

**Stichting Samen Top
Tramstraat 54
5104 GM Dongen**

Rapport inzake jaarstukken 2022

Tevens vestigingen in Oosterhout en Rijen

Op al onze opdrachten zijn de Algemene Voorwaarden SRA van toepassing, welke gedeponereerd zijn bij de Kamer van Koophandel te Utrecht onder nummer 40481496. Deze Algemene Voorwaarden bevatten onder meer een aansprakelijkheidsbeperking en zijn te raadplegen op www.mosaccountants.nl, zijn verkrijgbaar bij de vestiging van MOS Accountants & Adviseurs en worden op verzoek kosteloos toegezonden.

INHOUDSOPGAVE

Pagina

ACCOUNTANTSRAPPORT

1	Opdracht	2
2	Ontbreken van de verklaring	2
3	Algemeen	3
4	Resultaat	4
5	Financiële positie	6
6	Kengetallen	8
7	Fiscale positie	10

JAARREKENING

1	Balans per 31 december 2022	12
2	Staat van Baten en Lasten 2022	14
3	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	15
4	Toelichting op de balans per 31 december 2022	19
5	Toelichting op de staat van baten en lasten	25

BIJLAGEN

1	Jaarverslag	31
---	-------------	----

ACCOUNTANTSRAPPORT

Aan het bestuur van
Stichting Samen Top
Tramstraat 54
5104 GM Dongen

Geachte bestuur,

Hierbij brengen wij verslag uit over boekjaar 2022 met betrekking tot de stichting.

1 OPDRACHT

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2022 van de stichting samengesteld, waarin de balans met tellingen van € 474.432 en de winst-en-verliesrekening sluitende met een resultaat van € 18.101, zijn opgenomen.

2 SAMENSTELLINGSVERKLARING VAN DE ACCOUNTANT

De jaarrekening van Stichting Samen Top te Waspik is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2022 en de winst-en-verliesrekening over 2022 met de daarbij horende toelichting. In deze toelichting is onder andere een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving opgenomen.

Deze samenstellingsopdracht is door ons uitgevoerd volgens Nederlands recht, waaronder de voor accountants geldende Standaard 4410, "Samenstellingsopdrachten". Op grond van deze standaard wordt van ons verwacht dat wij u ondersteunen bij het opstellen en presenteren van de jaarrekening in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving. Wij hebben daarbij onze deskundigheid op het gebied van administratieve verwerking en financiële verslaggeving toegepast.

Bij een samenstellingsopdracht bent u er verantwoordelijk voor dat de informatie klopt en dat u ons alle relevante informatie aanlevert. Wij hebben onze werkzaamheden, in overeenstemming met de daarvoor geldende regelgeving, dan ook uitgevoerd vanuit de veronderstelling dat u aan deze verantwoordelijkheid heeft voldaan. Als slotstuk van onze werkzaamheden zijn wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van Stichting Samen Top. Wij hebben geen controle- of beoordelingswerkzaamheden uitgevoerd die ons in staat stellen om een oordeel te geven of een conclusie te trekken met betrekking tot de getrouwheid van de jaarrekening.

Bij het uitvoeren van deze opdracht hebben wij ons gehouden aan de voor ons geldende relevante ethische voorschriften in de Verordening Gedrags- en Beroepsregels Accountants (VGBA). U en andere gebruikers van deze jaarrekening mogen dan ook ervan uitgaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij vertrouwelijk omgaan met de door u verstrekte gegevens.

Wij vestigen de aandacht op het punt continuïteit in de toelichting van de jaarrekening, waarbij uiteengezet is dat de schulden van de entiteit groter zijn dan de liquide middelen. Deze condities, samen met andere omstandigheden zoals uiteengezet in de toelichting duiden op het bestaan van een onzekerheid van materieel belang op grond waarvan gereede twijfel zou kunnen bestaan over de continuïteitsveronderstelling van de entiteit.

3 ALGEMEEN

3.1 Bestuur

Het bestuur wordt gevoerd door mevrouw J. Baijens - Wolterink. Commissarissen van de Raad van Toezicht zijn de heer J.W.A. Verkooijen en de heer J.C.W.J.M. de Roos.

3.2 Oprichting stichting

Bij notariële akte d.d. 23 juni 2014 verleden voor notaris Mr. E.A.T.M. Gijzen- van Mierlo te Waalwijk is opgericht de Stichting Samen Top.

4 RESULTAAT

4.1 Vergelijkend overzicht

Het resultaat over 2022 bedraagt € 18.101 tegenover negatief € 57.461 over 2021. De resultaten over beide jaren kunnen als volgt worden samengevat:

	2022		2021		Vershil
	€	%	€	%	€
Baten	1.257.121	100,0	1.010.933	100,0	246.188
Diverse baten	26.046	2,1	21.129	2,1	4.917
Kostprijs van de baten	-	-	843	0,1	-843
Bruto-omzetresultaat	1.283.167	102,1	1.031.219	102,0	251.948
Lasten					
Lonen en personeelskosten	973.143	77,4	864.032	85,5	109.111
Afschrijvingen	9.845	0,8	11.212	1,1	-1.367
Projecten	49.214	3,9	10.543	1,0	38.671
Huisvestingskosten	40.216	3,2	45.466	4,5	-5.250
Administratiekosten	38.246	3,0	41.055	4,1	-2.809
Auto en vervoerkosten	91.629	7,3	58.205	5,8	33.424
In-/directe zorgkosten	27.030	2,2	28.397	2,8	-1.367
Organisatie en beheer	34.337	2,7	26.585	2,6	7.752
	1.263.660	100,5	1.085.495	107,4	178.165
Bedrijfsresultaat	19.507	1,6	-54.276	-5,4	73.783
Financiële baten en lasten	-1.406	-0,1	-3.185	-0,3	1.779
Resultaat	18.101	1,5	-57.461	-5,7	75.562
Belastingen	-	-	-	-	-
Resultaat	18.101	1,5	-57.461	-5,7	75.562

4.2 Resultaat over de afgelopen vijf jaren

	2022	2021	2020	2019	2018
	€	€	€	€	€
Baten	1.257.121	1.010.933	890.424	813.758	627.087
Diverse baten	26.046	21.129	-	-	-
Kostprijs van de baten	-	843	3.961	-	25.006
Bruto-omzetresultaat	1.283.167	1.031.219	886.463	813.758	602.081
Lasten					
Lonen en personeelskosten	973.143	864.032	720.749	660.939	357.396
Sociale lasten	-	-	-	-	59.471
Pensioenlasten	-	-	-	-	25.970
Afschrijvingen	9.845	11.212	13.256	11.781	6.166
Projecten	49.214	10.543	24	-	41.100
Huisvestingskosten	40.216	45.466	40.089	32.073	15.260
Administratiekosten	38.246	41.055	31.640	28.410	15.538
Auto en vervoerkosten	91.629	58.205	36.263	34.861	34.132
In-/directe zorgkosten	27.030	28.397	22.463	31.160	7.774
Organisatie en beheer	34.337	26.585	11.472	10.308	22.836
	1.263.660	1.085.495	875.956	809.532	585.643
Bedrijfsresultaat	19.507	-54.276	10.507	4.226	16.438
Financiële baten en lasten	-1.406	-3.185	-2.941	-997	-1.058
Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening	18.101	-57.461	7.566	3.229	15.380
Belastingen	-	-	-	-	-
Resultaat	18.101	-57.461	7.566	3.229	15.380

5 FINANCIËLE POSITIE

Ter analyse van de financiële positie dient de volgende opstelling, welke is gebaseerd op de gegevens uit de balans:

	31-12-2022		31-12-2021		Vershil
	€	%	€	%	€
ACTIVA					
Vaste activa					
Materiële vaste activa	16.064	3,4	20.185	5,8	-4.121
Vlottende activa					
Vorraden	7.493	1,6	3.083	0,9	4.410
Vorderingen	47.629	10,0	33.088	9,5	14.541
Liquide middelen	403.246	85,0	290.748	83,8	112.498
	458.368	96,6	326.919	94,2	131.449
	474.432	100,0	347.104	100,0	127.328
PASSIVA					
Ondernemingsvermogen	-30.692	-6,5	-48.793	-14,1	18.101
Langlopende schulden	221.379	46,7	280.325	80,8	-58.946
Kortlopende schulden	283.745	59,8	115.572	33,3	168.173
	474.432	100,0	347.104	100,0	127.328

Uit de balans is de volgende financieringsstructuur af te leiden:

	31-12-2022	31-12-2021
	€	€
Beschikbaar op lange termijn:		
Ondernemingsvermogen	-30.692	-48.793
Langlopende schulden	221.379	280.325
	<u>190.687</u>	<u>231.532</u>
Waarvan vastgelegd op lange termijn:		
Materiële vaste activa	16.064	20.185
Werkkapitaal	<u>174.623</u>	<u>211.347</u>
 Dit bedrag is als volgt aangewend:		
Vorraden	7.493	3.083
Vorderingen	47.629	33.088
Liquide middelen	403.246	290.748
	<u>458.368</u>	<u>326.919</u>
Af: kortlopende schulden	283.745	115.572
Werkkapitaal	<u>174.623</u>	<u>211.347</u>

6 KENGETALLEN

6.1 Omzet en rentabiliteit

De rentabiliteit geeft het rendement aan dat de onderneming in het boekjaar heeft behaald.

