

Jaarrekening 2022

Stichting Praat

Tuitjenhorn

Stichting Praat
Mevr. G. Kloosterboer
Kalverdijk 34
1747 GM Tuitjenhorn

INHOUDSOPGAVE

Pagina

1. Accountantsrapport

1.1	Opdrachtbevestiging	2
1.2	Algemeen	3
1.3	Resultaatvergelijking	4

2. Jaarrekening

2.1	Balans per 31 december 2022	6
2.2	Winst- en verliesrekening over 2022	8
2.3	Toelichting op de jaarrekening	9
2.4	Toelichting op de balans	11
2.5	Toelichting op de winst- en verliesrekening	13

Stichting Praat
Mevr. G. Kloosterboer
Kalverdijk 34
1747 GM Tuitjenhorn

Grosthuisen 59B
1633 EN Avenhorn
Tel 0229 56 16 30
Fax 0229 56 15 21
E-mail: info@nbgroep.nl
Website www.nbgroep.nl

Avenhorn, 11 juli 2023

NB Administraties is onderdeel
van **NB Groep v.o.f.**
KvK 51650525
BTW NL8501.11.973.B.01
IBAN NL97.RABO.0131.1460.92

Betreft: Jaarrekening 2022
Referentie: 2023-053

Geacht bestuur,

Hiermede brengen wij u verslag uit van onze werkzaamheden omtrent de jaarrekening 2022 van uw onderneming.

De balans per 31 december 2022, de winst- en verliesrekening over 2022 en de toelichting, welke tezamen de jaarrekening 2022 vormen, alsmede de overige gegevens zijn in dit rapport opgenomen.

1.1 Opdrachtbevestiging

Ontbreken van de opdrachtbevestiging

Aangezien de werkzaamheden in het kader van het samenstellen van de jaarrekening nog niet zijn afgerond, is in deze concept-jaarrekening nog geen opdrachtbevestiging opgenomen. Na afronding van onze werkzaamheden zal een opdrachtbevestiging worden afgegeven.

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

Hoogachtend,
NB Administraties



B.C.M. Floris

1.2 Algemeen

Oprichting

Blijkens de akte d.d. 19 december 2012 werd de stichting Stichting Praat per genoemde datum opgericht. De stichting is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 56688822.

Doelstelling

De doelstelling van Stichting Praat wordt in artikel 2 van de statuten als volgt omschreven:

De stichting heeft ten doel: het inhoudelijk bespreekbaar maken van kindermishandeling, waardoor het signaleren van slachtoffers en daders van kindermishandeling vergemakkelijkt wordt. Het vergroten van het maatschappelijk bewustzijn dat kindermishandeling bestaat waardoor de signalering in een eerder stadium kan plaatsvinden en hulpverlening eerder op gang kan komen en het verrichten van al hetgeen met het vorenstaande verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn.

De stichting dient het algemeen belang.

De stichting heeft geen winstoogmerk.

De stichting tracht haar doel onder meer te bereiken door: het aanbieden van trainingen en workshops die de kennis en ervaring van een ervaringsdeskundige combineert met de professionele kennis van een trainer/coach, het geven van voorlichting door ervaringsdeskundigen aan beroepskrachten die met kinderen werken of aan studenten aan beroepsopleidingen gericht op het werken met kinderen, het organiseren van acties die veel aandacht opleveren voor het probleem kindermishandeling en waarin de verhalen van ervaringsdeskundigen centraal staan.

Bestuur

Het bestuur wordt gevoerd door:

- S. Mark (voorzitter)
- S. Ketner (secretaris)
- vacature (penningmeester)

Directie

De directie wordt gevoerd door:

- G. Kloosterboer (gevolmachtigde met persoonlijke titel van Directeur)

Vergelijkende cijfers

De gehanteerde grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van het voorgaande jaar. De cijfers voor 2021 zijn, waar nodig, geherrubriceerd teneinde vergelijkbaarheid met 2022 mogelijk te maken.

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.

