

Jaarrekening Vereniging Valente 2022

INHOUD

	<u>Pagina</u>
1. BESTUURSVERSLAG	
1.1 Bestuursverslag	3
1.2 Resultaten	3
2. ALGEMENE GEGEVENS	
2.1 Statutaire gegevens	4
2.2 Inschrijving Kamer van Koophandel	4
2.3 Samenstelling bestuur en directie per 31 december 2022	4
3. JAARREKENING 2022	
3.2 Staat van Baten en Lasten 2022	6
3.3 Kasstroomoverzicht 2022	6
3.4 Toelichting algemeen	7
3.5 Toelichting op de balans per 31 december 2022	10
3.6 Toelichting op de staat van baten en lasten 2022	13
4. OVERIGE GEGEVENS	
4.1 Statutaire regeling betreffende de bestemming van het resultaat	15
4.2 Controleverklaring	16

1. BESTUURSVERSLAG

1.1 Bestuursverslag

Voor de activiteiten wordt een separaat bestuursverslag opgesteld voor de Vereniging Valente.

1.2 Resultaten

Het verslagjaar laat een positief resultaat zien van €520.331,- tegenover een begroot resultaat van nihil. De analyse van het resultaat vindt plaats op basis van een vergelijking met de realisatie 2021 en de vastgestelde begroting.

Resultaat analyse 2022 ten opzichte van 2021

3. JAARREKENING 2022

Lagere kosten

Hogere kosten

Inhuur Diensten Stichting Valente	-162.646	
Koepellidmaatschap SWN	-7.926	
Algemene kosten	-2.442	
Rente en bankkosten	-1.804	
		<hr/>
		-174.818 Nadelig

Hogere opbrengsten en bijdragen

Contributies basis	114.557	
Contributies Koepellidmaatschap SWN	7.926	
Opbrengst servicekosten SWN	318	
Overige opbrengsten	4.999	
		<hr/>
		127.800 Voordelig
		<hr/>
		-47.018
		<hr/> <hr/>

Resultaat analyse 2022 ten opzichte van begroting 2022

Hogere opbrengsten en bijdragen

Contributies basis	126.479	
Contributies Koepellidmaatschap SWN	339.906	
Opbrengst servicekosten SWN	4.161	
Overige opbrengsten	4.999	
		<hr/>
		475.545 Voordelig

Hogere kosten

Inhuur Diensten Stichting Valente	-94.428	
Koepellidmaatschap SWN	-339.906	
Overige algemene kosten	-13.291	
Rente en bankkosten	-241	
		<hr/>
		-447.866 Nadelig

Lagere kosten

Accountantskosten	1.721	
		<hr/>
		1.721 Voordelig
		<hr/>
		29.400
		<hr/> <hr/>

2. ALGEMENE GEGEVENS

2.1 Statutaire gegevens

Het doel van de Vereniging Valente, zoals geformuleerd in artikel 1 van de statuten is:
De vereniging heeft ten doel het bepleiten van de belangen van mensen die door psychische of sociale omstandigheden een kwetsbare positie in onze samenleving innemen. Het betreft onder andere de belangen van- en voor mensen (volwassenen en kinderen) met langdurige psychische problematiek, mensen die zich in een onveilige situatie bevinden als gevolg van ontwrichtend huiselijk geweld, mensen die dak- en thuisloos zijn geworden en die ondersteuning krijgen in opvangorganisaties, zoals die van de maatschappelijke opvang, vrouwenopvang en organisaties voor begeleid en beschermd worden en andere samenwerkingsverbanden.

2.2 Inschrijving Kamer van Koophandel

De Vereniging Valente is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel te Utrecht,

2.3 Samenstelling bestuur en directie per 31 december 2022

Naam	Functie
<u>Bestuur</u>	
Ineke van Hooff	Voorzitter
Jeroen Traas	Lid
Marina Hesen	Penningmeester
Han Jetten	Lid
Douwe van Riet	Lid
Kitty de Laat	Lid
Jolanda Gerritsen	Lid
<u>Directie</u>	
Esmé Wiegman - Van Meppelen Scheppink	directeur