	2022	2021	2020	2019	2018
Omzetontwikkeling <i>Indexgetal (2018=100)</i>	200,47	161,21	141,99	129,77	100,00
Rentabiliteit totaal vermogen <i>Bedrijfsresultaat/totale vermogen</i>	4,11	-15,64	4,70	4,09	19,79
Rentabiliteit eigen vermogen <i>Resultaat/eigen vermogen</i>	-58,98	117,76	87,29	293,01	-723,08
6.2 Personeel					
Gemiddeld aantal werknemers <i>Uitgedrukt in FTE</i>	18,00	16,00	14,00	12,00	10,00
Gemiddelde loonkosten per werknemer <i>Loonkosten/aantal werknemers (in duizenden euro's)</i>	54	54	51	55	44
Loonkostenontwikkeling <i>Indexgetal (2018=100)</i>	219,75	195,11	162,76	149,25	100,00
Netto-omzet per werknemer <i>Netto-omzet/aantal werknemers (in duizenden euro's)</i>	70	63	64	68	63

6.3 Liquiditeit

De liquiditeit geeft de mate aan waarin de onderneming in staat is op korte termijn aan haar verplichtingen te voldoen. De liquiditeitspositie geeft de toestand op 31 december weer; er is dus sprake van een momentopname.

	2022	2021	2020	2019	2018
Current ratio					
<i>Vlottende activa/kortlopende schulden</i>	1,62	2,83	2,74	0,59	0,53
Quick ratio					
<i>Vlottende activa - voorraden/kortlopende schulden</i>	1,59	2,80	2,67	0,53	0,51

6.4 Solvabiliteit

De solvabiliteit geeft de mate aan waarin de onderneming in staat is op langere termijn aan haar verplichtingen (rente en aflossing) te voldoen. De solvabiliteitspositie geeft de toestand op 31 december weer; er is dus sprake van een momentopname.

	2022	2021	2020	2019	2018
Solvabiliteit eerste niveau					
<i>Eigen vermogen/balanstotaal</i>	-6,47	-14,06	3,88	1,07	-2,56
Solvabiliteit tweede niveau					
<i>Eigen vermogen/vreemd vermogen</i>	-6,08	-12,32	4,04	1,08	-2,50

7 FISCALE POSITIE

7.1 Vrijstelling

De stichting is actief op het gebied van activiteiten genoemd in artikel 5 lid 1 c ten tweede van de Wet op de vennootschapsbelasting 1969 is daarom subjectief vrijgesteld van deze belasting.

Tot het verstrekken van nadere toelichtingen zijn wij gaarne bereid.

Etten-Leur,
MOS accountants & adviseurs

C.J.A. Bekers
Accountant-Administratieconsulent

JAARREKENING

1 BALANS PER 31 DECEMBER 2022
(na saldobestemming)

		31 december 2022		31 december 2021	
		€	€	€	€
ACTIVA					
Vaste activa					
Materiële vaste activa	(1)				
Inventaris		12.958		13.959	
Vervoermiddelen		3.106		6.226	
			16.064		20.185
Vlottende activa					
Vorraden	(2)				
Gereed product en handelsgoederen			7.493		3.083
Vorderingen					
Handelsdebiteuren		17.204		13.660	
Belastingen en premies sociale verzekeringen		1.165		1.457	
Overlopende activa		29.260		17.971	
			47.629		33.088
Liquide middelen	(3)		403.246		290.748
			474.432		347.104

		31 december 2022	31 december 2021
		€	€
PASSIVA			
Reserves	(4)	-30.692	-48.793
Langlopende schulden	(5)		
Belastingen en premies sociale verzekeringen		221.379	280.325
Kortlopende schulden	(6)		
Schulden aan kredietinstellingen		126	-
Schulden aan leveranciers en handelskredieten		17.792	4.085
Belastingen en premies sociale verzekeringen		127.093	19.243
Overlopende passiva		138.734	92.244
		283.745	115.572
		474.432	347.104

2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2022

		2022		2021	
		€	€	€	€
Baten	(7)	1.257.121		1.010.933	
Diverse baten	(8)	26.046		21.129	
Kostprijs van de baten	(9)	-		843	
Bruto-omzetresultaat			1.283.167		1.031.219
Lasten					
Personeelskosten	(10)	973.143		864.032	
Afschrijvingen	(11)	9.845		11.212	
Projecten	(12)	49.214		10.543	
Huisvestingskosten	(13)	40.216		45.466	
Administratiekosten	(14)	38.246		41.055	
Auto en vervoerkosten	(15)	91.629		58.205	
In-/directe zorgkosten	(16)	27.030		28.397	
Organisatie en beheer	(17)	34.337		26.585	
			1.263.660		1.085.495
Bedrijfsresultaat			19.507		-54.276
Financiële baten en lasten	(18)		-1.406		-3.185
Resultaat			18.101		-57.461
Belastingen			-		-
Saldo baten en lasten			18.101		-57.461

3 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

Activiteiten

Stichting Samen Top is feitelijk gevestigd aan de Tramstraat 54, 5104 GM Dongen en staat ingeschreven in het handelsregister onder nummer 60917105.

De activiteiten van Stichting Samen Top bestaan voornamelijk uit het creëren van dagbesteding met professionele begeleiding afgestemd op de individuele talenten en beperkingen van zorgcliënten.

ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE JAARREKENING

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving.

De jaarrekening is opgemaakt op basis van historische kostprijs. De waardering van activa en passiva geschiedt, voor zover niet anders is vermeld, tegen nominale waarde.

Winsten worden toegerekend aan de periode waarin ze zijn gerealiseerd. Verliezen worden verantwoord in het jaar waarin ze voorzienbaar zijn.

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs, rekening houdend met een eventuele residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming. Op terreinen wordt niet afgeschreven.

Voorraden

Voorraden grond- en hulpstoffen en handelsgoederen worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs of lagere netto-opbrengstwaarde. Deze lagere netto-opbrengstwaarde wordt bepaald door individuele beoordeling van de voorraden.

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.

Langlopende schulden

Langlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Transactiekosten die direct zijn toe te rekenen aan de verwerving van de langlopende schulden worden in de waardering bij eerste verwerking opgenomen. Langlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten.

Het verschil tussen de bepaalde boekwaarde en de uiteindelijke aflossingswaarde wordt op basis van de effectieve rente gedurende de geschatte looptijd van de langlopende schulden in de winst-en-verliesrekening als interestlast verwerkt.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de bedragen waartegen de schuld moet worden afgelost.

GRONDSLAGEN VOOR DE 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.

Brutobedrijfsresultaat

Het brutobedrijfsresultaat bestaat uit de netto-omzet, de wijziging in de voorraad gereed product en goederen in bewerking, de geactiveerde productie ten behoeve van het eigen bedrijf, de overige bedrijfsopbrengsten, de kosten van grond- en hulpstoffen en de kosten van uitbesteed werk en andere externe kosten.

Kosten

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

Personeelsbeloningen***Periodiek betaalbare beloningen***

Lonen, salarissen en sociale lasten worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de winst-en-verliesrekening.

Pensioenen

Stichting Samen Top 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.

Afschrijvingen

Immateriële vaste activa inclusief goodwill en materiële vaste activa worden vanaf het moment van gereedheid voor ingebruikneming afgeschreven over de verwachte toekomstige gebruiksduur van het actief. Over terreinen en vastgoedbeleggingen wordt niet afgeschreven.

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.

Overheidsheffingen worden ten laste van het resultaat gebracht op het moment dat aan alle voorwaarden voor de overheidsheffing is voldaan.

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.

4 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2022

ACTIVA

VASTE ACTIVA

1. Materiële vaste activa

	Inventaris	Vervoer- middelen	Totaal
	€	€	€
<i>Boekwaarde per 1 januari 2022</i>			
Aanschaffingswaarde	29.113	32.315	61.428
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-15.154	-26.093	-41.247
	<u>13.959</u>	<u>6.222</u>	<u>20.181</u>
<i>Mutaties</i>			
Investerings	5.728	-	5.728
Afschrijvingen	-6.729	-3.116	-9.845
	<u>-1.001</u>	<u>-3.116</u>	<u>-4.117</u>
<i>Boekwaarde per 31 december 2022</i>			
Aanschaffingswaarde	34.841	32.315	67.156
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-21.883	-29.209	-51.092
Boekwaarde per 31 december 2022	<u>12.958</u>	<u>3.106</u>	<u>16.064</u>
<i>Afschrijvingspercentages</i>			%
Inventaris			20
Vervoermiddelen			20

VLOTTENDE ACTIVA

2. Voorraden

	31-12-2022	31-12-2021
	€	€
Gereed product en handelsgoederen		
Voorraad winkel	4.938	2.806
Voorraad werkkleding	2.555	277
	<u>7.493</u>	<u>3.083</u>

Een voorziening voor incourantheid wordt niet noodzakelijk geacht.

Handelsdebiteuren

Debiteuren	<u>17.204</u>	<u>13.660</u>
------------	---------------	---------------

Een voorziening voor vermoedelijke oninbaarheid wordt niet noodzakelijk geacht.

Belastingen en premies sociale verzekeringen

Omzetbelasting	<u>1.165</u>	<u>1.457</u>
----------------	--------------	--------------

Overlopende activa

Huur	-	734
Loonkosten subsidie	2.684	577
Borgsommen	2.752	3.478
Energiekosten	1.741	-
Vooruitbetaalde kosten	6.500	6.501
ASR Vitality lening voor Smartwatch	1.007	2.214
ASR Vitality cashback verzuimverzekering	966	-
CAK afrekening verleende zorg	13.610	4.467
	<u>29.260</u>	<u>17.971</u>

3. Liquide middelen

Rabobank, rekening-courant
Rabobank, spaarrekening
Rabobank, lopende rekening
Kas

31-12-2022	31-12-2021
€	€
157.840	97.100
244.682	193.089
90	-
634	559
<u>403.246</u>	<u>290.748</u>

De liquide middelen staan ter vrije beschikking.

