

**Stichting Maatschappelijke Hulp Gennep  
T.a.v. het bestuur  
Zuid - Oostwal 21  
6591 DK GENNEP**

**Jaarrekening 2023**

**Stichting Maatschappelijke Hulp Gennep**  
**T.a.v. het bestuur**  
**Zuid - Oostwal 21**  
**6591 DK GENNEP**

**Jaarrekening 2023**

**INHOUDSOPGAVE**

**Pagina**

**1. Accountantsrapport**

1.1	Opdrachtbevestiging	3
1.2	Algemeen	4
1.3	Resultaatvergelijking	4
1.4	Financiële positie	6

**2. Jaarrekening**

2.1	Balans per 31 december 2023	8
2.2	Winst- en verliesrekening over 2023	10
2.3	Kasstroomoverzicht over 2023	11
2.4	Toelichting op de jaarrekening	12
2.5	Toelichting op de balans	16
2.6	Toelichting op de winst- en verliesrekening	19

**3. Bijlagen**

3.1	Staat van de vaste activa	23
3.2	Specificatie kapitaal	25

## **1. ACCOUNTANTS RAPPORT**

Stichting Maatschappelijke Hulp Gennep  
T.a.v. het bestuur  
Zuid - Oostwal 21  
6591 DK GENNEP

Referentie: 470135/ES/2023  
Betreft: Jaarrekening 2023

Gennep, 16 april 2024

Geachte bestuur,

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

De balans per 31 december 2023, de winst- en verliesrekening over 2023 en de toelichting, welke tezamen de jaarrekening 2023 vormen, alsmede de overige gegevens zijn in dit rapport opgenomen.

## **1.1 Opdrachtbevestiging**

### **Opdracht**

Wij hebben de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2023 van Stichting Maatschappelijke Hulp Gennep te Gennep samengesteld. De jaarrekening is opgesteld op basis van de door het bestuur van de vennootschap verstrekte gegevens.

### **Werkzaamheden**

De werkzaamheden die wij in het kader van onze samenstellingsopdracht 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 vennootschap verstrekte gegevens geëvalueerd.

### **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,  
Alfap Administratie- en belastingadvieskantoor

H.T.J. Kamps RB  
Belastingadviseur

# Stichting Maatschappelijke Hulp Gennep te Gennep

## 1.2 Algemeen

### Oprichting

Blijkens de akte d.d. 24 maart 2014 werd de besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid Stichting Maatschappelijke Hulp Gennep per genoemde datum opgericht.

De vennootschap is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 60290242.

### Doelstelling

De doelstelling van Stichting Maatschappelijke Hulp Gennep wordt als volgt omschreven:

Het organiseren van laagdrempelige activiteiten voor mensen uit de gemeente Gennep die gebruik maken van het minimabeleid

### Bestuur

Het bestuur wordt gevoerd door:

- M.A.F.M. van de Vijver (secretaris / penningmeester)

- A.C.G. Hopman (bestuurslid)

## 1.3 Resultaatvergelijking

Ter analyse van het resultaat van de onderneming verstrekken wij u de onderstaande opstelling, welke is gebaseerd op de winst- en verliesrekening.