	2022		2021	
	€	%	€	%
Netto-omzet	88.457	100,0%	53.431	100,0%
Inkoopwaarde van de omzet	48.479	54,8%	12.410	23,2%
Bruto bedrijfsresultaat	39.978	45,2%	41.021	76,8%
Lonen en salarissen	33.898	38,3%	23.812	44,6%
Sociale lasten	5.449	6,2%	3.851	7,2%
Overige personeelskosten	8.381	9,5%	7.783	14,6%
Huisvestingskosten	1.549	1,8%	318	0,6%
Verkoopkosten	1.694	1,9%	9.809	18,4%
Kantoorkosten	2.045	2,3%	3.016	5,6%
Algemene kosten	1.376	1,6%	1.106	2,1%
Som der kosten	54.392	61,6%	49.695	93,1%
Bedrijfsresultaat	-14.414	-16,4%	-8.674	-16,3%
Rentelasten en soortgelijke kosten	-255	-0,3%	-206	-0,4%
Som der financiële baten en lasten	-255	-0,3%	-206	-0,4%
Mutatie gereserveerde gelden	-14.669	-16,7%	-8.880	-16,7%

1.3 Resultaatvergelijking

Het resultaat 2022 is ten opzichte van 2021 gedaald met € 5.789. De ontwikkeling van het resultaat 2022 ten opzichte van 2021 kan als volgt worden weergegeven:

	€	€
Het resultaat is gunstig beïnvloed door:		
<i>Stijging van:</i>		
Omzet	35.026	
<i>Daling van:</i>		
Verkoopkosten	8.115	
Kantoorkosten	971	
		44.112
Het resultaat is ongunstig beïnvloed door:		
<i>Stijging van:</i>		
Inkoopwaarde van de omzet	36.069	
Lonen en salarissen	10.086	
Sociale lasten	1.598	
Overige personeelskosten	598	
Huisvestingskosten	1.231	
Algemene kosten	270	
Rentelasten en soortgelijke kosten	49	
		49.901
Daling - Onttrekking aan gereserveerde gelden		5.789

2. JAARREKENING

2.1 Balans per 31 december 2022

(Na resultaatbestemming)

ACTIVA	31 december 2022		31 december 2021	
	€	€	€	€
Vlottende activa				
<i>Vorderingen</i>				
Handelsdebiteuren	16.255		1.873	
Overlopende activa	<u>1.224</u>		<u>3.943</u>	
		17.479		5.816
<i>Liquide middelen</i>		5.610		22.644
Totaal activazijde		<u>23.089</u>		<u>28.460</u>

2.1 Balans per 31 december 2022

(Na resultaatbestemming)

PASSIVA	31 december 2022		31 december 2021	
	€	€	€	€
Gereserveerde gelden				
Gelden gereserveerd voor ingeplande projecten	9.227	9.227	23.896	23.896
Kortlopende schulden				
Handelscrediteuren	6.520		297	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	1.200		698	
Overige schulden	4.170		1.346	
Overlopende passiva	1.972	13.862	2.223	4.564
Totaal passivazijde		23.089		28.460

2.2 Winst- en verliesrekening over 2022

	2022		2021	
	€	€	€	€
Opbrengsten		88.457		53.431
Inkoopwaarde van de opbrengsten	11.103		3.680	
Kosten van uitbesteed werk	37.376		8.730	
		48.479		12.410
Bruto bedrijfsresultaat		39.978		41.021
Lonen en salarissen	33.898		23.812	
Sociale lasten	5.449		3.851	
Overige personeelskosten	8.381		7.783	
Huisvestingskosten	1.549		318	
Verkoopkosten	1.694		9.809	
Kantoorkosten	2.045		3.016	
Algemene kosten	1.376		1.106	
Som der kosten		54.392		49.695
Bedrijfsresultaat		-14.414		-8.674
Rentelasten en soortgelijke kosten	-255		-206	
Som der financiële baten en lasten		-255		-206
Mutatie Gereserveerde gelden		-14.669		-8.880

2.3 Toelichting op de jaarrekening

ALGEMENE TOELICHTING

Vestigingsadres, rechtsvorm en inschrijfnummer handelsregister

Stichting Praat, statutair gevestigd te Gemeente Schagen is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 56688822.

ALGEMENE GRONDSLAGEN

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de wettelijke bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW en de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving voor de kleine rechtspersonen, die uitgegeven zijn door de Raad voor de jaarverslaggeving.

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.

GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Vorderingen

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie, inclusief de transactiekosten indien materieel. Vorderingen worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

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 reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten. Dit is meestal de nominale waarde.

2.3 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.

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.

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.

2.4 Toelichting op de balans

ACTIVA

VLOTTENDE ACTIVA

Vorderingen

	31-12-2022	31-12-2021
	€	€
Debiteuren		
Debiteuren	16.255	1.873

Een voorziening voor oninbare debiteuren wordt niet noodzakelijk geacht.

