

Stichting Leef Maatschappelijke Dienstverlening
het bestuur
Raadhuisstraat 19
3603 AV MAARSEN

Jaarrekening 2024

CONCEPT

CONCEPT

1. RAPPORT

Wij vertrouwen hiermee aan uw opdracht te hebben voldaan. Tot het geven van nadere toelichting zijn wij gaarne bereid.

Met vriendelijke groet,
Mastenbroek - Financieel / Fiscaal / Advies B.V.



mr. Anoeska Roks-Mastenbroek B Ec RB
Bachelor of Economics
Register Belastingadviseur

CONCEPT

Stichting Leef Maatschappelijke Dienstverlening te Maarssen

2.1 Bestuurssamenstelling

Bestuur

Per de datum van opmaak van de jaarrekening wordt het bestuur gevormd door:

F.F.B. Prummel, voorzitter

D. Gideonse - Brussaard, secretaris

G.J. van der Kaaden, penningmeester

W. Kok, algemeen bestuurslid

Maarssen, 6 maart 2025

Het bestuur:

W. Kok

G.J. van der Kaaden

F.F.B. Prummel

D. Gideonse - Brussaard

Stichting Leef Maatschappelijke Dienstverlening te Maarsssen

3.1 Balans per 31 december 2024

(Na resultaatbestemming)

ACTIVA	31 december 2024		31 december 2023	
	€	€	€	€
Vaste activa				
<i>Materiële vaste activa</i>				
Automatisering	[1]	553	1.179	1.179
		553		
Vlottende activa				
<i>Vorderingen</i>				
Handelsdebiteuren	[2]	6.976	-	
Overlopende activa	[3]	21.065	21.041	21.041
		28.041		
<i>Liquide middelen</i>	[4]		91.769	80.227
Totaal activazijde		<u>120.363</u>	<u>102.447</u>	

Maarsssen, 4 maart 2025
Stichting Leef Maatschappelijke Dienstverlening

W. Kok

G.J. van der Kaaden

F.F.B. Prummel

D. Gideonse - Brussaard

Stichting Leef Maatschappelijke Dienstverlening te Maarssen

3.2 Staat van baten en lasten over 2024

		2024	2023
		€	€
Subsidiebaten	[8]	446.702	369.825
Giften en baten uit fondsenwerving	[9]	50	1.962
Baten		446.752	371.787
Bruto exploitatieresultaat		446.752	371.787
Personeelskosten	[10]	397.456	372.352
Afschrijvingen materiële vaste activa	[11]	626	994
Huisvestingskosten	[12]	7.866	13.498
Verkoopkosten	[13]	3.688	1.640
Activiteitenkosten	[14]	-	713
Organisatiekosten	[15]	18.827	17.878
Beheerslasten		428.463	407.075
Exploitatieresultaat		18.289	-35.288
Rentelasten en soortgelijke kosten	[16]	-283	-293
Som der financiële baten en lasten		-283	-293
Resultaat		18.006	-35.581
Bestemming resultaat:			
Dotatie resp. onttrekking bestemmingsreserve		18.006	-35.581
		18.006	-35.581

Maarssen, 4 maart 2025

Stichting Leef Maatschappelijke Dienstverlening

W. Kok

G.J. van der Kaaden

F.F.B. Prummel

D. Gideonse - Brussaard

3.3 Toelichting op de jaarrekening

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.

Eigen vermogen

Vrij besteedbaar vermogen

Het vrij besteedbaar vermogen is dat gedeelte van het eigen vermogen waarover de daartoe bevoegde organen zonder belemmering door wettelijke of statutaire bepalingen kunnen beschikken voor het doel waarvoor de stichting is opgericht.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de bedragen waartegen de schuld moet worden afgelost.

GRONDSLAGEN VOOR BEPALING VAN HET RESULTAAT

Algemeen

De bepaling van het resultaat vindt plaats op basis van historische kosten. Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop deze betrekking hebben. Baten 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.

Baten

Onder baten wordt verstaan de bedragen voor de in het verslagjaar geleverde goederen of diensten na aftrek van kortingen en dergelijke, alsmede de baten uit hoofde van giften, subsidies, voorzover zij toerekenbaar zijn aan en/of betrekking hebben op het verslagjaar. Voorzover baten betrekking hebben op de periode na het verslagjaar, zijn deze verantwoord als te besteden geleden (subsidieverplichtingen) onder de kortlopende schulden.

