

**Stichting Maatschappelijke Hulp Gennep  
T.a.v. het bestuur  
Zuid - Oostwal 21  
6591 DK GENNEP**

**Jaarrekening 2022**

**Stichting Maatschappelijke Hulp Gennep  
T.a.v. het bestuur  
Zuid - Oostwal 21  
6591 DK GENNEP**

**Jaarrekening 2022**

**INHOUDSOPGAVE**

**Pagina**

**1. Accountantsrapport**

1.1	Opdrachtbevestiging	3
1.2	Algemeen	4
1.3	Resultaatvergelijking	4
1.4	Financiële positie	6

**2. Jaarrekening**

2.1	Balans per 31 december 2022	8
2.2	Winst- en verliesrekening over 2022	10
2.3	Kasstroomoverzicht over 2022	11
2.4	Toelichting op de jaarrekening	12
2.5	Toelichting op de balans	16
2.6	Toelichting op de winst- en verliesrekening	19

**3. Bijlagen**

3.1	Staat van de vaste activa	23
3.2	Specificatie kapitaal	25

## **1. ACCOUNTANTS RAPPORT**

Stichting Maatschappelijke Hulp Gennep  
T.a.v. het bestuur  
Zuid - Oostwal 21  
6591 DK GENNEP

Referentie: 470135/MJ/2022  
Betreft: Jaarrekening 2022

Gennep, 3 mei 2023

Geachte 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**

### **Opdracht**

Wij hebben de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2022 van Stichting Maatschappelijke Hulp Gennep te Gennep samengesteld. De jaarrekening is opgesteld op basis van de door het bestuur van de vennootschap verstrekte gegevens.

### **Werkzaamheden**

De werkzaamheden die wij in het kader van onze samenstellingsopdracht hebben uitgevoerd bestonden in hoofdzaak uit het verzamelen, het verwerken, het rubriceren en het samenvatten van financiële gegevens. Daarnaast hebben wij de aanvaardbaarheid van de bij het samenstellen van de jaarrekening toegepaste grondslagen op basis van de door de vennootschap verstrekte gegevens geëvalueerd.

### **Bevestiging**

Op basis van de ons verstrekte gegevens hebben wij de jaarrekening samengesteld onder toepassing van in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving.

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

Hoogachtend,  
Alfap Administratie- en belastingadvieskantoor

  
H.T.J. Kamps RB  
Belastingadviseur

# Stichting Maatschappelijke Hulp Gennep te Gennep

## 1.2 Algemeen

### Oprichting

Blijkens de akte d.d. 24 maart 2014 werd de besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid Stichting Maatschappelijke Hulp Gennep per genoemde datum opgericht.

De vennootschap is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 60290242.

### Doelstelling

De doelstelling van Stichting Maatschappelijke Hulp Gennep wordt als volgt omschreven:

Het organiseren van laagdrempelige activiteiten voor mensen uit de gemeente Gennep die gebruik maken van het minimabeleid

### Bestuur

Het bestuur wordt gevoerd door:

- M.A.F.M. van de Vijver (secretaris / penningmeester)
- J.P. Koolen (vice-voorzitter)
- A.C.G. Hopman (bestuurslid)

## 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	117.176	100,0%	92.375	100,0%
Inkoopwaarde van de omzet	3.609	3,1%	3.659	4,0%
<b>Bruto-marge</b>	113.567	96,9%	88.716	96,0%
Overige bedrijfsopbrengsten	27.771	23,7%	34.648	37,5%
<b>Bruto bedrijfsresultaat</b>	141.338	120,6%	123.364	133,5%
Lonen en salarissen	47.621	40,6%	35.264	38,2%
Sociale lasten	7.752	6,6%	7.413	8,0%
Afschrijvingen materiële vaste activa	8.650	7,4%	7.041	7,6%
Overige personeelskosten	8.492	7,3%	5.029	5,4%
Huisvestingskosten	52.946	45,2%	48.876	52,9%
Exploitatiekosten	4.716	4,0%	1.992	2,2%
Verkoopkosten	1.132	1,0%	711	0,8%
Autokosten	2.140	1,8%	3.098	3,4%
Kantoorkosten	1.502	1,3%	788	0,9%
Algemene kosten	4.744	4,1%	2.312	2,5%
<b>Som der kosten</b>	139.695	119,3%	112.524	121,9%
<b>Bedrijfsresultaat</b>	1.643	1,3%	10.840	11,6%
Rentelasten en soortgelijke kosten	-1.877	-1,6%	-1.574	-1,7%
<b>Som der financiële baten en lasten</b>	-1.877	-1,6%	-1.574	-1,7%
<b>Resultaat</b>	-234	-0,3%	9.266	9,9%

