

**Balans**

<b>ACTIVA</b>	<b>31-12-2022</b>	<b>31-12-2021</b>	<b>PASSIVA</b>	<b>31-12-2022</b>	<b>31-12-2021</b>
<b>VASTE ACTIVA</b>			<b>RESERVES EN FONDSEN</b>		
Materiële vaste activa	€ 4.153	€ 6.274	Algemene reserve	€ 17.567	€ 7.539
	€ 4.153	€ 6.274	Bestemmingsres. continuïteit	€ 15.000	€ 15.000
			Bestemmingsfonds activiteiten	€ 4.376	€ 5.140
			Bestemmingsfonds investering	€ 4.153	€ 6.274
<b>VLOTTENDE ACTIVA</b>				€ 41.096	€ 33.953
Vorderingen	€ -	€ 5.000	<b>LANGLOPENDE SCHULDEN</b>		
Liquide middelen	€ 37.039	€ 24.132		€ -	€ -
	€ 37.039	€ 29.132	<b>KORTLOPENDE SCHULDEN</b>		
				€ 96	€ 1.453
Totaal activa	€ 41.191	€ 35.406	Totaal passiva	€ 41.191	€ 35.406

<b>Staat van Baten en Lasten</b>	<b>Realisatie</b>		<b>Begroting</b>	
	<b>2022</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>
<b>BATEN</b>				
Baten van particulieren	€ 3.874	€ 2.975	€ 2.000	€ 2.000
Baten van bedrijven	€ 1.439	€ 625	€ 4.500	€ 4.500
Baten van loterijorganisaties	€ -	€ -	€ -	€ -
Baten van subsidies van overheden	€ -	€ -	€ -	€ -
Baten fondsen	€ 16.715	€ 20.650	€ 17.500	€ 17.500
Overige baten	€ -	€ -	€ -	€ -
<b>Totaal baten</b>	<b>€ 22.028</b>	<b>€ 24.251</b>	<b>€ 24.000</b>	<b>€ 24.000</b>
<b>LASTEN</b>				
Vrijwilligerslasten	€ 861	€ 2.950	€ 6.000	€ 6.000
Activiteitslasten	€ 1.360	€ 1.076	€ 3.750	€ 3.750
Publiciteit en communicatie	€ 293	€ 1.758	€ 575	€ 575
Kantoor- en algemene lasten	€ 1.378	€ 1.930	€ 1.800	€ 1.800
Huisvestingslasten	€ 8.849	€ 8.899	€ 9.650	€ 10.400
Afschrijvingen	€ 2.122	€ 2.122	€ 2.120	€ 2.120
<b>Totaal lasten</b>	<b>€ 14.863</b>	<b>€ 18.735</b>	<b>€ 23.895</b>	<b>€ 24.645</b>
Financiële baten en lasten	€ -	€ -	€ -	€ -
<b>RESULTAAT</b>	<b>€ 7.165</b>	<b>€ 5.515</b>	<b>€ 105</b>	<b>€ -645</b>

## Algemene toelichting en waarderingsgrondslagen

### *Algemene toelichting*

Stichting Realcovery Inloophuis is halverwege 2019 opgericht. Het inloophuis is sinds medio 2020 geopend.

### *Materiële vaste activa*

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs, onder aftrek van afschrijvingen volgens de lineaire methode op basis van de verwachte economische levensduur en bijzondere waardeverminderingen. In het jaar van aanschaf wordt hierop pro rato (vanaf de eerste volledige maand) afgeschreven.

Alle uitgaven die gedaan zijn voor de verbouwing van het pand zijn in de balans opgenomen onder de materiële vaste activa.

Voor overige uitgaven met een langere levensduur geldt dat deze bij een waarde van €450 of hoger in de materiële vaste activa zijn opgenomen. Lagere bedragen zijn direct in de lasten verantwoord.

Het huurcontract van het pand aan de Pastor Brenninkmeijerstraat wordt jaarlijks met 1 jaar verlengd. Vanwege de beperkte huurtermijn die is vastgelegd is besloten de afschrijvingstermijn van de verbouwing te beperken tot 5 jaar. De verwachte levensduur en daarmee de afschrijvingstermijn van de inventaris bedraagt ook 5 jaar. Voor hardware en software (automatisering) wordt gerekend met een levensduur en afschrijvingstermijn van 3 jaar.

