

**Meester Geertshuis  
T.a.v. het bestuur  
Assenstraat 20  
7411 JT DEVENTER**

**Jaarrekening 2022**

**Meester Geertshuis  
T.a.v. het bestuur  
Assenstraat 20  
7411 JT DEVENTER**

**Jaarrekening 2022**

<b>INHOUDSOPGAVE</b>		<b>Pagina</b>
<b>1. Jaarrapport</b>		
1.1	Algemeen	3
1.2	Resultaatvergelijking	4
1.3	Meerjarenoverzicht	6
<b>2. Bestuursverslag</b>		
2.1	Bestuursverslag	7
<b>3. Jaarrekening</b>		
3.1	Balans per 31 december 2022	9
3.2	Staat van baten en lasten over 2022	11
3.3	Kasstroomoverzicht over 2022	12
3.4	Toelichting op de jaarrekening	13
3.5	Toelichting op de balans	17
3.6	Toelichting op de staat van baten en lasten	20

## 1. JAARRAPPORT

## **1.1 Algemeen**

### **Oprichting**

Blijkens de akte d.d. 11 mei 2007 werd de Stichting Oecumenisch Diaconaal Centrum Deventer Meester Geertshuis per genoemde datum opgericht.

De vennootschap is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 08159586.

### **Doelstelling**

De doelstelling van Meester Geertshuis wordt in artikel 2 van de statuten als volgt omschreven:

a. het zonder winstoogmerk bieden van een ruimte(s) voor bezinning en een schuilplaats, het daar waar nodig zijn van een centrum van actie voor mensen die in geestelijke, sociale en/of maatschappelijke nood verkeren en:

b. het vormen van een brugfunctie tussen kerk en maatschappij om zodoende het diaconaal bewustzijn van kerkleden te stimuleren, evenals in de rest van de maatschappij.

De stichting streeft ernaar de kracht van èn gelijkwaardigheid en wederkerigheid tussen mensen te versterken.

Het werkgebied van de stichting omvat de burgerlijke gemeente Deventer en omstreken.

### **Bestuur**

Het bestuur wordt per ultimo 2022 gevoerd door:.

- Edwin van der Strate (voorzitter)
- Eric de Ridder (penningmeester)
- Bram de Borst

## 1.2 Resultaatvergelijking

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

	2022		2021	
	€	%	€	%
Netto-omzet	199.090	100,0%	186.412	100,0%
Inkoopwaarde van de omzet	52.258	26,3%	30.401	16,3%
<b>Bruto-marge</b>	<b>146.832</b>	<b>73,7%</b>	<b>156.011</b>	<b>83,7%</b>
Overige bedrijfsopbrengsten	11.853	6,0%	-	0,0%
<b>Bruto bedrijfsresultaat</b>	<b>158.685</b>	<b>79,7%</b>	<b>156.011</b>	<b>83,7%</b>
Lonen en salarissen	95.281	47,9%	88.008	47,2%
Sociale lasten	15.088	7,6%	15.464	8,3%
Pensioenlasten	10.029	5,0%	8.737	4,7%
Overige personeelskosten	12.327	6,2%	10.645	5,7%
Huisvestingskosten	37.876	19,0%	30.336	16,3%
Exploitatiekosten	787	0,4%	349	0,2%
Verkoopkosten	1.593	0,8%	1.361	0,7%
Kantoorkosten	6.486	3,3%	5.736	3,1%
Algemene kosten	2.177	1,1%	1.271	0,7%
Afrekening projecten	-15.730	-7,9%	459	0,3%
<b>Som der kosten</b>	<b>165.914</b>	<b>83,4%</b>	<b>162.366</b>	<b>87,2%</b>
<b>Bedrijfsresultaat</b>	<b>-7.229</b>	<b>-3,7%</b>	<b>-6.355</b>	<b>-3,5%</b>
Rentelasten en soortgelijke kosten	-1.184	-0,6%	-845	-0,5%
<b>Som der financiële baten en lasten</b>	<b>-1.184</b>	<b>-0,6%</b>	<b>-845</b>	<b>-0,5%</b>
<b>Resultaat</b>	<b>-8.413</b>	<b>-4,3%</b>	<b>-7.200</b>	<b>-4,0%</b>

