114	70.000	7.773
Personeelskosten algemeen	382.371	452.560	47.721
Activiteitenkosten brede school	-	-	14.293
Personeelskosten brede school	-	-	184.234
Activiteitenkosten vakleerkracht	-	-	6.224
Personeelskosten vakleerkracht	-	-	6.195
Activiteitenkosten senioren	-	-	1.751
Activiteitenkosten sportparkmanagement	916	-	-
Personeelskosten sportparkmanagement	57.969	-	-
	<u>484.370</u>	<u>522.560</u>	<u>268.191</u>
Lasten (subsidie)baten jongeren			
Activiteitenkosten gamefication	-	-	5.668
Activiteitenkosten activiteiten jeugd	-	-	650
Personeelskosten activiteiten jeugd	-	-	5.354
Activiteitenkosten jongeren sportcoach	1.294	-	-
Personeelskosten jongeren sportcoach	60.042	-	-
Activiteitenkosten sportakkoord	16.215	-	-
Personeelskosten sportakkoord	48.140	-	-
Activiteitenkosten preventie akkoord	8.982	-	-
	<u>134.673</u>	<u>-</u>	<u>11.672</u>
Lasten (subsidie)baten JOGG/junior sportcoach			
Activiteitenkosten JOGG	4.876	-	4.735
Personeelskosten JOGG	56.820	-	19.172
Activiteitenkosten junior coach	-	-	14.878
	<u>61.696</u>	<u>-</u>	<u>38.785</u>
Lasten subsidiebaten wandelmaatjes			
Activiteitenkosten wandelmaatjes	743	-	557
Personeelskosten wandelmaatjes	3.219	-	1.525
	<u>3.962</u>	<u>-</u>	<u>2.082</u>
Lasten subsidiebaten AZC			
Personeelskosten AZC	<u>14.755</u>	<u>-</u>	<u>5.982</u>
Overige opbrengsten			
Overige inkomsten	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>1.710</u>
Afschrijvingen materiële vaste activa			
Inventaris	<u>1.656</u>	<u>-</u>	<u>409</u>

2.5 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2022	Begroting 2022	2021
	€	€	€
Huisvestingskosten			
Gas, water en electra	1.063	750	666
Overige huisvestingskosten	11.868	12.000	10.389
	<u>12.931</u>	<u>12.750</u>	<u>11.055</u>
Exploitatiekosten			
Inhuur derden	247.985	214.907	120.844
Werkkleding	3.832	5.500	1.477
Reis- en verblijfskosten	3.688	-	2.192
Scholings- en opleidingskosten	3.056	5.000	2.080
	<u>258.561</u>	<u>225.407</u>	<u>126.593</u>
Kantoorkosten			
Kantoorbenodigdheden	4.874	3.500	2.622
Telecommunicatie	9.135	12.000	10.504
Kosten automatisering	1.868	5.000	1.252
Diverse aanschaffingen	-	-	4.613
	<u>15.877</u>	<u>20.500</u>	<u>18.991</u>
Algemene kosten			
Accountantskosten	6.338	4.500	4.212
Administratiekosten	14.201	15.000	9.660
Zakelijke verzekeringen	1.099	2.000	750
Overige algemene kosten	10.063	7.500	138
	<u>31.701</u>	<u>29.000</u>	<u>14.760</u>
Financiële baten en lasten			
Rentelasten en soortgelijke kosten			
Bankkosten en provisie	<u>1.211</u>	<u>500</u>	<u>755</u>

Personeelsleden

Gedurende het jaar 2022 waren geen werknemers in dienst op basis van een dienstverband. In het jaar 2021 waren er eveneens geen werknemers in dienst op basis van een dienstverband.