PASSIVA

4. Eigen vermogen

Overige reserves

31-12-2022	31-12-2021
€	€
-30.692	-48.793
2022	2021
€	€

Overige reserves

Stand per 1 januari

Resultaatbestemming boekjaar

Stand per 31 december

-48.793	8.668
18.101	-57.461
-30.692	-48.793

5. Langlopende schulden

31-12-2022	31-12-2021
€	€

Belastingen en premies sociale verzekeringen

Loonheffing

221.379	280.325
---------	---------

Deze schuld betreft het langlopende deel van de betalingsregeling van de schuld loonbelasting in het kader van de uitstelregeling Corona. Dit zijn 45 termijnen van een maandatarief van € 5.344 inclusief geschatte belastingrente.

6. Kortlopende schulden

	31-12-2022	31-12-2021
	€	€
Schulden aan kredietinstellingen		
Rabobank, creditcard	126	-
Schulden aan leveranciers en handelskredieten		
Crediteuren	17.792	4.085
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Loonheffing	105.109	15.028
Pensioenen	21.984	4.215
	127.093	19.243
Overlopende passiva		
Reservering vakantiegeldverplichting	34.445	30.434
Reservering PBL uren	53.999	32.528
Accountantskosten	3.996	3.600
Reservering subsidie / auditieve aanpassing TPW	10.942	5.942
Reservering verlof uren	9.529	5.769
Teveel ontvangen Zorgbonus	5.540	9.140
Schade Pien	4.750	-
Reservering Sjoerd Foundation	3.533	4.825
Overige kosten	-	6
Vooruitontvangen brancheopleidingen	12.000	-
	138.734	92.244

NIET IN DE BALANS OPGENOMEN ACTIVA EN VERPLICHTINGEN**Meerjarige financiële verplichtingen***Huurverplichtingen onroerende zaken*

De stichting is een meerjarige financiële verplichtingen aangegaan terzake van huur van bedrijfsruimte in Dongen voor een prijs van € 1.419 per maand en loopt tot 29 februari 2024. Tevens is er nog een huurverplichting bij Pallandt en van der Wegen voor een prijs van € 794,13 per maand. Deze huur is jaarlijks opzegbaar.

5 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

	2022	2021
	€	€
7. Baten		
Omzet zorg	1.096.552	916.351
Omzet geleverde diensten/SROI	5.291	1.939
Omzet kraam/winkel	5.296	3.366
Omzet werkvergoeding	4.649	3.084
Omzet vervoer	67.701	62.369
Omzet BAAAN	-	195
Omzet werkkleding	2.535	2.979
Omzet begeleiding en opleidingsuren	1.350	3.275
Prisma Vergoeding omzetsderving Corona	-	5.497
Corona	-	32
Projecten	-	10.625
Vervoer uitbesteed	8.187	1.221
Top uitjes	13.652	-
Brancheopleidingen	51.908	-
	<u>1.257.121</u>	<u>1.010.933</u>
8. Diverse baten		
Sponsoring/ donatie/ fondsen	1.384	12.346
Sponsoring bus	11.475	8.783
Rente boete belastingdienst	-559	-
Diverse baten en lasten	1.650	-
Subsidies stagiairs	12.096	-
	<u>26.046</u>	<u>21.129</u>
9. Kostprijs van de baten		
Inkoop ateliers	-	843

10. Personeelskosten

	2022	2021
	€	€
<i>Lonen en personeelskosten</i>		
Lonen en salarissen	686.615	615.175
Brutoloon op uurbasis	5.344	19.025
Mutatie vakantiegeldverplichting	4.012	8.236
Sociale lasten	108.090	109.973
Pensioenpremie	59.091	52.791
Reiskosten woon- werkverkeer	20.528	16.530
Personeelsgeschenken	2.422	556
Reiskosten belast	-46	74
WKR	4.750	6.925
Opleidingskosten	10.227	2.310
Vrijwilligersvergoeding	2.390	1.450
Verzuimverzekering en AOV	27.291	21.441
ASR Vitality	720	-
Geschenken vrijwilligers	3.035	3.116
Werkkleding	5.541	2.051
Kerstpakketten	-	1.701
Learned	5.524	1.517
Voorziening eenmalige CAO uitkering	-	5.806
Mutatie reservering verlofuren	3.760	1.574
Kosten werkoverleg	3.584	4.027
Overige personeelskosten	1.989	182
Mutatie reservering PBL uren	26.893	16.255
	981.760	890.715
Ontvangen ziekengelduitkeringen	-	-11.073
Ontvangen subsidies	-8.617	-8.685
Zorgbonus	-	-6.925
	973.143	864.032

Personeelsleden

Bij de stichting waren in 2022 gemiddeld 18 personeelsleden werkzaam (2021: 16).

11. Afschrijvingen

	2022	2021
	€	€
<i>Afschrijvingen materiële vaste activa</i>		
Inventaris	6.729	5.845
Vervoermiddelen	3.116	5.767
	9.845	11.612
Boekresultaat	-	-400
	9.845	11.212

12. Projecten

Projectkosten	-	6.803
Kosten 3 fasenproject	114	395
Winkelkosten	2.511	285
Winkel klein inventaris	1.571	-
Winkel inkoop	6.049	3.060
BAAAN kosten	2.356	-
Top uitjes kosten	8.978	-
Brancheopleidingskosten	27.635	-
	49.214	10.543

13. Huisvestingskosten

Huur pand Dongen	20.022	22.151
Huur pand Waspik	9.395	9.218
Energiekosten Dongen	6.288	5.731
Energiekosten Waspik	649	2.896
Verzekeringen	283	236
Huur ruimte Ponyclub	-	1.392
Diverse huisvestingskosten Waspik	-	561
Diverse huisvestingskosten Dongen	2.632	3.281
Overige huisvestingskosten	947	-
	40.216	45.466

	2022	2021
	€	€
14. Administratiekosten		
Telefonie en internetkosten	6.325	6.621
Portokosten	-	423
Kantoorkosten	1.110	1.770
Automatiseringskosten	9.961	9.580
Implementatiekosten software	7.220	10.091
Hardware	483	1.760
Administratiekosten	7.027	7.026
Accountantskosten	6.120	3.784
	<u>38.246</u>	<u>41.055</u>
15. Auto en vervoerkosten		
Onderhoud	4.788	4.128
Brandstoffen	12.911	7.335
Verzekeringen	9.861	8.644
Motorrijtuigenbelasting	14.276	10.663
Huurauto	25.359	15.941
Vervoer door personeel EW	1.569	1.337
Vervoer door derden	8.711	2.780
Vervoersvergoedingen vrijwilligers	3.864	6.814
Eigen risico schade	8.220	-1.144
Kosten sponsoring bus	575	1.452
Overige kosten wagenpark	1.495	255
	<u>91.629</u>	<u>58.205</u>
16. In-/directe zorgkosten		
Werkkleding	2.281	2.979
Kantinekosten	5.953	6.880
Toppersgeschenken	2.361	2.704
Toppers evenementen	7.038	2.827
Toppersvergoeding	6.138	4.371
Zorgkosten corona	110	2.798
Kosten paarden	25	128
Oninbare zorg	-	5.286
Indirecte zorgkosten	2.538	424
Werkkleding Toppers	586	-
	<u>27.030</u>	<u>28.397</u>

	2022	2021
	€	€
17. Organisatie en beheer		
Cliëntenraad	4.135	-16
Beheer, bestuur en organisatie	3.933	4.835
Kosten implementatie ISO certificering (eenmalig)	1.097	1.441
Kleine aanschaffingen inventaris	1.857	2.235
Promotie/presentatie	7.006	6.433
Kosten fondsen werving	2.636	-
Verzekeringen	3.458	4.575
Inventaris klein	2.344	-
Contributies en abonnementen	516	796
Ouders/verwanten bijeenkomst	364	-
Kwaliteit	6.732	6.178
Vergoeding reiskosten zakelijke kilometers	255	108
Overige kosten organisatie en beheer	4	-
	<u>34.337</u>	<u>26.585</u>

18. Financiële baten en lasten

Rentelasten en soortgelijke kosten

Rente en bankkosten	1.374	1.422
Betalingsverschillen	32	143
Rente lening Rabobank 0501.51.426	-	405
Rente lening Rabobank 0501.51.425	-	1.215
	<u>1.406</u>	<u>3.185</u>

Ondertekening van de jaarrekening

Dongen,

Stichting Samen Top
Namens deze,

J. Baijens-Wolterink

BIJLAGEN

SAMENTOP

VAN DAGBESTEDING TOT WERK

Bestuur verslag 2022

Stichting Samen Top

Inhoud

1	VISIE EN MISSIE SAMEN TOP	2
2	ORGANOGRAM	2
3	BESTUUR	3
4	PERSONEEL	3
5	VRIJWILLIGERS EN WERKMEESTERS	4
6	GROEI DAGDELEN EN CLIENTEN 2022	4
7	FINANCIEEL OVERZICHT	6
7.1	Bedrijfsopbrengsten	6
7.2	Bedrijfskosten	8
7.3	Resultaat boekjaar	13
7.4	Begroting 2023	14
8	BIJLAGEN	15
8.1	Bijlage - Begroting 2023	15
8.2	Bijlage - Liquiditeitsbegroting	16
8.3	Bijlage - Samenvatting in cijfers	16

1 VISIE EN MISSIE SAMEN TOP

Visie

Samen Top ziet dat mensen met een verstandelijke beperking behoefte hebben aan ontplooiing op de arbeidsmarkt, maar daarbij geen gelijke kansen krijgen.

Missie

Samen Top creëert kansen op de arbeidsmarkt voor mensen met een verstandelijke beperking.

Kernwaarden

1. Gezien worden
2. Veilig zijn
3. Uitdagend zijn

Diensten van Samen Top

1. Samen Top – Dagbesteding bij reguliere bedrijven
2. Topcollege
3. BAAAN.
4. Topuitjes

Omschrijving van de organisatie

Stichting Samen Top is een enthousiaste, ambitieuze en ondernemende organisatie, die een nieuwe uitleg geeft aan het begrip 'dagbesteding'. Al ruim 8 jaar zet Samen Top zich in om mensen met een (verstandelijke) beperking mee te laten werken in de maatschappij. Dit doet Samen Top door veilige leer- en werkplekken te creëren binnen reguliere bedrijven. Of het persoonlijke doel nu betaald werk is of een nuttige besteding van je dag. Samen Top is dé werk-, leer- en dagbesteding voor iedereen die gemotiveerd is om te werken!

