JAARVERSLAG 2023
STICHTING PLUSPUNT ZANDVOORT WELZIJN

JAARREKENING

Balans
Exploitatieoverzicht
Toelichting

Stichting Pluspunt Zandvoort Welzijn

Balans per 31-12-2023
(na voorstel resultaatbestemming)

Activa		**2023**	**2022**
Vlottende activa			
Voorraden	1	1.905	2.318
Vorderingen			
Debiteuren	2	6.967	6.806
Overige vorderingen en overlopende activa	3	74.279	67.121
		81.246	73.927
Liquide middelen	4	567.766	317.148
		650.918	393.392

Balans per 31-12-2023
(na voorstel resultaatbestemming)

Passiva		**2023**	**2022**
Eigen vermogen			
Egalisatiereserve	5	108.954	82.725
Bestemmingsreserves	6	212.500	83.951
		321.454	166.676
Voorzieningen	7		
Personeel		-	-
Loopbaanbedrag		12.020	10.137
		12.020	10.137
Kortlopende schulden			
Crediteuren		156.995	60.961
Belastingen en premies sociale verzekeringen	8	76.967	71.900
Overlopende passiva	9	83.484	83.716
		317.445	216.578
		650.918	393.392

Stichting Pluspunt Zandvoort Welzijn

Exploitatieoverzicht over 2023

		Resultaat 2023	Begroting 2023	Resultaat 2022
Gemeentelijke Subsidies	10	2.139.666	2.197.000	994.136
Bijdragen en fondsen	11	423.617	267.312	335.505
Overige bedrijfsopbrengsten	12	194.157	170.000	177.875
Som der bedrijfsopbrengsten		2.757.440	2.634.312	1.507.516
Kostprijs van de opbrengsten	13	955.919	1.371.275	286.726
Personeelskosten	14	662.611	633.408	600.375
Sociale lasten	15	165.119	160.000	159.318
Overige bedrijfskosten	16	816.804	415.024	521.139
Som der bedrijfskosten		2.600.453	2.579.707	1.567.558
Bedrijfsresultaat		156.987	54.605	-60.043
Financiële baten	17	-	-	-
Financiële lasten	18	2.209	-	2.649
Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening		154.778	54.605	-62.691
Mutatie bestemmingsreserves		-128.549	-	36.364
Resultaat		26.229	54.605	-26.327

GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving. De toegepaste grondslagen voor waardering en resultaatbepaling zijn gebaseerd op de veronderstelling van continuïteit van de Stichting.

Vergelijking met voorgaand jaar

De gehanteerde grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van het voorgaande jaar.

Schattingen

Bij toepassing van de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening vormt de leiding van de stichting zich verschillende oordelen en schattingen die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen. Indien het voor het geven van het vereiste inzicht noodzakelijk is, is de aard van deze oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de desbetreffende jaarrekeningposten.

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

Algemeen
Activa en passiva worden gewaardeerd tegen nominale waarde, tenzij een andere waarderingsgrondslag is vermeld.

Materiële vaste activa
De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs, verminderd met de op basis van de geschatte economische levensduur bepaalde afschrijvingen. De afschrijvingen bedragen een vast percentage van de verkrijgingsprijs.

Voorraden
De voorraden zijn gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs dan wel lagere marktwaarde, daar waar nodig onder aftrek van een voorziening voor het risico van incourantheid.

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

Kortlopende schulden
Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Dit is meestal de nominale waarde.

Voorzieningen
Voorzieningen worden gevormd voor in rechte afdwingbare of feitelijke verplichtingen die op de balansdatum bestaan, waarbij het waarschijnlijk is dat een uitstroom van middelen noodzakelijk is en waarvan de omvang op betrouwbare wijze is te schatten.
De voorzieningen worden gewaardeerd tegen de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om de verplichtingen per balansdatum af te wikkelen, tenzij anders vermeld.

Grondslagen voor de resultaatbepaling

Algemeen
Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengsten en alle hiermee verbonden kosten en andere aan het verslagjaar toe te rekenen lasten. De kosten en lasten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde waarderingsgrondslagen. Winsten worden verantwoord in het jaar waarin de goederen zijn geleverd c.q. de diensten zijn verricht. Verliezen welke hun oorsprong vinden in het boekjaar worden in aanmerking genomen zodra deze voorzienbaar zijn.

Afschrijvingen
De afschrijvingen geschieden tijdsevenredig op basis van de verwachte economische levensduur. Op aanschaffingen in het verslagjaar wordt naar tijdsgelang afgeschreven.