Kosten

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

Afschrijvingen op materiële vaste activa

Materiële vaste activa worden vanaf het moment dat het actief beschikbaar is voor het beoogde gebruik afgeschreven over de geschatte economische levensduur van het actief.

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

Stichting Leef Maatschappelijke Dienstverlening te Maarssen

3.4 Toelichting op de balans

ACTIVA

VASTE ACTIVA

Materiële vaste activa [1]

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

	Totaal 2024	Totaal 2023
	€	€
Aanschafwaarde	4.984	4.984
Cumulatieve afschrijvingen	-3.805	-2.811
Boekwaarde per 1 januari	<u>1.179</u>	<u>2.173</u>
Afschrijvingen	-626	-994
Mutaties 2024	<u>-626</u>	<u>-994</u>
Aanschafwaarde	4.984	4.984
Cumulatieve afschrijvingen	-4.431	-3.805
Boekwaarde per 31 december	<u>553</u>	<u>1.179</u>

Voor een gedetailleerd overzicht van de materiële vaste activa verwijzen wij u naar de bijlagen.

Afschrijvingspercentages:

Automatisering 20 %

VLOTTENDE ACTIVA

Vorderingen

	31-12-2024	31-12-2023
	€	€
Handelsdebiteuren [2]		
Debiteuren	<u>6.976</u>	<u>-</u>

Een voorziening voor oninbare debiteuren wordt niet noodzakelijk geacht.

Stichting Leef Maatschappelijke Dienstverlening te Maarsssen

3.4 Toelichting op de balans

PASSIVA

EIGEN VERMOGEN

Vrij besteedbaar vermogen

	31-12-2024	31-12-2023
	€	€
Bestemmingsreserve [5]		
Bestemmingsreserve	99.311	81.305
	<u>99.311</u>	<u>81.305</u>
	2024	2023
	€	€
<i>Bestemmingsreserve</i>		
Stand per 1 januari	81.305	116.886
Bestemming resultaat boekjaar	18.006	-35.581
Stand per 31 december	<u>99.311</u>	<u>81.305</u>

Het resultaat over het boekjaar, zijnde het verschil tussen de vastgestelde subsidie en de werkelijke kosten van de activiteiten, waarvoor deze subsidie werd verleend, is ten laste van de bestemmingsreserve gebracht. De volledige reserve is gevormd met ontvangen subsidiegelden.

KORTLOPENDE SCHULDEN

	31-12-2024	31-12-2023
	€	€
Handelscrediteuren [6]		
Crediteuren	6.607	7.258
	<u>6.607</u>	<u>7.258</u>
Overlopende passiva [7]		
Werkzaamheden derden	12.870	10.566
Administratiekosten	1.550	1.400
Rente en kosten bank	25	53
Te versturen creditnota's	-	1.865
	<u>14.445</u>	<u>13.884</u>

3.5 Toelichting op de staat van baten en lasten

	<u>2024</u>	<u>2023</u>
	€	€
Verkoopkosten [13]		
Relatiegeschenken	3.458	1.609
Reis- en verblijfkosten	<u>230</u>	<u>31</u>
	<u>3.688</u>	<u>1.640</u>
Activiteitenkosten [14]		
Ondersteuning doelgroep	<u>-</u>	<u>713</u>
Organisatiekosten [15]		
Kosten automatisering	5.333	5.083
Accountantskosten	4.792	4.066
Drukwerk	2.980	1.094
Administratiekosten	2.717	2.698
Bestuurs- en teamkosten	1.159	1.941
Contributies en abonnementen	965	752
Zakelijke verzekeringen	697	731
Kantoorbenodigdheden	184	23
Portokosten	-	20
Kleine aanschaffingen	-	1.470
	<u>18.827</u>	<u>17.878</u>
Financiële baten en lasten		
Rentelasten en soortgelijke kosten [16]		
Bankkosten en provisie	<u>283</u>	<u>293</u>

Stichting Leef Maatschappelijke Dienstverlening te Maarsssen

4.1 Staat van de vaste activa

Omschrijving	Datum	Aanschafwaarde			Aanschaf- fingen t/m 31-12-2024
		Aanschaf- fingen tot 01-01-2024	Inves- teringen 2024	Desinves- teringen 2024	
		€	€	€	€
Materiële vaste activa					
<i>Automatisering</i>					
Stewardship, registratiepakket	01-07-2019	3.703			3.703
Dell, latitude 5520	03-03-2022	1.281			1.281
		<u>4.984</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>4.984</u>
Totaal materiële vaste activa		<u>4.984</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>4.984</u>
Totaal vaste activa		<u>4.984</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>4.984</u>