2 ORGANOGRAM



3 BESTUUR

Raad van bestuur

Judit Baijens

Algemeen directeur

Raad van Toezicht

Monique Nollen Vermeulen

Functie: Voorzitter (afgetreden, decharge verleend op 26-01-2023)

Vacature staat open

Jeroen de Roos

Functie: Algemeen bestuurslid

John Paul Verkooijen

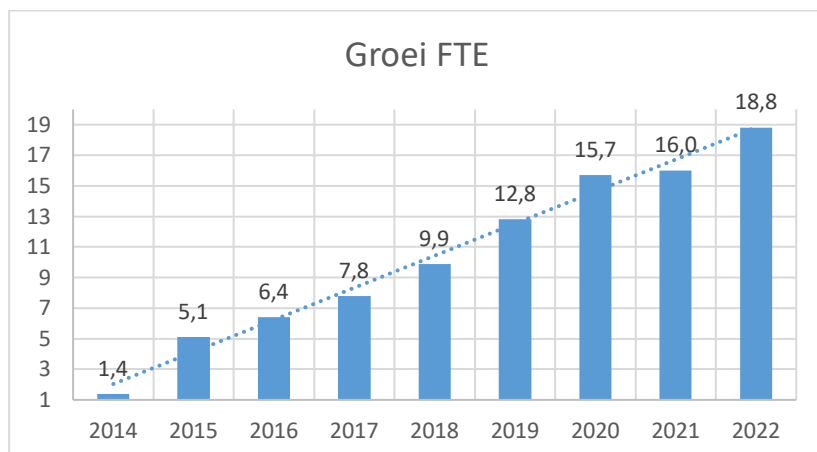
Functie: Algemeen bestuurslid

Vergaderingen Bestuur en Raad van Toezicht

Het bestuur is samen met de Raad van Toezicht 4x bijeengekomen voor het voeren van een bestuurlijk overleg. Van alle vergaderingen zijn notulen opgemaakt. Er zijn meerdere gesprekken gevoerd in verschillende samenstellingen over losse onderwerpen, zoals begroting, functioneren en strategie.

4 PERSONEEL

In de loop van 2022 is het personeelsbestand van Samen Top gegroeid van 16 FTE naar 18,8 FTE (incl. directie). Het personeelbestand bestaat eind 2022 uit 15 fulltime (40 – 34 uur) contracten en 4 parttime contracten (28 uur). Tot november bestond de formatie uit 16 fte zoals begroot. In september is het begeleidersteam uitgebreid met 1,1 FTE. In november is er een jobcoach gestart die volledig voor BAAAN is ingezet. En vanwege bekend langdurig uitval van meerdere collega's is er extra fte ingezet voor begeleiding groep.

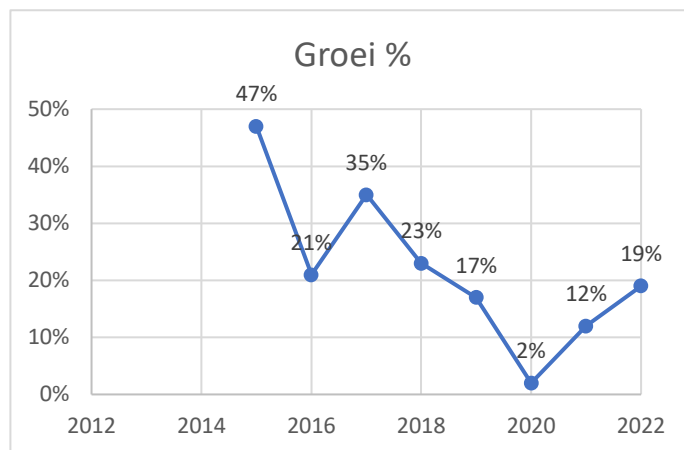
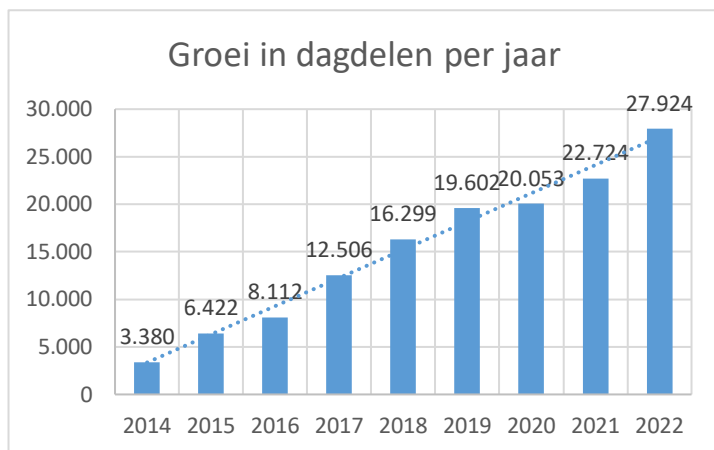


5 VRIJWILLIGERS EN WERKMEESTERS

18 Vrijwillige Chauffeurs

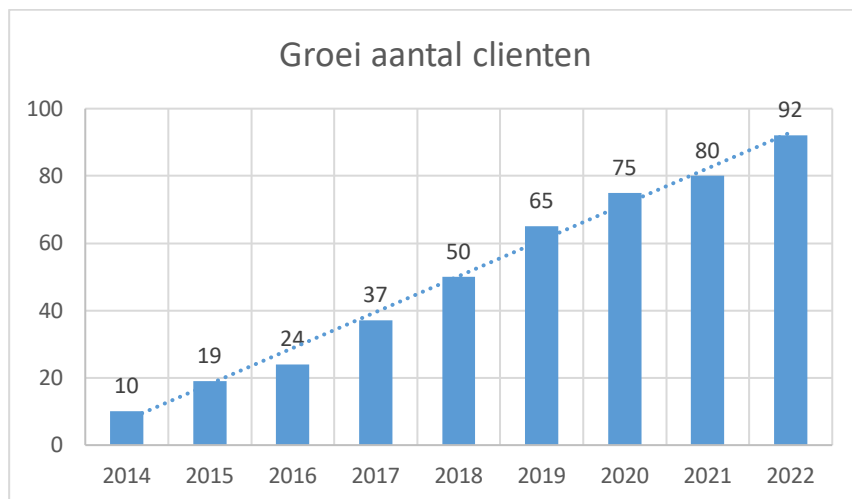
1 Vrijwilliger die een kookgroep begeleidt

6 GROEI DAGDELEN EN CLIENTEN 2022



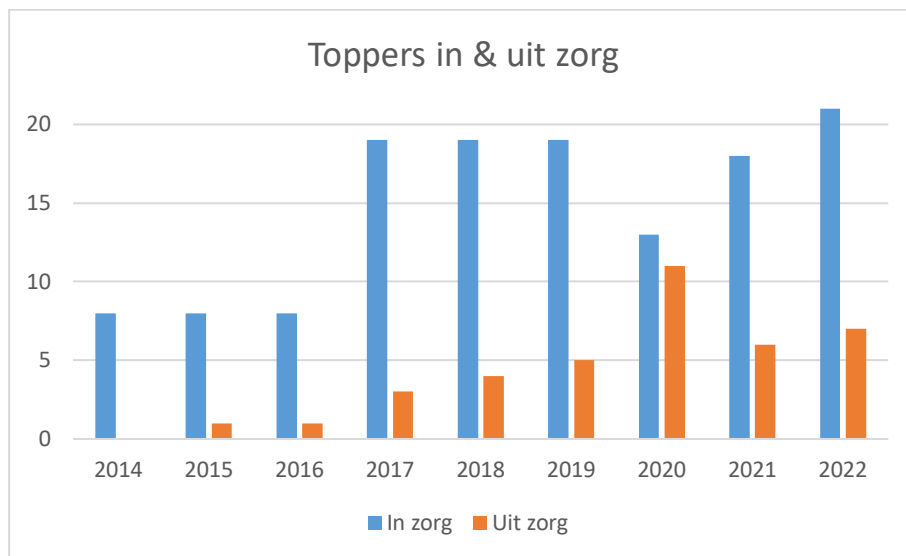
Eind 2022 worden er 537 dagdelen per week afgenomen op basis van dagbesteding.

Eind 2022 wordt er 17 uur jobcoaching per week afgenomen op basis van BAAAN trajecten.



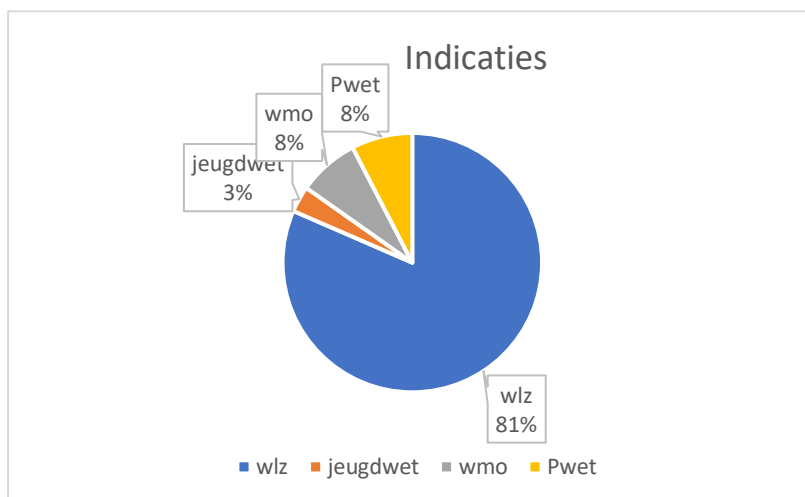
Eind 2022 zijn er 92 cliënten in zorg, waarvan 79 cliënten dagbesteding afnemen, 6 cliënten ontvangen individuele begeleiding en 7 jongeren krijgen job coaching op een beschutte werkplek.