## 1.2 Resultaatvergelijking

Het resultaat 2022 is ten opzichte van 2021 gedaald met € 1.213. De ontwikkeling van het resultaat 2022 ten opzichte van 2021 kan als volgt worden weergegeven:

	€	€
<b>Het resultaat is gunstig beïnvloed door:</b>		
<i>Stijging van:</i>		
Omzet	12.678	
Overige bedrijfsopbrengsten	11.853	
<i>Daling van:</i>		
Sociale lasten	376	
Afrekening projecten	16.189	
	<hr/>	41.096
<b>Het resultaat is ongunstig beïnvloed door:</b>		
<i>Stijging van:</i>		
Inkoopwaarde van de omzet	21.857	
Lonen en salarissen	7.273	
Pensioenlasten	1.292	
Overige personeelskosten	1.682	
Huisvestingskosten	7.540	
Exploitatiekosten	438	
Verkoopkosten	232	
Kantoorkosten	750	
Algemene kosten	906	
Rentelasten en soortgelijke kosten	339	
	<hr/>	42.309
Daling resultaat		<hr/> <hr/> <u>1.213</u>

### 1.3 Meerjarenoverzicht

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

	2022	2021	2020
	€	€	€
Netto-omzet	199.090	186.412	190.644
Inkoopwaarde van de omzet	52.258	30.401	33.612
<b>Bruto-marge</b>	<b>146.832</b>	<b>156.011</b>	<b>157.032</b>
Overige bedrijfsopbrengsten	11.853	-	-
<b>Bruto bedrijfsresultaat</b>	<b>158.685</b>	<b>156.011</b>	<b>157.032</b>
Lonen en salarissen	95.281	88.008	80.543
Sociale lasten	15.088	15.464	16.277
Pensioenlasten	10.029	8.737	8.478
Afschrijvingen materiële vaste activa	-	-	-
Overige personeelskosten	12.327	10.645	8.606
Huisvestingskosten	37.876	30.336	29.236
Exploitatiekosten	787	349	298
Verkoopkosten	1.593	1.361	2.290
Kantoorkosten	6.486	5.736	7.820
Algemene kosten	2.177	1.271	5.048
Afrekening projecten	-15.730	459	8.377
<b>Som der kosten</b>	<b>165.914</b>	<b>162.366</b>	<b>166.973</b>
<b>Bedrijfsresultaat</b>	<b>-7.229</b>	<b>-6.355</b>	<b>-9.941</b>
Rentelasten en soortgelijke kosten	-1.184	-845	-796
<b>Som der financiële baten en lasten</b>	<b>-1.184</b>	<b>-845</b>	<b>-796</b>
<b>Resultaat</b>	<b>-8.413</b>	<b>-7.200</b>	<b>-10.737</b>

## 2.1 Bestuursverslag bij jaarrekening 2022

Na twee jaar Corona crisis hebben in 2022 de toename van de energiekosten en de toenemende inflatie een grote impact gehad op de leefsituatie van onze bezoekers.

Dit heeft ook voor het Meester Geertshuis een grote hoeveelheid extra werk met indringende problematiek opgeleverd.

We zijn blij voor de extra ondersteuning die ons van alle kanten is aangeboden. De Deventer kerken hebben een forse extra bijdrage gedaan in het Diaconaal Noodfonds Gemeente Deventer. Van het Kansfonds ontvingen wij na de zomer een grote extra donatie voor de leniging van noodhulp. Daarnaast kregen wij bij het Kansfonds toegang tot gelden voor bureaucratie vrij geld die meer structurele oplossingen voor individuele knelsituaties mogelijk maken.

Daarnaast heeft de Deventer bevolking positief gereageerd op onze acties 'Deventer geeft warmte' en 'Vakantiegeld samen delen' die we samen met het Kruispunt Diaconaal Deventer hebben georganiseerd. In totaal werd in deze acties vanuit solidariteit met 'medeburgers in de knel' een bedrag van bijna € 100.000 gedoneerd voor 2022 en 2023.

Al met al is er voor noodhulp meer dan € 150.000 extra ontvangen, waarmee we ook vrijwel alle verzoeken hebben kunnen honoreren. Dit heeft ons wel veel extra tijd en geld aan 'handling' en begeleiding gekost waardoor we ons genoodzaakt zien vanaf 2023 een beperkte vergoeding van 10% aan handlingkosten in rekening te brengen bij dit type noodhulp.

