

**Stichting Zorg en Onderwijs Nu**

**Hinkelenoord 14  
4617 NC BERGEN OP ZOOM**

**Jaarrekening 2023**

<b>INHOUDSOPGAVE</b>		<b>Pagina</b>
<b>1.</b>	<b>Informatie over de stichting</b>	
1.1	Opdracht	3
1.2	Algemeen	5
1.3	Vergelijking baten en lasten	6
1.4	Financiële positie	7
1.5	Kengetallen	8
<b>2.</b>	<b>Jaarrekening</b>	
2.1	Balans per 31 december 2023	10
2.2	Staat van baten en lasten over 2023	11
2.3	Algemene toelichting en grondslagen	12
2.4	Toelichting op de balans	15
2.5	Toelichting op de staat van baten en lasten	18
<b>3.</b>	<b>Bijlagen</b>	
3.1	Staat van de vaste activa	22

## **1. INFORMATIE OVER DE STICHTING**

Stichting Zorg en Onderwijs Nu  
het bestuur  
Hinkelenoord 14  
4617 NC BERGEN OP ZOOM

Hoogerheide, 11 april 2024

Betreft: jaarrekening 2023

Geacht bestuur,

Hiermede brengen wij u verslag uit van onze werkzaamheden omtrent de jaarrekening 2023 van uw stichting.

De balans per 31 december 2023, de staat van baten en lasten over 2023 en de toelichting, welke tezamen de jaarrekening 2023 vormen, alsmede de overige gegevens zijn in dit rapport opgenomen.

## **1.1 Opdracht**

### **Opdracht**

Wij hebben de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2023 van Stichting Zorg en Onderwijs Nu te Woensdrecht samengesteld. De jaarrekening is opgesteld op basis van de door het bestuur van de stichting verstrekte gegevens. De verantwoordelijkheid voor de juistheid en de volledigheid van die gegevens en de daarop gebaseerde jaarrekening berust bij het bestuur.

### **Werkzaamheden**

De werkzaamheden die wij hebben uitgevoerd bestonden in hoofdzaak uit het verzamelen, het verwerken, het rubriceren en het samenvatten van financiële gegevens. Daarnaast hebben wij de aanvaardbaarheid van de bij het samenstellen van de jaarrekening toegepaste grondslagen op basis van de door de stichting verstrekte gegevens geëvalueerd.

De aard van de omvang van deze werkzaamheden brengen met zich dat deze niet kunnen resulteren in die zekerheid omtrent de getrouwheid van de jaarrekening welke aan een accountantsverklaring of aan een beoordelingsverklaring kan worden ontleend. Aangezien de stichting valt binnen de door de wet, in artikel 2:396 lid 1 BW gestelde grenzen, is de stichting vrijgesteld van accountantscontrole.

### **Bevestiging**

Op basis van de ons verstrekte gegevens hebben wij de jaarrekening samengesteld onder toepassing van in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving.

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

Hoogachtend,  
Adveos



E. (Ellis) Pellegrom-Fredriksz  
Administratie- en belastingconsulent

## 1.2 Algemeen

### Oprichting

Blijkens de akte d.d. 17 januari 2012 is Stichting Zorg en Onderwijs Nu per genoemde datum opgericht. De stichting is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 54468612.

### Doelstelling

De doelstelling van Stichting Zorg en Onderwijs Nu wordt in artikel 2 van de statuten als volgt omschreven:

De stichting heeft als doel:

- a. het bieden van een kwalitatief goede ontwikkelingsstimulatie en zorg aan mensen met (meervoudige) beperkingen;
- b. het bevorderen van dagelijks terugkerende contacten tussen mensen met en zonder (meervoudige) beperkingen;
- c. het meewerken aan (de ontwikkeling van) methodes gericht op goede ontwikkelingsstimulatie aan mensen met (meervoudige) beperkingen;
- d. het verrichten van alle verdere handelingen, die met het vorenstaande in de ruimste zin verband houden of daartoe bevorderlijk kunnen zijn.

