



JAAARREKENING 2023

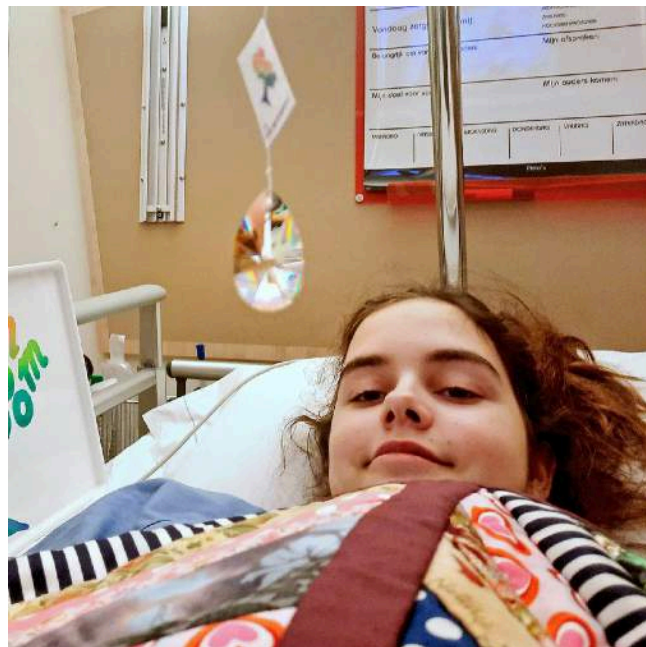
Stichting de Regenboogboom

FINANCIËEL

De Regenboogboom heeft meerdere stromen van inkomsten. Hierin zijn onze 'grote donateurs' en de vermogensfondsen verreweg de meest succesvolle. Een andere stroom zijn bestaande donateurs die maandelijks of per kwartaal een donatie doen. Met een begrotingsoverschot van 5-15% per jaar hebben wij de financiële ruimte om ad hoc kansen te pakken of een vangnet te hebben als onze inkomstenstroom tegenvalt, zoals in de jaren van Covid het geval is gebleken.

Inkomsten

De Regenboogboom kan jaarlijks gezond doorgroeien dankzij schenkingen en donaties van vermogende fondsen en particulieren. We zijn al onze donateurs enorm dankbaar voor hun gulle giften. Hierdoor kunnen wij onze aandacht vooral besteden aan de kinderen en hun ouders en de interne groei van onze organisatie.



Uitgaven

We houden onze vaste lasten en verplichtingen zo laag mogelijk en letten goed op de kosten. De administratie en boekhouding worden, waar mogelijk, verder geautomatiseerd en vereenvoudigd. Het is gebleken dat we effectief zijn en veel voor elkaar krijgen met een relatief klein budget. Die trend willen we ook komend jaar voortzetten. Uiteraard zijn er kosten waar je niet omheen kunt, zoals de Kristalpakketjes, reiskosten vrijwilligers, verzendkosten voor de Droomdekentjes en materialen zoals bomen en een zo klein mogelijke kantoororganisatie. Hiermee werden en worden onze doelstellingen gerealiseerd.



Toelichting op het resultaat over 2023

1. **Baten** (begroot: € 185.100 gerealiseerd: € 175.023)

Bijna alle toezeggingen die we voor het boekjaar 2023 bij vermogensfondsen hebben gedaan zijn daadwerkelijk in 2023 beschikbaar gekomen. In 2023 zijn vooruitlopend op boekjaar 2024 al reeds fondsen geworven.

Deze zijn terug te vinden in de bestemmingsfondsen (€ 39.720) en daarnaast is een bedrag van € 28.000 aan giften toegezegd. Samen is dat een bedrag van € 62.720.

2. **Lasten**, besteed aan doelstellingen (begroot: € 138.430, gerealiseerd: € 134.028) De kosten voor bezoeken zijn € 2.636 lager, uitgevallen.. Daarnaast hebben we goede investeringen gedaan in nieuwe projecten. De kosten voor droomdekentjes zijn € 4.102 hoger uitgevallen. Dit komt omdat we geïnvesteerd hebben in materialen (stoffen) voor de maaksters. Ook de groei van uitgifte van de Mini Droomdekentjes speelt hierbij een rol.

3. **Werving Baten** (begroot: € 31.470, gerealiseerd: € 30.252)

4. **Beheer en Administratie** (begroot: € 11.550, gerealiseerd: € 8.351)

Dit is ruim onder de begroting omdat we investering nog niet hebben gedaan.

5. **Exploitatie Resultaat** (begroot: € 3.650, gerealiseerd: € 2.391)

We hebben goed op de kosten gelet en zo min mogelijk uitgegeven. We zijn goed geslaagd om de uitgaven en inkomsten in balans te houden.