	2023		2022	
	€	%	€	%
Netto-omzet	147.878	100,0%	117.176	100,0%
Inkoopwaarde van de omzet	2.044	1,4%	3.609	3,1%
<b>Bruto-marge</b>	<b>145.834</b>	<b>98,6%</b>	<b>113.567</b>	<b>96,9%</b>
Overige bedrijfsopbrengsten	30.305	20,5%	27.771	23,7%
<b>Bruto bedrijfsresultaat</b>	<b>176.139</b>	<b>119,1%</b>	<b>141.338</b>	<b>120,6%</b>
Lonen en salarissen	50.940	34,5%	47.621	40,6%
Sociale lasten	8.366	5,7%	7.752	6,6%
Afschrijvingen materiële vaste activa	8.187	5,5%	8.650	7,4%
Overige personeelskosten	9.973	6,7%	8.492	7,3%
Huisvestingskosten	62.872	42,5%	52.946	45,2%
Exploitatiekosten	3.971	2,7%	4.716	4,0%
Verkoopkosten	4.888	3,3%	1.132	1,0%
Autokosten	1.645	1,1%	2.140	1,8%
Kantoorkosten	1.747	1,2%	1.502	1,3%
Algemene kosten	4.907	3,3%	4.744	4,1%
<b>Som der kosten</b>	<b>157.496</b>	<b>106,5%</b>	<b>139.695</b>	<b>119,3%</b>
<b>Bedrijfsresultaat</b>	<b>18.643</b>	<b>12,6%</b>	<b>1.643</b>	<b>1,3%</b>
Rentelasten en soortgelijke kosten	-2.660	-1,8%	-1.877	-1,6%
<b>Som der financiële baten en lasten</b>	<b>-2.660</b>	<b>-1,8%</b>	<b>-1.877</b>	<b>-1,6%</b>
<b>Resultaat</b>	<b>15.983</b>	<b>10,8%</b>	<b>-234</b>	<b>-0,3%</b>

## 1.3 Resultaatvergelijking

Het resultaat 2023 is ten opzichte van 2022 gestegen met € 16.217. De ontwikkeling van het resultaat 2023 ten opzichte van 2022 kan als volgt worden weergegeven:

	€	€
<b>Het resultaat is gunstig beïnvloed door:</b>		
<i>Stijging van:</i>		
Omzet	30.702	
Overige bedrijfsopbrengsten	2.534	
<i>Daling van:</i>		
Inkoopwaarde van de omzet	1.565	
Afschrijvingen materiële vaste activa	463	
Exploitatiekosten	745	
Autokosten	495	
	<hr/>	36.504
<b>Het resultaat is ongunstig beïnvloed door:</b>		
<i>Stijging van:</i>		
Lonen en salarissen	3.319	
Sociale lasten	614	
Overige personeelskosten	1.481	
Huisvestingskosten	9.926	
Verkoopkosten	3.756	
Kantoorkosten	245	
Algemene kosten	163	
Rentelasten en soortgelijke kosten	783	
	<hr/>	20.287
Stijging resultaat		<hr/> <hr/> <u>16.217</u>

# Stichting Maatschappelijke Hulp Gennep te Gennep

## 1.4 Financiële positie

Ter analyse van de financiële positie van de onderneming verstrekken wij u de onderstaande opstelling, welke is gebaseerd op de gegevens uit de balans.

	31 december 2023		31 december 2022	
	€	€	€	€
<b>Op korte termijn beschikbaar:</b>				
Vorderingen	9.138		10.245	
Liquide middelen	<u>63.199</u>		<u>33.169</u>	
Totaal vlottende activa		72.337		43.414
Af: kortlopende schulden		<u>13.046</u>		<u>8.293</u>
Werkkapitaal		59.291		35.121
<b>Vastgelegd op lange termijn:</b>				
Materiële vaste activa	<u>33.104</u>		<u>41.291</u>	
		<u>33.104</u>		<u>41.291</u>
<b>Gefinancierd met op lange termijn beschikbare middelen</b>		<u><u>92.395</u></u>		<u><u>76.412</u></u>
<b>Deze financiering vond plaats met:</b>				
Eigen vermogen		<u>92.395</u>		<u>76.412</u>
		<u><u>92.395</u></u>		<u><u>76.412</u></u>

Blijkens deze opstelling is het werkkapitaal per 31 december 2023 ten opzichte van 31 december 2022 gestegen met € 24.170.