Een deel van deze extra middelen is ook bestemd voor uitgave in 2023. Dat is ook zichtbaar in de jaarrekening. Het balanstotaal nam toe van (afgerond) € 140.000 naar € 255.000. De resultatenrekening komt uit op een verlies van ruim € 8.400 (2021: € 7.200). De toename van de eigen energiekosten hebben geleid tot extra en onvoorziene lasten van € 5.250. In 2023 zullen wij een beroep doen op een regeling van de gemeente Deventer om daarvoor een compensatie te ontvangen. Anderzijds zien we in de jaarrekening een nagekomen Coronasubsidie van de gemeente Deventer over 2021 ten bedrage van bijna € 12.000 en een toename van de operationele uitgaven (onder andere toename kantoorkosten, huur en de eerder genoemde energielasten) van ruim € 11.000.

Het verlies wordt ten laste gebracht van het eigen vermogen. Daarmee nemen de reserves af en komt gedefinieerde weerstandsminimum in zicht.

Wij danken onze financiers, sponsors, medewerkers en vrijwilliger voor hun bijdrage aan het werk van het Meester Geertshuis. Het is hartverwarmend hoeveel positieve reacties wij in het afgelopen jaar hebben mogen ontvangen.

Deze jaarrekening is conform artikel 9 lid 2 van de statuten van de Stichting vastgesteld in de bestuursvergadering van 24 juli 2023.

Deventer, 07.08.2023

Edwin van der Strate (voorzitter)

Eric de Ridder (penningmeester)



### 3. JAARREKENING

### 3.1 Balans per 31 december 2022

(Na resultaatbestemming)

<b>ACTIVA</b>	<u>31 december 2022</u>		<u>31 december 2021</u>	
	€	€	€	€
<b>Vlottende activa</b>				
<i>Vorderingen</i>				
Overlopende activa	<u>59.437</u>	59.437	<u>14.396</u>	14.396
<i>Liquide middelen</i>		196.023		125.658
<b>Totaal activazijde</b>		<u><u>255.460</u></u>		<u><u>140.054</u></u>

### 3.1 Balans per 31 december 2022

(Na resultaatbestemming)

<b>PASSIVA</b>	31 december 2022		31 december 2021	
	€	€	€	€
<b>Eigen vermogen</b>				
Overige reserves	<u>-11.183</u>	-11.183	<u>-2.770</u>	-2.770
<b>Voorzieningen</b>				
Overige voorzieningen	<u>71.923</u>	71.923	<u>71.923</u>	71.923
<b>Kortlopende schulden</b>				
Belastingen en premies sociale verzekeringen	9.313		5.723	
Overige schulden	26.880		17.482	
Overlopende passiva	<u>158.527</u>		<u>47.696</u>	
		194.720		70.901
<b>Totaal passivazijde</b>		<u>255.460</u>		<u>140.054</u>

### 3.2 Staat van baten en lasten over 2022

	2022		2021	
	€	€	€	€
Netto-omzet		199.090		186.412
Inkoopwaarde van de omzet		52.258		30.401
<b>Bruto-marge</b>		<u>146.832</u>		<u>156.011</u>
Overige bedrijfsopbrengsten		11.853		-
<b>Bruto bedrijfsresultaat</b>		<u>158.685</u>		<u>156.011</u>
Lonen en salarissen	95.281		88.008	
Sociale lasten	15.088		15.464	
Pensioenlasten	10.029		8.737	
Overige personeelskosten	12.327		10.645	
Huisvestingskosten	37.876		30.336	
Exploitatiekosten	787		349	
Verkoopkosten	1.593		1.361	
Kantoorkosten	6.486		5.736	
Algemene kosten	2.177		1.271	
Afrekening projecten	-15.730		459	
<b>Som der kosten</b>		<u>165.914</u>		<u>162.366</u>
<b>Bedrijfsresultaat</b>		<u>-7.229</u>		<u>-6.355</u>
Rentelasten en soortgelijke kosten	-1.184		-845	
<b>Som der financiële baten en lasten</b>		<u>-1.184</u>		<u>-845</u>
<b>Resultaat</b>		<u><u>-8.413</u></u>		<u><u>-7.200</u></u>