Financiële reserve

De onttrekkingen en/of toevoegingen aan de vrije reserves en de toevoegingen aan de bestemmingsfondsen vinden plaats naar aanleiding van de resultaatbestemming aan het einde van het jaar, en conform de aan de gelden gekoppelde doelen. Per 31 dec 2023 heeft de stichting een eigen vermogen van € 137.756. Dit is te wijten aan de reeds geworven gelden voor 2024. Het eigen vermogen is opgebouwd uit de continuïteitsreserve (€ 88.036 en de bestemmingsfondsen, deze gelden worden direct ingezet voor de kinderen in 2024 (€ 39.720) en de bestemmingsreserve (€ 10.000)

Continuïteitsreserve

De continuïteitsreserve wordt gevormd voor de dekking van de mogelijke risico's op korte termijn en om zeker te stellen dat de stichting ook in de toekomst aan haar verplichtingen kan voldoen. De intern vastgestelde norm voor de noodzakelijk geachte omvang van deze reserve hebben we in 2020 naar beneden bijgesteld naar € 80.000.

ANBI & CBF keurmerk

Stichting de Regenboogboom is door de Belastingdienst erkend en opgenomen als een Algemeen Nut Beogende Instelling (ANBI) volgens artikel 24 lid 4 van de Successiewet uit 1956. Na een zorgvuldige reguliere hertoetsing door het CBF is aan Stichting de Regenboogboom met ingang van januari 2015 wederom het officiële CBF Keurmerk voor Goede Doelen.





GRONDSLAGEN VOOR DE RESULTAATBEPALING

Activiteiten

Stichting de Regenboogboom is er voor alle kinderen in Nederland, die plotseling in een moeilijke situatie terecht komen. Meestal is dat een ziekte, maar uitdagend vinden we ook kinderen die te maken hebben met een traumatische ervaring, geweld of een (verstandelijke) beperking.

Tijdens onze Regenboogboom bezoeken ontdekken kinderen hoe zij zelf makkelijk bij die innerlijke veerkracht kunnen komen. De Droomdekentjes bieden kinderen een veilige droomplek waar ze zich weer helemaal hun goede, sterke en unieke zelf kunnen voelen.

De levensvitaminen zorgen voor je dagelijkse dosis veerkracht en onderlinge verbinding binnen je gezin. De regenboogkristallen maken in gedachte een bruggetje van hart tot hart, waardoor ouders en kinderen zich liefdevol met elkaar verbonden voelen. Onze Smartphone app 'Handige Handjes' is erop gericht ouders een praktisch hulpmiddel te geven om een eigen actieve supportgroep te organiseren om dagelijkse klusjes uit handen te nemen.

Grondslagen waardering van activa en passiva

Een actief wordt in de balans opgenomen wanneer het waarschijnlijk is dat de toekomstige economische voordelen ervan naar de stichting zullen toevloeien en de waarde daarvan betrouwbaar kan worden vastgesteld. Een verplichting wordt in de balans opgenomen wanneer het waarschijnlijk is dat de afwikkeling daarvan gepaard zal gaan met een uitstroom van middelen die economische voordelen in zich bergen en de omvang van het bedrag daarvan betrouwbaar kan worden vastgesteld.

Baten worden in de staat van baten en lasten opgenomen wanneer een vermeerdering van het economisch potentieel, samenhangend met een vermeerdering van een actief of een vermindering van een verplichting, heeft plaatsgevonden, waarvan de omvang betrouwbaar kan worden vastgesteld. Lasten worden verwerkt wanneer een vermindering van het economisch potentieel, samenhangend met een vermindering van een actief of een vermeerdering van een verplichting, heeft plaatsgevonden, waarvan de omvang betrouwbaar kan worden vastgesteld.

Indien een transactie ertoe leidt dat nagenoeg alle of alle toekomstige economische voordelen en alle of nagenoeg alle risico's met betrekking tot een actief of verplichting aan een derde zijn overgedragen, wordt het actief of de verplichting niet langer in de balans opgenomen. Verder worden activa en verplichtingen niet meer in de balans opgenomen vanaf het tijdstip waarop niet meer wordt voldaan aan de voorwaarden van waarschijnlijkheid van de toekomstige economische voordelen en/of betrouwbaarheid van de bepaling van de waarde.



De baten en lasten worden toegerekend aan de periode waarop zij betrekking hebben. Baten worden verantwoord indien alle belangrijke risico's met betrekking tot de transactie zijn overgedragen aan de gebruiker van de dienst.