### *Baten en lasten, reserves en fondsen*

Bij de bepaling van het resultaat zijn, voor zover niet anders vermeld, de aan het boekjaar toe te rekenen baten en lasten opgenomen. Ook baten waarvoor een bijzondere bestemming is aangewezen door het bestuur van de stichting of door de donateur worden in de staat van baten en lasten verwerkt. Indien deze baten in het verslagjaar niet volledig zijn besteed, worden de nog niet-bestede gelden opgenomen in de desbetreffende bestemmingsreserve of -fonds. Een onttrekking aan de bestemmingsreserve of het bestemmingsfonds wordt als besteding (last) verwerkt in de staat van baten en lasten.

## Toelichting op de balans

### Materiële vaste activa

	Verbouwing	Inventaris	Automatisering	Totaal
Aanschafwaarde begin boekjaar	€ 3.458	€ 6.319	€ 499	€ 10.275
Cumulatieve afschrijvingen begin boekjaar	€ 1.362	€ 2.348	€ 291	€ 4.001
Boekwaarde begin boekjaar	€ 2.096	€ 3.971	€ 208	€ 6.274
Investerings boekjaar	€ -	€ -	€ -	€ -
Afschrijvingen boekjaar	€ 692	€ 1.264	€ 166	€ 2.122
Desinvesteringen boekjaar	€ -	€ -	€ -	€ -
Afschrijvingen desinvesteringen boekjaar	€ -	€ -	€ -	€ -
Mutatie boekjaar	€ -692	€ -1.264	€ -166	€ -2.122
Aanschafwaarde eind boekjaar	€ 3.458	€ 6.319	€ 499	€ 10.275
Cumulatieve afschrijvingen eind boekjaar	€ 2.053	€ 3.612	€ 457	€ 6.123
Boekwaarde eind boekjaar	€ 1.404	€ 2.707	€ 42	€ 4.153

### Vorderingen

Eind 2022 waren er geen openstaande vorderingen. Eind 2021 was een vordering van €5.000 opgenomen. Dit betrof de eind 2021 door Realcovery inloophuis gewonnen publieksprijs van de GGZ herstelspecial 2021. Dit bedrag is in de eerste week van 2022 ontvangen.

### Reserves en fondsen

#### Algemene reserve

Onder de algemene reserve is het vrij besteedbare resultaat verantwoord.

#### Bestemmingsreserve continuïteit

De bestemmingsreserve continuïteit heeft tot doel de werkzaamheden van de stichting voor enige tijd te waarborgen. Om de gewenste hoogte van deze reserve te bepalen is uitgegaan van de Richtlijn Financieel Beheer Goede Doelen. Op grond van deze richtlijn bedraagt de maximale omvang van de continuïteitsreserve anderhalf maal de jaarlijkse kosten van de werkorganisatie, zoals de huurkosten. Het bestuur heeft de gewenste omvang ultimo 2022 bepaald op €15.000.

#### Bestemmingsfonds activiteiten

In het bestemmingsfonds activiteiten is het bedrag opgenomen dat door fondsen tot en met 2022 is verstrekt voor besteding aan activiteiten, maar nog niet besteed is.

#### Bestemmingsfonds investeringen

In het bestemmingsfonds investeringen is het bedrag opgenomen dat door fondsen is verstrekt voor de financiering van (een deel van) de investeringen (verbouwing en inrichting). Dit bestemmingsfonds zal jaarlijks met de afschrijving op deze investeringen afnemen.

#### *Kortlopende schulden*

Crediteuren	€	96
Vooruitontvangen donaties	€	-
Totaal kortlopende schulden	€	96

De crediteuren betreffen in januari 2023 betaalde bedragen die betrekking hadden op 2022.

#### **Niet uit de balans blijvende rechten en verplichtingen**

De stichting heeft een huurcontract afgesloten voor het pand aan de Pastor Brenninkmeijerstraat te Weerselo voor de periode van 1 jaar met jaarlijkse verlenging van 1 jaar. De huur bedraagt €661,93 per maand sinds juli 2022 (2021: €646,80)

## Toelichting op de staat van baten en lasten

### Vergelijking begroting en realisatie

De gerealiseerde baten zijn op totaalniveau lager dan was begroot. Met name de baten van bedrijven zijn lager dan vooraf was verwacht. Er zijn geen baten van overheden verkregen. Diverse lastencategoriën waren in 2022 lager dan begroot. Als gevolg hiervan is een hoger resultaat geresulteerd dan begroot.

### Baten fondsen

'Baten fondsen' zijn de ontvangen baten van fondsen voor zover deze betrekking hebben op 2022. Het betreft twee fondsen die gelden aan het inloophuis hebben gedoneerd, waarbij één fonds de donatie specifiek heeft toegekend voor de exploitatie van het inloophuis. De bijdrage van het andere fonds is vrij te besteden.

