

Van Amstel Dienstverlening

Industrieweg 6
3442 AE Woerden

T 0348 - 499 615

E info@vanamsteldienstverlening.nl

W www.vanamsteldienstverlening.nl



VAN AMSTEL
DIENSTVERLENING

Jaarverslag 2023

Uitgebracht aan;
Stichting Don Bosco Spirit te Utrecht
8 mei 2024

Opgesteld door;
Van Amstel Dienstverlening

Inhoudsopgave

Inhoudsopgave	Blz.
Verslag werkzaamheden	
Samenstellingsopdracht;	2
Jaarstukken	
Balans per 31 december 2023 (ter vergelijking 2022);	3
Staat van baten en lasten over 2023 (ter vergelijking 2022);	5
Toelichting op de balans per 31 december 2023;	6
Toelichting op de staat van baten en lasten 2023;	9
Overige gegevens	11
Ondertekening	12
Bijlagen	
Overzicht materiële vaste activa	13
Kosten per financier	14

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

Woerden, 8 mei 2024

Geachte bestuursleden,

Hiermee brengen wij u rapport uit omtrent de jaarrekening 2023 van de door u bestuurd stichting.

1. Samenstellingsopdracht

In opdracht van u hebben wij de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2023 van Stichting Don Bosco Spirit samengesteld. De jaarrekening 2023 bestaat uit de balans per 31 december 2023 (inclusief toelichting), de staat van baten en lasten over 2023 (inclusief toelichting) en de overige gegevens. De jaarrekening 2023 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 financieel van de stichting. De verdeling van de kosten is in overleg met u opgesteld.

3. Bestuurssamenstelling per 31 december 2023

Op 31 december 2023 is sprake van de volgende bestuurssamenstelling:

Voorzitter;	mevrouw S. van Os
Penningmeester;	mevrouw S. van Beek
Secretaris	mevrouw J. Steenmeijer
Algemeen bestuurslid;	mevrouw A. Konijn

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

hoogachtend,
Van Amstel Dienstverlening

B.J. Van Amstel



Balans per 31 december

	31 december 2023		31 december 2022	
	€	€	€	€
Activa				
Materiële vaste activa				
Inventaris		2.039		3.040
Vorderingen				
Waarborgsommen	1.100		1.100	
Overlopende activa	<u>47.492</u>		<u>8.930</u>	
		48.592		10.030
Liquide middelen				
Rabobank ..131	58.362		72.181	
Rabobank ..250	<u>3.649</u>		<u>3.966</u>	
		<u>62.011</u>		<u>76.147</u>
		<u><u>112.642</u></u>		<u><u>89.217</u></u>

Balans per 31 december

	31 december 2023		31 december 2022	
	€	€	€	€
Passiva				
Eigen vermogen				
Algemene reserve		57.463		53.082
Kortlopende schulden				
Crediteuren	14.874		12.178	
Belastingen en sociale lasten	4.304		10.142	
Overlopende passiva	<u>36.001</u>		<u>13.815</u>	
		<u>55.179</u>		<u>36.135</u>
		<u>112.642</u>		<u>89.217</u>

Staat van baten en lasten

	31 december 2023		31 december 2022	
	€	€	€	€
Baten				
Subsidies		118.568		159.703
Lasten				
Personeelskosten	92.077		134.717	
Vrijwilligerskosten	4.848		9.180	
Afschrijvingskosten	1.001		1.125	
Huisvestingskosten	9.690		10.543	
Kantoorkosten	1.459		1.623	
Algemene kosten	4.639		6.691	
		<u>113.714</u>		<u>163.879</u>
Resultaat uit stichtingsactiviteiten		4.854		-4.176
Financiële baten en lasten	<u>-473</u>		<u>-439</u>	
		<u>-473</u>		<u>-439</u>
Resultaat		<u><u>4.381</u></u>		<u><u>-4.615</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 ten doel;

Het bevorderen van het welzijn van jongeren in de leeftijd van zestien tot vijftientig jaar door middel van het bieden van vorming op het gebied van levensbeschouwing, maatschappelijke thema's, solidariteit en bewust burgerschap ten einde hen voor te bereiden op hun rol van zelfstandige, verantwoordelijke en solidaire leden van de samenleving en voorts al hetgeen in de ruimste zin met één en ander verband houdt, daartoe behoort en/of daartoe bevordelijk kan zijn.

De stichting zal haar doel nastreven in de geest van Don Bosco, oprichter van de katholieke congregatie van de salesianen van Don Bosco.