De jaarrekening wordt gepresenteerd in euro's, de functionele valuta van de stichting

Gebruik van schattingen

De opstelling van de jaarrekening vereist dat het management oordelen vormt en schattingen en veronderstellingen maakt die van invloed zijn op de toepassing van grondslagen en de gerapporteerde waarde van activa en verplichtingen, en van baten en lasten. De daadwerkelijke uitkomsten kunnen afwijken van deze schattingen. De schattingen en onderliggende veronderstellingen worden voortdurend beoordeeld. Herzieningen van schattingen worden opgenomen in de periode waarin de schatting wordt herzien en in toekomstige perioden waarvoor de herziening gevolgen heeft.

Financiële instrumenten

Financiële instrumenten omvatten investeringen in aandelen en obligaties, handels- en overige vorderingen, geldmiddelen, leningen en overige financieringsverplichtingen, handelsschulden en overige te betalen posten. Financiële instrumenten worden bij de eerste opname verwerkt tegen reële waarde. Indien instrumenten niet zijn gewaardeerd tegen reële waarde met verwerking van waardeveranderingen in de winst- en verliesrekening, maken eventuele direct toerekenbare transactiekosten deel uit van de eerste waardering.

Materiële vaste activa

Deze activa worden gesplitst in activa benodigd voor de bedrijfsvoering en activa direct aangewend in het kader van de doelstellingen. Activa benodigd voor de bedrijfsvoering worden gewaardeerd tegen kostprijs, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden berekend als een percentage over de aanschafprijs volgens de lineaire methode op basis van de economische levensduur. Op vooruitbetalingen op materiële vaste activa wordt niet afgeschreven. Het volgende afschrijvingspercentage wordt hierbij gehanteerd: Inventaris: 20%





Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. De reële waarde en geamortiseerde kostprijs zijn gelijk aan de nominale waarde. Noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid worden in mindering gebracht. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vordering.

Liquide middelen

De liquide middelen staan, voor zover niet anders vermeld, ter vrije beschikking van de stichting.

Reserves en fondsen

De continuïteitsreserve is opgenomen om de risico's van 1 jaar te dekken en om zeker te stellen dat de stichting in de toekomst aan haar verplichtingen kan voldoen en haar activiteiten kan blijven uitvoeren.

Bestemmingsreserves: Door het bestuur aangebrachte beperkingen ten aanzien van de vrije reserves worden aangeduid als bestemmingsreserves. Toevoegingen aan de bestemmingsreserves volgen uit de resultaatverdeling of uit de vrije reserves. Onttrekkingen worden eveneens via de resultaatverdeling ten laste van de bestemmingsreserve verantwoord.

Bestemmingsfondsen: Door derden aangebrachte beperkingen ten aanzien van de vrije reserves worden aangeduid als bestemmingsfondsen. Toevoegingen aan de bestemmingsfondsen volgen uit de resultaatverdeling. Onttrekkingen worden eveneens via de resultaatverdeling ten laste van het bestemmingsfonds verantwoord.

Kortlopende schulden

Opgenomen leningen en schulden worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs.

Grondslagen voor de resultaat bepaling

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de baten en alle hiermee verbonden, aan het verslagjaar toe te rekenen kosten. De lasten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderingsgrondslagen. De baten worden verantwoord in het jaar waarin de baten zijn gerealiseerd. De lasten worden in aanmerking genomen in het jaar waarin deze voorzienbaar zijn. De overige baten en lasten worden toegerekend aan de verslagperiode waarop deze betrekking hebben.

Giften en donaties

Giften en donaties worden verantwoord in het jaar waarop ze betrekking hebben. Wanneer niet specifiek blijkt op welke periode een donatie betrekking heeft, wordt de periode van ontvangst van de donatie gekenmerkt als de periode waarop de ontvangst betrekking heeft en wordt verwerkt in de staat van baten en lasten

Lasten

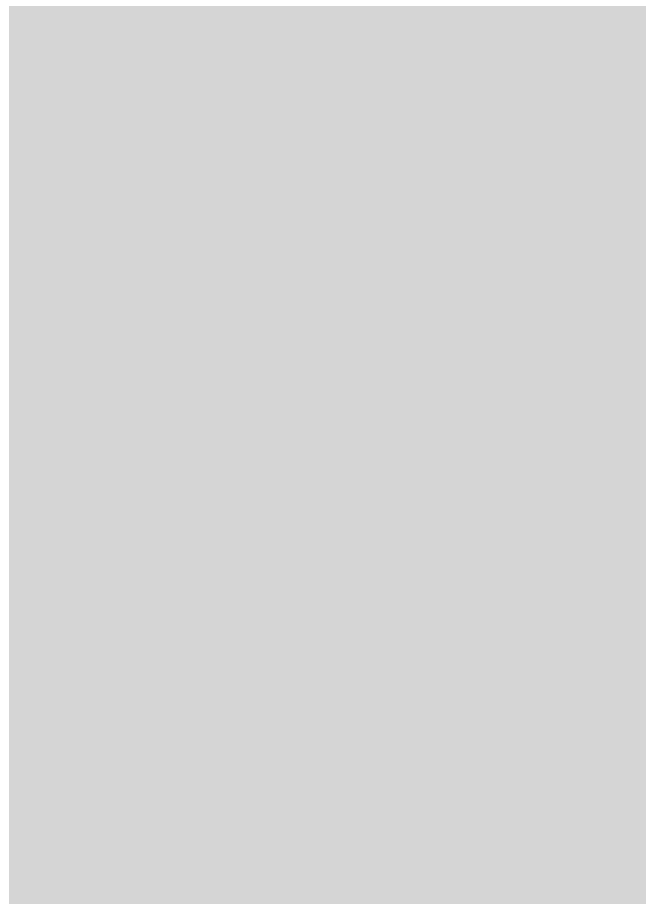
Lasten worden verwerkt in de staat van baten en lasten op basis van een rechtstreeks verband tussen de gemaakte lasten en de gerealiseerde baten. Lasten worden verwerkt in de staat van baten en lasten op het moment dat zij voorzienbaar zijn.