### Bestuur

In het verslagjaar werd het bestuur gevormd door:

Mevrouw M.M.L. Geers- van der Poel	Voorzitter
De heer P.A.C. Geers	Penningmeester
De heer S.J. Dijkmans	Secretaris
Mevrouw B. van de Ven	Lid
De heer L.W.J. Verdaasdonk	Lid

### Raad van Toezicht

In het verslagjaar werd de Raad van Toezicht gevormd door:

De heer L.W. de Beer	Lid
De heer J.C.S.P. van Hootegem	Lid
De heer P.J.C. van Eekelen	Voorzitter

### Bijzonderheden

- 2023 stond in het teken van de oprichting van de vierde groep op basisschool De Krabbenkooi in Bergen op Zoom. Met de steun van Stichting Het Gehandicapte Kind en eigen middelen is er een klaslokaal omgebouwd voor de verzorging van onze cliënten. Deze nieuwe groep richt zich, net zoals de groep op Kiemkade, op kinderen met gedragsstoornissen en ASS gerelateerde beperkingen. De extra groep heeft tot nu toe nog niet geleid tot een eliminatie van de wachtlijst. De stichting is in 2024 ook voornemens nog een nieuwe groep te starten. In eerste instantie wordt gezocht naar ruimte voor cliënten in de middelbare schoolleeftijd omde doorstroom van bestaande cliënten te faciliteren. Een extra groep voor cliënten in de basisschoolleeftijd wordt niet uitgesloten indien er geen oplossing wordt gevonden voor de cliënten in de middelbare schoolleeftijd.

- De stichting heeft vanaf 2021 nog geen facturen mogen ontvangen voor de huur van alle vestigingen. De huur is derhalve transitorisch opgenomen onder de kosten.

### 1.3 Vergelijking baten en lasten

Om inzicht te geven in de samenstelling van het saldo baten en lasten volgt hieronder een verkorte opstelling en vergelijking van het saldo baten en lasten ten opzichte van het vorige jaar.

	2023		2022	
	€	%	€	%
<b>Baten</b>	874.620	100,0%	657.366	100,0%
<b>Lasten</b>				
Personeel	683.343	78,1%	541.191	82,3%
Werk derden	18.732	2,1%	25.091	3,8%
Exploitatiekosten	81.159	9,3%	54.514	8,3%
<b>Som der lasten</b>	<u>783.234</u>	<u>89,5%</u>	<u>620.796</u>	<u>94,4%</u>
<b>Som der financiële baten en lasten</b>	1.032	0,1%	-172	0,0%
<b>Saldo baten en lasten</b>	<u><u>92.418</u></u>	<u><u>10,6%</u></u>	<u><u>36.398</u></u>	<u><u>5,6%</u></u>

Het saldo baten en lasten 2023 is ten opzichte van 2022 gestegen met € 55.998. De ontwikkeling van het saldo

2023 ten opzichte van 2022 kan als volgt worden weergegeven.

	€	€
<b>Het saldo baten en lasten is gunstig beïnvloed door:</b>		
<i>Stijging van:</i>		
Baten	217.254	
Financiële baten en lasten	1.204	
<i>Daling van:</i>		
Werk derden	<u>6.359</u>	
		224.817
<b>Het saldo baten en lasten is ongunstig beïnvloed door:</b>		
<i>Stijging van:</i>		
Personeel	142.152	
Exploitatiekosten	<u>26.645</u>	
		168.797
Stijging saldo baten en lasten		<u><u>56.020</u></u>

## 1.4 Financiële positie

De financiële positie van de stichting wordt weergegeven in de onderstaande opstelling:

	31 december 2023		31 december 2022	
	€	€	€	€
<b>Op korte termijn beschikbaar:</b>				
Vorderingen	128.147		133.591	
Liquide middelen	<u>326.779</u>		<u>99.114</u>	
Totaal vlottende activa		454.926		232.705
Af: kortlopende schulden		<u>295.327</u>		<u>164.447</u>
Werkkapitaal		159.599		68.258
<b>Vastgelegd op lange termijn:</b>				
Materiële vaste activa	<u>18.094</u>		<u>17.017</u>	
		18.094		17.017
<b>Gefinancierd met vrije reserves</b>		<u>177.693</u>		<u>85.275</u>

Blijkens deze opstelling is het werkkapitaal per 31 december 2023 ten opzichte van 31 december 2022 gestegen met € 91.341.



## 1.5 Kengetallen

### Solvabiliteit

De solvabiliteit geeft de mate aan waarin de stichting in staat is op lange termijn aan haar verplichtingen te voldoen. De solvabiliteitspositie geeft de situatie per einde boekjaar weer. Er is dus sprake van een momentopname.

	2023	2022	2021
Verhouding eigen vermogen / totaal vermogen	0,38	0,34	0,30

### Liquiditeit

De liquiditeit geeft de mate aan waarin de stichting in staat is op korte termijn aan haar verplichtingen te voldoen. De liquiditeitspositie geeft de situatie per einde boekjaar weer. Er is dus sprake van een momentopname.

