



INHOUDSOPGAVE

1. Verslag van bestuur en directie Stichting Broodnodig

1. 1.1. Voorwoord
2. 1.2. Terugblik 2023:
 3. 1.2.1 Dagbesteding
 4. 1.2.2. Ambulante thuisbegeleiding
 5. 1.2.3 24 uurszorg
 6. 1.2.4. Medewerkers

2. Doelstellingen.

2. 2.1 Doelstellingen meerjarenplan 2020-2024

3.1 Jaarrekening 2023

1. 3.1.1 Balans per 31 december 2023
2. 3.1.2 Resultatenrekening over 2023
3. 3.1.3 Toelichting op de balans per 31 december 2023
4. 3.1.4 Toelichting op de resultatenrekening over 2023



1. Verslag bestuur en directie

1.1 Voorwoord

Stichting Broodnodig heeft in de afgelopen jaren een meerjarenplan gemaakt. Het maken van een jaarplan markeert een moment waarin Stichting Broodnodig nadenkt over de vragen: doen we de juiste dingen en doen we de dingen goed, maar steeds meer ontdekt Stichting Broodnodig dat dit een constante vraag is. De constante dialoog met medewerkers en andere belanghebbenden, maakt dat Stichting Broodnodig leert, reflecteert en richting geeft. De missie van Stichting Broodnodig vormt ons bestaansrecht. Immers: een strategie is een patroon van consistent handelen gedurende een redelijke periode gericht op de toekomstige positionering van de organisatie, met open ogen voor nieuwe mogelijkheden.

Het meerjarenplan bevat de concrete acties ten aanzien van de inrichting, werking en performance van Stichting Broodnodig en is opgesteld nadat er een reflectie heeft plaatsgevonden en een analyse van de recente externe- en interne ontwikkelingen.

Het geheel van visie, doelstellingen en financieel beleid vormt de strategische koers van Stichting Broodnodig. De beschrijving van de doelen is gedaan om alle betrokkenen bij Stichting Broodnodig te informeren. Met betrokkenen bedoelt de Stichting Broodnodig de personeelsleden, vrijwilligers en stagiaires extern betrokkenen, zoals o.a. zorgkantoor, zorgverzekeraars, gemeenten en Inspectie voor de Gezondheidszorg. In dit document staat beschreven waar Stichting Broodnodig voor staat en welke ambities worden nagestreefd.

Stichting Broodnodig heeft haar strategische visie eind 2022 onder de loep genomen en geconcludeerd is dat – gezien de externe trends en ontwikkelingen en de inzichten die zijn opgedaan – de uitgangspunten van de strategische visie nog steeds passend en toekomstbestendig zijn.

In het financieel jaarverslag wordt weergegeven op welke wijze Stichting Broodnodig opbrengsten en uitgaven beheert en welke investeringen worden gedaan.



2. Terugblik op 2023:

1.2.1 Dagbesteding

Stichting Broodnodig begeleidt mensen die niet zelfredzaam zijn in onze samenleving. Daar kunnen uiteenlopende redenen voor zijn, een lage opleiding, functiebeperking, leeftijd, sociaaleconomische positie of gezinssituatie. We worden in de praktijk van alledag geconfronteerd met een groeiende groep mensen die de eigen verantwoordelijkheid niet aan kan, niet kunnen participeren in die maatschappij en altijd aangewezen zijn op professionele ondersteuning. (Mensen met een beperking en met meervoudige problematiek.)

Stichting Broodnodig biedt onze medewerkers een arbeidsmatige dagbesteding of een “leren werken traject” aan.

In 2023 heeft Stichting Broodnodig 31 medewerkers in het dagbestedingstraject..

1.2.2. Ambulante begeleiding

In 2023 heeft Stichting Broodnodig 6 medewerkers die ambulante thuisbegeleiding afnemen waarvan 2 alleen ambulante thuisbegeleiding.