Financiële baten en lasten

De financiële baten en lasten betreffen van derden ontvangen (te ontvangen) en aan derden betaalde (te betalen) interest

Giften in natura

Giften in natura worden gewaardeerd tegen de reële waarde in het economisch verkeer. Het gaat daarbij om diensten en producten die de stichting ook zou hebben moeten inkopen indien zij deze niet in natura zou hebben ontvangen. Algemene charikortingingen worden niet gezien als giften in natura. Het verwerken van de giften in natura heeft geen effect op het resultaat en het vermogen, maar een volume-effect op zowel de baten als de lasten. De baten worden verantwoord onder de baten uit eigen fondsenwerving, de lasten worden verantwoord onder de kostenposten waaronder zij normaliter ook zouden worden boekt.



Balans per 31 december 2023

(na bestemming resultaat)

		per 31-12-2023		per 31-12-2022	
		€	€	€	€
ACTIVA					
VASTE ACTIVA					
Materiële vaste activa	1a	<u>484</u>		<u>1.184</u>	
			484		1.184
VLOTTENDE ACTIVA					
Voorraad boeken levensvitaminen	1b	<u>15.168</u>		<u>15.168</u>	
			15.168		15.168
Vorderingen en overlopende activa					
Debiteuren	2	6.511		511	
Overige vorderingen en overlopende activa	3	<u>64.456</u>		<u>16.887</u>	
			70.967		17.398
Liquide middelen	4		52.972		93.516
Som der vlottende activa			<u>139.107</u>		<u>126.082</u>
TOTAAL			<u><u>139.591</u></u>		<u><u>127.266</u></u>

Balans per 31 december 2023

(na bestemming exploitatieresultaat)

		per 31-12-2023		per 31-12-2022	
		€	€	€	€
PASSIVA					
Fondsen en Reserves					
Continuïteitsreserve	5	88.036		85.645	
Bestemmingsreserve	6	10.000		10.000	
Bestemmingsfondsen	7	<u>39.720</u>		<u>23.850</u>	
			137.756		119.495
Kortlopende schulden					
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	8	(1.190)		5.351	
Overige schulden en overlopende passiva	10	<u>3.025</u>		<u>2.420</u>	
			1.835		7.771
TOTAAL			<u><u>139.591</u></u>		<u><u>127.266</u></u>

Staat van baten en lasten over 2023

		Realisatie 2023 €	Begroting 2023 €	Realisatie 2022 €
Baten	11a			
Baten van particulieren		71.609	55.000	35.600
Baten van bedrijven		2.511		3.222
Baten van loterijorganisaties				0
Baten van subsidies van overheden				0
Baten van verbonden (internationale org.)				0
Baten van andere org. Zonder winststreven		98.221	115.000	129.418
Som van geworven baten		172.341	170.000	168.240
Baten als tegenprestatie voor de levering van producten en/of diensten		2.408	15.000	2.675
Overige baten	11b	274	100	0
Som der Baten		175.023	185.100	170.915
Besteed aan doelstellingen	12			
A. Bezoeken		60.078	62.714	57.143
B. Voorlichting en preventie		10.183	9.797	8.677
E. Nieuwe projecten		12.183	18.438	5.330
F. Droomdekentjes		51.584	47.482	54.596
Vrijwilligers	13			
		134.028	138.430	125.746
Werving baten	14			
Kosten eigen fondsenwerving		30.252	31.470	28.275
Beheer en administratie	15			
Kosten beheer en administratie		8.351	11.550	8.895
Som der lasten		172.632	181.450	162.916
Resultaat		2.391	3.650	7.999
Totaal kosten eigen fondsenw. in % van baten uit eigen fondsenw.		17%	17%	17%
Totaal kosten beheer en administratie in % van totale baten		5%	6%	5%
Totaal kosten beheer en administratie in % van de totale kosten		6%	8%	7%
Totaal bestedingen aan doelstellingen in % van totale baten (exclusief overige baten)		77%	75%	74%
Resultaatbestemming				
Toevoeging(+)/onttrekking(-) aan:		2023	Begroting 2023	2022
Continuïteitsreserve		2.391	3.650	7.999
Bestemmingsreserve		0	0	0
Fonds Gezinnen		0	0	0
Fonds Droomdekentjes		0	0	0
Fonds Bezoeken		0	0	0
		2.391	3.650	7.999