### 1.3 Resultaatvergelijking

Het resultaat 2022 is ten opzichte van 2021 gedaald met € 9.500. 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	24.801	
<i>Daling van:</i>		
Inkoopwaarde van de omzet	50	
Autokosten	958	
		25.809
<b>Het resultaat is ongunstig beïnvloed door:</b>		
<i>Daling van:</i>		
Overige bedrijfsopbrengsten	6.877	
<i>Stijging van:</i>		
Lonen en salarissen	12.357	
Sociale lasten	339	
Afschrijvingen materiële vaste activa	1.609	
Overige personeelskosten	3.463	
Huisvestingskosten	4.070	
Exploitatiekosten	2.724	
Verkoopkosten	421	
Kantoorkosten	714	
Algemene kosten	2.432	
Rentelasten en soortgelijke kosten	303	
		35.309
Daling resultaat		9.500

## Stichting Maatschappelijke Hulp Gennep te Gennep

### 1.4 Financiële positie

Ter analyse van de financiële positie van de onderneming verstrekken wij u de onderstaande opstelling, welke is gebaseerd op de gegevens uit de balans.

	31 december 2022		31 december 2021	
	€	€	€	€
<b>Op korte termijn beschikbaar:</b>				
Vorderingen	10.245		6.084	
Liquide middelen	<u>33.169</u>		<u>25.388</u>	
Totaal vlottende activa		43.414		31.472
Af: kortlopende schulden		<u>8.293</u>		<u>4.285</u>
Werkkapitaal		35.121		27.187
<b>Vastgelegd op lange termijn:</b>				
Materiële vaste activa	<u>41.291</u>		<u>49.459</u>	
		<u>41.291</u>		<u>49.459</u>
<b>Gefinancierd met op lange termijn beschikbare middelen</b>		<u>76.412</u>		<u>76.646</u>
<b>Deze financiering vond plaats met:</b>				
Eigen vermogen		<u>76.412</u>		<u>76.646</u>
		<u>76.412</u>		<u>76.646</u>

Blijkens deze opstelling is het werkkapitaal per 31 december 2022 ten opzichte van 31 december 2021 gestegen met € 7.934.

## **2. JAARREKENING**



## Stichting Maatschappelijke Hulp Gennepe te Gennepe

### 2.1 Balans per 31 december 2022

(Na resultaatbestemming)

	31 december 2022		31 december 2021	
<b>ACTIVA</b>	€	€	€	€
<b>Vaste activa</b>				
<i>Materiële vaste activa</i>				
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	4.317		5.076	
Inventaris	19.531		23.444	
Vervoermiddelen	17.443		20.939	
		41.291		49.459
<b>Vlottende activa</b>				
<i>Vorderingen</i>				
Handelsdebiteuren	4.238		-	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	-		1.282	
Overige vorderingen	6.007		4.802	
		10.245		6.084
<i>Liquide middelen</i>		33.169		25.388
<b>Totaal activazijde</b>		84.705		80.931

## Stichting Maatschappelijke Hulp Gennep te Gennep

### 2.1 Balans per 31 december 2022

(Na resultaatbestemming)

<b>PASSIVA</b>	<u>31 december 2022</u>		<u>31 december 2021</u>	
	€	€	€	€
<b>Eigen vermogen</b>				
Kapitaal	<u>76.412</u>	76.412	<u>76.646</u>	76.646
<b>Kortlopende schulden</b>				
Belastingen en premies sociale verzekeringen	5.014		1.234	
Overige schulden	<u>3.279</u>	8.293	<u>3.051</u>	4.285
<b>Totaal passivazijde</b>		<u><u>84.705</u></u>		<u><u>80.931</u></u>