### 3.3 Kasstroomoverzicht over 2022

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

	2022		2021	
	€	€	€	€
<b>Kasstroom uit operationele activiteiten</b>				
Bedrijfsresultaat		-7.229		-6.355
Verandering in werkkapitaal:				
Vorderingen	-45.041		8.369	
Kortlopende schulden (excl. schulden aan kredietinstellingen)	123.819		13.841	
		78.778		22.210
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		71.549		15.855
Rentelasten en soortgelijke kosten	-1.184		-845	
		-1.184		-845
Kasstroom uit operationele activiteiten		70.365		15.010
<b>Mutatie geldmiddelen</b>		70.365		15.010
<b>Toelichting op de geldmiddelen</b>				
Stand per 1 januari		125.658		110.648
Mutatie geldmiddelen		70.365		15.010
Stand per 31 december		196.023		125.658

## **3.4 Toelichting op de jaarrekening**

### **ALGEMENE TOELICHTING**

#### **Activiteiten**

De doelstellingen van Meester Geertshuis, statutair gevestigd te Deventer, zijn vermeld in par. 1.1 van het jaarrapport. Om deze doelstellingen te realiseren worden onder meer de volgende activiteiten uitgevoerd:

- een inloophuis dat openstaat voor bezoekers voor een kop koffie of thee, een ontmoeting of een gesprek om zorgen of problemen te delen
- financiële noodhulp (Spreekuur voor hulpvragen) met ondersteuning en bemiddeling in het aanvragen van hulp (wekelijks en op afspraak)
- hulp door onze Budgetcoaches in het op orde brengen van de eigen financiën
- uitgifte van voedselpakketten als noodhulp in samenwerking met de Voedselbank
- diverse activiteiten zoals onder meer een schildergroep (Creatief Atelier), een open maaltijd (Pot van Geert), een vrouwengroep, meditatie etc.
- een Bed, Bad en Brood voorziening (opvang en ondersteuning) voor maximaal tien uitgeprocedeerde asielzoekers (voltijds opvang met eigen woonplek)
- activiteiten rond feestdagen en een jaarlijkse vakantie-week

Binnen het Meester Geertshuis waren er eind 2018 één deeltijd beroepskracht en ruim 80 vrijwilligers actief. Onze financiers zijn de gemeente Deventer, Deventer kerkgenootschappen en regionale of landelijke fondsen. Ook particulieren en ondernemingen dragen bij.

De feitelijke activiteiten worden uitgevoerd aan de Assenstraat 20 te Deventer.

### **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 Vennootschapsbelasting 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. In de balans en de staat van baten en lasten zijn referenties opgenomen. Met deze referenties wordt verwezen naar de toelichting.

#### **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.

### **3.4 Toelichting op de jaarrekening**

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

##### **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.

### **3.4 Toelichting op de jaarrekening**

#### **Voorzieningen**

##### *Algemeen*

Voorzieningen worden gevormd ter zake van toekomstige uitgaven, indien die uitgaven:

1. hun oorsprong vinden in feiten of omstandigheden, die zich in de periode voorafgaande aan de balansdatum hebben voorgedaan;
2. er een redelijke mate van zekerheid bestaat dat zij zich zullen voordoen; en
3. ook overigens aan die periode kunnen worden toegerekend

De voorzieningen worden gewaardeerd tegen de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om de verplichtingen per balansdatum af te wikkelen. Pensioenvoorzieningen worden gewaardeerd op basis van actuariële grondslagen. De overige voorzieningen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde van de uitgaven die naar verwachting noodzakelijk zijn om de verplichtingen af te wikkelen, tenzij anders vermeld.

Wanneer het de verwachting is dat een derde de verplichtingen vergoedt, en wanneer het waarschijnlijk is dat deze vergoeding zal worden ontvangen bij de afwikkeling van de verplichting, dan wordt deze vergoeding als een actief in de balans opgenomen.

##### *Overige voorzieningen*

De overige voorzieningen worden opgenomen tegen nominale waarde van de voor de afwikkeling van de voorziening naar verwachting noodzakelijke uitgaven.

#### **Kortlopende schulden**

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen nominale waarde. Daarbij dient een zakelijke rente in aanmerking te worden genomen.

### **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 subsidies en giften.

##### **Overige bedrijfsopbrengsten**

Overige bedrijfsopbrengsten bestaan uit de Coronasubsidie.