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

Waarderingsgrondslagen WNT

Voor de uitvoering van de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen in de (semi)publieke sector (WNT) heeft de stichting zich gehouden aan de Beleidsregel toepassing WNT en deze als normenkader bij het opmaken van deze jaarrekening gehanteerd.

Stichting Pluspunt Zandvoort Welzijn

Toelichting op de balans		**2023**	**2022**
Vlottende activa			
Voorraad buffetartikelen	1	1.905	2.318
Vorderingen			
DEBITEUREN	2		
Debiteuren		6.967	6.806
Af: voorziening dubieuze debiteuren		-	-
		6.967	6.806
OVERIGE VORDERINGEN EN OVERLOPENDE ACTIVA	3		
Vooruitbetaalde bedragen		3.312	3.001
Vooruitbetaalde kosten Samen Zandvoort		-	33.362
Nog te ontvangen bedragen		14.921	30.758
Nog te ontvangen subsidies		56.046	-
		74.279	67.121
Liquide middelen	4		
ABN-AMRO .034		219.718	184.588
ABN-AMRO .847		65.184	62.590
Rabobank .475		212.400	356-
Rabobank .2613		69.132	69.132
Kruisposten		391	467
Kas		941	727
		567.766	317.148

		2023	2022
Eigen vermogen			
Egalisatiereserve	5		
Stand per 1 januari		82.725	109.052
Resultaat boekjaar		26.229	-26.327
Stand per 31 december		108.954	82.725
Bestemmingsreserves	6		
BESTEMMINGSRESERVE PERSONELE RISICO'S			
Stand per 1 januari		42.500	42.500
Dotatie		47.500	-
Onttrekking		-	-
Stand per 31 december		90.000	42.500

Deze reserve is gevormd voor onvoorziene personele risico's zoals ziektevervanging, frictie- en afkoopsommen, Cao en sectorale regelgevingsrisico's, etc.

BESTEMMINGSRESERVE PERSONELE BESTEDINGEN		
Stand per 1 januari	3.951	15.000
Dotatie	-	-
Onttrekking	3.951	11.049
Stand per 31 december	-	3.951

Deze reserve is vrij gevallen ten gunste van de reserve personele risico's.

BESTEMMINGSRESERVE VERVANGING INVENTARIS/ICT		
Stand per 1 januari	-	25.315
Dotatie	40.000	
Onttrekking	-	25.315
Stand per 31 december	40.000	-

Deze reserve is bedoeld voor de aanschaf van kantoormeubilair, ICT hardware en een brandmeldinstallatie.

	2023	2022
BESTEMMINGSRESERVE PROJECTEN		
Stand per 1 januari	12.500	12.500
Dotatie	-	-
Onttrekking	-	-
Stand per 31 december	12.500	12.500

Deze reserve is gevormd uit afgeronde projectopbrengsten en dient ter dekking van eventuele toekomstige tekorten op projecten.

BESTEMMINGSRESERVE INNOVATIE EN ORGANISATIEONTWIKKELING		
Stand per 1 januari	25.000	25.000
Dotatie	45.000	-
Onttrekking	-	-
Stand per 31 december	70.000	25.000

De reserve is gevormd voor doorontwikkeling van het concept Samen Zandvoort / Welzijn.

Voorzieningen 7

VOORZIENING PERSONEEL		
Stand per 1 januari	-	10.000
Dotatie boekjaar	-	
Onttrekkingen	-	10.000-
Stand per 31 december	-	-

Deze voorziening was bestemd voor kosten voortvloeiende uit het geschil loonsanctie UWV met de verantwoordelijke ARBO Instelling. In 2022 is deze kwestie afgewikkeld.

VOORZIENING LOOPBAANBEDRAG		
Stand per 1 januari	10.137	12.930
Dotatie	9.554	9.177
Onttrekkingen	5.696-	5.618-
Uitbetaald e/o Vrijval uit dienst	1.975-	6.351-
Stand per 31 december	12.020	10.137

		2023	2022
Kortlopende schulden			
BELASTINGEN EN PREMIES SOCIALE VERZEKERINGEN	8		
Loonheffing		48.700	44.647
Pensioenpremie		28.266	27.253
		76.967	71.900

OVERIGE SCHULDEN EN OVERLOPENDE PASSIVA	9		
Vooruitontvangen projectgelden		21.572	-
Accountantskosten		7.000	4.238
Reservering verlofdagen		26.045	25.011
Tussenrekeningen		-	235
Personeelsvereniging Pluspunt		-	798
Netto lonen		1.059	-
Vooruitontvangen bedragen		10.302	23.479
Overige kortlopende schulden		17.506	29.955
		83.484	83.716

NIET IN DE BALANS OPGENOMEN RECHTEN EN VERPLICHTINGEN

Huur- en leaseverplichtingen

Voor de nieuwbouw van Pluspunt aan de Flemingstraat is een huurverplichting van vijfentwintig jaar aangegaan.
Het huurbedrag inclusief voorschot energiekosten bedraagt voor het boekjaar 2024 € 188.629 per jaar.