Verdeling van lasten over doelstellingen in 2023

	Doelstellingen						Werving baten
	A	B	C	D	E	F	Fondsen werving
	€	€	€	€	€	€	€
Kind-Werk	45.737	6.126	0	0	6643	37.416	20.025
Personeelskosten	4.798	800	0	0	1.599	4.798	3.998
Huisvestingskosten	6.310	1.052	0	0	2.103	6.310	3.155
Kantoorkosten	2.953	1.926	0	0	1.837	3.060	3.074
Overige organisatie kosten	0	0	0	0	0	0	0
Afschrijving en rente	280	280	0	0	0	0	0
Totaal	60.078	10.183	0	0	12.183	51.584	30.252

	Werving baten			Totalen			
	Gezamel. acties	Acties derden	Vrijwilligers	Beheer & admin.	Totaal 2023	Begroot 2023	Totaal 2022
	€	€	€	€	€	€	€
Kind-Werk	0	0	0	0	115.948	118.870	108.165
Personeelskosten	0	0	0	0	15.992	16.830	16.211
Huisvestingskosten	0	0	0	2.103	21.034	22.500	22.187
Kantoorkosten	0	0	0	6.108	18.958	22.650	16.353
Overige organisatie kosten	0	0	0	0	0	0	0
Afschrijving en rente	0	0	0	140	700	600	0
Totaal	0	0	0	8.351	172.632	181.450	162.916

Projectomschrijving:

A: Regenboogboombezoeken

B: Voorlichting aan professionals en ouders en preventie

C: Project Regenboogbos

D: Gezinnenproject

E: Nieuwe ontwikkelingen

F: Droomdekentjes

Kasstroomoverzicht (indirecte methode)

	2023	2022
	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten	Dit kasstroom overzicht wordt nog ge-update en compleet gemaakt.	
Exploitatie saldo	2.391	7.999
Aanpassing voor		0
Vrijval Bestemmingsfondsen	-10.000	10.127
Afschrijvingen e.d.	-700	0
Totaal aanpassingen	-8.309	18.126
Veranderingen in vlottende middelen		
Mutatie vorderingen	53.569	-80
Mutatie kortlopende schulden	-5.936	437
Totaal kasstroom uit bedrijfsoperaties	47.633	357
Totaal kasstroom uit operationele activiteiten	39.324	18.483
Investerings:		
Materiele vaste Activa	0	1.184
toegezegde donaties volgend boekjaar	22.000	15.151
Totale kasstroom uit investeringsactiviteiten	22.000	16.335
Mutatie liquide middelen	61.324	34.818
Liquide middelen mutaties over het jaar:		
Stand per 1-jan	93.516	117.852
Stand per 31-dec	52.972	93.516
Totale mutatie:	-40.544	-24.336

Toelichting op de balans per 31 december 2021

Vaste Activa

Materiële vaste activa (1a)

Het verloop van de materiële vaste activa kan als volgt worden gespecificeerd:

	Inventaris 2023 €	Inventaris 2022 €
Aanschafwaarde per 1 januari	1.184	0
Cum. afschrijving per 1 januari	0	0
Boekwaarde per 1 januari	1.184	0
Mutaties		
Investerings	0	1.184
Afschrijvingen	-700	0
Desinvesteringen		
Afschrijving desinvestering		
Totaal mutaties	-700	1.184
Aanschafwaarde per 31 december	1.184	1.184
Cum. afschrijvingen per 31 december	-700	0
Boekwaarde per 31 december	484	1.184

De activa worden gebruikt voor de bedrijfsvoering.

Vlottende Activa

Voorraad (1 b)

Het verloop van de vlottende activa kan als volgt worden gespecificeerd:

	Voorraad 2023 €	voorraad 2022 €
Aanschafwaarde per 1 januari	17.347	17.347
Uitgegeven voorraad tot 1 januari	-2.179	-1.064
Boekwaarde per 1 januari	15.168	16.283
Mutaties		
Inkoop Voorraad	0	0
Uitgave voorraad in 2023	0	-1.115
Desinvesteringen		
Afschrijving desinvestering		
Totaal mutaties	0	-1.115
Aanschafwaarde per 31 december	17.347	17.347
Cum. uitgave per 31 december	-2.179	-2.179
Boekwaarde per 31 december	15.168	15.168

De activa worden gebruikt voor de fondsenwerving.

