

Van Amstel Dienstverlening

Industrieweg 6
3442 AE Woerden
Postbus 292,
3440 AG Woerden

T 0348 - 499 615

E info@vanamsteldienstverlening.nl

W www.vanamsteldienstverlening.nl



VAN AMSTEL
DIENSTVERLENING

Jaarverslag 2022

Uitgebracht aan;
Stichting Don Bosco Spirit te Utrecht
16 maart 2023

Opgesteld door;
Van Amstel Dienstverlening

Inhoudsopgave

Inhoudsopgave	Blz.
Verslag werkzaamheden	
Samenstellingsopdracht;	2
Jaarstukken	
Balans per 31 december 2022 (ter vergelijking 2021);	3
Staat van baten en lasten over 2022 (ter vergelijking 2021);	5
Toelichting op de balans per 31 december 2022;	6
Toelichting op de staat van baten en lasten 2022;	9
Overige gegevens	11
Ondertekening	12
Bijlagen	
Overzicht materiële vaste activa	13
Overzicht kosten per financier	14



Aan het bestuur van Stichting Don Bosco Spirit
Leidsekade 117
3531 HD Utrecht

Woerden, 16 maart 2023

Geachte bestuursleden,

Hiermee brengen wij u rapport uit omtrent de jaarrekening 2022 van de door u bestuurde stichting.

1. Samenstellingsopdracht

In opdracht van u hebben wij de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2022 van Stichting Don Bosco Spirit samengesteld. De jaarrekening 2022 bestaat uit de balans per 31 december 2022 (inclusief toelichting), de staat van baten en lasten over 2022 (inclusief toelichting) en de overige gegevens. Jaarrekening berust bij u. De jaarrekening 2022 is samengesteld op basis van de door u verstrekte gegevens en van u verkregen inlichtingen. De verantwoordelijkheid voor de juistheid en volledigheid van deze gegevens en de hierop gebaseerde jaarrekening berust bij u. Onze werkzaamheden bestonden in hoofdzaak uit het verzamelen, rubriceren, en samenvatten van financiële gegevens.

2. Overzichten

In het verslag is naast de jaarrekening ook een overzicht opgenomen met betrekking tot de kostenverdeling per financier van de stichting. De verdeling van de kosten is in overleg met u opgesteld.

3. Bestuurssamenstelling per 31 december 2022

Op 31 december 2022 is sprake van de volgende bestuurssamenstelling:

Voorzitter;	mevrouw S. van Os
Penningmeester;	Vacant
Secretaris	Vacant
Algemeen bestuurslid;	mevrouw A. Konijn
Algemeen bestuurslid;	Vacant

In het vertrouwen hiermee aan uw opdracht te hebben voldaan en tot toelichting bereid verblijven wij,

hoogachtend,
Van Amstel Dienstverlening

H.P.D. Van Amstel

Jaarrekening 2022 van Stichting Don Bosco Spirit

Balans per 31 december

	31 december 2022		31 december 2021	
	€	€	€	€
Activa				
Materiële vaste activa				
Inventaris		3.040		1.017
Vorderingen				
Waarborgsommen	1.100		1.100	
Overlopende activa	<u>8.930</u>		<u>6.723</u>	
		10.030		7.823
Liquide middelen				
ING betaalrekening324		0	16.539	
ING betaalrekening950		0	472	
Rabobank ..131	72.181		57.384	
Rabobank ..250	<u>3.966</u>		<u>0</u>	
		<u>76.147</u>		<u>74.395</u>
		<u><u>89.217</u></u>		<u><u>83.235</u></u>



Balans per 31 december

	31 december 2022		31 december 2021	
	€	€	€	€
Passiva				
Eigen vermogen				
Algemene reserve		53.082		57.697
Kortlopende schulden				
Crediteuren	12.178		6.579	
Belastingen en sociale lasten	10.142		6.993	
Overlopende passiva	<u>13.815</u>		<u>11.966</u>	
		<u>36.135</u>		<u>25.538</u>
		<u>89.217</u>		<u>83.235</u>



Staat van baten en lasten

	31 december 2022		31 december 2021	
	€	€	€	€
Baten				
Subsidies		159.703		110.565
Lasten				
Personeelskosten	134.717		71.240	
Vrijwilligerskosten	9.180		14.427	
Afschrijvingskosten	1.125		512	
Huisvestingskosten	10.543		10.243	
Kantoorkosten	1.623		2.190	
Algemene kosten	6.691		5.711	
		<u>163.879</u>		<u>104.323</u>
Resultaat uit stichtingsactiviteiten		-4.176		6.242
Financiële baten en lasten	<u>-439</u>		<u>-480</u>	
		<u>-439</u>		<u>-480</u>
Resultaat		<u><u>-4.615</u></u>		<u><u>5.762</u></u>

Toelichting op de balans

Algemene toelichting

De stichting is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder nummer 30201391 en publiceert de jaarrekening op haar website.