2.2 Winst- en verliesrekening over 2022

	2022		2021	
	€	€	€	€
Netto-omzet		117.176		92.375
Inkoopwaarde van de omzet		3.609		3.659
<b>Bruto-marge</b>		113.567		88.716
Overige bedrijfsopbrengsten		27.771		34.648
<b>Bruto bedrijfsresultaat</b>		141.338		123.364
Lonen en salarissen	47.621		35.264	
Sociale lasten	7.752		7.413	
Afschrijvingen materiële vaste activa	8.650		7.041	
Overige personeelskosten	8.492		5.029	
Huisvestingskosten	52.946		48.876	
Exploitatiekosten	4.716		1.992	
Verkoopkosten	1.132		711	
Autokosten	2.140		3.098	
Kantoorkosten	1.502		788	
Algemene kosten	4.744		2.312	
<b>Som der kosten</b>		139.695		112.524
<b>Bedrijfsresultaat</b>		1.643		10.840
Rentelasten en soortgelijke kosten	-1.877		-1.574	
<b>Som der financiële baten en lasten</b>		-1.877		-1.574
<b>Resultaat</b>		-234		9.266

## 2.3 Kasstroomoverzicht over 2022

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

	2022		2021	
	€	€	€	€
<b>Kasstroom uit operationele activiteiten</b>				
Bedrijfsresultaat		1.643		10.840
Aanpassingen voor: Afschrijvingen	8.650		7.041	
		8.650		7.041
Verandering in werkkapitaal: Vorderingen	-4.161		-1.910	
Kortlopende schulden (excl. schulden aan kredietinstellingen)	4.008		-919	
		-153		-2.829
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		10.140		15.052
Rentelasten en soortgelijke kosten	-1.877		-1.574	
		-1.877		-1.574
Kasstroom uit operationele activiteiten		8.263		13.478
<b>Kasstroom uit investeringsactiviteiten</b>				
Investerings in materiële vaste activa	-482		-21.850	
Desinvesterings in materiële vaste activa	-		3.350	
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		-482		-18.500
<b>Mutatie geldmiddelen</b>		7.781		-5.022
<b>Toelichting op de geldmiddelen</b>				
Stand per 1 januari		25.388		30.410
Mutatie geldmiddelen		7.781		-5.022
Stand per 31 december		33.169		25.388

## **2.4 Toelichting op de jaarrekening**

### **ALGEMENE TOELICHTING**

#### **Activiteiten**

De activiteiten van Stichting Maatschappelijke Hulp Gennep, statutair gevestigd te Gennep, bestaan voornamelijk uit:

- Het organiseren van laagdrempelige activiteiten voor mensen uit de gemeente Gennep die gebruik maken van het minimabeleid.
- Het te koop aanbieden van gebruikte goederen die een tweede leven waard zijn en het ophalen van dit soort spullen bij mensen die er geen gebruik meer van maken. Het verminderen van de afvalstroom door maximale recycling. Het aanbieden van werkervaringsplaatsen voor mensen die teruggeleid worden naar de arbeidsmarkt. De opbrengsten worden gebruikt voor de primaire doelgroep van de stichting.

De feitelijke activiteiten worden uitgevoerd aan de Grootte Heeze 34 A te Heijen.

#### **Vestigingsadres, rechtsvorm en inschrijfnummer handelsregister**

Stichting Maatschappelijke Hulp Gennep, statutair gevestigd te Gennep is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 60290242.

#### **Toelichting op het kasstroomoverzicht**

Het kasstroomoverzicht wordt opgesteld volgens de indirecte methode.

De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit liquide middelen.

### **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 Venootschapsbelasting 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.

#### **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.

## 2.4 Toelichting op de jaarrekening

### GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

#### Materiële vaste activa

Bedrijfsgebouwen en terreinen worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs plus bijkomende kosten of vervaardigingsprijs onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige gebruiksduur. Op terreinen wordt niet afgeschreven. Er wordt rekening gehouden met de bijzondere waardeverminderingen die op balansdatum worden verwacht. Voor de vaststelling of voor een materieel vast actief sprake is van een bijzondere waardevermindering wordt verwezen naar de desbetreffende toelichting.

Overige materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs inclusief direct toerekenbare kosten, onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige gebruiksduur en bijzondere waardeverminderingen.

De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur, tenzij fiscaal een wettelijk maximum afschrijvingspercentage van 20% wordt voorgeschreven, en worden berekend op basis van een vast percentage van de kostprijs, rekening houdend met een eventuele residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming.

Op terreinen wordt niet afgeschreven. Op gebouwen in eigen gebruik wordt tot 50% van de WOZ-waarde afgeschreven. Op andere gebouwen (zijnde gebouwen ter belegging) wordt tot de WOZ-waarde afgeschreven.