## **2. JAARREKENING**



# Stichting Maatschappelijke Hulp Gennep te Gennep

## 2.1 Balans per 31 december 2023

(Na resultaatbestemming)

<b>ACTIVA</b>	31 december 2023		31 december 2022	
	€	€	€	€
<b>Vaste activa</b>				
<i>Materiële vaste activa</i>				
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	3.558		4.317	
Inventaris	16.081		19.531	
Vervoermiddelen	<u>13.465</u>		<u>17.443</u>	
		33.104		41.291
<b>Flottende activa</b>				
<i>Vorderingen</i>				
Handelsdebiteuren	2.155		4.238	
Overige vorderingen	<u>6.983</u>		<u>6.007</u>	
		9.138		10.245
<i>Liquide middelen</i>		63.199		33.169
<b>Totaal activazijde</b>		<u>105.441</u>		<u>84.705</u>

# Stichting Maatschappelijke Hulp Gennep te Gennep

## 2.1 Balans per 31 december 2023

(Na resultaatbestemming)

<b>PASSIVA</b>	31 december 2023		31 december 2022	
	€	€	€	€
<b>Eigen vermogen</b>				
Kapitaal	<u>92.395</u>	92.395	<u>76.412</u>	76.412
<b>Kortlopende schulden</b>				
Handelscrediteuren	3.575		-	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	5.985		5.014	
Overige schulden	<u>3.486</u>	13.046	<u>3.279</u>	8.293
<b>Totaal passivazijde</b>		<u>105.441</u>		<u>84.705</u>

## 2.2 Winst- en verliesrekening over 2023

	2023		2022	
	€	€	€	€
Netto-omzet		147.878		117.176
Inkoopwaarde van de omzet		2.044		3.609
<b>Bruto-marge</b>		<u>145.834</u>		<u>113.567</u>
Overige bedrijfsopbrengsten		30.305		27.771
<b>Bruto bedrijfsresultaat</b>		<u>176.139</u>		<u>141.338</u>
Lonen en salarissen	50.940		47.621	
Sociale lasten	8.366		7.752	
Afschrijvingen materiële vaste activa	8.187		8.650	
Overige personeelskosten	9.973		8.492	
Huisvestingskosten	62.872		52.946	
Exploitatiekosten	3.971		4.716	
Verkoopkosten	4.888		1.132	
Autokosten	1.645		2.140	
Kantoorkosten	1.747		1.502	
Algemene kosten	4.907		4.744	
<b>Som der kosten</b>		<u>157.496</u>		<u>139.695</u>
<b>Bedrijfsresultaat</b>		<u>18.643</u>		<u>1.643</u>
Rentelasten en soortgelijke kosten	<u>-2.660</u>		<u>-1.877</u>	
<b>Som der financiële baten en lasten</b>		-2.660		-1.877
<b>Resultaat</b>		<u><u>15.983</u></u>		<u><u>-234</u></u>

## 2.3 Kasstroomoverzicht over 2023

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

	2023		2022	
	€	€	€	€
<b>Kasstroom uit operationele activiteiten</b>				
Bedrijfsresultaat		18.643		1.643
Aanpassingen voor:				
Afschrijvingen	8.187		8.650	
		8.187		8.650
Verandering in werkkapitaal:				
Vorderingen	1.107		-4.161	
Kortlopende schulden (excl. schulden aan kredietinstellingen)	4.753		4.008	
		5.860		-153
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		32.690		10.140
Rentelasten en soortgelijke kosten	-2.660		-1.877	
		-2.660		-1.877
Kasstroom uit operationele activiteiten		30.030		8.263
<b>Kasstroom uit investeringsactiviteiten</b>				
Investerings in materiële vaste activa	-		-482	
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		-		-482
<b>Mutatie geldmiddelen</b>		<u>30.030</u>		<u>7.781</u>
<b>Toelichting op de geldmiddelen</b>				
Stand per 1 januari		33.169		25.388
Mutatie geldmiddelen		30.030		7.781
Stand per 31 december		<u>63.199</u>		<u>33.169</u>

## 2.4 Toelichting op de jaarrekening

### ALGEMENE TOELICHTING

#### Activiteiten

De activiteiten van Stichting Maatschappelijke Hulp Gennep, statutair gevestigd te Gennep, bestaan voornamelijk uit:

- Het organiseren van laagdrempelige activiteiten voor mensen uit de gemeente Gennep die gebruik maken van het minimabeleid.
- Het te koop aanbieden van gebruikte goederen die een tweede leven waard zijn en het ophalen van dit soort spullen bij mensen die er geen gebruik meer van maken. Het verminderen van de afvalstroom door maximale recycling. Het aanbieden van werkervaringsplaatsen voor mensen die teruggeleid worden naar de arbeidsmarkt. De opbrengsten worden gebruikt voor de primaire doelgroep van de stichting.

De feitelijke activiteiten worden uitgevoerd aan de Groote Heeze 34 A te Heijen.

#### Vestigingsadres, rechtsvorm en inschrijfnummer handelsregister

Stichting Maatschappelijke Hulp Gennep, statutair gevestigd te Gennep is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 60290242.

#### Toelichting op het kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht wordt opgesteld volgens de indirecte methode.

De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit liquide middelen.

### ALGEMENE GRONDSLAGEN

#### Algemeen

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de wettelijke bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW met uitzondering van afdeling 6 'voorschriften omtrent de grondslagen van waardering en bepaling van het resultaat'. In plaats daarvan worden de grondslagen voor de bepaling van de belastbare winst als bedoeld in de Wet op de Venootschapsbelasting toegepast. Verder zijn het Besluit fiscale waarderingsgrondslagen en de "Handreiking bij de toepassing van fiscale grondslagen voor kleine rechtspersonen" van de Raad voor de Jaarverslaggeving van toepassing.

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, met uitzondering van de toegepaste stelselwijzigingen zoals opgenomen in de desbetreffende paragrafen.

## **2.4 Toelichting op de jaarrekening**

### **GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA**

#### **Materiële vaste activa**

Bedrijfsgebouwen en terreinen worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs plus bijkomende kosten of vervaardigingsprijs onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige gebruiksduur. Op terreinen wordt niet afgeschreven. Er wordt rekening gehouden met de bijzondere waardeverminderingen die op balansdatum worden verwacht. Voor de vaststelling of voor een materieel vast actief sprake is van een bijzondere waardevermindering wordt verwezen naar de desbetreffende toelichting.

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.

De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur, tenzij fiscaal een wettelijk maximum afschrijvingspercentage van 20% wordt voorgeschreven, en worden berekend op basis van een vast percentage van de kostprijs, rekening houdend met een eventuele residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming.

Op terreinen wordt niet afgeschreven. Op gebouwen in eigen gebruik wordt tot 50% van de WOZ-waarde afgeschreven. Op andere gebouwen (zijnde gebouwen ter belegging) wordt tot de WOZ-waarde afgeschreven.

Subsidies op investeringen worden in mindering gebracht op de verkrijgings- of vervaardigingsprijs van de activa waarop de subsidies betrekking hebben.

#### **Bijzondere waardeverminderingen van vaste activa**

De stichting beoordeelt op iedere balansdatum of er aanwijzingen zijn dat een vast actief aan een bijzondere waardevermindering onderhevig kan zijn. Indien dergelijke indicaties aanwezig zijn, wordt de realiseerbare waarde van het actief vastgesteld. Indien het niet mogelijk is de realiseerbare waarde voor het individuele actief te bepalen, wordt de realiseerbare waarde bepaald van de kasstroomgenererende eenheid waartoe het actief behoort. Van een bijzondere waardevermindering is sprake als de boekwaarde van een actief hoger is dan de realiseerbare waarde; de realiseerbare waarde is de hoogste van de opbrengstwaarde en de bedrijfswaarde. Een bijzondere-waardeverminderingverlies wordt direct als een last verwerkt in de winst- en verliesrekening onder gelijktijdige verlaging van de boekwaarde van het betreffende actief.