In bovenstaande tabellen is te zien dat er een groei is gerealiseerd in dagdelen en cliënten in 2022. Eind 2022 waren er 92 cliënten in zorg. Gemiddeld is er 6,3 dagdelen per week afgenomen en in totaal vertegenwoordigen ze 54 fte. De groei in dagdelen in 2022 is 19%. In 2022 is er gestart met de brancheopleidingen en BAAAN is gestart, waardoor de groei een mooie ontwikkeling heeft doorgemaakt.



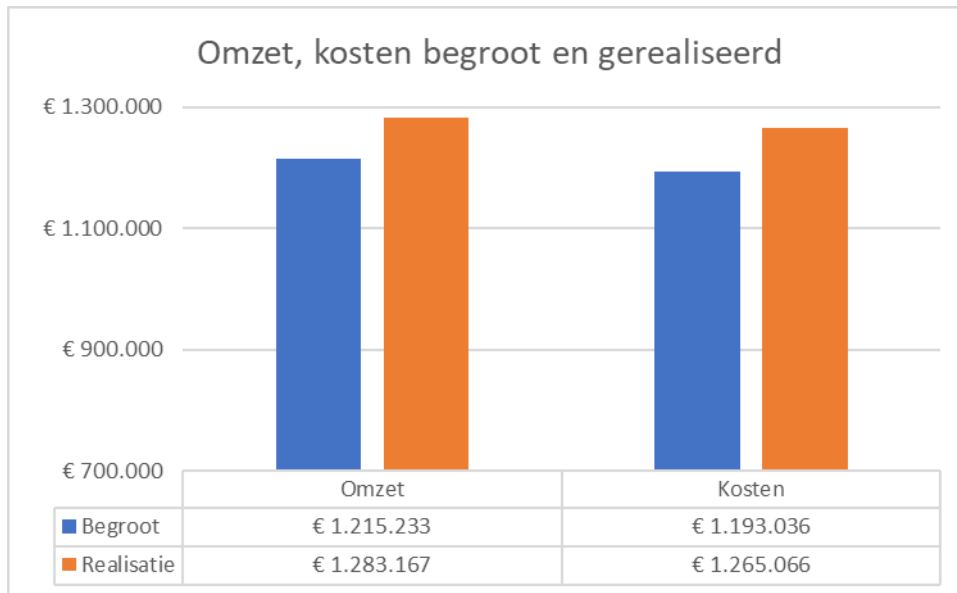
Jaar	In zorg	Uit zorg	Bijzonderheden
2014	8	0	Start Waspik
2015	8	1	
2016	8	1	
2017	19	3	Uitbreiding Dongen
2018	19	4	
2019	19	5	
2020	13	11	Coronajaar 1
2021	18	6	Coronajaar 2 + Uitbreiding Ohout + BAAAN
2022	21	7	Uitbreiding BAAAN + brancheopleidingen

Reden uit zorg	Aantal cliënten
Overstap naar andere vorm van Beschut werk	3
Overstap naar andere dagbesteding	1
Zorgvraag te complex voor zorg Samen Top	2
Verhuizing	1



7 FINANCIËEL OVERZICHT

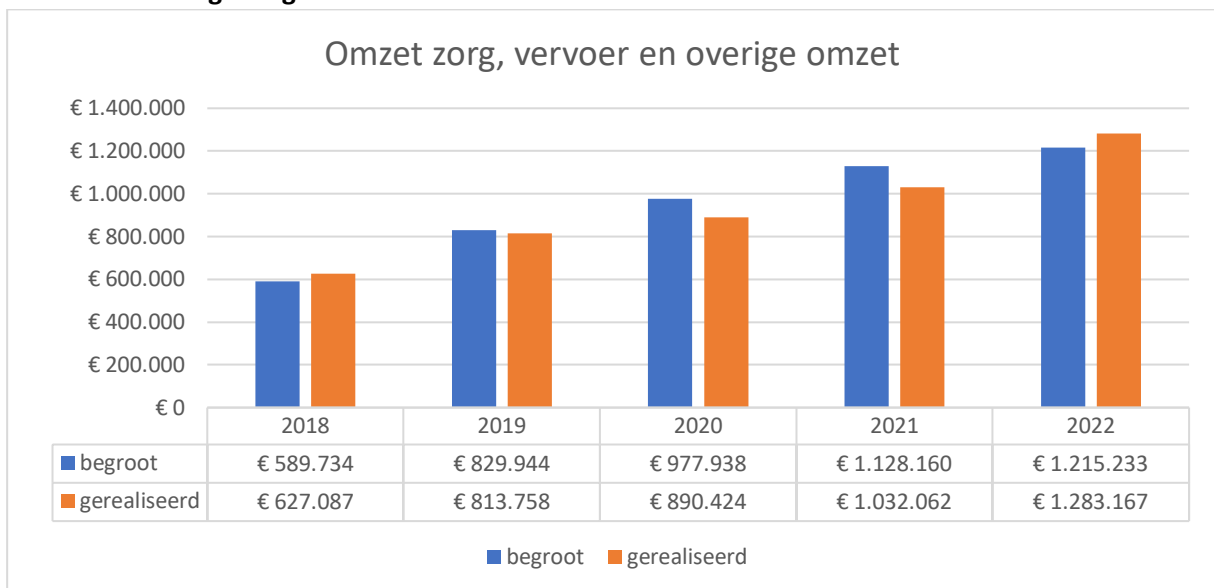
2022 is financieel een mooi jaar geweest. De doelstellingen die gesteld waren voor de dagbesteding en BAAAN zijn behaald. Het starten van de brancheopleidingen, waarvoor een subsidie is verkregen, heeft bijgedragen aan het positieve resultaat van € 18.101, -. (Begroot € 22.197, -)



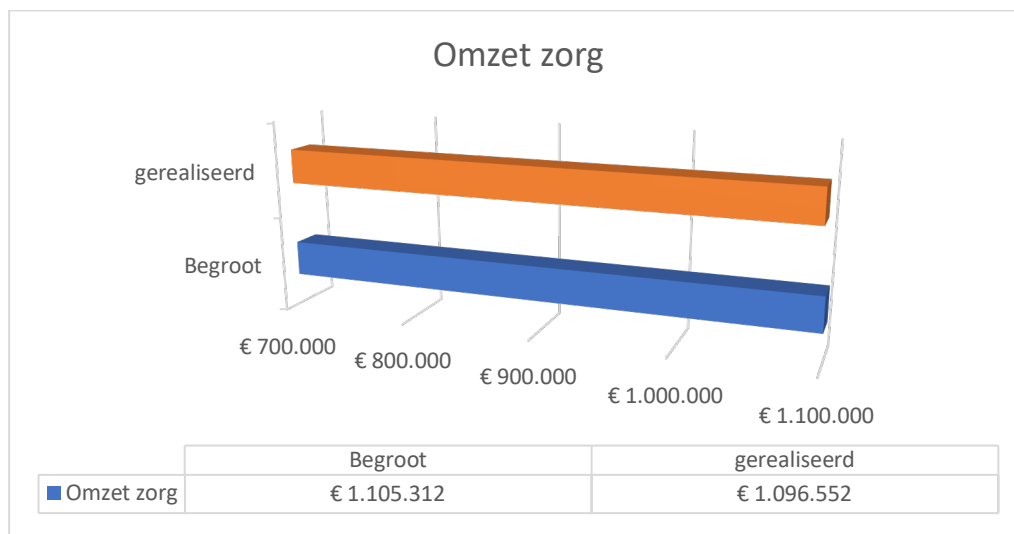
7.1 Bedrijfsopbrengsten

De groei in omzet 2022 ten opzichte van 2021 bedraagt 20%. (€ 251.105, -)

Omzet versus begroting:



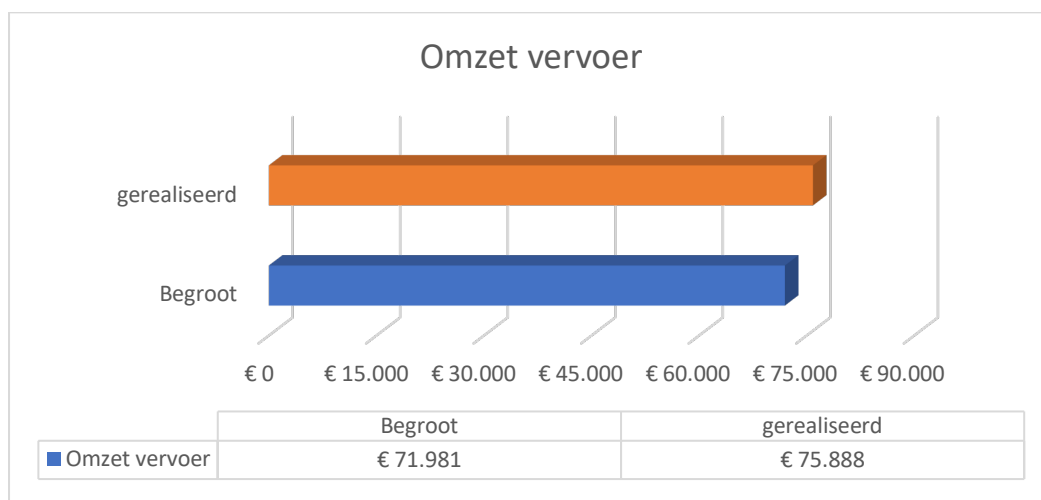
Omzet zorg



De geprognostiseerde groei in zorg is nagenoeg gerealiseerd. Er is -1% (€ 8.760, -) minder zorg omzet gerealiseerd dan begroot.