De stichting heeft zich ten doel gesteld om het welzijn van jongeren in de leeftijd van twaalf tot vijftientig jaar te bevorderen, door middel van het bieden van vorming op het gebied van levensbeschouwing, maatschappelijke thema's, solidariteit en bewust burgerschap, teneinde hen voor te bereiden op hun rol van zelfstandige, verantwoordelijke en solidaire leden van de samenleving. Dit doelt wordt tot uiting gebracht in het organiseren van educatieve, recreatieve en sportieve activiteiten voor diverse leeftijdsgroepen, al dan niet binnen het Buurthuis Spirit, hetgeen wordt nagetsreefd in de geest van Don Bosco, oprichter van de katholieke congregatie der salesianen.

Vorderingen, liquide middelen, schulden en overlopende activa en passiva

De vorderingen, liquide middelen, schulden en overlopende activa en passiva worden gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is opgenomen, heeft waardering plaatsgevonden tegens de verkrijgingsprijs.

Algemene reserve

Het bedrag van de algemene reserve laat zien het verschil tussen de bezittingen en de schulden. Dit bedrag staat ter vrije beschikking van het bestuur, maar dient wel aangewend te worden voor de doelstelling van de stichting.

Resultaat

Het resultaat wordt bepaald als verschil tussen de baten en de lasten. Baten en lasten worden toegerekend aan de periode waarop zij betrekking hebben.

Afschrijvingen

De afschrijvingspercentages bedragen voor:
Inventaris

20%



Toelichting op de balans

Activa	31 december 2022		31 december 2021	
	€	€	€	€
Vorderingen				
<i>Waarborgsommen</i>				
Borgsom inzake pand		<u>1.100</u>		<u>1.100</u>
<i>Overlopende activa</i>				
Nog te ontvangen subsidies (zie specificatie)	3.457		5.200	
Nog te ontvangen bedragen (zie specificatie)	5.431		1.443	
Vooruitbetaalde kosten	<u>42</u>		<u>80</u>	
		<u>8.930</u>		<u>6.723</u>
<i>Nog te ontvangen subsidies</i>				
- Utrecht project U2B-Heard / schuldhulpverlening	3457		0	
- ARS Donandi PDT	<u>0</u>		<u>5.200</u>	
		<u>3.457</u>		<u>5.200</u>
<i>Nog te ontvangen bedragen</i>				
- Ziekengeld	4.831		1.201	
- Diversen	<u>600</u>		<u>242</u>	
		<u>5.431</u>		<u>1.443</u>

Toelichting op de balans

Passiva	31 december 2022		31 december 2021	
	€	€	€	€
Eigen vermogen				
<i>Algemene reserve</i>				
Stand 1 januari	57.697		51.935	
Resultaat	<u>-4.615</u>		<u>5.762</u>	
Stand 31 december		<u>53.082</u>		<u>57.697</u>
Kortlopende schulden				
<i>Belastingen en sociale lasten</i>				
Omzetbelasting	1.661		0	
Loonheffing	<u>8.481</u>		<u>6.993</u>	
		<u>10.142</u>		<u>6.993</u>
<i>Overlopende passiva</i>				
Reservering vakantiegeld	5.934		3.594	
Reservering vakantiedagen	3.914		3.740	
Reserveringen CAO	2.054		1.088	
Netto lonen	0		835	
Stichting PAWW	0		19	
Vooruitontvangen subsidies	0		1.792	
Vooruitontvangen bedragen	0		0	
Nog te betalen pensioenpremies	1.859		0	
Nog te betalen kosten	<u>54</u>		<u>898</u>	
		<u>13.815</u>		<u>11.966</u>