De stichting heeft een leaseverplichting voor een belbus t/m 23 maart 2030.
De leasetermijn bedraagt € 1.783 per maand incl. brandstof (elektra) incl. btw.

Daarnaast is er een leaseverplichting voor de copier t/m 31-10-2026.
De jaarlijkse leaseverplichtingen bedragen € 3.910 incl. btw per jaar.

Stichting Pluspunt Zandvoort Welzijn

Toelichting op de exploitatierekening

		Resultaat 2023	Begroting 2023	Resultaat 2022
Subsidies gemeente	10			
Basissubsidie		760.936	775.952	716.726
Samen Zandvoort		1.133.636	1.267.000	63.362
Subsidie Niemand Verzandt		-	-	20.000
Subsidie Sociaal Wijkteam		-	-	100.000
Subsidie De Blauwe Tram		94.048	94.048	94.048
Subsidie GALA: positieve gezondheid		56.046	-	-
Subsidie VIP feest		25.000	25.000	-
Subsidie Energie		70.000	35.000	-
Totaal gemeentelijke subsidies		2.139.666	2.197.000	994.136

De subsidies over het boekjaar 2022 zijn definitief vastgesteld door de gemeente en de subsidies over het boekjaar 2023 zullen worden vastgesteld op basis van de jaarrekening 2023. Alle subsidiebedragen ontvangen van de gemeente, zijn opgenomen conform de subsidiebeschikkingen van de gemeente.

Bijdragen en fondsen	11			
OOK Zandvoort		146.375	146.372	142.110
Jeugd en Jongerwerk		171.823	63.000	63.000
Young Leaders (MDT)		-	20.000	22.443
Lokaal Netwerk		18.814	-	30.551
Preventieakkoord		6.605	11.000	21.000
Oekraïne		55.638	10.940	32.820
Statushouders/Educatie Nederlands		7.696	6.340	12.543
Overige fondsen		16.666	9.660	11.038
		423.617	267.312	335.505

		Resultaat 2023	Begroting 2023	Resultaat 2022
Overige bedrijfsopbrengsten	12			
VERHUUR				
Verhuur zaal		76.059	70.000	70.014
BUFFETEXPLOITATIE				
Opbrengst buffet		41.683	30.000	31.902
ACTIVITEITEN				
Sociaal Cultureel Werk Pluspunt		64.156	60.000	60.671
Sociaal Cultureel Werk De Blauwe Tram		12.259	10.000	15.289
		76.415	70.000	75.960
TOTAAL OVERIGE BEDRIJFSOPBRENGSTEN		194.157	170.000	177.875

Kostprijs van de opbrengsten	13			
BUFFETEXPLOITATIE				
Inkopen buffet		17.596	15.000	12.078
ACTIVITEITEN				
Samen Zandvoort		700.907	1.217.000	-
Sociaal Cultureel Werk Pluspunt		99.045	-	147.471
Sociaal Cultureel Werk De Blauwe Tram		19.975	20.000	20.279
Bijdrage Pluspunt OOK Zandvoort		29.275	29.275	28.422
Eenmalige projecten		89.121	90.000	78.477
		938.323	1.356.275	274.648
TOTAAL KOSTPRIJS VAN DE OPBRENGSTEN		955.919	1.371.275	286.726

		Resultaat 2023	Begroting 2023	Resultaat 2022
Personeelskosten	14			
LONEN EN SALARISSEN				
Bruto salarissen		660.865	633.408	619.207
Mutatie verlofdagenreserve		4.713	-	10.491
Uitkering ziektewet		2.967-	-	29.322-
		662.611	633.408	600.375
Sociale lasten	15			
Sociale lasten		103.507	95.000	95.965
Pensioenpremies		61.612	65.000	63.352
		165.119	160.000	159.318

Gemiddeld aantal werknemers
In 2023 waren er gemiddeld 10,45 fte's werkzaam.
Vorig jaar stonden er gemiddeld 10,5 fte's op de loonlijst.