- Cliënten nemen gemiddeld meer dagdelen af per week. Daar is door de werkcoaches goed op ingespeeld.
- Samen Top heeft door de inzet van BAAAN en de brancheopleidingen meer te bieden aan de doelgroep.
- De Instroom van cliënten vanuit speciaal onderwijs is, na twee moeilijke corona jaren, weer goed op gang gekomen.

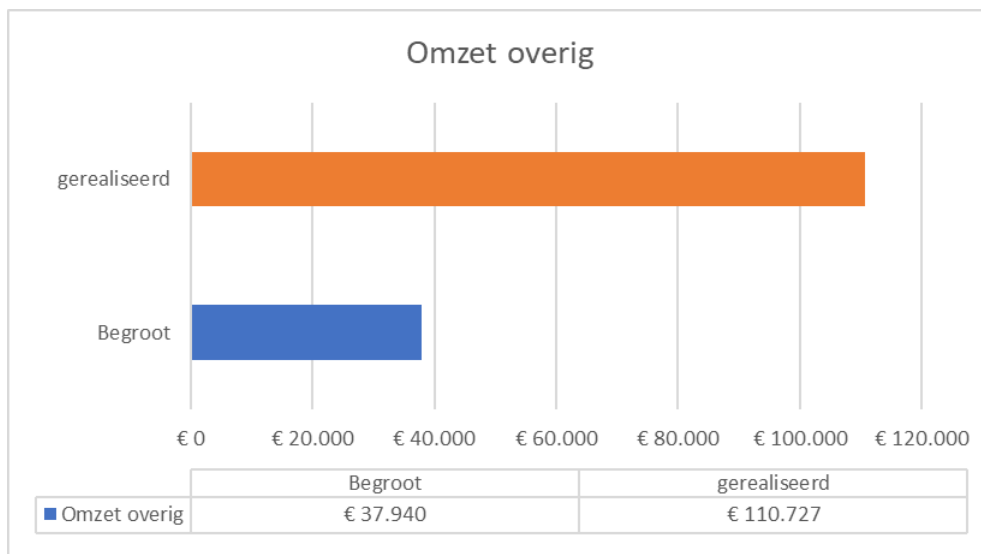
Omzet vervoer



Er is 5% (€ € 3.907, -) meer omzet gerealiseerd op vervoer dan begroot. Redenen daarvoor zijn:

- Toename van aantal cliënten dat gebruik maakt van vervoer

Omzet overig

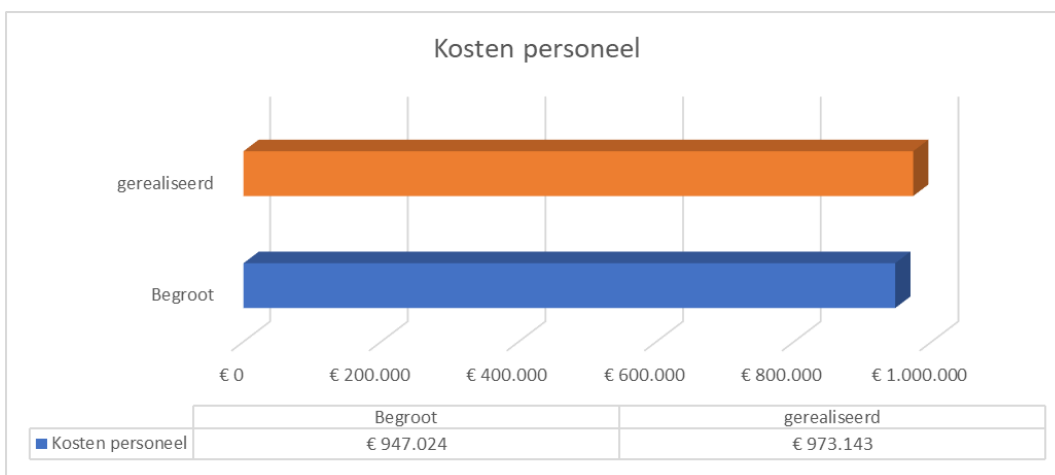


Er is in 2022 66% meer 'overige omzet' gerealiseerd dan begroot (€ 72.787, -)

- Er is voor het ontwikkelen en uitvoeren van de brancheopleidingen een subsidie verkregen vanuit VWS van € 63.908, -. Project loopt tot eind 2023, deel is gereserveerd voor 2023.
- Top uitjes hebben voor een extra omzet gezorgd van € 16.652, -.
- We hebben voor zowel personeel stagiaires als BAAAN-stagiaires een subsidie ontvangen vanuit het stagefonds van totaal € 12.096, -.

7.2 Bedrijfskosten

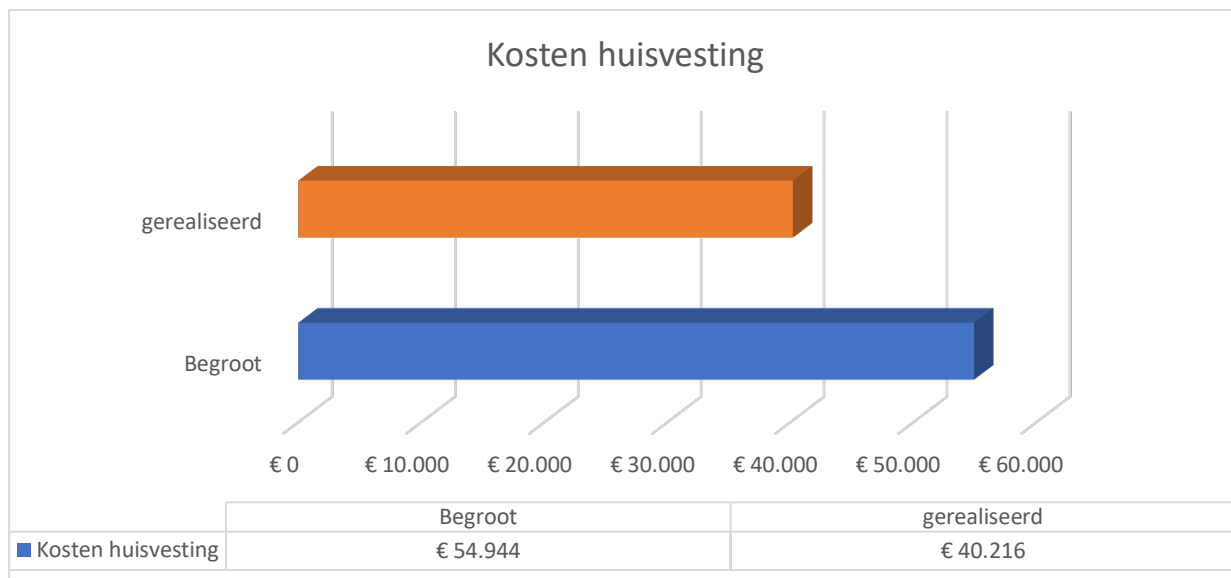
Kosten personeel



Er is 3% (€ 26.119, -) meer uitgegeven aan personeelskosten dan begroot.

- Investering in deskundigheidsbevordering voor de trainers van de brancheopleiding
- Vanwege de groei van BAAAN is er extra geïnvesteerd in een jobcoach

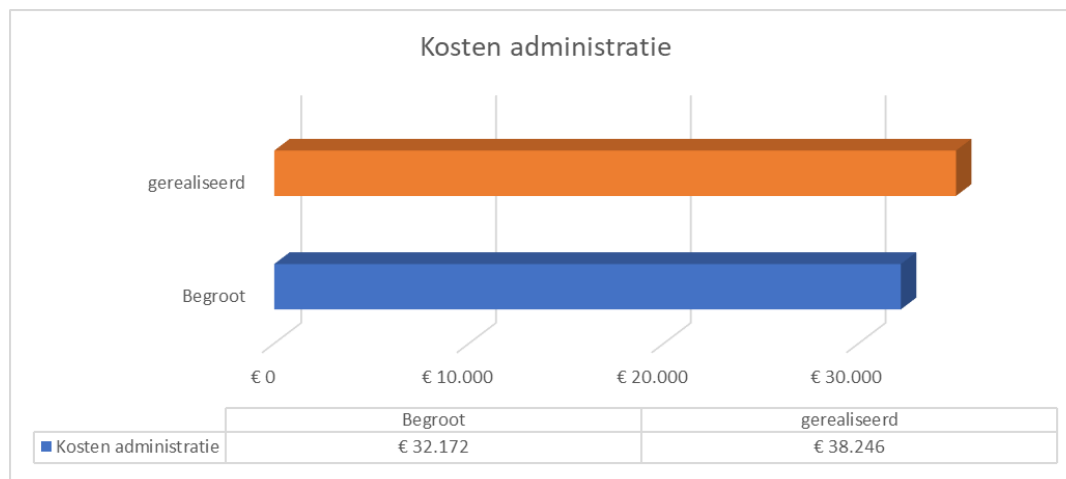
Kosten huisvesting



De kosten van huisvesting zijn minder dan begroot. Er is € 14.728, - minder uitgegeven dan begroot.

- Het kantoor aan BusinessPoint is opgezegd, vanwege aanhoudend thuiswerken van kantoorpersoneel is het kantoor overbodig gebleken.
- Er is zuinig omgegaan met energiekosten.