##### **Kosten**

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



### **3.4 Toelichting op de jaarrekening**

#### **Personeelsbeloningen**

##### *Pensioenen*

De onderneming heeft alle pensioenregelingen verwerkt volgens de verplichtingenbenadering. De over het verslagjaar verschuldigde premie wordt als last verantwoord.

De premies worden verantwoord als personeelskosten zodra deze verschuldigd zijn. Vooruitbetaalde premies worden opgenomen als overlopende activa indien dit tot een terugstorting leidt of tot een vermindering van toekomstige betalingen. Nog niet betaalde premies worden als verplichting op de balans opgenomen.

##### **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.

### 3.5 Toelichting op de balans

#### ACTIVA

##### Materiële vaste activa

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

	<u>Inventaris</u>	<u>Totaal 2022</u>	<u>Totaal 2021</u>
	€	€	€
Aanschafwaarde	11.360	11.360	11.360
Cumulatieve afschrijvingen	-11.360	-11.360	-11.360
Boekwaarde per 1 januari	-	-	-
	<u>11.360</u>	<u>11.360</u>	<u>11.360</u>
Aanschafwaarde	11.360	11.360	11.360
Cumulatieve afschrijvingen	-11.360	-11.360	-11.360
Boekwaarde per 31 december	-	-	-
	<u>11.360</u>	<u>11.360</u>	<u>11.360</u>

#### VLOTTENDE ACTIVA

##### Vorderingen

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
<b>Overlopende activa</b>		
LKV/LIV	756	756
Vooruitbetaalde kosten	3.950	200
MGH: Nog te ontvangen bedragen	14.448	-
BBB: Tussenrekening uitgaven	40.283	13.440
	<u>59.437</u>	<u>14.396</u>
<b>Liquide middelen</b>		
MGH: Rabobank rekening-courant 0132.7153.17	63.895	17.506
Noodfonds: Rabobank rekening-courant 0348.7289.56	80.978	18.052
BBB: Rabobank rekening-courant 0174.8724.10	27.175	59.228
MGH: Rabobank spaarrekening 3030.3471.76	23.025	30.019
MGH: Kas	138	34
Noodfonds: Kas	652	605
BBB: Kas	160	214
	<u>196.023</u>	<u>125.658</u>

### 3.5 Toelichting op de balans

#### PASSIVA

##### EIGEN VERMOGEN

	2022	2021
	€	€
<b>Overige reserves</b>		
Stand per 1 januari	-2.770	4.430
Uit voorstel resultaatbestemming	-8.413	-7.200
Stand per 31 december	<u>-11.183</u>	<u>-2.770</u>

##### VOORZIENINGEN

	31-12-2022	31-12-2021
	€	€
<b>Overige voorzieningen</b>		
Voorziening energiebesparing	1.923	1.923
Voorziening continuïteit	70.000	70.000
	<u>71.923</u>	<u>71.923</u>

##### KORTLOPENDE SCHULDEN

###### Belastingen en premies sociale verzekeringen

Loonheffing	6.335	5.723
Premies pensioen	2.978	-
	<u>9.313</u>	<u>5.723</u>

###### *Loonheffing*

Loonheffing	<u>6.335</u>	<u>5.723</u>
-------------	--------------	--------------

###### *Premies pensioen*

Pensioenen	<u>2.978</u>	<u>-</u>
------------	--------------	----------

###### Overige schulden

Project legaat G.W.	3.300	3.300
Project Tosticafé fase 1/2/3	400	11.782
Project Website	-	2.400
Project BAD-SHV	23.180	-
	<u>26.880</u>	<u>17.482</u>

### 3.5 Toelichting op de balans

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
<b>Overlopende passiva</b>		
Reservering vakantiegeld	3.899	3.523
BBB: Voorziening medische + juridische ondersteuning	8.173	8.173
BBB: Tussenrekening ontv. bedragen Gemeente Deventer	36.000	36.000
Tussenrekening Bureaucreatievrij Geld	1.367	-
Tussenrekening Derdengelden	4.782	-
Tussenrekening Kansfonds	43.964	-
Tussenrekening Kinderhulp	1.589	-
Tussenrekening Vakantiegeld Samen Delen	1.137	-
Tussenrekening Deventer Geeft Warmte	55.692	-
Tussenrekening Olst-Wijhe Geeft Warmte	1.924	-
	<u>158.527</u>	<u>47.696</u>

### Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

#### Voorwaardelijke verplichtingen en belangrijke financiële verplichtingen

##### *Huurverplichtingen*

De onderneming heeft een huurcontract afgesloten voor de huur van het pand op de locatie Assenstraat 20 te Deventer. De huurverplichting bedraagt € 22.680,12 per jaar. De huurverplichting loopt tot en met 1 december 2023.