	2023	2022	2021
Current ratio <i>Vlottende activa / Kortlopende schulden</i>	1,54	1,42	1,25

### Rentabiliteit

De rentabiliteit geeft het rendement aan dat de stichting in het boekjaar heeft behaald.

	2023	2022	2021
Rentabiliteit totaal vermogen <i>Bedrijfsresultaat / Totaal vermogen</i>	0,19	0,15	0,08-

## **2. JAARREKENING**

## 2.1 Balans per 31 december 2023

(Na resultaatbestemming)

	31 december 2023		31 december 2022	
	€	€	€	€
<b>ACTIVA</b>				
<b>Vaste activa</b>				
<i>Materiële vaste activa</i>				
Inventaris	18.094		17.017	
		18.094		17.017
<b>Vlottende activa</b>				
<i>Vorderingen</i>				
Debiteuren	28.706		46.942	
Overlopende activa	99.441		86.649	
		128.147		133.591
<i>Liquide middelen</i>		326.779		99.114
<b>Totaal activazijde</b>		473.020		249.722
	31 december 2023		31 december 2022	
	€	€	€	€
<b>PASSIVA</b>				
<b>Stichtingsvermogen</b>				
Vrije reserves	177.693		85.275	
		177.693		85.275
<b>Kortlopende schulden</b>				
Crediteuren	9.552		3.226	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	56.934		42.450	
Overlopende passiva	228.841		118.771	
		295.327		164.447
<b>Totaal passivazijde</b>		473.020		249.722

## 2.2 Staat van baten en lasten over 2023

	2023		2022	
	€	€	€	€
Baten		874.620		657.366
Directe bestedingen		18.732		25.091
<b>Bruto bedrijfsresultaat</b>		<b>855.888</b>		<b>632.275</b>
Lonen en salarissen	510.894		398.635	
Sociale lasten	84.085		69.363	
Pensioenlasten	41.910		35.567	
Afschrijvingen materiële vaste activa	6.938		5.546	
Overige personeelskosten	46.454		37.626	
Huisvestingskosten	40.246		18.900	
Kantoorkosten	7.366		7.093	
Algemene kosten	26.609		22.975	
<b>Som der kosten</b>		<b>764.502</b>		<b>595.705</b>
<b>Bedrijfsresultaat</b>		<b>91.386</b>		<b>36.570</b>
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	1.440		-	
Rentelasten en soortgelijke kosten	-408		-172	
<b>Som der financiële baten en lasten</b>		<b>1.032</b>		<b>-172</b>
<b>Resultaat</b>		<b>92.418</b>		<b>36.398</b>

## 2.3 Algemene toelichting en grondslagen

### 2.3.1 ALGEMENE TOELICHTING

#### **Vestigingsadres, rechtsvorm en inschrijfnummer handelsregister**

Stichting Zorg en Onderwijs Nu, statutair gevestigd te Woensdrecht is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 54468612.

#### **Schattingen**

Bij toepassing van de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening vormt de leiding van Stichting Zorg en Onderwijs Nu zich verschillende oordelen en schattingen die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen. Indien het voor het geven van het in artikel 2:362 lid 1 BW vereiste inzicht noodzakelijk is, is de aard van deze oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de desbetreffende jaarrekeningposten.

### 2.3.2 ALGEMENE GRONDSLAGEN

#### **Algemeen**

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de wettelijke bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW en de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving voor de 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.

#### **Vergelijking met voorgaand jaar**

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

#### **Vreemde valuta**

##### *Functionele valuta*

De posten in de jaarrekening worden gewaardeerd met inachtneming van de valuta van de economische omgeving waarin de stichting haar activiteiten voornamelijk uitoefent (de functionele valuta). De jaarrekening is opgesteld in euro's; dit is zowel de functionele als de presentatievaluta.

##### *Transacties, vorderingen en schulden*

Transacties in vreemde valuta gedurende de verslagperiode zijn in de jaarrekening verwerkt tegen de koers op transactiedatum.

## 2.3 Algemene toelichting en grondslagen

### 2.3.3 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 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.

#### **Kortlopende schulden**

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs. Daar waar geen sprake is van (dis)agio en transactiekosten is de geamortiseerde kostprijs gelijk aan de nominale waarde.

### 2.3.4 GRONDSLAGEN VOOR BEPALING VAN HET EXPLOITATIESALDO

#### **Algemeen**

Het exploitatiesaldo wordt bepaald als het verschil tussen de baten en de lasten over het jaar. De baten worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd.