3. JAARREKENING 2022

3.1 Balans per 31-12-2022

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
ACTIVA		
VLOTTENDE ACTIVA		
Vorderingen		
Debiteuren	1.890.147	1.769.916
Rekening - courant verhoudingen	0	0
Nog te ontvangen gelden	-3.300	0
	<u>1.886.847</u>	<u>1.769.916</u>
Liquide middelen	<u>885.841</u>	<u>494.102</u>
TOTAAL	<u>2.772.688</u>	<u>2.264.018</u>
PASSIVA		
EIGEN VERMOGEN		
Algemene reserve	2.391.494	1.841.857
Bestemmingsreserve Bouw Website	0	14.747
Bestemmingsreserve Extra Contributie	0	14.559
	<u>2.391.494</u>	<u>1.871.163</u>
KORTLOPENDE SCHULDEN (ten hoogste jaar)		
Crediteuren	0	907
Rekening - courant verhoudingen	373.632	372.063
Overige schulden	7.562	19.885
	<u>381.194</u>	<u>392.855</u>
TOTAAL	<u>2.772.688</u>	<u>2.264.018</u>

3.2 Staat van Baten en Lasten 2022

	<u>Werkelijk 2022</u>	<u>Begroting 2022</u>	<u>Werkelijk 2021</u>
	€	€	€
<u>BATEN</u>			
Contributie	1.926.479	1.800.000	1.811.922
Koepellidmaatschap SWN	352.867	8.800	344.623
Overige opbrengsten	4.999		
Totaal bedrijfsinkomsten	<u>2.284.345</u>	<u>1.808.800</u>	<u>2.156.545</u>
<u>LASTEN</u>			
Kosten verenigingsactiviteiten	1.406.797	1.312.369	1.258.968
Koepellidmaatschap SWN	339.906		331.980
Algemene kosten	11.570	0	9.128
Totaal bedrijfskosten	<u>1.758.273</u>	<u>1.312.369</u>	<u>1.600.076</u>
Bedrijfsresultaat (EBIT)	<u>526.072</u>		<u>556.469</u>
Financiële baten en lasten	<u>5.741</u>	<u>5.500</u>	<u>3.937</u>
Netto resultaat	<u>520.331</u>	<u>490.931</u>	<u>552.532</u>
<u>Resultaatbestemming</u>			
Dotatie Algemene reserve	<u>520.331</u>		<u>552.532</u>

3.3 Kasstroomoverzicht 2022

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Bedrijfsresultaat (EBIT)	526.072	556.469
Aanpassingen voor:		
Afschrijvingen	-	-
Mutatie voorzieningen	-	-
Mutatie vorderingen en overlopende activa	-116.931	-1.354.244
Mutatie kortlopende schulden	-11.661	302.601
Kasstroom uit operationele activiteiten	397.480	-495.174
Financiële baten en lasten	-5.741	-3.937
(Des) Investeringsactiviteiten	-	-
Kasstroom uit investeringsactiviteiten	-	-
Totaal netto kasstroom	391.739	-499.111
Liquide middelen per 1-1	494.102	993.213
Liquide middelen per 31-12	885.841	494.102
Mutatie liquide middelen	<u>391.739</u>	<u>-499.111</u>

3.4 Toelichting algemeen

3.4.1 Algemeen

Toegepaste regelgeving

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de richtlijn voor de jaarverslaggeving RJK C1 (kleine organisaties zonder winststreven) uitgegeven door de Raad voor de Jaarverslaggeving.

Vergelijking met voorgaand jaar

De gehanteerde grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van het voorgaande jaar.

Voorzover posten in de jaarrekening anders zijn gerubriceerd dan in de jaarrekening van het voorgaand boekjaar, zijn de vergelijkende cijfers voor de vergelijkbaarheid aangepast.

Continuïteit

Vereniging Valente heeft haar jaarrekening opgesteld uitgaande van continuïteit van haar activiteiten. Het afgelopen boekjaar 2022 is afgesloten met een positief resultaat. De vereniging heeft een algemene reserve welke voor een groot deel liquide wordt aangehouden. Verder is geen sprake van externe financieringsverplichtingen.

Wel heeft de uitbraak van het coronavirus en de daarbij genomen overheidsmaatregelen impact op de financiële resultaten van de vereniging Valente. Mede omdat eventuele aanvullende overheidsmaatregelen niet zijn uit te sluiten zijn de uiteindelijke gevolgen van het coronavirus niet te overzien. Op basis van de huidige situatie en verwachtingen, mede gezien de huidige financiële positie van de Vereniging, verwacht het bestuur dat de vereniging Valente haar activiteiten in 2023 kan blijven voortzetten. Om die reden is de jaarrekening dan ook opgesteld op basis van continuïteit van de activiteiten.