<i>Vrijwilligerslasten</i>	<b>Realisatie</b>		<b>Begroting</b>		<b>Realisatie</b>	
	<b>2022</b>		<b>2022</b>		<b>2021</b>	
Reiskosten	€	199	€	1.000	€	228
Opleidingskosten	€	275	€	2.500	€	1.244
VOG	€	-	€	-	€	-
Overige vrijwilligerslasten	€	387	€	2.500	€	1.478
Totaal	€	861	€	6.000	€	2.950

De reiskosten betreffen een vergoeding voor de reiskosten die de vrijwilligers voor de stichting maken. Naast het feit dat de activiteiten door de coronamaatregelen beperkt waren, blijken vrijwilligers weinig gebruik van deze mogelijkheid te (willen) maken.

De opleidingskosten zijn fors lager dan begroot. Verschillende vrijwilligers hebben gratis de vrijwilligerstraining bij het Leontienhuis mogen volgen. In 2022 hebben drie intervisiebijeenkomsten voor de vrijwilligers plaatsgevonden (2021: 4). Alle vrijwilligers van de stichting dienen een Verklaring Omtrent Gedrag (VOG) te overleggen. Dankzij de regeling 'gratis VOG' voor vrijwilligers zijn de kosten hiervan nihil.

In 2021 waren daarnaast de lasten voor een cursus suicidepreventie en een onkostenvergoeding voor zes maanden stage opgenomen.

<i>Activiteitslasten</i>	<b>Realisatie</b>		<b>Begroting</b>		<b>Realisatie</b>	
	<b>2022</b>		<b>2022</b>		<b>2021</b>	
Eten en drinken	€	494	€	1.000	€	614
Benodigdheden activiteiten	€	866	€	2.500	€	401
Overige activiteitslasten	€	-	€	250	€	62
Totaal	€	1.360	€	3.750	€	1.076

De activiteitslasten betreffen kosten van workshops en het eten en drinken die voor de activiteiten in het inloophuis zijn aangeschaft. Tijdens lunchtijd aanwezige cliënten moeten verplicht deelnemen aan de gezamenlijke lunch. Daarnaast zijn bij de benodigdheden activiteiten de kosten opgenomen voor de inspiratiedag die op 27 mei 2022 in het stadstheater van Oldenzaal gehouden is.

<i>Publiciteit en communicatie</i>	<b>Realisatie</b>		<b>Begroting</b>		<b>Realisatie</b>	
	<b>2022</b>		<b>2022</b>		<b>2021</b>	
Website, bouw en beheer	€	293	€	325	€	291
Huisstijl en drukwerk	€	-	€	250	€	1.467
Totaal	€	<u>293</u>	€	<u>575</u>	€	<u>1.758</u>

In 2021 is diverse drukwerk met het logo van de stichting besteld, wat ook in 2022 gebruikt is.

<i>Kantoor- en algemene kosten</i>	<b>Realisatie</b>		<b>Begroting</b>		<b>Realisatie</b>	
	<b>2022</b>		<b>2022</b>		<b>2021</b>	
Kantoorbenodigdheden	€	-	€	230	€	203
Aanschaf kleine inventaris	€	-	€	50	€	293
Contributies en abonnementen	€	-	€	-	€	-
Telefoon en internet	€	1.081	€	1.240	€	1.060
Administratiekosten	€	-	€	-	€	109
Verzekeringen en bankkosten	€	278	€	280	€	265
Overige kantoor- en algemene kosten	€	20	€	-	€	-
Totaal	€	<u>1.378</u>	€	<u>1.800</u>	€	<u>1.930</u>

Sinds oktober 2022 brengt de bank, naast de reguliere bankkosten, ook maandelijks kosten klantonderzoek in rekening.

<i>Huisvestingslasten</i>	<b>Realisatie</b>		<b>Begroting</b>		<b>Realisatie</b>	
	<b>2022</b>		<b>2022</b>		<b>2021</b>	
Huur	€	7.846	€	7.800	€	7.637
Water, elektra	€	535	€	1.200	€	771
Onderhoud	€	-	€	100	€	-
Schoonmaak	€	-	€	50	€	11
Overige huisvestingslasten	€	469	€	500	€	481
<b>Totaal</b>	<b>€</b>	<b>8.849</b>	<b>€</b>	<b>9.650</b>	<b>€</b>	<b>8.899</b>

Het huurtarief van het inloophuis wordt jaarlijks in juli verhoogd.

De energiekosten zijn in 2022 fors gestegen in het gehele land. Daarom heeft het inloophuis in november en december €190 per maand energiecompensatie ontvangen. Het maandbedrag dat maandelijks aan de energieleverancier wordt betaald is in 2023 verdubbeld ten opzichte van 2022.