Toelichting op de staat van baten en lasten

	31 december 2022		31 december 2021	
	€	€	€	€
Opbrengsten				
Subsidie Schuldhulpverlening	27.500		22.800	
Subsidie U2B-Heard	46.637		40.248	
Subsidie Don Bosco Nederland	22.600		22.600	
Subsidie Jongerenpanel	25.712		0	
Subsidie Kansfonds	20.000		24.917	
Subsidie Panel 27+	9.442		0	
Subsidie Verbetertafel	7.812		0	
		<u>159.703</u>		<u>110.565</u>
Personeelskosten				
Brutolonen	100.213		55.053	
Vakantiegeld	8.090		4.352	
Eindejaarsuitkering	8.577		4.489	
Individueel keuzebudget	965		1.088	
Sociale lasten	21.472		10.096	
Pensioenpremie's	10.138		5.037	
Vakantiedagen (reservering)	173		3.740	
Ontvangen ziekengeld	-31.655		-20.073	
Reis en verblijfskosten personeel	2.216		2.934	
Kantinekosten	515		151	
Onkostenvergoedingen	240		375	
Personeelsverzekering	4.313		2.705	
Inhuur personeel	5.808		0	
Overige personeelskosten	3.653		1.294	
		<u>134.717</u>		<u>71.240</u>
Vrijwilligerskosten				
Vrijwilligersvergoedingen	7.587		11.190	
Reis- en verblijfskosten vrijwilligers	1.593		3.237	
		<u>9.180</u>		<u>14.427</u>
Afschrijvingskosten				
Afschrijving inventaris	1.125		512	
		<u>1.125</u>		<u>512</u>
Huisvestingskosten				
Huur	10.543		10.243	
		<u>10.543</u>		<u>10.243</u>
Kantoorkosten				
Kantoorbenodigdheden	867		580	
Kleine aanschaffingen	169		1.187	
Telefoonkosten	587		422	
		<u>1.623</u>		<u>2.190</u>
Algemene kosten				
Bestuurskosten	166		145	
Administratiekosten	4.461		3.647	
Website / hosting	617		819	
Verzekeringen	633		367	
Algemene kosten	814		733	
		<u>6.691</u>		<u>5.711</u>



Toelichting op de staat van baten en lasten

	31 december 2022		31 december 2021	
	€	€	€	€
Financiële baten en lasten				
Rente en bankkosten		-439		-480
Rente en kosten belastingdienst		<u>0</u>		<u>0</u>
		<u><u>-439</u></u>		<u><u>-480</u></u>

Overige gegevens

Overige gegevens

Statutaire regeling bestemming resultaat

In de statuten zijn geen bepalingen omtrent de winstbestemming opgenomen.

Voorstel tot bestemming resultaat

Het bestuur stelt voor om het resultaat toe te voegen aan de algemene reserve. Het bestuur keurt dit voorstel goed middels het vaststellen van de jaarrekening.

Gebeurtenissen na balansdatum

Er zijn geen gebeurtenissen na balansdatum die hier dienen te worden vermeld.

Ondertekening

Ondertekening

<i>Functie</i>	<i>Naam</i>	<i>Handtekening</i>
Voorzitter;	mevrouw S. van Os	

Algemeen bestuurslid; mevrouw A. Konijn



Overzicht materiële vaste activa

<i>Inventaris</i>	afs %	aankoop	bw 1/1	investering	afschrijving	bw 31/12
Computer (2017)	20%	870	174	0	174	0
Computer (2019)	20%	1.688	843	0	338	505
Laptops (2022)	20%	2.476	0	2.476	478	1.998
Ideapad (2022)	20%	673	0	673	136	537
		<u>5.707</u>	<u>1.017</u>	<u>3.149</u>	<u>1.126</u>	<u>3.040</u>