#### **Baten**

Onder baten wordt verstaan de ontvangen gelden en de aan derden in rekening gebrachte bedragen voor de in het boekjaar verrichte diensten, waarbij de verrichte diensten tot aan de balansdatum worden gebaseerd op de verhouding tot de totaal te verrichten diensten.

#### **Lasten**

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

#### **Personeelsbeloningen**

##### *Periodiek betaalbare beloningen*

De betalingen die niet overeenkomen met de in het boekjaar aan het personeel verschuldigde loon en beloningen, worden gereserveerd in de balans.

## 2.3 Algemene toelichting en grondslagen

### *Pensioenen*

De stichting is verplicht aangesloten bij het Pensioen Fonds Zorg en Welzijn (PFZW) en betaalt maandelijks premies aan dit pensioenfonds.

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 overlopende passiva opgenomen.

### **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 geschatte economische levensduur / verwachte toekomstige gebruiksduur van het actief.

Boekwinsten en -verliezen uit de incidentele verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen.

Aanschaffingen van meer dan € 450 die geen eigendom blijven van de stichting bij een eventuele beëindiging van het huurcontract van de locatie waar deze aanschaffingen betrekking op hebben, worden in het jaar van aanschaf als kosten opgenomen en komen volledig ten laste van het resultaat.

### **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.

#### *Koersverschillen*

Koersverschillen die optreden bij de afwikkeling of omrekening van monetaire posten worden in de winst- en verliesrekening verwerkt in de periode dat zij zich voordoen, tenzij hedge-accounting wordt toegepast.

## 2.4 Toelichting op de balans

### 2.4.1 ACTIVA

#### a) VASTE ACTIVA

##### Materiële vaste activa

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

	<u>Inventaris</u>
	€
Aanschafwaarde	58.809
Cumulatieve afschrijvingen	<u>-41.792</u>
Boekwaarde per 1 januari	<u><u>17.017</u></u>
Investeringen	8.015
Afschrijvingen	<u>-6.938</u>
Mutaties 2023	<u><u>1.077</u></u>
Aanschafwaarde	66.824
Cumulatieve afschrijvingen	<u>-48.730</u>
Boekwaarde per 31 december	<u><u>18.094</u></u>

Voor een gedetailleerd overzicht van de materiële vaste activa verwijzen wij u naar de bijlagen.

Afschrijvingspercentages:

Inventaris 20 %

#### b) VLOTTENDE ACTIVA

##### Vorderingen

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
	€	€
<b>Debiteuren</b>		
Debiteuren	<u><u>28.706</u></u>	<u><u>46.942</u></u>

Een voorziening voor oninbare debiteuren wordt niet noodzakelijk geacht.



	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
	€	€
<b>Overlopende activa</b>		
Subsidie meerkosten Covid-19 Jeugdwet en WMO	-	9.916
Nog te declareren WLZ	41.017	35.639
Nog te declareren Jeugdwet	27.968	19.602
Vooruitbetaalde (ziekteverzuim)verzekeringen	27.459	18.699
Donaties	-	1.400
Vooruitbetaalde scholingskosten	-	328
Vooruitbetaalde administratiekosten	-	378
Vooruitbetaalde verlofuren	-	338
Nog te ontvangen ziekengeld	1.264	-
Nog te ontvangen rente	1.427	-
Overige vorderingen	306	349
	<u>99.441</u>	<u>86.649</u>
<b>Liquide middelen</b>		
Rabobank, rekeningnummer NL05RABO0154780634	126.779	49.114
Rabobank, spaarrekening NL86RABO3292827728	200.000	50.000
	<u>326.779</u>	<u>99.114</u>

Er is geen kredietfaciliteit bij de Rabobank aanwezig.

## 2.4.2 PASSIVA

### a) STICHTINGSVERMOGEN

	2023	2022
	€	€
<b>Vrije reserves</b>		
Stand per 1 januari	85.275	48.877
Uit voorstel saldo baten en lasten	92.418	36.398
Stand per 31 december	<u>177.693</u>	<u>85.275</u>

### b) KORTLOPENDE SCHULDEN

#### Crediteuren

Crediteuren	<u>9.552</u>	<u>3.226</u>
-------------	--------------	--------------

#### Belastingen en premies sociale verzekeringen

Loonheffing december	39.919	29.429
Premies pensioen PFZW november en december	17.015	13.021
	<u>56.934</u>	<u>42.450</u>

