

*Stichting De Tinne*

**Jaarrekening 2022**

Stichting De Tinne  
T.a.v. het Bestuur  
Zevensterstraat 66  
9404 JM Assen

Gieten, 15 mei 2023

Geacht Bestuur,

**Opdracht**

Ingevolge uw opdracht brengen wij verslag uit inzake de jaarrekening 2022 van uw Stichting, die u exploiteert onder de naam Stichting De Tinne.

**Verantwoordelijkheid**

Wij hebben de financiële verantwoording van de stichting over het boekjaar 2022 gecontroleerd. Het boekjaar 2022 is afgesloten met een winst van € 103.887,--. Dit resultaat is toegevoegd aan de de algemene reserve van de stichting. De algemene reserve bedraagt hierdoor op 31 december 2022 € 104.142,-- .

Wij vertrouwen erop hiermee aan uw opdracht te hebben voldaan en wij zijn gaarne bereid tot het geven van een nadere toelichting.

Met vriendelijke groet,



J.G.W. Jager



<b>Inhoudsopgave</b>	<b>Blz.</b>
<b><i>Jaarrekening 2022</i></b>	
Balans per 31 december 2022	1
Winst- en verliesrekening 2022	3
Algemene toelichting	4
Toelichting op de balans	5
Toelichting op de winst- en verliesrekening	7
<b><i>Bijlagen</i></b>	
1. Overzicht materiële vaste activa	9



## Balans per 31 december 2022

(bedragen in €'s)

### ACTIVA

	31-12-2022	31-12-2021
<b>VASTE ACTIVA</b>		
<b>Materiële vaste activa</b>		
Bedrijfsinventaris	36.208	-
<b>VLOTTENDE ACTIVA</b>		
<b>Vorderingen</b>		
Debiteuren	7.388	-
Overige vorderingen	<u>17</u>	<u>-</u>
	7.405	-
<b>Liquide middelen</b>	135.859	255
<b>Totaal activa</b>	<u><u>179.472</u></u>	<u><u>255</u></u>

**PASSIVA**

	<b>31-12-2022</b>	<b>31-12-2021</b>
<b>Algemene reserve</b>	104.142	255
<b>Voorzieningen</b>	9.577	-
<b>Kortlopende schulden</b>		
Crediteuren	98	-
Belastingen	26.604	-
Overige kortlopende schulden	<u>39.051</u>	<u>-</u>
	65.753	-
<b>Totaal passiva</b>	<u><u>179.472</u></u>	<u><u>255</u></u>



## Winst- en verliesrekening 2022

(bedragen in €'s)

	2022	2021
Netto omzet	769.652	2.584
Inkoopwaarde omzet	-	-
Brutowinst	<u>769.652</u>	<u>2.584</u>
Personeelskosten	-624.358	-
Afschrijvingen	-668	-
Kantoorkosten	-19.338	-295
Vervoerkosten	-1.435	-840
Algemene kosten	-10.363	-2.096
Totale kosten	<u>-656.162</u>	<u>-3.231</u>
Bedrijfsresultaat	113.490	-647
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	17	-
Rentelasten en soortgelijke kosten	-9.620	-
Nettowinst	<u><u>103.887</u></u>	<u><u>-647</u></u>



## **Algemene toelichting**

### **Rechtsvorm**

De onderneming wordt in de vorm van een stichting gedreven.

### **Activiteiten**

De bedrijfsactiviteiten betreft het verlenen van zorg aan verstandelijk gehandicapte bewoners. De onderneming is gevestigd aan de Parklaan 8-22 te Nooitgedacht.

## **Algemene grondslagen voor de opstelling van de jaarrekening**

### ***Algemeen***

De jaarrekening wordt opgesteld op basis van historische kosten. Tenzij bij het desbetreffende balanshoofd anders is vermeld, worden activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde. Alle bedragen zijn, zover niet anders is vermeld, in euro's.

### ***Opbrengst en kosten***

Het resultaat wordt bepaald als verschil tussen de opbrengsten en de kosten en andere lasten over het jaar waarin zij zijn gerealiseerd.

Verliezen en risico's die hun oorsprong hebben voor het einde van het boekjaar, worden in de jaarrekening verwerkt indien zij bekend zijn op het moment van opmaken van de jaarrekening.

## **Grondslagen voor de waardering van activa en passiva en voor de bepaling van het resultaat.**

### ***Materiële vaste activa***

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op aanschaffingswaarde, verminderd met lineaire afschrijvingen, bepaald op basis van de geschatte levensduur.

De afschrijvingen worden door middel van een percentage over de aanschaffingswaarde berekend met ingang van het moment van ingebruikneming.

### ***Vorderingen***

Vorderingen worden opgenomen tegen de nominale waarde.

### ***Liquide middelen***

De liquide middelen staan, indien niet anders is vermeld, ter vrije beschikking.

### ***Netto omzet***

Hieronder wordt opgenomen de opbrengst uit levering van goederen en diensten, onder aftrek van kortingen en dergelijke, en van de over de omzet geheven belastingen.