Indien wordt vastgesteld dat een bijzondere waardevermindering die in het verleden verantwoord is, niet meer bestaat of is afgenomen, dan wordt de toegenomen boekwaarde van de desbetreffende activa niet hoger gesteld dan de boekwaarde die bepaald zou zijn indien geen bijzondere waardevermindering voor het actief zou zijn verantwoord.

#### **Vorderingen**

Vorderingen worden opgenomen tegen nominale waarde, rekening houdend met eventuele verminderingen voor het risico van oninbaarheid. Deze verminderingen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen. Voor zover niet anders is vermeld hebben de vorderingen een looptijd van korter dan 1 jaar.

#### **Liquide middelen**

Liquide middelen bestaan uit kas, 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 nominale waarde. Daarbij dient een zakelijke rente in aanmerking te worden genomen.

## 2.4 Toelichting op de jaarrekening

### GRONDSLAGEN VOOR BEPALING VAN HET RESULTAAT

#### **Algemeen**

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en de kosten en andere lasten over het jaar. De opbrengsten op transacties worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd.

#### **Opbrengstverantwoording**

##### *Algemeen*

Netto-omzet omvat de opbrengsten uit levering van goederen en diensten en gerealiseerde projectopbrengsten uit hoofde van onderhanden projecten onder aftrek van kortingen en dergelijke en van over de omzet geheven belastingen.

##### *Verkoop van goederen*

Opbrengsten uit de verkoop van goederen worden verwerkt zodra alle belangrijke rechten en risico's met betrekking tot de eigendom van de goederen zijn overgedragen aan de koper.

##### *Verlenen van diensten*

Verantwoording van opbrengsten uit de levering van diensten geschiedt naar rato van de geleverde prestaties, gebaseerd op de verrichte diensten tot aan de balansdatum in verhouding tot de in totaal te verrichten diensten.

#### **Overige bedrijfsopbrengsten**

Overige bedrijfsopbrengsten bestaan uit subsidie tegemoetkoming vaste lasten

#### **Kosten**

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

#### **Personeelsbeloningen**

##### *Periodiek betaalbare beloningen*

De aan het personeel verschuldigde beloningen worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de winst- en verliesrekening.

#### **Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa**

Immateriële vaste activa (voor zover geactiveerd) inclusief goodwill en materiële vaste activa worden vanaf het moment van ingebruikneming afgeschreven over de verwachte toekomstige gebruiksduur van het actief. Hierbij wordt rekening gehouden met de beperkingen die van toepassing zijn ten aanzien van bedrijfsgebouwen, beleggingsvastgoed, andere materiële vaste activa en geactiveerde goodwill. Over terreinen wordt niet afgeschreven.

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

Bij de resultaatbestemming worden indien en voor zover de fiscale wetgeving dit toelaat boekwinsten opgenomen in een herinvesteringsreserve.

Op aanschaffings- of voortbrengingskosten van bedrijfsmiddelen die zijn aangewezen als bedrijfsmiddelen die in het belang zijn van de bescherming van het Nederlandse milieu wordt willekeurig afgeschreven.

## **2.4 Toelichting op de jaarrekening**

### **Overheidssubsidies**

Exploitatiesubsidies worden als bate verantwoord in de winst- en verliesrekening in het jaar waarin de gesubsidieerde kosten zijn gemaakt of opbrengsten zijn gederfd, of wanneer een gesubsidieerd exploitatietekort zich heeft voorgedaan. De baten worden verantwoord als het waarschijnlijk is dat deze worden ontvangen.

Subsidies met betrekking tot investeringen in materiële vaste activa worden in mindering gebracht op het desbetreffende actief en als onderdeel van de afschrijvingen verwerkt in de winst- en verliesrekening.