3.4.2 Waarderingsgrondslagen

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld in euro's. De waarderingsgrondslagen zijn gebaseerd op de historische kosten en kostprijzen. Activa en passiva worden gewaardeerd op basis van verkrijgingsprijs / vervaardigingsprijs, tenzij een andere waarderingsgrondslag is vermeld.

Schattingen

Bij toepassing van de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening vormt de leiding van de vereniging Valente zich verschillende oordelen en schattingen die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen. Indien het voor het geven van het in artikel 2:362 lid 1 BW vereiste inzicht noodzakelijk is, is de aard van deze oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de desbetreffende jaarrekeningpost.

Kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode. De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit de liquide middelen. Kasstromen in vreemde valuta zijn omgerekend tegen een geschatte gemiddelde koers. Koersverschillen op geldmiddelen worden afzonderlijk in het kasstroomoverzicht getoond. Ontvangsten en uitgaven uit hoofde van interest, zijn opgenomen onder de kasstroom uit operationele activiteiten.

Vorderingen

Vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde, waar nodig onder aftrek van een voorziening van oninbaarheid. De voorziening wordt bepaald op grond van individuele beoordelingen van de openstaande vorderingen.

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en direct opeisbare 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 de nominale waarde.

De liquide middelen staan ter vrije beschikking van de vereniging.

Eigen Vermogen

Het eigen vermogen is zodanig gepresenteerd dat daaruit blijkt welk gedeelte vrij besteedbaar is en welk gedeelte is vastgelegd. Indien aan een deel van het eigen vermogen een beperktere bestedingsmogelijkheid is gegeven, dan gezien de doelstelling van de organisatie zou zijn toegestaan, is dit deel verantwoord als vastgelegd vermogen. Deze beperking in het bestedingsdoel kan door het bestuur van de vereniging of door derden zijn opgelegd. Indien deze beperking door derden is opgelegd dan wordt dit deel aangemerkt als bestemmingsfonds. Indien de beperking, zoals bedoeld in de vorige alinea, door het bestuur is aangebracht, wordt het aldus afgezonderde deel van het eigen vermogen aangeduid als bestemmingsreserve (en niet als bestemmingsfonds).

Indien er geen sprake is van een beperktere bestedingsmogelijkheid wordt het vermogen gepresenteerd in de algemene reserve.

3.4.3 Grondslagen voor de resultaatbepaling

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderingsgrondslagen. De baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. De resultaten op transacties worden verantwoord in het jaar dat zij zijn gerealiseerd. De verliezen worden verantwoord in het jaar waarin deze voorzienbaar zijn.

Contributies

Contributies worden als bate verantwoord in het jaar waarop de contributie betrekking heeft.

Financiële baten en lasten

Rentebaten en rentelasten worden verwerkt in het jaar waarop deze betrekking hebben.

3.5 Toelichting op de balans per 31 december 2022

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
<u>VLOTTENDE ACTIVA</u>		
<u>Vorderingen</u>		
<u>Debiteuren</u>		
Debiteuren	1.890.147	1.769.916
	<u>1.890.147</u>	<u>1.769.916</u>
<u>Rekening - courant verhoudingen</u>		
Rekening - courant Stichting Valente	-344.429	-354.300
Rekening - courant Stichting VON	-29.203	-17.763
	<u>-373.632</u>	<u>-372.063</u>
<u>Nog te ontvangen gelden</u>		
Vooruitbetaalde bedragen	-3.300	0
	<u>-3.300</u>	<u>0</u>
<u>Liquide middelen</u>		
ABNAMRO	50	161
ING bank	885.791	493.941
	<u>885.841</u>	<u>494.102</u>

<u>EIGEN VERMOGEN</u>	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
<u>Algemene reserve</u>		
Stand per 1 januari	1.841.857	1.289.325
Vrijval bestemmingsreserve Bouw Website	14.747	
Vrijval bestemmingsreserve Extra Contributie	14.559	
Saldo staat van baten en lasten	<u>520.331</u>	<u>552.532</u>
Stand per 31 december	<u>2.391.494</u>	<u>1.841.857</u>

Voorstel tot bestemming van het resultaat over het boekjaar 2021

De directie stelt aan de algemene ledenvergadering voor het positieve resultaat over het boekjaar 2022 ten bedrage van € 520.331 aan de algemene reserve toe te voegen.