## Toelichting balans

### Materiële vaste activa

Het verloop van de materiële vaste activa in het boekjaar is als volgt weer te geven:

	<b>Bedrijfs- inventaris</b>
Boekwaarde per 31 december 2021	-
Investerings 2022	36.876
Desinvestering 2022	-
	<u>36.876</u>
Afschrijvingen	-668
Desinvesteringen	-
Boekwaarde per 31 december 2022	<u><u>36.208</u></u>
Totaal aanschaffingswaarde per 31 december 2022	36.876
Totaal cumulatieve afschrijving per 31 december 2022	668
Boekwaarde per 31 december 2022	<u><u>36.208</u></u>

In bijlage 1 wordt de materiële vaste activa nader gespecificeerd.

	<b>31-12-2022</b>	<b>31-12-2021</b>
<b>Liquide middelen</b>		
<i>Bank</i>		
Dit betreft een rekening onder nummer 3560.38.319 bij de Rabobank	59.359	250
Dit betreft een spaarrekening onder nummer 3560.195.942 bij de Rabobank	76.500	5
	<u>135.859</u>	<u>255</u>
<b>Algemene reserve</b>		
Saldo 1 januari	255	902
Resultaat boekjaar	103.887	-647
Saldo per 31 december	<u>104.142</u>	<u>255</u>
<b>Voorzieningen</b>		
Voorziening onderhoud tilliften	<u>9.577</u>	-





	31-12-2022	31-12-2021
<b>Belastingen</b>		
<i>Loonheffing</i>		
Loonheffing december	26.604	-
	<hr/> <hr/>	
<b>Kortlopende schulden</b>		
<i>Overige kortlopende schulden</i>		
Reservering vakantiegeld	17.248	-
Te betalen pensioenpremie november en december	13.640	-
Te betalen uitzendkrachten december	8.144	-
Te betalen bankkosten december	19	-
	39.051	-
	<hr/> <hr/>	



## Toelichting winst- en verliesrekening

	2022	2021
<b>Omzet</b>		
Ontvangen PGB-gelden	725.167	-
Bijdrage bewoners/De Tinne	1.161	2.584
Subsidie gemeente Aa en Hunze	43.324	-
	<u>769.652</u>	<u>2.584</u>
<b>Personeelskosten</b>		
Lonen en salarissen	438.444	-
Sociale lasten	68.574	-
Pensioenpremie	37.745	-
Reiskosten woon-werk	14.704	-
Verzuimverzekering	25.337	-
Wervingskosten	1.750	-
Uitzendkrachten	65.248	-
Opleidingen	599	-
Overige personeelskosten	8.920	-
	<u>661.321</u>	<u>-</u>
Af: uitkering verzuimverzekering/UWV	-36.963	-
	<u>624.358</u>	<u>-</u>
<b>Afschrijvingen</b>		
Bedrijfsinventaris	<u>668</u>	<u>-</u>
<b>Kantoorkosten</b>		
Contributies/abonnementen	651	295
Kantoorbenodigdheden/drukwerk	3.260	-
ICT-kosten	12.445	-
Telefoonkosten	2.133	-
Kosten registratiesysteem	849	-
	<u>19.338</u>	<u>295</u>
<b>Vervoerkosten</b>		
Onderhoudskosten	1.010	-
Assurantie	425	-
	<u>1.435</u>	<u>840</u>



	<b>2022</b>	<b>2021</b>
<b>Algemene kosten</b>		
Accountantskosten	5.756	55
Assuranties	2.720	1.142
Algemene bestuurskosten	1.276	82
Bankkosten	239	125
Overige algemene kosten	-	692
Kosten geschillencommissie	372	-
	<u>10.363</u>	<u>2.096</u>
 <b>Rentebaten en soortgelijke opbrengsten</b>		
Rente spaarrekening	<u>17</u>	<u>-</u>
 <b>Rentelasten en soortgelijke kosten</b>		
Mutatie voorziening onderhoud tilliften	9.577	-
Rente bank	43	-
	<u>9.620</u>	<u>-</u>



## Overzicht materiële vaste activa

	Aanschaf- datum	Afschr. %	Aanschafw. 31-12-2021	Investerings 2022	Desinvest. 2022	Aanschafw. 31-12-2022
<b>Bedrijfsinventaris</b>						
HP Laserprinter	01-01-2022	20%		615		615
Powermove tillift	31-10-2022	10%		21.835		21.835
Elektrische douchebrancard	31-10-2022	10%		11.913		11.913
Weegunit r.b.v. powermove	31-10-2022	10%		2.513		2.513
				<b>-</b>	<b>-</b>	<b>36.876</b>



<b>Cum.afschr. 31-12-2021</b>	<b>Afschr. 2022</b>	<b>Desinvest. 2022</b>	<b>Cum.afschr. 31-12-2022</b>	<b>Boekwaarde 31-12-2022</b>
	123		123	492
	328		328	21.507
	179		179	11.734
	38		38	2.475
<b>-</b>	<b>668</b>	<b>-</b>	<b>668</b>	<b>36.208</b>