### **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.



## 2.5 Toelichting op de balans

### ACTIVA

#### VASTE ACTIVA

##### Materiële vaste activa

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

	Bedrijfs- gebouwen en -terreinen	Inventaris	Vervoer- middelen	Totaal 2023
	€	€	€	€
Aanschafwaarde	7.591	34.437	22.076	64.104
Cumulatieve afschrijvingen	-3.274	-14.906	-4.633	-22.813
Boekwaarde per 1 januari	<u>4.317</u>	<u>19.531</u>	<u>17.443</u>	<u>41.291</u>
Afschrijvingen	-759	-3.450	-3.978	-8.187
Mutaties 2023	<u>-759</u>	<u>-3.450</u>	<u>-3.978</u>	<u>-8.187</u>
Aanschafwaarde	7.591	34.437	22.076	64.104
Cumulatieve afschrijvingen	-4.033	-18.356	-8.611	-31.000
Boekwaarde per 31 december	<u>3.558</u>	<u>16.081</u>	<u>13.465</u>	<u>33.104</u>

Afschrijvingspercentages:

Bedrijfsgebouwen en -terreinen

10 %

Inventaris

20 %

Vervoermiddelen

20 %

#### VLOTTENDE ACTIVA

##### Vorderingen

	31-12-2023	31-12-2022
	€	€
<b>Handelsdebiteuren</b>		
Debiteuren	<u>2.155</u>	<u>4.238</u>

Een voorziening voor oninbare debiteuren wordt niet noodzakelijk geacht.

##### Overige vorderingen

Vooruitbetaalde kosten	<u>6.983</u>	<u>6.007</u>
------------------------	--------------	--------------

**2.5 Toelichting op de balans**

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
	€	€
<b>Liquide middelen</b>		
Rabobank NL49 RABO 0174 1036 97	44.942	31.333
My POS pin	4	1
Rabobank NL88 RABO 0370 7946 48	17.098	913
Kas	1.155	922
	<u>63.199</u>	<u>33.169</u>

## 2.5 Toelichting op de balans

### PASSIVA

#### EIGEN VERMOGEN

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
	€	€
<b>Kapitaal</b>		
Kapitaal	<u>92.395</u>	<u>76.412</u>

Voor een gedetailleerd overzicht van het kapitaal verwijzen wij u naar de bijlagen.

#### KORTLOPENDE SCHULDEN

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
	€	€
<b>Handelscrediteuren</b>		
Crediteuren	<u>3.575</u>	<u>-</u>
<b>Belastingen en premies sociale verzekeringen</b>		
Omzetbelasting	4.488	3.579
Loonheffing	<u>1.497</u>	<u>1.435</u>
	<u>5.985</u>	<u>5.014</u>
<i>Omzetbelasting</i>		
Omzetbelasting laatste periode	4.561	3.579
Omzetbelasting suppletie	-73	-
	<u>4.488</u>	<u>3.579</u>
<i>Loonheffing</i>		
Loonheffing laatste periode	<u>1.497</u>	<u>1.435</u>
<b>Overige schulden</b>		
Bankrente en -kosten	58	30
Accountantskosten	1.230	1.197
Reservering vakantiegeld	<u>2.198</u>	<u>2.052</u>
	<u>3.486</u>	<u>3.279</u>

## 2.6 Toelichting op de winst- en verliesrekening

	2023	2022
	€	€
<b>Netto-omzet</b>		
Omzet hoog	140.833	112.757
Omzet laag	2.625	3.352
Omzet BTW verlegd	700	1.067
Ingeloste kadobonnen	3.720	-
	<u>147.878</u>	<u>117.176</u>
De netto-omzet over 2023 is ten opzichte van het vorige boekjaar met 26,2% gestegen.		
<b>Inkoopwaarde van de omzet</b>		
Inkopen	<u>2.044</u>	<u>3.609</u>
<b>Overige bedrijfsopbrengsten</b>		
Subsidies Gemeente	27.155	27.155
Donaties	3.150	616
	<u>30.305</u>	<u>27.771</u>
<b>Gemiddeld aantal werknemers:</b>		
Brutolonen en salarissen	50.794	47.426
Mutatie reservering vakantietoelage	146	197
	<u>50.940</u>	<u>47.623</u>
Ontvangen NOW subsidie	-	-2
	<u>50.940</u>	<u>47.621</u>
<b>Sociale lasten</b>		
Sociale lasten	<u>8.366</u>	<u>7.752</u>
<b>Afschrijvingen materiële vaste activa</b>		
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	759	759
Inventaris	3.450	3.913
Vervoermiddelen	3.978	3.978
	<u>8.187</u>	<u>8.650</u>
<b>Overige personeelskosten</b>		
Vrijwilligersvergoedingen	4.850	4.500
Kantinekosten	-	66
Overige personeelskosten	5.123	3.926
	<u>9.973</u>	<u>8.492</u>