Overlopende activa

Nog te factureren bedragen	750	881
Vooruitbetaalde kosten	415	367
Vooruitbetaalde automatiseringskosten (certificaat)	59	106
Nog te ontvangen Signalenwijzer	-	2.589
	1.224	3.943

Liquide middelen

Triodos Bank NL18TRIO0198396627	5.592	21.970
Kruisposten - saldo PayPal account	18	674
	5.610	22.644

2.4 Toelichting op de balans

PASSIVA

GELDEN GERESERVEERD VOOR INGEPLANDE PROJECTEN

	2022	2021
	€	€
Reserves		
Stand per 1 januari	23.896	32.776
Toevoeging / onttrekking boekjaar	-14.669	-8.880
Stand per 31 december	9.227	23.896

KORTLOPENDE SCHULDEN

	31-12-2022	31-12-2021
	€	€
Crediteuren		
Crediteuren	6.520	297

Belastingen en premies sociale verzekeringen

Loonheffing	1.200	698
-------------	--------------	------------

Loonheffing

Loonheffing laatste periode	1.200	698
-----------------------------	--------------	------------

Overige schulden

Nettolonen	2.500	-
Voorziening vakantiegeld	1.670	1.346
	4.170	1.346

Overlopende passiva

Declaraties vrijwilligers	1.069	1.229
Administratiekosten	544	544
Huisvestingskosten	207	-
Parkeerkosten	95	30
Inkoopkosten	57	420
	1.972	2.223

2.5 Toelichting op de winst- en verliesrekening

	2022	2021
	€	€
Opbrengsten		
Omzet vrijwilligers en inhuur	62.845	27.026
Omzet en crowdfunding Praat-spel Signalenwijzer	9.514	3.442
Omzet reiskosten	3.082	724
Omzet diversen	811	19
Omzet verzendkosten	86	21
Omzet theatervoorstelling	62	-
Omzet drukwerk	29	24
Donaties particulieren	8.529	13.595
Donaties fondsen	3.000	-
Donaties bedrijven	499	-
Subsidie gemeente Amsterdam	-	8.580
	88.457	53.431
Inkoopwaarde van de opbrengsten		
Inkopen en ontwikkeling Praat-spel Signalenwijzer	5.565	-
Inkopen drukwerk	2.986	1.702
Inkopen diversen	2.552	1.978
	11.103	3.680
Kosten van uitbesteed werk		
Inhuur derden	22.614	8.730
Vergoeding werkzaamheden directeur	14.333	-
Reiskosten inhuur derden	429	-
	37.376	8.730
Lonen en salarissen		
Brutolonen en salarissen	31.337	21.927
Vakantietoeslag	2.238	1.166
Dotatie reserve vakantietoeslag	323	719
	33.898	23.812
Sociale lasten		
Sociale lasten	5.449	3.851
Overige personeelskosten		
Reis- en verblijfkosten	4.960	3.949
Vrijwilligersvergoedingen	2.495	3.220
Parkeerkosten	861	532
Scholings- en opleidingskosten	111	111
Overige personeelskosten	-46	-29
	8.381	7.783

2.5 Toelichting op de winst- en verliesrekening

	2022	2021
	€	€
Huisvestingskosten		
Huur vergaderruimte	1.115	318
Huur theaterzaal	434	-
	1.549	318
Verkoopkosten		
Representatiekosten	1.183	2.232
Marktkosten / vergunningen	302	-
Reclame- en advertentiekosten	209	331
Website	-	7.246
	1.694	9.809
Kantoorkosten		
Automatiseringskosten	968	1.116
Contributies en abonnementen	397	844
Kantoorbenodigdheden	297	684
Internet- en websitekosten	200	218
Telefoonkosten	139	133
Portokosten	44	21
	2.045	3.016
Algemene kosten		
Administratiekosten - jaarrekening	545	545
Administratiekosten - prognose	264	-
Salarisadministratie	387	387
Zakelijke verzekeringen	155	194
Overige algemene kosten	25	-20
	1.376	1.106
Rentelasten en soortgelijke kosten		
Rente en kosten Triodos Bank NL18TRIO0198396627	207	195
Ideal transactiekosten	48	11
	255	206

Personeelsleden

Gedurende het jaar 2022 was gemiddeld 0,58 werknemer in dienst op basis van een fulltime dienstverband. In het jaar 2021 was dit 0,48 werknemer.