Subsidies op investeringen worden in mindering gebracht op de verkrijgings- of vervaardigingsprijs van de activa waarop de subsidies betrekking hebben.

#### Bijzondere waardeverminderingen van vaste activa

De stichting beoordeelt op iedere balansdatum of er aanwijzingen zijn dat een vast actief aan een bijzondere waardevermindering onderhevig kan zijn. Indien dergelijke indicaties aanwezig zijn, wordt de realiseerbare waarde van het actief vastgesteld. Indien het niet mogelijk is de realiseerbare waarde voor het individuele actief te bepalen, wordt de realiseerbare waarde bepaald van de kasstroomgenererende eenheid waartoe het actief behoort. Van een bijzondere waardevermindering is sprake als de boekwaarde van een actief hoger is dan de realiseerbare waarde; de realiseerbare waarde is de hoogste van de opbrengstwaarde en de bedrijfswaarde. Een bijzondere-waardeverminderingsverlies wordt direct als een last verwerkt in de winst- en verliesrekening onder gelijktijdige verlaging van de boekwaarde van het betreffende actief.

Indien wordt vastgesteld dat een bijzondere waardevermindering die in het verleden verantwoord is, niet meer bestaat of is afgenomen, dan wordt de toegenomen boekwaarde van de desbetreffende activa niet hoger gesteld dan de boekwaarde die bepaald zou zijn indien geen bijzondere waardevermindering voor het actief zou zijn verantwoord.

#### 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.

#### Kortlopende schulden

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

## 2.4 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.

#### **Overige bedrijfsopbrengsten**

Overige bedrijfsopbrengsten bestaan uit subsidie tegemoetkoming vaste lasten

#### **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.

#### **Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa**

Immateriële vaste activa (voor zover geactiveerd) inclusief goodwill en materiële vaste activa worden vanaf het moment van ingebruikneming afgeschreven over de verwachte toekomstige gebruiksduur van het actief. Hierbij wordt rekening gehouden met de beperkingen die van toepassing zijn ten aanzien van bedrijfsgebouwen, beleggingsvastgoed, andere materiële vaste activa en geactiveerde goodwill. Over terreinen wordt niet afgeschreven.

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

Bij de resultaatbestemming worden indien en voor zover de fiscale wetgeving dit toelaat boekwinsten opgenomen in een herinvesteringsreserve.

Op aanschaffings- of voortbrengingskosten van bedrijfsmiddelen die zijn aangewezen als bedrijfsmiddelen die in het belang zijn van de bescherming van het Nederlandse milieu wordt willekeurig afgeschreven.

## **2.4 Toelichting op de jaarrekening**

### **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.



## 2.5 Toelichting op de balans

### ACTIVA

#### VASTE ACTIVA

##### Materiële vaste activa

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

	Bedrijfs- gebouwen en -terreinen	Inventaris	Vervoer- middelen	Totaal 2022
	€	€	€	€
Aanschafwaarde	7.591	34.437	21.594	63.622
Cumulatieve afschrijvingen	-2.515	-10.993	-655	-14.163
Boekwaarde per 1 januari	<u>5.076</u>	<u>23.444</u>	<u>20.939</u>	<u>49.459</u>
Investeringen	-	-	482	482
Afschrijvingen	-759	-3.913	-3.978	-8.650
Mutaties 2022	<u>-759</u>	<u>-3.913</u>	<u>-3.496</u>	<u>-8.168</u>
Aanschafwaarde	7.591	34.437	22.076	64.104
Cumulatieve afschrijvingen	-3.274	-14.906	-4.633	-22.813
Boekwaarde per 31 december	<u>4.317</u>	<u>19.531</u>	<u>17.443</u>	<u>41.291</u>

Afschrijvingspercentages:

Bedrijfsgebouwen en -terreinen

10 %

Inventaris

20 %

Vervoermiddelen

20 %

#### VLOTTENDE ACTIVA

##### Vorderingen

	31-12-2022	31-12-2021
	€	€
<b>Handelsdebiteuren</b>		
Debiteuren	<u>4.238</u>	<u>-</u>

Een voorziening voor oninbare debiteuren wordt niet noodzakelijk geacht.