Overige bedrijfskosten	16			
OVERIGE PERSONEELSKOSTEN				
Herverzekering ziektewet		15.691	19.000	18.949
Dienstreizen/woon-werk		8.229	2.000	6.114
Deskundigheidsbevordering		-	2.500	5.797
Arbodienst		3.466	2.500	3.078
Salarisadministratie		3.895	4.000	4.920
Diensten derden		338.536	-	144.273
Vrijval Loopbaanbudget medewerkers uit dienst		-	-	6.351-
Overige personeelskosten		9.104	2.500	3.678
Schadevergoeding Arbo		-	-	10.000-
		378.921	32.500	170.458

	Resultaat 2023	Begroting 2023	Resultaat 2022
HUISVESTING			
Huur	86.473	114.000	84.267
Energie*	86.674	73.200	40.851
Schoonmaak	44.618	46.500	42.232
Onderhoud/Inventaris/Aanschaffingen	9.737	11.824	15.443
Overige huisvestingskosten	14.864	12.000	37.664
	242.365	257.524	220.458

* De energielasten zijn op basis van de voorschotbetalingen opgenomen. De verrekening is nog niet ontvangen.

ORGANISATIE			
Reclamekosten/drukwerk	12.550	12.000	13.700
Verzekeringen	6.759	7.000	4.598
Telefoon	7.905	8.000	7.257
Porti	387	500	549
Kantoorartikelen	720	500	908
Kopieerkosten	3.726	3.500	2.511
Accountantskosten	10.536	10.000	7.000
Systeembeheer/software	66.821	30.000	38.711
Bestuurskosten (Raad van Toezicht)	9.523	7.500	6.435
Reis- en verblijfkosten	701	3.500	1.370
Vrijwilligers	46.860	25.000	32.211
Juridische kosten*	-	-	2.239-
Reserveringsverschillen	1.100-	-	1.510-
Overige organisatiekosten	30.130	17.500	18.723
	195.517	125.000	130.223

* Betreft vrijval voorziening kosten geschil loonsanctie UWV.

TOTAAL OVERIGE BEDRIJFSKOSTEN	816.804	415.024	521.139

		Resultaat 2023	Begroting 2023	Resultaat 2022
FINANCIËLE BATEN	17			
Ontvangen rente		-	-	-
FINANCIËLE LASTEN	18			
Rente- en bankkosten		2.209	-	2.649

OVERIGE TOELICHTINGEN EN VASTSTELLING JAARREKENING

INSTELLINGSGEGEVENS

Naam instelling	:	Stichting Pluspunt Zandvoort Welzijn
Adres	:	Flemingstraat 55
Postcode / Woonplaats	:	2041 VW Zandvoort
Telefoon	:	023 - 5740330
E-mail	:	info@pluspuntzandvoort.nl
Website	:	www.pluspuntzandvoort.nl
Kamer van Koophandel	:	55221718
Fiscaalnummer	:	8152.27.851

Gebeurtenissen na balansdatum

Er hebben geen belangrijke gebeurtenissen na balansdatum plaatsgevonden die van invloed zijn op de jaarrekening.

Bezoldiging directeur bestuurder

Stichting Pluspunt Zandvoort Welzijn legt verantwoording af over de bezoldiging van de directie conform de WNT.

Het bezoldigingsbeleid, de hoogte van de directiebeloning en de hoogte van de andere bezoldigingscomponenten zijn vastgesteld door de Raad van Toezicht.
De inschaling van de directie vindt plaats in één van de salarisschalen in de CAO Sociaal Werk.

Naam	Dhr. S.R. Wijnia
Functie	directeur-bestuurder
Dienstverband	78%
Uren	28
Periode	12 maanden

Jaarinkomen:	2023	2022
Brutoloon	80.558	76.302
IKB	15.062	14.268
Jaarinkomen	95.620	90.570
Pensioenlasten werkgeversdeel	10.608	10.520
Werkgeverslasten (ZVW, Awf, bijdrage sectorfonds)	120	120
Belaste vergoedingen	-	-
	106.348	101.210

De leden van de Raad van Toezicht ontvangen op jaarbasis ieder € 1.000 vacatievergoeding voor hun werkzaamheden. De voorzitter ontvangt op jaarbasis € 1.500.
In 2023 is totaal € 5.500 aan vacatievergoeding uitbetaald.