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 2023		31 december 2022	
	€	€	€	€
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)	3.676		3.457	
Nog te ontvangen bedragen (zie specificatie)	42.687		5.431	
Vooruitbetaalde kosten	<u>1.129</u>		<u>42</u>	
		<u>47.492</u>		<u>8.930</u>
<i>Nog te ontvangen subsidies</i>				
- Utrecht project U2B-Heard / schuldhulpverlening	<u>3.676</u>		<u>3.457</u>	
		<u>3.676</u>		<u>3.457</u>
<i>Nog te ontvangen bedragen</i>				
- Ziekengeld	2.687		4.831	
- Subsidie Coalitie Samen Thuis	40.000		0	
- Diversen	<u>0</u>		<u>600</u>	
		<u>42.687</u>		<u>5.431</u>

Toelichting op de balans

Passiva	31 december 2023		31 december 2022	
	€	€	€	€
Eigen vermogen				
<i>Algemene reserve</i>				
Stand 1 januari	53.082		57.697	
Resultaat	<u>4.381</u>		<u>-4.615</u>	
Stand 31 december		<u><u>57.463</u></u>		<u><u>53.082</u></u>
Kortlopende schulden				
<i>Belastingen en sociale lasten</i>				
Omzetbelasting	624		1.661	
Loonheffing	<u>3.680</u>		<u>8.481</u>	
		<u><u>4.304</u></u>		<u><u>10.142</u></u>
<i>Overlopende passiva</i>				
Reservering vakantiegeld	2.284		5.934	
Reservering vakantiedagen	5.872		3.914	
Reserveringen CAO	2.186		2.054	
Stichting PAWW	666		0	
Voorziening terug te betalen subsidies	22.057		0	
Nog te betalen pensioenpremies	2.936		1.859	
Nog te betalen kosten	<u>0</u>		<u>54</u>	
		<u><u>36.001</u></u>		<u><u>13.815</u></u>

Toelichting op de staat van baten en lasten

	31 december 2023		31 december 2022	
	€	€	€	€
Opbrengsten				
Subsidie Schuldhulpverlening	31.129		27.500	
Subsidie U2B-Heard	44.279		46.637	
Subsidie Don Bosco Nederland	20.717		22.600	
Subsidie Jongerenpanel	0		25.712	
Subsidie Kansfonds	0		20.000	
Subsidie Panel 27+	0		9.442	
Subsidie De Derde Kamer	4.500		0	
Subsidie Coalitie Samen Thuis	40.000		0	
Subsidie Verbetertafel	0		7.812	
Mutatie voorziening terug te betalen subsidies	-22.057		0	
		<u>118.568</u>		<u>159.703</u>
Personeelskosten				
Brutolonen	60.941		100.213	
Vakantiegeld	3.667		8.090	
Eindejaarsuitkering	4.587		8.577	
Individueel keuzebudget	0		965	
Sociale lasten	13.920		21.472	
Pensioenpremie's	7.380		10.138	
Vakantiedagen (reservering)	0		173	
Ontvangen ziekengeld	-48.376		-31.655	
Reis en verblijfskosten personeel	1.110		2.216	
Kantinekosten	-176		515	
Onkostenvergoedingen	0		240	
Personeelsverzekering	2.995		4.313	
Inhuur personeel	39.092		5.808	
Overige personeelskosten	6.937		3.653	
		<u>92.077</u>		<u>134.717</u>
Vrijwilligerskosten				
Vrijwilligersvergoedingen	4.848		7.587	
Reis- en verblijfskosten vrijwilligers	0		1.593	
		<u>4.848</u>		<u>9.180</u>
Afschrijvingskosten				
Afschrijving inventaris	1.001		1.125	
		<u>1.001</u>		<u>1.125</u>
Huisvestingskosten				
Huur	9.690		10.543	
		<u>9.690</u>		<u>10.543</u>
Kantoorkosten				
Kantoorbenodigdheden	834		867	
Kleine aanschaffingen	0		169	
Telefoonkosten	625		587	
		<u>1.459</u>		<u>1.623</u>



Toelichting op de staat van baten en lasten

	31 december 2023		31 december 2022	
	€	€	€	€
Algemene kosten				
Bestuurskosten	0		166	
Administratiekosten	3.788		4.461	
Website / hosting	242		617	
Verzekeringen	593		633	
Algemene kosten	<u>16</u>		<u>814</u>	
		<u>4.639</u>		<u>6.691</u>
Financiële baten en lasten				
Rente en bankkosten	-473		-439	
Rente en kosten belastingdienst	<u>0</u>		<u>0</u>	
		<u>-473</u>		<u>-439</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	
Penningmeester;	mevrouw S. van Beek	
Secretaris	mevrouw J. Steenmeijer	
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	0	0	0	0
Computer (2019)	20%	1.688	505	0	338	167
Laptops (2022)	20%	2.476	1.998	0	495	1.503
Ideapad (2022)	20%	673	537	0	168	369
		<u>5.707</u>	<u>3.040</u>	<u>0</u>	<u>1.001</u>	<u>2.039</u>

Kosten per financier