##### Belastingen en premies sociale verzekeringen

Omzetbelasting	<u>-</u>	<u>1.282</u>
<i>Omzetbelasting</i>		
Omzetbelasting laatste periode	<u>-</u>	<u>1.282</u>

**2.5 Toelichting op de balans**

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
<b>Overige vorderingen</b>		
Vooruitbetaalde kosten	6.007	4.227
Afrekening NOW Q1	-	575
	<u>6.007</u>	<u>4.802</u>
<b>Liquide middelen</b>		
Rabobank NL49 RABO 0174 1036 97	31.333	24.087
My POS pin	1	1
Rabobank NL88 RABO 0370 7946 48	913	978
Kas	922	322
	<u>33.169</u>	<u>25.388</u>

## 2.5 Toelichting op de balans

### PASSIVA

#### EIGEN VERMOGEN

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
<b>Kapitaal</b>		
Kapitaal	<u>76.412</u>	<u>76.646</u>

Voor een gedetailleerd overzicht van het kapitaal verwijzen wij u naar de bijlagen.

#### KORTLOPENDE SCHULDEN

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
<b>Belastingen en premies sociale verzekeringen</b>		
Omzetbelasting	3.579	-
Loonheffing	<u>1.435</u>	<u>1.234</u>
	<u>5.014</u>	<u>1.234</u>
<i>Omzetbelasting</i>		
Omzetbelasting laatste periode	<u>3.579</u>	<u>-</u>
<i>Loonheffing</i>		
Loonheffing laatste periode	<u>1.435</u>	<u>1.234</u>
<b>Overige schulden</b>		
Bankrente en -kosten	30	50
Accountantskosten	1.197	1.146
Reservering vakantiegeld	<u>2.052</u>	<u>1.855</u>
	<u>3.279</u>	<u>3.051</u>

## 2.6 Toelichting op de winst- en verliesrekening

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
<b>Netto-omzet</b>		
Omzet hoog	112.757	90.129
Omzet laag	3.352	1.133
Omzet BTW verlegd	1.067	1.113
	<u>117.176</u>	<u>92.375</u>
De netto-omzet over 2022 is ten opzichte van het vorige boekjaar met 26,8% gestegen.		
<b>Inkoopwaarde van de omzet</b>		
Inkopen	<u>3.609</u>	<u>3.659</u>
<b>Overige bedrijfsopbrengsten</b>		
Subsidies Gemeente	27.155	27.216
Donaties	616	122
Tegemoetkoming vaste lasten (TVL)	-	7.310
	<u>27.771</u>	<u>34.648</u>
<b>Gemiddeld aantal werknemers:</b>		
Brutolonen en salarissen	47.426	43.260
Mutatie reservering vakantietoelage	197	-32
	<u>47.623</u>	<u>43.228</u>
Ontvangen NOW subsidie	-2	-7.964
	<u>47.621</u>	<u>35.264</u>
<b>Sociale lasten</b>		
Sociale lasten	<u>7.752</u>	<u>7.413</u>
<b>Afschrijvingen materiële vaste activa</b>		
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	759	759
Inventaris	3.913	4.262
Vervoermiddelen	3.978	2.020
	<u>8.650</u>	<u>7.041</u>
<b>Overige personeelskosten</b>		
Vrijwilligersvergoedingen	4.500	4.325
Kantinekosten	66	14
Ziekengeldverzekering	-	60
Overige personeelskosten	3.926	630
	<u>8.492</u>	<u>5.029</u>

## 2.6 Toelichting op de winst- en verliesrekening

	2022	2021
	€	€
<b>Huisvestingskosten</b>		
Huur onroerend goed	49.946	48.647
Gas, water en electra	2.272	1.262
Afrekening GWE Wijnhoven Beheer	-	-1.719
Vaste lasten onroerend goed	722	686
Schoonmaakkosten	6	-
	<u>52.946</u>	<u>48.876</u>
<b>Exploitatie- en machinekosten</b>		
Reparatie en onderhoud machines	1.046	279
Brandstof machines	186	241
Klein gereedschap	1.038	553
Containerkosten	2.446	919
	<u>4.716</u>	<u>1.992</u>
<b>Verkoopkosten</b>		
Relatiegeschenken	-	25
Reis- en verblijfkosten	-	259
Verpakkingsmaterialen	558	-
Overige verkoopkosten	574	427
	<u>1.132</u>	<u>711</u>
<b>Autokosten</b>		
Brandstoffen	839	763
Reparatie en onderhoud	525	1.466
Motorrijtuigenbelasting	776	869
	<u>2.140</u>	<u>3.098</u>
<b>Kantoorkosten</b>		
Kantoorbenodigdheden	-	223
Drukwerk	76	51
Portokosten	-	5
Telecommunicatie	750	296
Kosten automatisering	161	213
Contributies en abonnementen	515	-
	<u>1.502</u>	<u>788</u>
<b>Algemene kosten</b>		
Accountantskosten	1.345	1.412
Zakelijke verzekeringen	1.787	890
Zakelijke verzekeringen naverrekening	1.602	-
Overige algemene kosten	10	10
	<u>4.744</u>	<u>2.312</u>

