

Stichting Leergeld Leudal-Maasgouw



www.leergeld.nl/leudalmaasgouw/

Jaarrekening 2023

Stichting Leergeld Leudal -
Maasgouw
gevestigd te Horn
KvK 63205726
Datum 24 maart 2023



Inhoudsopgave	Pagina
Jaarverslag	
Financiële positie	3
Bespreking van de resultaten	4
Jaarstukken	
<i>Jaarrekening</i>	
Balans per 31 december 2023	5
Staat van baten en lasten 2023	6
Grondslagen voor de financiële verslaggeving	7
Toelichting op de balans	8
Toelichting op de staat van baten en lasten	9

**Financiële positie***(in euro's)*

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
Ter analyse van de financiële positie dient de volgende opstelling:		
Op korte termijn beschikbaar		
Liquide middelen	233.750	136.719
Vorderingen op korte termijn	555	10.177
Kortlopende schulden en overlopende passiva	<u>-80.704</u>	<u>-4.691</u>
Werkkapitaal	<u>153.601</u>	<u>142.205</u>
Deze financiering vond plaats met:		
Eigen vermogen	<u>156.890</u>	<u>142.205</u>

Het werkkapitaal is in 2023 gestegen met € 11.396 ten opzichte van 2022, hetgeen als volgt wordt gespecificeerd:

	<u>2023</u>
Toename liquide middelen	97.031
Afname vorderingen op korte termijn	-9.622
Toename kortlopende schulden en overlopende passiva	<u>-76.013</u>
	<u>11.396</u>

De liquide middelen zijn de liquide middelen zijn in 2023 toegenomen met € 97.031 ten opzichte van 2022.



Bespreking van de resultaten

(in euro's)

Aan de hand van de opgenomen staat van baten en lasten kunnen de resultaten over 2023 en 2022 als volgt in euro's en procenten van de baten worden weergegeven:

	<u>2023</u>		<u>2022</u>	
	€	% van de baten	€	% van de baten
Baten	<u>142.357</u>	<u>100,0</u>	<u>138.436</u>	<u>100,0</u>
Baten ./ directe lasten				
Kantoorkosten	1.312	0,9	2.672	1,9
Algemene kosten	7.592	5,3	3.701	2,7
Overige kosten	<u>111.053</u>	<u>78,0</u>	<u>87.968</u>	<u>63,5</u>
Som van het exploitatieresultaat	<u>119.957</u>	<u>84,3</u>	<u>94.341</u>	<u>68,1</u>
Exploitatieresultaat	<u>22.400</u>	<u>15,7</u>	<u>44.095</u>	<u>31,9</u>
Financiële baten en lasten	<u>-7.715</u>	<u>-5,4</u>	<u>19.084</u>	<u>13,8</u>
Resultaat	<u>14.685</u>	<u>10,3</u>	<u>63.179</u>	<u>45,6</u>

De specificatie van de afname van het resultaat in 2023 met € 48.494 ten opzichte van 2022 is als volgt:

	<u>2023</u>
Toename baten	-3.921
Afname kantoorkosten	-1.360
Toename algemene kst.	3.891
Toename overige kosten	23.085
Toename financiële baten en lasten	<u>26.799</u>
Per saldo toename som de exploitatiekosten	<u>52.415</u>
Afname resultaat	<u>48.494</u>



Balans per 31 december 2023

	Toelichting	2023	2022
Activa			
<i>(in euro's)</i>			
<u>VLOTTENDE ACTIVA</u>			
Vorderingen en overlopende activa	(1)	3.844	10.177
Liquide middelen	(2)	233.750	136.719
		237.594	146.896
		237.594	146.896
Passiva			
<i>(in euro's)</i>			
<u>EIGEN VERMOGEN</u>			
Stichtingskapitaal	(3)	156.890	142.205
<u>KORTLOPENDE SCHULDEN</u>			
Overige schulden en overlopende passiva	(4)	80.704	4.691
		237.594	146.896
		237.594	146.896

**Staat van baten en lasten 2023***(in euro's)*

	Toelichting	2023	2022
Baten	(5)	142.357	138.438
Baten -/- directe lasten		142.357	138.438
Overige bedrijfskosten	(6)		
Kantoorkosten		1.312	2.672
Algemene kosten		7.592	3.701
Andere kosten		111.053	87.968
Som der exploitatiekosten		119.957	94.342
Exploitatieresultaat		22.400	44.095
Rentelasten en soortgelijke kosten		7.715	19.084
Financiële baten en lasten	(7)	7.715	19.084
Resultaat		14.685	63.179



Toelichting op de balans per 31 december 2023

De jaarrekening is opgesteld volgens de bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW en opgesteld in euro.

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de desbetreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd.

Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Grondslagen voor waardering van activa en passiva

Vorderingen

De vorderingen op korte termijn worden gewaardeerd tegen de nominale waarde, zonodig onder aftrek van een voorziening uit hoofde van oninbaarheid. In de cijfermatige opstelling is een specificatie opgenomen van de vorderingen, die een looptijd van langer dan één jaar hebben.

Liquide middelen

De liquide middelen zijn gewaardeerd tegen nominale waarde. Indien middelen niet ter vrije beschikking staan, wordt hiermee bij de waardering rekening gehouden.