1.2.3. 24-uurszorg in een @’t Homehuis

Stichting Broodnodig is in januari 2017 een pilot gestart om 24 uur zorg te bieden aan mensen met een beperking in de thuissituatie. Er worden zorgouders opgeleid om zorg te bieden.

Er is een ouderechtpaar die twee mensen met een beperking 24 uur zorg biedt.



1.2.4. Medewerkers

Bij Stichting Broodnodig waren in 2023 gemiddeld 31 medewerkers met dagbesteding en/ of ambulante begeleiding aanwezig.

Via onderaannemersschap 9 medewerkers.

WMO 4 medewerkers

WLZ 18 medewerkers

Ten opzichte van 2022 zien we dat:

- Het totaal aantal medewerkers sinds januari 2022 (28) gestegen is;
- Maar verhoudingsgewijs neemt het aandeel medewerkers met een hoge zorgzwaarte toe;
- Dit andere competenties vraagt van het personeel.

2. Doelstellingen

2.1. Doelstellingen meerjarenplan 2020 - 2024.

Doelstelling 1: Stichting Broodnodig begeleidt en ondersteunt mensen met een beperking en die een grote afstand hebben tot de arbeidsmarkt. Begeleidt en ondersteunt mensen met een beperking in het begeleid zelfstandig wonen.

Doelstelling 2: Stichting Broodnodig zorgt ervoor dat de bezuinigingen die de veranderingen in de financiering met zich meebrengt worden doorgevoerd en zorgt tevens voor voldoende weerstandsvermogen zodat we in 2017 bedrijfsmatig gezond zijn.

Doelstelling 3: Elk personeelslid van Stichting Broodnodig kan het effect van zijn/haar handelen benoemen en resultaten inzichtelijk maken.

Doelstelling 4: Elk personeelslid is in staat gesteld zich te ontwikkelen en ontplooiën volgens de gestelde eisen.

Doelstelling 5: Stichting Broodnodig sluit nieuwe samenwerkingsverbanden en versterkt bestaande samenwerkingsverbanden.

Doelstelling 6: Stichting Broodnodig blijft de relevante landelijke en regionale ontwikkelingen volgen en speelt hierop in indien nodig.

3. Jaarrekening 2023

3.1.1 Balans per 31-12-2023

ACTIVA

	<u>31-12-2023</u>		<u>31-12-2022</u>	
	€	€	€	€
Vaste activa				
Materiële vaste activa				
Inventarissen	4.770		2.442	
Vervoermiddelen	<u>2.500</u>		<u>9.003</u>	
		7.270		11.445
Vlottende activa				
Vorderingen				
Vorderingen op handelsdebiteuren	5.575		49.773	
Overige vorderingen en overlopende activa	<u>60.780</u>		<u>16.423</u>	
		66.355		66.196
Liquide middelen		213.326		171.670
TOTAAL		<u><u>286.951</u></u>		<u><u>249.311</u></u>

PASSIVA

	<u>31-12-2023</u>		<u>31-12-2022</u>	
	€	€	€	€
Reserves en fondsen				
Continuïteitsreserve	121.188		127.005	
Bestemmingsreserve	<u>46.100</u>		<u>36.300</u>	
		167.288		163.305
Kortlopende schulden				
Aflossingsverplichtingen	-		10.962	
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	43.929		3.265	
Schulden ter zake van belastingen en premies sociale verzekeringen	36.050		37.591	
Overige schulden en overlopende passiva	<u>39.684</u>		<u>34.188</u>	
		119.663		86.006
 TOTAAL		<u><u>286.951</u></u>		<u><u>249.311</u></u>