Debiteuren (2)

	31-12-2023 €	31-12-2022 €
Debiteuren	6.510	510

Overige vorderingen en overlopende activa (3)

	31-12-2023	31-12-2022
	€	€
Overige vorderingen	145	145
Overlopende activa	<u>64.311</u>	<u>16.742</u>
	<u>64.456</u>	<u>16.887</u>
Overige vorderingen		
Depot TNT Post	145	145
Overlopende activa		
Nog te ontvangen uitbetaling Mollie	0	1.301
Nog te ontvangen donatie 2022	0	1.400
Nog te ontvangen donatie 2023	28.000	12.450
Nog te ontvangen donatie 2024	34.720	0
Nog te ontvangen rente op spaartegoeden	0	0
Vooruitbetaalde huur	1.591	1.591
Overige overlopende activa	0	0
	<u>64.311</u>	<u>16.742</u>

Liquide middelen (4)

	31-12-2023	31-12-2022
	€	€
Betaalrekeningen	22.404	63.222
Spaarrekeningen	<u>30.568</u>	<u>30.294</u>
Totaal	<u>52.972</u>	<u>93.516</u>

Per 31 december 2022 zijn er geen bankgaranties verstrekt.

Continuïteitsreserve (5)

Het verloop van de continuïteitsreserve gedurende het boekjaar is als volgt:

	31-12-2023	31-12-2022
	€	€
Stand 1 januari	85.645	77.646
Resultaat boekjaar	<u>2.391</u>	<u>7.999</u>
	<u>88.036</u>	<u>85.645</u>

Bestemmingsreserve (6)

Het verloop van de bestemmingsreserve gedurende het boekjaar is als volgt:

	31-12-2023	31-12-2022
	€	€
Stand 1 januari	10.000	10.000
Resultaat boekjaar	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>10.000</u>	<u>10.000</u>

	Stand per Per 01/01/2023	2023 Toegevoegd	2023 Onttrokken	Stand per 31/12/2023
	€	€	€	€
Reserve gezinnen	10.000	0	0	10.000
Reserve bezoeken	0	0	0	0
Totaal Bestemmingsreserves	<u>10.000</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>10.000</u>

Bestemmingsfondsen (7)

Het verloop van de bestemmingsfondsen gedurende het boekjaar is als volgt:

	31-12-2023	31-12-2022
	€	€
Stand 1 januari	23.850	48.010
ingezet ten bate van doelstellingen dit boekjaar	-23.850	-112.393
Toegezegde donaties tbv volgend boekjaar		12.450
Resultaat fondsenwerving tbv volgend boekjaar	39.720	75.783
Totaal Bestemmingsfondsen beschikbaar voor volgend boekjaar	39.720	23.850

	Stand per Per 01/01/2023	2023 Toegevoegd	2023 Onttrokken	Stand per 31/12/2023
	€	€	€	€
Toegezegde donaties tbv 2023	12.450		12.450	0
Bestemmingsfonds bezoeken	700	2.500	700	2.500
Bestemmingsfonds droomdekentjes	700	2.500	700	2.500
Bestemmingsfonds ondersteuning gezinnen	10.000	0	10.000	0
Toegezegde donaties tbv 2024	0	34.720	0	34.720
Totaal Bestemmingsfondsen	23.850	39.720	23.850	39.720

Crediteuren (8)

	31-12-2023	31-12-2022
	€	€
Crediteuren	-1.190	5.351

Belastingen en sociale premies (9)

	31-12-2023	31-12-2022
	€	€
Loonheffing	0	0
Pensioenpremie	0	0
Totaal	0	0

Overige schulden en Overlopende passiva (10)

	31-12-2023	31-12-2022
	€	€
Nog te betalen vakantiegeld	0	0
Nog te betalen accountantskosten tav jaarrekening 2022/2023	3.025	2.420
Overige overlopende posten	0	0
Totaal	3.025	2.420

Niet in de balans opgenomen verplichtingen

Meerjarige financiële verplichtingen

Er zijn geen langlopende onvoorwaardelijke verplichtingen aangegaan.