Kortlopende schulden

De kortlopende schulden en overlopende passiva betreffen schulden met een looptijd van ten hoogste één jaar en worden -voor zover niet anders vermeld - gewaardeerd tegen nominale waarde.

Grondslagen voor de resultaatbepaling

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de baten en de lasten over het boekjaar. De resultaten op transacties worden verantwoord in het jaar waarin deze zijn gerealiseerd, verliezen worden verantwoord zodra zij voorzienbaar zijn.

Baten

De baten bestaan voornamelijk uit subsidies, giften en fondsenwerving.

Kantoorkosten

De kantoorkosten worden toegerekend aan de periode waarop zij betrekking hebben.

Andere kosten

De andere kosten bestaan uit goederen en diensten die ter beschikking worden gesteld aan kinderen uit gezinnen met een inkomen van maximaal 120% van het bijstandsniveau.



Toelichting op de balans
(in euro's)

		<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
VLOTTENDE ACTIVA			
Vorderingen en overlopende activa	(1)		
Voorraad laptops & chromebooks		3.844	10.177
Liquide middelen	(2)		
Rekening courant		233.750	136.719
PASSIVA			
Eigen vermogen			
Stichtingskapitaal	(3)	<u>237.594</u>	<u>142.205</u>

Specificatie verloop eigen vermogen

Beginkapitaal Op 01-01-2023	Opnames minus stortingen 2023	Resultaat over de periode 2023	Eindkapitaal op 31-12-2023
<u>142.205</u>	<u>0</u>	<u>14.685</u>	<u>156.890</u>

Kortlopende schulden en overlopende passiva

Crediteuren	704	4.691
Vooruitontvangen subsidie Gemeente Leudal	<u>80.000</u>	<u>0</u>
	<u>80.704</u>	<u>4.691</u>



Toelichting op de staat van baten en lasten
(in euro's)

		<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
Baten	(5)		
Baten		142.357	138.436
Specificatie baten			
Giften / Schenkingen		2.675	4.837
Opbrengst Overige Fondsenwerving		0	135
Vergoeding Gemeente Leudal		0	0
Opbrengst subsidie Gem Leudal		80.000	80.000
Opbrengst subsidie Gem Maasgouw		50.000	45.000
Geoormerkte subsidie prov limburg		4.460	4.604
Subsidie SZW		0	0
Nationaal Fonds Kinderhulp		5.222	3.860
		<u>142.357</u>	<u>138.436</u>
Lasten	(6)		
Overige bedrijfskosten			
Kantoorkosten*		1.312	2.672
Algemene kosten*		7.592	3.701
Andere kosten		111.053	87.968
Specificatie overige bedrijfskosten			
Kantoorkosten			
Drukwerk/kopieerkosten		0	0
Porti / verzendkosten		950	1.241
Telefoon- faxkosten		362	407
Overige kosten vrijwilligers		0	1.025
		<u>1.312</u>	<u>2.672</u>



Toelichting op de staat van baten en lasten

(in euro's)

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
Algemene kosten		
Accountantskosten	1.444	1.401
Advieskosten	0	961
Contributie LGN	1.050	1.050
Kosten vrijwilliger		
- Verstrekkingen	1.000	0
- Vergaderkosten	1.209	0
- Reiskosten	385	74
- Vergoedingen	1.900	0
- Overige	442	74
Reklame en PR	162	109
Representatiekosten	0	32
	<u>7.592</u>	<u>3.701</u>
Andere kosten		
Onderwijs		
Bijkes	160	0
Cursuskosten	397	432
Excursie v.o.	0	0
Kinderopvang	41	269
Ouderbijdrage	0	-65
Overblijfkosten	1.271	1.722
Overige schoolbenodigdheden	4.636	4.124
Reiskosten	6.244	175
Schoolboeken	0	0
Schoolkamp	0	0
Schoolreizen	175	148
Schoolzwemmen	15.298	11.027
Overige onderwijskosten	130	1.032
	<u>28.352</u>	<u>18.864</u>



Toelichting op de staat van baten en lasten

(in euro's)

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
Sport		
Contributie/lesgeld - sport	7.437	3.331
Sportevenement	915	281
Sportkleding/attributen	3.366	2.896
Overige sportkosten	0	-35
	<u>11.718</u>	<u>6.473</u>
Cultuur		
Contributie/lesgeld - Cultuur	0	623
Kleding/attributen - Cultuur	0	270
Cultuurevenement	516	137
Overige cultuurkosten	232	8
	<u>748</u>	<u>1.038</u>
Welzijn		
Abonnementen/Tijdschriften	0	218
Contributie/lesgeld - Welzijn	6	385
Kleding/attributen - Welzijn	1.605	14.124
Kamp-weekend/vakantie	1.139	1.326
Welzijnsevenement	22.575	2.794
Fietsproject	27.208	23.062
PC project	13.277	18.385
Overige welzijnskostn	4.425	1.299
	<u>70.235</u>	<u>61.593</u>
	<u>111.053</u>	<u>87.968</u>



Toelichting op de staat van baten en lasten

(in euro)

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
Financiële baten en lasten		
Rentelasten en soortgelijke lasten	-160	258
Overige baten en lasten	7.875	-6.936
Baten en lasten voorgaande jaren	<u>0</u>	<u>-17.406</u>
	<u>7.715</u>	<u>-24.084</u>