Jaarrekening 2022 van Stichting Don Bosco Spirit

Overzicht kosten per financier

BATEN	Totaal 2022		Gemeente Utrecht U2B-Heard		Gemeente Utrecht Schuldhulpverlening		Don Bosco Werken Nederland		Ministerie VWS Jongerenpanel		Kansfonds Coalitie Samen Thuis		Ministerie VWS Panel 27+		Verbeter Tafel	
	Begroting	Realisatie	Begroting	Realisatie	Begroting	Realisatie	Begroting	Realisatie	Begroting	Realisatie	Begroting	Realisatie	Begroting	Realisatie	Begroting	Realisatie
Totale baten (structureel en incidenteel)	€ 150.737	€ 159.703	€ 41.637	€ 46.637	€ 27.500	€ 27.500	€ 22.600	€ 22.600	€ 24.000	€ 25.712	€ 20.000	€ 20.000	€ -	€ 9.442	€ 15.000	€ 7.812
Totale Baten	€ 150.737	€ 159.703	€ 41.637	€ 46.637	€ 27.500	€ 27.500	€ 22.600	€ 22.600	€ 24.000	€ 25.712	€ 20.000	€ 20.000	€ -	€ 9.442	€ 15.000	€ 7.812
LASTEN																
Personeelskosten	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Lonen en salarissen	€ 94.740	€ 100.213	€ 44.738	€ 33.807	€ 22.369	€ 16.903	€ 7.895	€ 1.207	€ 10.527	€ 18.111	€ 5.263	€ 13.281	€ -	€ 8.452	€ 3.948	€ 8.452
Vakantietoelag	€ 7.579	€ 8.090	€ 3.579	€ 2.729	€ 1.790	€ 1.365	€ 632	€ 97	€ 842	€ 1.462	€ 421	€ 1.072	€ -	€ 682	€ 316	€ 682
Eindejaarsuitkering	€ 7.892	€ 8.577	€ 3.727	€ 2.893	€ 1.863	€ 1.447	€ 658	€ 103	€ 877	€ 1.550	€ 438	€ 1.137	€ -	€ 723	€ 329	€ 723
Individueel keuzebudget	€ -	€ 965	€ -	€ 326	€ -	€ 163	€ -	€ 12	€ -	€ 174	€ -	€ 128	€ -	€ 81	€ -	€ 81
Sociale lasten	€ 22.042	€ 21.472	€ 10.409	€ 7.243	€ 5.204	€ 3.622	€ 1.837	€ 259	€ 2.449	€ 3.880	€ 1.225	€ 2.846	€ -	€ 1.811	€ 918	€ 1.811
Pensioenpremies	€ 13.776	€ 10.138	€ 6.506	€ 3.420	€ 3.253	€ 1.710	€ 1.148	€ 122	€ 1.531	€ 1.832	€ 765	€ 1.344	€ -	€ 855	€ 574	€ 855
Vakantiedagen (reservering)	€ -	€ 173	€ -	€ 58	€ -	€ 29	€ -	€ 2	€ -	€ 31	€ -	€ 23	€ -	€ 15	€ -	€ 15
Ontvangen ziekengeld	€ -	€ -31.655	€ -	€ -10.679	€ -	€ -5.339	€ -	€ -381	€ -	€ -5.721	€ -	€ -4.195	€ -	€ -2.670	€ -	€ -2.670
Reiskosten	€ 3.000	€ 2.216	€ 1.417	€ 516	€ 708	€ 242	€ 250	€ 17	€ 333	€ 260	€ 167	€ 939	€ -	€ 121	€ 125	€ 121
Kantinekosten	€ 500	€ 515	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 500	€ 515	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Onkostenvergoedingen	€ 500	€ 240	€ 236	€ 81	€ 118	€ 40	€ 42	€ 3	€ 56	€ 43	€ 28	€ 32	€ -	€ 20	€ 21	€ 20
Personeelsverzekeringen	€ 3.000	€ 4.313	€ 1.417	€ 1.455	€ 708	€ 727	€ 250	€ 52	€ 333	€ 779	€ 167	€ 572	€ -	€ 364	€ 125	€ 364
Inhuur personeel	€ -	€ 5.808	€ -	€ 1.959	€ -	€ 980	€ -	€ 70	€ -	€ 1.050	€ -	€ 770	€ -	€ 490	€ -	€ 490
Overige personeelskosten (incl. opleiding)	€ 1.500	€ 3.653	€ 708	€ 1.246	€ 354	€ 605	€ 125	€ 72	€ 167	€ 649	€ 83	€ 476	€ -	€ 303	€ 63	€ 303
subtotaal personeelskosten	€ 154.530	€ 134.717	€ 72.736	€ 45.055	€ 36.368	€ 22.494	€ 13.336	€ 2.151	€ 17.114	€ 24.101	€ 8.557	€ 18.422	€ -	€ 11.247	€ 6.418	€ 11.247