Toelichting staat van baten en lasten

Baten uit eigen fondsenwerving (11a)

	Realisatie 2023 €	Begroting 2023 €	Realisatie 2022 €
Grote donateurs	46.611	30.000	27.722
Acties & serviceclubs	8.061	10.000	16.120
Vermogensfondsen	91.560	105.000	101.675
Donateurs	7.899	10.000	9.653
Verkoop regenboogartikelen	2.408	15.000	2.675
Losse giften	18.210	15.000	13.070
Totaal	<u>174.749</u>	<u>185.000</u>	<u>170.915</u>

Rentebaten (11b)

	Realisatie 2023 €	Begroting 2023 €	Realisatie 2022 €
Rentebaten op spaartegoeden	<u>274</u>	<u>100</u>	<u>0</u>

Besteed aan doelstellingen (12)

	Realisatie 2023 €	Begroting 2023 €	Realisatie 2022 €
A. Hulpverlening			
Werken met de kinderen	45.737	47.610	43.315
Personeelskosten	4.798	5.049	4.863
Huisvestingskosten	6.310	6.750	6.656
Kantoorkosten	2.953	3.305	2.309
Afschrijvingen en rente	280	0	0
subtotaal	60.078	62.714	57.143
B. Voorlichting en preventie			
Werken met kinderen	6.126	6.000	5.500
Personeelskosten	800	842	811
Huisvestingskosten	1.052	1.125	1.109
Kantoorkosten	1.926	1.830	1.256
Afschrijvingen en rente	280	0	0
subtotaal	10.183	9.797	8.676
E. Nieuwe Projecten			
Werken met kinderen	6.643	12.500	190
Personeelskosten	1.599	1.683	1.621
Huisvestingskosten	2.103	2.250	2.219
Kantoorkosten	1.837	2.005	1.301
Afschrijving en rente	0	0	0
subtotaal	12.183	18.438	5.330
F. Droomdekkentjes en producten			
Werken met kinderen	37.416	32.303	40.696
Personeelskosten	4.798	5.049	4.863
Huisvestingskosten	6.310	6.750	6.656
Kantoorkosten	3.060	3.380	2.381
Afschrijving en rente	0	0	0
subtotaal	51.584	47.482	54.596
Totaal	134.028	138.430	125.746

	Realisatie 2023 €	Begroting 2023 €	Realisatie 2022 €
Totaal besteed aan doelstellingen in % van de totale baten (excl. overige baten)	<u>76,58%</u>	<u>74,79%</u>	<u>73,57%</u>
Totaal besteed aan doelstellingen in % van de totale lasten	<u>77,64%</u>	<u>76,29%</u>	<u>77,18%</u>

Werving Baten (14)

	Realisatie 2023 €	Begroting 2023 €	Realisatie 2022 €
Kosten eigen fondsenwerving			
Wervingskosten	20.025	20.458	18.464
Uitvoeringskosten	10.227	11.013	9.810
Totaal	30.252	31.470	28.275
Totaal kosten eigen fondsenw in % van de totale baten uit eigen fondsenw.	<u>17,28%</u>	<u>17,00%</u>	<u>16,54%</u>

Beheer en administratie (15)

	Realisatie 2023 €	Begroting 2023 €	Realisatie 2022 €
Beheer en Administratie kosten	<u>8.351</u>	<u>11.550</u>	<u>8.895</u>
Totaal kosten beheer en administratie in % van de totale kosten	<u>4,84%</u>	<u>6,37%</u>	<u>5,46%</u>

Lonen en salarissen

	Realisatie 2023 €	Begroting 2023 €	Realisatie 2022 €
Salarissen	0	0	0
Sociale lasten	0	0	0
Pensioen	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
	0	0	0
Scholing en vorming	0	0	0
Ingehuurd personeel	57.300	57.345	57.300
Overige personeelskosten	137	930	356
	<u>57.437</u>	<u>58.275</u>	<u>57.656</u>

Aantal Werknemers

Het gemiddeld aantal werknemers op basis van een volledige werkweek bedroeg eind 2023: 0 fte

Bezoldiging van bestuurders en directie

Er is in 2023 geen sprake geweest van bezoldiging van bestuur.

De directionele functie werd uitgevoerd door Renee van Zandvoort.

De betaling hiervan is geschied in de vorm van het inhuren op basis van facturatie tot een totaal van maximaal € 45.300,- per jaar.