## 2.6 Toelichting op de winst- en verliesrekening

	2023	2022
	€	€
<b>Huisvestingskosten</b>		
Huur onroerend goed	56.446	49.946
Onderhoud onroerend goed	2.965	-
Gas, water en electra	2.768	2.272
Vaste lasten onroerend goed	685	722
Schoonmaakkosten	8	6
	<u>62.872</u>	<u>52.946</u>
<b>Exploitatie- en machinekosten</b>		
Reparatie en onderhoud machines	701	1.046
Brandstof machines	-	186
Kleine aanschaffingen	1.423	1.038
Containerkosten	1.847	2.446
	<u>3.971</u>	<u>4.716</u>
<b>Verkoopkosten</b>		
Verteerkosten	345	-
Verpakkingsmaterialen	54	558
Uitgifte kadobonnen	3.720	-
Overige verkoopkosten	769	574
	<u>4.888</u>	<u>1.132</u>
<b>Autokosten</b>		
Brandstoffen	716	839
Reparatie en onderhoud	69	525
Motorrijtuigenbelasting	860	776
	<u>1.645</u>	<u>2.140</u>
<b>Kantoorkosten</b>		
Kantoorbenodigdheden	104	-
Drukwerk	141	76
Telecommunicatie	749	750
Kosten automatisering	150	161
Contributies en abonnementen	603	515
	<u>1.747</u>	<u>1.502</u>
<b>Algemene kosten</b>		
Accountantskosten	1.508	1.345
Zakelijke verzekeringen	3.392	3.389
Overige algemene kosten	7	10
	<u>4.907</u>	<u>4.744</u>

## 2.6 Toelichting op de winst- en verliesrekening

### Financiële baten en lasten

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
<b>Rentelasten en soortgelijke kosten</b>		
Kosten MyPos	1.891	1.533
Bankrente en -kosten	769	344
	<u>2.660</u>	<u>1.877</u>

Gennep, 16 april 2024  
Stichting Maatschappelijke Hulp Gennep

M.A.F.M. van de Vijver

A.C.G. Hopman

### **3. BIJLAGEN**

### 3.1 Staat van de vaste activa

Omschrijving	Datum	Aanschafwaarde			
		Aanschaf- fingen tot 01-01-2023	Inves- teringen 2023	Desinves- teringen 2023	Aanschaf- fingen t/m 31-12-2023
		€	€	€	€
<b>Materiële vaste activa</b>					



## Stichting Maatschappelijke Hulp Gennep te Gennep

### Afschrijvingen

<u>Afschrijvingen tot 01-01-2023</u>	<u>Afschrijvingen 2023</u>	<u>Afschrijving desin- vesteringen</u>	<u>Afschrijvingen t/m 31-12-2023</u>	<u>Boekwaarde per 31-12-2023</u>	<u>Residu- waarde</u>	<u>Afschrij- vingsper- centage</u>
€	€	€	€	€	€	%

### 3.2 Specificatie kapitaal

	2023	
	€	€
<b>Kapitaal</b>		
Stand per 1 januari		76.412
Resultaat		<u>15.983</u>
Kapitaal per 31 december		<u><u>92.395</u></u>