### 3.6 Toelichting op de staat van baten en lasten

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
<b>Netto-omzet</b>		
MGH: Subsidie Gemeente Deventer	71.400	76.653
MGH: Bijdragen Kerken	21.700	25.951
MGH: Collecteopbrengsten	13.977	1.795
MGH: Vermogensfondsen	24.000	30.000
MGH: Giften	18.802	9.860
MGH: Detachering personeel	10.000	10.000
MGH: Eigen bijdrage activiteiten	305	-
BBB: Subsidie Gemeente Deventer	8.865	18.536
Noodfonds: Bijdrage kerken	26.856	11.549
Noodfonds: Giften	300	-
Noodfonds: Overige baten	2.885	2.068
	<u>199.090</u>	<u>186.412</u>
<b>Inkoopwaarde van de omzet</b>		
Noodfonds: Leefgeld + omslagkosten	21.590	13.757
BBB: Leefgeld	23.821	12.647
Noodfonds: Verstrekte leningen	6.847	3.997
	<u>52.258</u>	<u>30.401</u>
<b>Overige bedrijfsopbrengsten</b>		
Coronasubsidie	<u>11.853</u>	<u>-</u>
<b>Lonen en salarissen</b>		
Brutolonen en salarissen	82.060	76.826
Dotatie reserve vakantietoeslag	13.221	11.896
	<u>95.281</u>	<u>88.722</u>
LIV/LKV-reserveringen	-	-714
	<u>95.281</u>	<u>88.008</u>
<b>Sociale lasten</b>		
Sociale lasten	<u>15.088</u>	<u>15.464</u>
<b>Pensioenlasten</b>		
Pensioenpremie personeel	<u>10.029</u>	<u>8.737</u>

### 3.6 Toelichting op de staat van baten en lasten

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
<b>Overige personeelskosten</b>		
Reiskostenvergoeding	86	-
Reiskosten woon-werk	2.820	2.820
Onbelaste uitkeringen	576	554
Lunchkosten en verteringen	2.924	1.485
Scholings- en opleidingskosten	-	1.490
Arbeidsongeschiktheidsverzekering	5.921	3.465
Overige personeelskosten	-	831
	<u>12.327</u>	<u>10.645</u>
<b>Huisvestingskosten</b>		
Huur onroerend goed	26.181	23.537
Onderhoud onroerend goed	402	222
Gas, water en elektra	9.783	4.513
Verzekering onroerend goed	-	408
Schoonmaakkosten	298	214
Milieu- en afvoerkosten	1.212	1.370
Overige huisvestingskosten	-	72
	<u>37.876</u>	<u>30.336</u>
<b>Exploitatiekosten</b>		
Kleine aanschaffingen	<u>787</u>	<u>349</u>
<b>Verkoopkosten</b>		
Relatiegeschenken	<u>1.593</u>	<u>1.361</u>
<b>Kantoorkosten</b>		
Kantoorbenodigdheden	1.032	1.002
Drukwerk	90	-
Portokosten	-	5
Telecommunicatie	2.097	1.473
Software	-	274
Kosten automatisering	2.840	2.261
Contributies en abonnementen	427	596
Vakliteratuur	-	125
	<u>6.486</u>	<u>5.736</u>

### 3.6 Toelichting op de staat van baten en lasten

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
<b>Algemene kosten</b>		
Administratiekosten	1.117	736
Zakelijke verzekeringen	496	393
Activiteitenkosten	472	-
Overige algemene kosten	92	142
	<u>2.177</u>	<u>1.271</u>
<b>Afrekening projecten</b>		
Afrekening projecten	<u>-15.730</u>	<u>459</u>
<b>Financiële baten en lasten</b>		
<b>Rentelasten en soortgelijke kosten</b>		
Bankkosten en provisie	<u>1.184</u>	<u>845</u>