Vooruitlopend op dit besluit is het resultaat reeds in de jaarrekening verwerkt.

<u>Bestemmingsreserve Bouw Website</u>	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
Stand per 1 januari	14.747	14.747
Vrijval (ten gunste van algemene reserve)	<u>14.747</u>	<u>-</u>
Stand per 31 december	<u>0</u>	<u>14.747</u>

<u>Bestemmingsreserve Extra Contributie</u>	€	€
Stand per 1 januari	14.559	14.559
Vrijval (ten gunste van algemene reserve)	<u>14.559</u>	<u>-</u>
Stand per 31 december	<u>0</u>	<u>14.559</u>

KORTLOPENDE SCHULDEN (ten hoogste 1 jaar)

	€	€
Crediteuren	<u>0</u>	<u>907</u>

Rekening - courant gelieerde instellingen

	€	€
Rekening - courant Stichting Valente	344.429	354.300
Rekening - courant Stichting VON	29.203	17.763
Rekening - courant	<u>373.632</u>	<u>372.063</u>

Overlopende Passiva

	€	€
Te betalen accountantskosten	7.562	5.000
SWN afrekening	0	0
Overige nog te betalen kosten	<u>-</u>	<u>14.885</u>
	<u>7.562</u>	<u>19.885</u>

Gebeurtenissen na balansdatum

Voor zover bekend hebben zich geen andere dan vermelde gebeurtenissen na balansdatum voorgedaan, die van materiële invloed zijn op het beeld van de jaarrekening.

3.6 Toelichting op de staat van baten en lasten 2022

	<u>Werkelijk 2022</u>	<u>Begroting 2022</u>	<u>Werkelijk 2021</u>
	€	€	€
<u>BATEN</u>			
Contributies basis	<u>1.926.479</u>	<u>1.800.000</u>	<u>1.811.922</u>
Contributies	<u><u>1.926.479</u></u>	<u><u>1.800.000</u></u>	<u><u>1.811.922</u></u>
Koepellidmaatschap			
Contributies Koepellidmaatschap SWN	339.906		331.980
Opbrengst servicekosten SWN	<u>12.961</u>	<u>8.800</u>	<u>12.643</u>
	<u><u>352.867</u></u>	<u><u>8.800</u></u>	<u><u>344.623</u></u>
Overige opbrengsten			
Overige opbrengsten	<u>4.999</u>		<u>-</u>
	<u><u>4.999</u></u>	<u><u>0</u></u>	<u><u>0</u></u>
Totaal baten	<u><u>2.284.345</u></u>	<u><u>1.808.800</u></u>	<u><u>2.156.545</u></u>

	<u>Werkelijk 2022</u>	<u>Begroting 2022</u>	<u>Werkelijk 2021</u>
	€	€	€
<u>LASTEN</u>			
<u>Kosten verenigingsactiviteiten</u>			
Inhuur Diensten Stichting Valente	1.406.797	1.312.369	1.244.151
Inhuur Diensten overige	0		14.817
	<u>1.406.797</u>	<u>1.312.369</u>	<u>1.258.968</u>
<u>Koepellidmaatschap MO Groep</u>			
Koepellidmaatschap SWN	339.906		331.980
	<u>339.906</u>		<u>331.980</u>
<u>Algemene kosten</u>			
Accountantskosten	8.279	10.000	6.718
Overige algemene kosten	3.291	0	2.410
	<u>11.570</u>	<u>10.000</u>	<u>9.128</u>
<u>Rente en bankkosten</u>			
Rente kosten	5.326	5.000	3.422
Bankkosten	415	500	515
	<u>5.741</u>	<u>5.500</u>	<u>3.937</u>
Totaal lasten	<u>1.764.014</u>	<u>1.327.869</u>	<u>1.604.013</u>

De jaarrekening is vastgesteld door het bestuur op 11/05/2023.

Was getekend,

Mevrouw I.W.M. van Hooff
Voorzitter van het bestuur

De jaarrekening is goedgekeurd door de algemene ledenvergadering d.d. 14/06/2023

4. OVERIGE GEGEVENS

4.1 Statutaire regeling betreffende de bestemming van het resultaat

De statuten van de vereniging bevatten geen specifiek artikel over de bestemming van het resultaat.

4.2 Controleverklaring