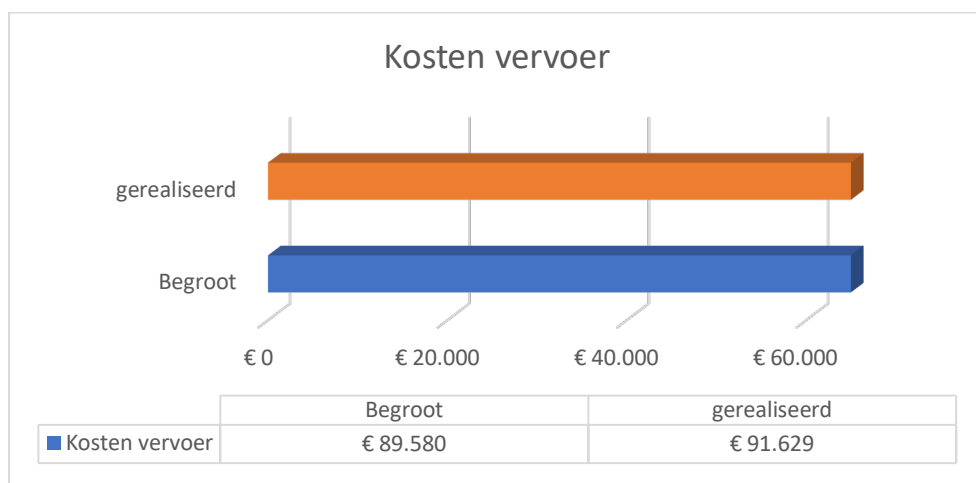
Kosten administratie



De kosten voor administratie zijn 16% (€ 6.074, -) hoger uitgevallen dan begroot.

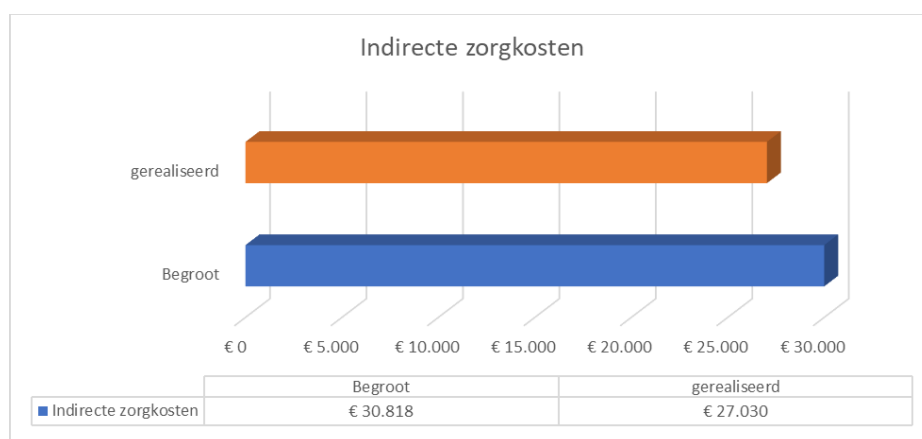
- Investering in een upgrade van het roosterprogramma. Met name tot doel het vereenvoudigen van het roosterproces. Implementatie kosten € 9.618, -.
- Investering in verbeteren van communicatie intern en extern d.m.v. inzet Bundeling app. Implementatie kosten (€ 1.813, -).
- Investering in liquiditeitsprogramma Cash Controller ter bevordering van het bewaken van de financiële situatie van de organisatie. Implementatiekosten € 1.149, -.
- Deze éénmalige investeringen worden in 2 jaar afgeschreven.

Kosten vervoer



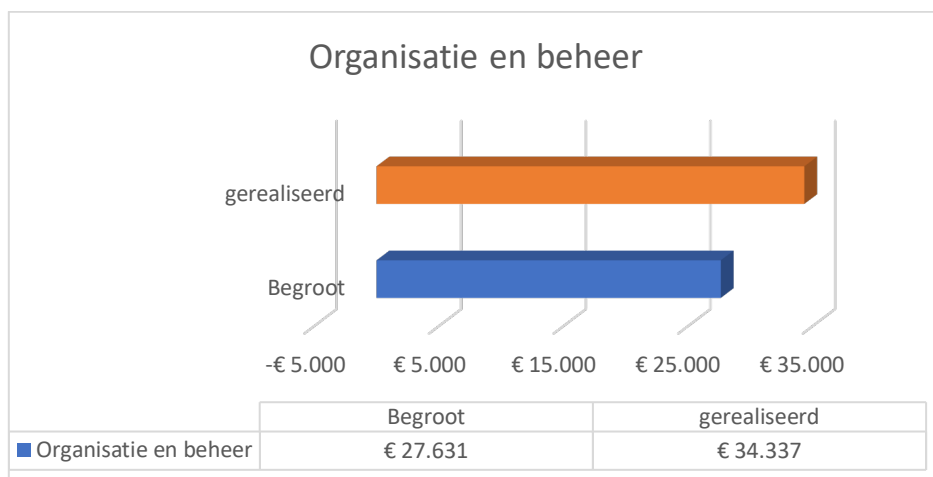
Er is 2% (€ 2.049, -) meer uitgegeven aan vervoerskosten dan begroot. Eind 2022 bestaat het wagenpark uit 6 bussen. Waarvan 2 bussen in eigen beheer zijn en 4 bussen gehuurd worden.

In-/directe zorgkosten



De kosten voor indirecte zorgkosten zijn 14% (€ 3.788, -) lager uitgevallen dan begroot.

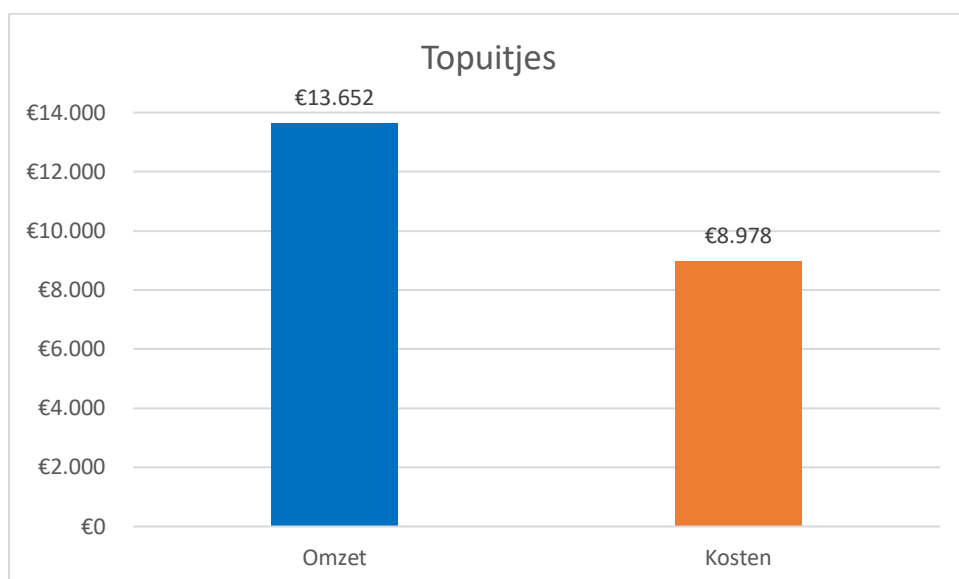
Organisatie en beheer



De kosten voor 'Organisatie en beheer' zijn 20% (€ 6.706, -) hoger uitgevallen dan begroot.

Overzicht projecten

Topuitjes



Er was in de begroting van 2022 geen budget opgenomen voor Topuitjes. Het streven was om dit project kosten neutraal uit te voeren. Er is 7% marge gedraaid op de Topuitjes. (€ 939,-)

In dit overzicht zijn de personeelskosten meegerekend. (€3.735,-).

Er zijn in 2022 20 uitjes georganiseerd, waaraan 194 Toppers hebben deelgenomen. In totaal is er 125 uur begeleiding ingezet tijdens de uitjes. Bij ieder uitje zijn ook vrijwilligers ingezet.

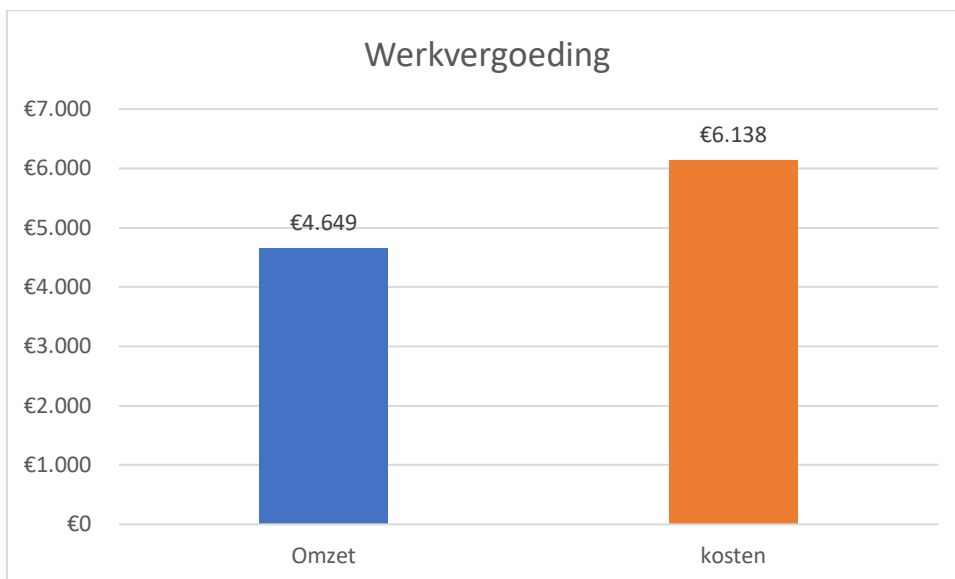
In dit overzicht zijn in de kosten geen vervoerskosten en administratiekosten meegerekend.