#### Overlopende passiva

Balansverlofuren	28.973	20.186
Vooruitontvangen WLZ	49.807	-
Vakantiegeld	19.472	14.301
Netto loon	67.658	47.070
Ziekengeldverzekering	333	151
Vooruitgefactureerde vervoerskosten	19.033	10.895
Werk derden	92	882
Administratiekosten	732	-
Huur	42.741	25.286
	<u>228.841</u>	<u>118.771</u>

De reservering balansverlofuren (tot en met 2021 PBL uren genaamd) betreft een reservering voor de opgebouwde uren vanaf het moment dat de werknemers in dienst zijn getreden. Dit betreft een reservering over meerdere jaren. Balansverlofuren uit enig kalenderjaar kunnen met maximaal tien jaar worden gespaard tegen de waarde van het actuele uurloon.

## 2.5 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2023	2022
	€	€
<b>Baten</b>		
Donaties	28.287	28.404
WLZ inkomsten	553.981	414.064
Jeugdwet inkomsten	285.928	204.431
Subsidie meerkosten Covid-19 Jeugdwet en WMO	5.875	9.916
Gegevensverstrekkingen en overigen	549	551
	<u>874.620</u>	<u>657.366</u>
<b>Directe bestedingen</b>		
Werk derden	<u>18.732</u>	<u>25.091</u>
<b>Lonen en salarissen</b>		
Brutolonen en salarissen (inclusief vakantietoeslag)	476.416	387.651
Eindejaarsreservering	37.646	29.242
Mutatie verlofuren	338	-1.817
Mutatie balansverlofuren	<u>8.787</u>	<u>1.189</u>
	523.187	416.265
Ontvangen uitkeringen ziekengeld	-9.855	-14.835
Subsidie stagefonds en Wtl	<u>-2.438</u>	<u>-2.795</u>
	<u>510.894</u>	<u>398.635</u>
Aantal werknemers:		
Per 31 december 2023 waren er 22 medewerkers in loondienst bij de stichting. Per 31 december 2022 waren er 16 medewerkers in loondienst.		
<b>Sociale lasten</b>		
Sociale lasten	<u>84.085</u>	<u>69.363</u>
<b>Pensioenlasten</b>		
Pensioenpremie personeel	<u>41.910</u>	<u>35.567</u>
<b>Afschrijvingen materiële vaste activa</b>		
Inventaris	<u>6.938</u>	<u>5.546</u>

	2023	2022
	€	€
<b>Overige personeelskosten</b>		
Reiskosten	12.626	12.329
Onkosten medewerkers	3.512	1.340
Cursusgeld	4.567	4.213
Ziekengeldverzekering (inclusief arbokosten)	23.520	17.485
Overige personeelskosten	2.229	2.259
	<u>46.454</u>	<u>37.626</u>
<b>Huisvestingskosten</b>		
Huur	20.824	18.731
Inrichting en verbouwing Krabbenkooi	19.198	-
Overige huisvestingskosten	224	169
	<u>40.246</u>	<u>18.900</u>
<b>Kantoorkosten</b>		
Kantoorbenodigdheden	727	348
Drukwerk	417	796
Portokosten	152	48
Telecommunicatie	453	402
Kosten automatisering	2.768	2.557
Contributies en abonnementen	2.849	2.942
	<u>7.366</u>	<u>7.093</u>
<b>Algemene kosten</b>		
Administratie- en accountantskosten	11.138	5.152
Advieskosten	-	4.143
Notariskosten	-	191
Verzekeringen	3.168	2.614
Kleine aanschaffingen Krabbenkooi	456	-
Kleine aanschaffingen Kiemkade	1.131	1.912
Kleine aanschaffingen de Kreek	2.546	3.414
Kleine aanschaffingen de Rode Schouw	2.047	2.403
Kleine aanschaffingen algemeen	1.164	1.590
Representatiekosten- en relatiegeschenken	3.946	993
Overige kosten	1.013	563
	<u>26.609</u>	<u>22.975</u>

**Financiële baten en lasten**

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
<b>Rentebaten en soortgelijke opbrengsten</b>		
Rentebate rekening courant banken	<u>1.440</u>	<u>-</u>
<b>Rentelasten en soortgelijke kosten</b>		
Bankkosten en provisie	<u>408</u>	<u>172</u>