Vastgestelde Begroting 2024			
	2023	2023	2024
	gerealiseerd	vastgestelde	voorgestelde
	realisatie	begroting	begroting
INKOMSTEN			
Grote donateurs	€ 46.611	€ 30.000	€ 40.000
Serviceclubs	€ 2.000	€ 2.000	€ -
Acties	€ 6.061	€ 8.000	€ 8.000
Vermogensfondsen	€ 91.560	€ 105.000	€ 110.000
Donateurs	€ 7.899	€ 10.000	€ 12.000
inkomsten uit verkoop regenboogartikelen	€ 2.408	€ 15.000	€ 10.000
inkomsten uit rentebaten	€ 274	€ -	€ -
Losse giften	€ 18.210	€ 15.000	€ 15.000
INKOMSTEN 2023	€ 175.023	€ 185.000	€ 195.000
KANTOOR			
Personeelskosten			
01 Salarissen/sociale lasten/pens.	€ -	€ -	€ -
02 Overige personeelskosten	€ 15.855	€ 15.900	€ 15.900
03 overige kosten bemensing kantoor	€ 137	€ 930	€ 930
Personeelskosten	€ 15.992	€ 16.830	€ 16.830
kosten directie & bestuur			
04 Reis-/verblijfskosten directie	€ 2.400	€ 2.400	€ 2.400
05 overige kosten directie	€ 487	€ 500	€ 500
06 overige kosten bestuur	€ 40	€ 1.000	€ 1.000
kosten directie & bestuur	€ 2.927	€ 3.900	€ 3.900
Huisvestingskosten			
07 kantoorruimte	€ 21.034	€ 21.500	€ 20.400
08 Magazijn en Opslag	€ -	€ 1.000	€ 1.500
Huisvestingskosten	€ 21.034	€ 22.500	€ 21.900
Kantoor kosten			
10 Beheerkosten /organisatie/CBF	€ 574	€ 750	€ 750
11 Porto	€ -	€ 500	€ -
12 Automatiseringskosten	€ 6.264	€ 9.000	€ 9.500
13 Kantoor Telefoon/e-mail en internet	€ 2.132	€ 1.500	€ 1.500
14 abonnementen & verzekeringen	€ 931	€ 1.000	€ 1.000
15 Kantoorartikelen	€ 2.878	€ 2.500	€ 2.000
16 Administratie en accountantskosten	€ 2.420	€ 2.500	€ 2.500
17 Bankkosten	€ 832	€ 1.000	€ 1.000
18 Overige algemene kosten	€ -	€ -	€ -
Kantoor kosten	€ 16.031	€ 18.750	€ 18.250
20 Afschrijvingen	€ 700	€ 600	€ -
TOTAAL KANTOOR	€ 56.684	€ 62.580	€ 60.880
PROJECTKOSTEN			
personeel			
01 Salarissen/sociale lasten/pens.	€ -	€ -	€ 12.000
02 Personeelskosten projecten	€ 30.120	€ 30.120	€ 30.120
personeel	€ 30.120	€ 30.120	€ 42.120
Directe projectkosten			
61 Reiskosten	€ 8.512	€ 6.750	€ 7.500
62 Overige kosten vrijwilligers/projecten	€ 8.028	€ 8.000	€ 8.000
63 Materiaal	€ 26.940	€ 29.000	€ 29.000
64 opleiding/training/coaching	€ 12.196	€ 12.000	€ 12.500
65 ontwikkelingen	€ 9.547	€ 10.000	€ 10.000
66 verzendingen & nazorg	€ 11.571	€ 12.000	€ 12.000
67 beurs en congres kosten	€ -	€ 2.500	€ 1.000
68 drukwerk	€ 4.392	€ 4.000	€ 4.000
69 evenement/promotie	€ 4.642	€ 4.500	€ 4.500
Directe projectkosten	€ 85.828	€ 88.750	€ 88.500
TOTAAL PROJECTKOSTEN	€ 115.948	€ 118.870	€ 130.620
TOTAAL KOSTEN	€ 172.632	€ 181.450	€ 191.500
SALDO	€ 2.391	€ 3.550	€ 3.500
Vastgesteld op 6 december 2023			

Aantal Werknemers

Het aantal werknemers op basis van een volledige werkweek bedroeg eind 2023: 0 fte

Bezoldiging bestuurders en directeur

Er is in 2023 geen sprake geweest van bezoldiging van bestuur.

De directionele functie werd uitgevoerd door Renée van Zandvoort.

De betaling hiervan is geschied in de vorm van het inhuren op basis van facturatie tot een totaal van maximaal € 45.300,- per jaar.

Overige gegevens

Statutaire bepaling inzake de bestemming van het resultaat

De bestemming van het resultaat vindt plaats overeenkomstig de statuten.

Daarin is bepaald dat het bestuur vaststelt welk deel van het resultaat wordt toegevoegd/onttrokken aan de bestemmingsreserves. Het resterende bedrag van het resultaat wordt toegevoegd/onttrokken aan de bestemmingsfondsen en de continuïteitsreserve.

Voorstel bestemming exploitatieresultaat 2023

Aan de bestuursvergadering wordt voorgesteld het exploitatieresultaat over 2023 ad € 2.391 als volgt toe te rekenen.

Bestemmingsreserve	€ 0
Bestemmingsfondsen	€ 0
Continuïteitsreserve	€ 2.391

Het voorstel bestemming resultaat is reeds in de jaarrekening verwerkt.

Soest, 31 januari 2024

B. van Heerde
Voorzitter

T. Duindam
Penningmeester