Winkel



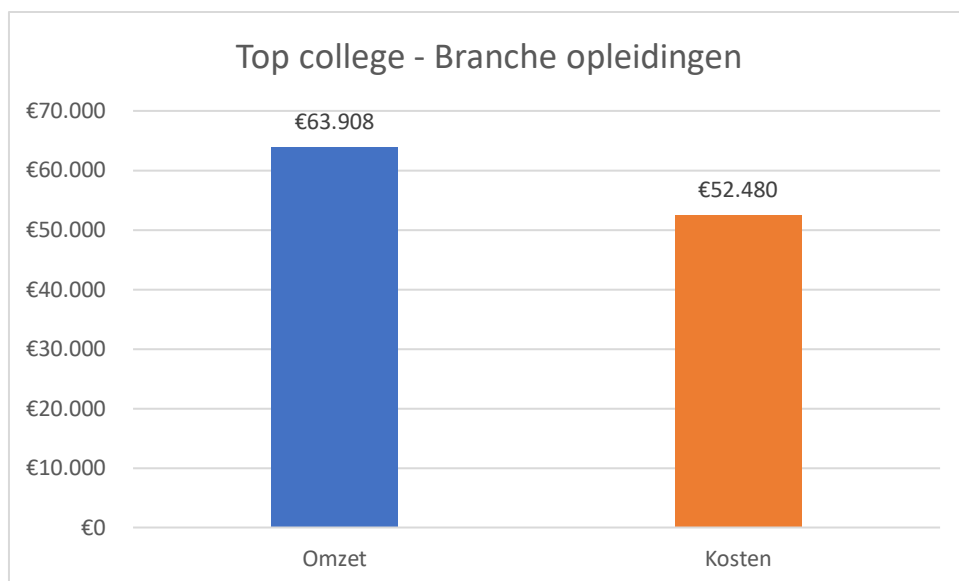
De omzet en voorraad is 35% meer dan de kosten en inkoop en bedraagt € 5.394,-. In 2023 zal de winkel in een fade out constructie voortgezet worden en de voorraad zoveel mogelijk verkocht worden. Er zal niet meer ingekocht worden voor de winkel. De webshop met kassa blijft behouden.

Werkvergoeding



Er is 32% meer uitgegeven (€ 1.489, -) dan er aan werkvergoeding is omgezet. Streven was om de kosten van de werkvergoeding van Toppers door werkplekken te dekken. In 2021 is er veel aandacht voor dit doel geweest, in de praktijk pakte dit niet altijd strategisch goed uit. Om die reden is ervoor gekozen dit in 2022 niet als doel op zich in te zetten.

Topcollege



Er is 18% meer omzet (€ 11.428, -) gerealiseerd in Top College dan er kosten zijn gemaakt. Voor het ontwikkelen en realiseren van de brancheopleidingen (facilitair, groen en logistiek) is er een subsidie van VWS verkregen van € 60.933, -. De 32 deelnemers aan de brancheopleiding betalen een eigen bijdrage van 25 euro per maand. In totaal zijn er 6 trainers opgeleid, waarvan er 3 betaald zijn vanuit de subsidie en 3 uit reguliere middelen. In de kosten zijn laptops, licenties en personeelskosten meegenomen. De personele uren zijn vooral ingezet gedurende de ontwikkeling van de opleidingen en het opleiden van de trainers. De overige (€ 11.428, -) wordt gereserveerd voor 2023 en zal ingezet worden op kwaliteit bewaking en doorontwikkeling.

7.3 Resultaat boekjaar

De jaarrekening geeft een positief resultaat van € 18.101, - (begroot € 22.197, -)

2022 was een enerverend jaar voor Samen Top. Waar de Covid19-pandemie in 2020 startte, eindigde de laatste lockdown periode eind januari 2022. De onduidelijkheden over de impact van de pandemie, de hoge en onvoorspelbare inflatie en opkomende krapte op de arbeidsmarkt en energiecrisis, heeft de organisatie er niet van weerhouden om zich los te maken van de periode van stilstand ten tijde van de pandemie.

2022 kenmerkt zich als het jaar waarin Samen Top een kwalitatieve en organisatorische groeispurt heeft doorgemaakt, wat geresulteerd heeft in de (door) ontwikkeling van vier organisatieonderdelen:

- Samen Top (dagbesteding)
- Topcollege (scholingsprojecten op maat en brancheopleidingen)
- BAAAN. (Beschut werk)
- Topuitjes (uitjes en evenementen)

In lijn met de ontwikkeling van deze vier onderdelen is een professioneel marketingplan opgezet, wat geresulteerd heeft in onder andere een nieuwe huisstijl, social media plan, verbetering van het uiterlijk van de bussen, werkkleding en promotiemateriaal. Daarmee heeft Samen Top een nieuw, professioneel jasje gekregen.

De start van de 3 brancheopleidingen heeft het Topcollege een echte boost gegeven. 32 leerlingen zijn gestart en hopen eind 2023 een erkend branchediploma te ontvangen.

BAAAN rond het jaar af met 7 toppers die doorgestroomd zijn van dagbesteding naar werk. Ieder via een geheel eigen traject. Een heel mooi resultaat, waarvan we hopen dat het in 2023 zal verdubbelen.

In 2022 hebben er maar liefst 194 toppers deelgenomen aan een Top Uitje. Ouders, toppers en begeleiders vinden het een groot succes. In 2023 gaat dit zeker een vervolg krijgen.

7.4 Begroting 2023

Begroting 2023 is vol vertrouwen opgesteld met een begroot resultaat van € 30.261, -.

Voor Samen Top dagbesteding wordt een kleine groei verwacht van ongeveer 10%. De focus ligt niet op kwantitatieve groei, maar op kwalitatieve groei.

Bij BAAAN wordt ingezet op groei. De verkregen subsidie van GAK van € 76.000, - gaat daar zeker aan bijdragen. Deze subsidie zal ingezet worden voor het realiseren van minimaal 7 trajecten voor jongeren van dagbesteding naar werk, met eventueel inzet van een opleiding. Daarnaast zal de subsidie ook ingezet worden voor deskundigheidsbevordering van het team, implementatie en uitwerking van de methodiek en verstevigen van het netwerk.

De focus bij Topuitjes ligt op verbetering van proces en organisatie. Financieel blijft het doel om kostendekkende uitjes te organiseren.

Het Topcollege gaat ervoor om eind 2023 30 diploma's uit te reiken aan de leerlingen van de brancheopleidingen.

We kijken met veel enthousiasme uit naar 2023!

8 BIJLAGEN

8.1 Bijlage - Begroting 2023

Exploitatie begroting 2023		
Omzet prognose	Totaal	
Zorg	€ 1.206.845	
BAAAN (verdubbeld)	€ 93.000	
Topuitjes	€ 14.400	
Topcollege	€ 12.000	
Winkel (fade out)	€ 2.400	
Vervoer	€ 69.300	
Vervoer uitbesteed	€ 12.000	
Sponsoring bus	€ 14.400	
SROI 0%	€ 4.200	
Vergoeding werkplekken	€ 4.851	
Begeleiding opleidingsuren	€ 1.440	
Collecte, donaties, acties	€ 1.200	
Werkkleding	€ 1.800	
Totaal	€ 1.437.836	
Kosten prognose		
Loon en personeelskosten	€ 1.147.391	
Huisvestingskosten	€ 39.841	
Administratiekosten	€ 24.744	
Vervoerskosten (excl BTW)	€ 97.553	
Indirecte zorgkosten	€ 32.130	
Organisatie en Beheer	€ 42.403	
Overig	€ 7.060	
Projecten	€ 16.452	
Totaal	€ 1.407.574	
Exploitatie		
Omzet prognose	€ 1.437.836	
Kosten prognose	€ 1.407.574	
Resultaat	€ 30.261	2,10%

8.2 Bijlage - Liquiditeitsbegroting

Liquiditeit begroting	2.021	2.022	2.023
Bank begin van het jaar	€ 138.690	€ 290.189	€ 402.485
Bank eind van het jaar	€ 290.189	€ 402.485	€ 357.268

8.3 Bijlage - Samenvatting in cijfers

	2020	2021	2021	2022	2022	2023
	Realisatie	Begroot	Realisatie	Begroot	Realisatie	begroot
<i>Omzet zorg</i>	€ 807.927	€ 1.012.524	€ 916.351	€ 1.105.312	€ 1.096.552	€ 1.206.845
<i>Omzet vervoer</i>	€ 61.303	€ 72.854	€ 62.369	€ 71.981	€ 75.888	€ 81.300
<i>Omzet overig</i>	€ 21.194	€ 42.782	€ 53.342	€ 37.940	€ 110.727	€ 149.691
Totaal omzet	€ 890.424	€ 1.128.160	€ 1.032.062	€ 1.215.233	€ 1.283.167	€ 1.437.836
<i>Kosten personeel</i>	€ 718.314	€ 903.768	€ 864.140	€ 947.024	€ 973.143	€ 1.147.391
<i>Kosten huisvesting</i>	€ 40.089	€ 45.378	€ 45.466	€ 54.944	€ 40.216	€ 39.841
<i>Kosten administratie</i>	€ 31.640	€ 29.100	€ 41.039	€ 32.172	€ 38.246	€ 24.744
<i>Kosten vervoer</i>	€ 36.263	€ 55.740	€ 58.205	€ 89.580	€ 91.629	€ 97.553
<i>Indirecte zorgkosten</i>	€ 32.956	€ 29.145	€ 28.397	€ 30.818	€ 27.030	€ 32.130
<i>Organisatie & beheer</i>	€ 7.377	€ 18.360	€ 26.493	€ 27.631	€ 34.337	€ 42.403
<i>Overige kosten</i>	€ 16.219	€ 8.700	€ 25.783	€ 10.867	€ 11.251	€ 7.060
<i>Projecten</i>					€ 49.214	€ 16.452
Totale kosten	€ 882.858	€ 1.090.191	€ 1.089.523	€ 1.193.036	€ 1.265.066	€ 1.407.574
Totaal	€ 7.566	€ 37.969	-€ 57.461	€ 22.197	€ 18.101	€ 30.262