Bergen op Zoom,  
 Stichting Zorg en Onderwijs Nu



Mevrouw M.M.L. Geers- van der Poel  
 Voorzitter



De heer S.J. Dijkmans  
 Secretaris



De heer P.A.C. Geers  
 Penningmeester

### **3. BIJLAGEN**

## 3.1 Staat van de vaste activa

Omschrijving	Datum	Aanschafwaarde			Afschrijvingen				Boekwaarde per 31-12-2023	Residuwaarde	Afschrijvingspercentage
		Aanschaf-fingen tot 01-01-2023	Inves-teringen 2023	Desinves-teringen 2023	Aanschaf-fingen t/m 31-12-2023	Afschrij-vingen tot 01-01-2023	Afschrij-vingen 2023	Afschrij-ving desin-vesteringen			
		€	€	€	€	€	€	€	€	€	%
<b>Materiële vaste activa</b>											
<i>Inventaris</i>											
Samsung Led TV	1-1-2013	969			969	969	-	-	969	-	20,00
Inrichting	1-10-2013	1.100			1.100	1.100	-	-	1.100	-	20,00
Ledikant	1-12-2013	4.907			4.907	4.907	-	-	4.907	-	20,00
Tillift	1-12-2013	4.780			4.780	4.780	-	-	4.780	-	20,00
Hydr. douchewagen	1-12-2013	2.813			2.813	2.813	-	-	2.813	-	20,00
Lichtwand	1-12-2013	2.889			2.889	2.889	-	-	2.889	-	20,00
Snoezelruimte	1-12-2013	3.325			3.325	3.325	-	-	3.325	-	20,00
Vogelnest + veiligheid	1-12-2013	1.030			1.030	1.030	-	-	1.030	-	20,00
Boogschommel	1-12-2014	2.285			2.285	2.285	-	-	2.285	-	20,00
Tutti Timbri Kist	1-12-2014	1.250			1.250	1.250	-	-	1.250	-	20,00
Vierpunt Tilband	1-12-2014	1.050			1.050	1.050	-	-	1.050	-	20,00
Schommel	1-12-2014	3.273			3.273	3.273	-	-	3.273	-	20,00
Apple iPhone8	14-6-2019	630			630	447	126	-	573	57	20,00
Hoog-laag toilet stoel	20-11-2019	450			450	280	90	-	370	80	20,00
Apple iPhone8	1-12-2019	489			489	302	98	-	400	89	20,00
Samsung TV De Rode Schouw	17-2-2020	465			465	267	93	-	360	105	20,00
Asus VivoBook De Kreek	17-8-2020	601			601	285	120	-	405	196	20,00
Asus VivoBook De Rode Schouw	17-8-2020	601			601	285	120	-	405	196	20,00
Tovertafel De Rode Schouw	14-9-2020	6.625			6.625	3.046	1.325	-	4.371	2.254	20,00
Tovertafel De Kreek	21-9-2020	6.625			6.625	3.020	1.325	-	4.345	2.280	20,00
Samsung TV Groep Oost	19-12-2020	509			509	208	102	-	310	199	20,00
Asus VivoBook Groep Oost	31-12-2020	629			629	252	126	-	378	251	20,00
Nenko snoezelhoek	13-1-2021	8.828			8.828	3.474	1.766	-	5.240	3.588	20,00
Sarkow zitzak	16-6-2022	1.791			1.791	195	358	-	553	1.238	20,00
Nenko bubbelunit	31-8-2022	895			895	60	179	-	239	656	20,00
Nenko snoezelhoek Oost	23-3-2023		6.178		6.178	-	961	-	961	5.217	20,00
Asus Vivobook Krabbenkooi	16-7-2023		652		652		60	-	60	592	20,00
iPhone Se	16-7-2023		556		556		51	-	51	505	20,00
Samsung 55 inch tv	12-9-2023		629		629		38	-	38	591	20,00
		<u>58.809</u>	<u>8.015</u>	<u>-</u>	<u>66.824</u>	<u>41.792</u>	<u>6.938</u>	<u>-</u>	<u>48.730</u>	<u>18.094</u>	<u>-</u>
<b>Totaal materiële vaste activa</b>		<u>58.809</u>	<u>8.015</u>	<u>-</u>	<u>66.824</u>	<u>41.792</u>	<u>6.938</u>	<u>-</u>	<u>48.730</u>	<u>18.094</u>	<u>-</u>
<b>Totaal vaste activa</b>		<u>58.809</u>	<u>8.015</u>	<u>-</u>	<u>66.824</u>	<u>41.792</u>	<u>6.938</u>	<u>-</u>	<u>48.730</u>	<u>18.094</u>	<u>-</u>