## 2.6 Toelichting op de winst- en verliesrekening

### Financiële baten en lasten

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
<b>Rentelasten en soortgelijke kosten</b>		
Kosten MyPos	1.533	1.195
Bankrente en -kosten	344	380
Rentelast fiscus	-	-1
	<u>1.877</u>	<u>1.574</u>

Gennep, 3 mei 2023  
Stichting Maatschappelijke Hulp Gennep

M.A.F.M. van de Vijver

J.P. Koolen

A.C.G. Hopman

### 3.1 Staat van de vaste activa

Omschrijving	Datum	Aanschafwaarde			
		Aanschaf- fingen tot 01-01-2022	Inves- teringen 2022	Desinves- teringen 2022	Aanschaf- fingen t/m 31-12- 2022
		€	€	€	€
<b>Materiële vaste activa</b>					
<i>Bedrijfsgebouwen en -terreinen</i>					
Uitbreiding winkelruimte met zolder	19-08-2017	3.570	-	-	3.570
Novaedes architect inzake verduurzaming	01-09-2019	4.021	-	-	4.021
		<u>7.591</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>7.591</u>
<i>Inventaris</i>					
Beveiligingsinstallatie	03-07-2017	3.200	-	-	3.200
Verlichting	24-11-2017	860	-	-	860
Magazijninrichting	05-09-2019	19.685	-	-	19.685
Afscheidingswand	10-12-2019	680	-	-	680
Tochtsluis	20-02-2020	870	-	-	870
Afscherming technische ruimte	26-03-2020	3.021	-	-	3.021
Aanpassen installatie nieuwe hoofdaansluiting	10-08-2020	6.121	-	-	6.121
		<u>34.437</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>34.437</u>
<i>Vervoersmiddelen</i>					
Ford transit VLX-08-K	12-11-2021	21.594	-	-	21.594
Belettering Transit	16-01-2022	-	482	-	482
		<u>21.594</u>	<u>482</u>	<u>-</u>	<u>22.076</u>
<b>Totaal materiële vaste activa</b>		<u>63.622</u>	<u>482</u>	<u>-</u>	<u>64.104</u>

Stichting MaGe te Gennepe

Afschrijvingen							
Afschrijvingen tot 01-01-2022	Afschrijvingen 2022	Afschrijving desinvesteringen	Afschrijvingen t/m 31-12-2022	Boekwaarde per 31-12-2022	HIR 31-12-2022	Residuaarde	Afschrijvingspercentage
€	€	€	€	€	€	€	%
1.577	357	-	1.934	1.636	-	-	10,00
938	402	-	1.340	2.681	-	-	10,00
<u>2.515</u>	<u>759</u>	<u>-</u>	<u>3.274</u>	<u>4.317</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	
2.880	320	-	3.200	-	-	-	20,00
717	143	-	860	-	-	-	20,00
3.936	1.312	-	5.248	14.437	-	-	20,00
284	136	-	420	260	-	-	20,00
334	174	-	508	362	-	-	20,00
1.108	604	-	1.712	1.309	-	-	20,00
1.734	1.224	-	2.958	3.163	-	-	20,00
<u>10.993</u>	<u>3.913</u>	<u>-</u>	<u>14.906</u>	<u>19.531</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	
655	3.882	-	4.537	17.057	-	2.185	20,00
-	96	-	96	386	-	-	20,00
<u>655</u>	<u>3.978</u>	<u>-</u>	<u>4.633</u>	<u>17.443</u>	<u>-</u>	<u>2.185</u>	
<u>14.163</u>	<u>8.650</u>	<u>-</u>	<u>22.813</u>	<u>41.291</u>	<u>-</u>	<u>2.185</u>	



**3.2 Specificatie kapitaal**

	2022	
	€	€
<b>Kapitaal</b>		
Stand per 1 januari		76.646
Resultaat		-234
Kapitaal per 31 december		<u>76.412</u>