Huisvestingskosten	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Huur kantoor (incl. gwe / schoonmaak)	€ 10.448	€ 10.543	€ 4.742	€ 5.083	€ 3.132	€ 2.997	€ 2.574	€ 2.463	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Subtotaal huisvestingskosten	€ 10.448	€ 10.543	€ 4.742	€ 5.083	€ 3.132	€ 2.997	€ 2.574	€ 2.463	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Organisatiekosten	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Afschrijvingskosten	€ 1.112	€ 1.125	€ 307	€ 380	€ 203	€ 190	€ 167	€ 14	€ 177	€ 203	€ 148	€ 149	€ -	€ 95	€ 111	€ 95
Kantoorbenodigdheden	€ 825	€ 867	€ 228	€ 374	€ 151	€ 126	€ 124	€ 9	€ 131	€ 134	€ 109	€ 99	€ -	€ 63	€ 82	€ 63
Kleine aanschaffingen	€ 750	€ 169	€ 207	€ 57	€ 137	€ 207	€ 112	€ 2	€ 119	€ 31	€ 100	€ 22	€ -	€ 14	€ 75	€ 14
Telefoonkosten	€ 750	€ 587	€ 207	€ 198	€ 137	€ 99	€ 112	€ 7	€ 119	€ 106	€ 100	€ 78	€ -	€ 50	€ 75	€ 50
Bestuurskosten	€ 500	€ 166	€ 138	€ 56	€ 91	€ 28	€ 75	€ 2	€ 80	€ 30	€ 66	€ 22	€ -	€ 14	€ 50	€ 14
Accountant	€ 3.630	€ 4.461	€ 1.003	€ 1.505	€ 662	€ 752	€ 544	€ 54	€ 578	€ 806	€ 482	€ 591	€ -	€ 376	€ 361	€ 376
Verzekeringen	€ -	€ 617	€ -	€ 208	€ -	€ 104	€ -	€ 7	€ -	€ 112	€ -	€ 82	€ -	€ 52	€ -	€ 52
Website/hosting	€ 500	€ 633	€ 138	€ 213	€ 91	€ 107	€ 75	€ 8	€ 80	€ 114	€ 66	€ 84	€ -	€ 53	€ 50	€ 53
Financiële kosten	€ 500	€ 439	€ 138	€ 148	€ 91	€ 74	€ 75	€ 5	€ 80	€ 79	€ 66	€ 58	€ -	€ 37	€ 50	€ 37
Overige kosten / advieskosten	€ 680	€ 814	€ 188	€ 387	€ 124	€ 109	€ 102	€ 8	€ 108	€ 117	€ 90	€ 85	€ -	€ 54	€ 68	€ 54
subtotaal organisatiekosten	€ 9.247	€ 9.878	€ 2.554	€ 3.526	€ 1.687	€ 1.617	€ 1.386	€ 115	€ 1.472	€ 1.732	€ 1.227	€ 1.270	€ -	€ 808	€ 920	€ 808
Vrijwilligerskosten	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Vrijwilligersvergoedingen	€ 19.311	€ 7.587	€ 11.127	€ 5.622	€ 3.184	€ 1.965	€ -	€ -	€ 5.000	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Reis- en verblijfskosten vrijwilligers	€ -	€ 1.593	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 1.593	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
subtotaal activiteitenkosten	€ 19.311	€ 9.180	€ 11.127	€ 5.622	€ 3.184	€ 1.965	€ -	€ 1.593	€ 5.000	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Totaal kosten	€ 193.536	€ 164.318	€ 91.159	€ 59.286	€ 44.371	€ 29.073	€ 17.296	€ 6.322	€ 23.587	€ 25.833	€ 9.784	€ 19.693	€ -	€ 12.056	€ 7.338	€ 12.056
Verschil kosten en baten	€ -42.799	€ -4.615	€ -49.522	€ -12.649	€ -16.871	€ -1.573	€ 5.304	€ 16.278	€ 413	€ -121	€ 10.216	€ 307	€ -	€ -2.614	€ 7.662	€ -4.244

Ureninzet per project (begroot)	Uitvoerend	Overhead	Uren	Percentage
Gemeente Utrecht U2B-Heard	24	10	34	47%
Gemeente Utrecht Schuldhulpverlening	12	5	17	24%
Ministerie VWS Jongerenpanel	8	0	8	11%
Kansfonds Coalitie Samen Thuis	4	0	4	6%
Ministerie VWS Panel 27+	0	0	0	0%
Verbeter Tafel	3	0	3	4%
Don Bosco Werken Nederland	6	0	6	8%
Totaal 2022	57	15	72	100%

Ureninzet per project (realisatie)	Uitvoerend	Overhead	Uren	Percentage
Gemeente Utrecht U2B-Heard	24	4	28	34%
Gemeente Utrecht Schuldhulpverlening	12	2	14	17%
Ministerie VWS Jongerenpanel	12	3	15	18%
Kansfonds Coalitie Samen Thuis	10	1	11	13%
Ministerie VWS Panel 27+	6	1	7	8%
Verbeter Tafel	6	1	7	8%
Don Bosco Werken Nederland	0	1	1	1%
Totaal 2022	70	13	83	100%