3.1.2 Resultatenrekening 2023

	2023		2022	
	€	€	€	€
Baten		582.374		568.733
Lonen	221.619		139.186	
Sociale lasten	70.438		44.011	
Pensioenlasten	39.527		29.987	
Overige personeelskosten	174.464		158.223	
Afschrijvingen materiële vaste activa	8.465		9.039	
Huisvestingskosten	24.318		23.762	
Autokosten	14.733		14.479	
Algemene kosten	33.592		29.185	
Totaal van som der lasten		587.156		447.872
Totaal van bedrijfsresultaat		-4.782		120.861
Rentelasten en soortgelijke kosten		-1.035		-1.195
Totaal van resultaat voor belastingen		-5.817		119.666
Belastingen over de winst of het verlies		-		-
Totaal van resultaat na belastingen		-5.817		119.666

3.1.3 Toelichting op de balans per 31 december 2023

Activa

Vaste activa

Materiële vaste activa

De mutaties in de materiële vaste activa kunnen als volgt worden gespecificeerd:

	Inventarissen	Vervoer- middelen	Totaal
	€	€	€
Stand per 1 januari 2023			
Verkrijgings- of vervaardigings- prijs	38.495	67.024	105.519
Cumulatieve afschrijvingen	-36.053	-58.021	-94.074
Boekwaarde per 1 januari 2023	2.442	9.003	11.445
Mutaties			
Investerings	4.290	-	4.290
Afschrijvingen	-1.962	-6.503	-8.465
Saldo mutaties	2.328	-6.503	-4.175
Stand per 31 december 2023			
Verkrijgings- of vervaardigings- prijs	42.785	67.024	109.809
Cumulatieve afschrijvingen	-38.015	-64.524	-102.539
Boekwaarde per 31 december 2023	4.770	2.500	7.270

Voor een gedetailleerd inzicht in het verloop van de materiële vaste activa verwijzen wij u naar bijlage 1.

De gehanteerde afschrijvingspercentages bedragen voor de inventarissen en de vervoermiddelen 20%.

Vlottende activa

Vorderingen

Vorderingen > 1 jaar

Alle vorderingen hebben een looptijd van korter dan één jaar.

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
	€	€
Vorderingen op handelsdebiteuren		
Vorderingen op handelsdebiteuren	<u>5.575</u>	<u>49.773</u>

Een voorziening voor mogelijke oninbaarheid werd niet noodzakelijk geacht.

Overige vorderingen en overlopende activa

Nog te ontvangen ziekengeld	-	7.670
Vooruitbetaalde verzekeringen	22.920	-
Te vorderen Broodje Apart/Stichting GAA	2.098	5.078
Nog te factureren vergoedingen	33.373	-
Vooruitbetaalde kosten	1.154	1.250
Nog te ontvangen vrijwilligersvergoeding	1.235	1.235
Nog te ontvangen subsidies	-	1.190
	<u>60.780</u>	<u>16.423</u>

Liquide middelen

Rabobank rekening-courant	63.296	31.658
Rabobank spaarrekening	<u>150.030</u>	<u>140.012</u>
	<u>213.326</u>	<u>171.670</u>

De liquide middelen staan ter vrije beschikking van de stichting.

Passiva

Reserves en fondsen

	2023	2022
	€	€
Continuïteitsreserve		
Continuïteitsreserve		
Stand per 1 januari	127.005	7.339
Uit resultaatbestemming	-5.817	119.666
Stand per 31 december	<u>121.188</u>	<u>127.005</u>

Vanaf 2019 wordt een continuïteitsreserve gevormd voor de dekking van de risico's en om zeker te stellen dat de stichting ook in de toekomst aan haar verplichtingen kan voldoen. Als deze reserve een positieve stand heeft dan zal zij gemaximeerd zijn op maximaal 50% van de jaarlijkse vaste kosten van de organisatie (personeel, huisvesting, autokosten en algemene kosten). De omvang van deze reserve mag dit jaar maximaal € 290.000 bedragen.

Bestemmingsreserve

Stand per 1 januari	36.300	48.300
Mutatie boekjaar	9.800	-12.000
Stand per 31 december	<u>46.100</u>	<u>36.300</u>

Vanaf 2019 wordt een bestemmingsreserve gevormd om de voorziening Persoonlijk Budget Levensfase (PBL) te dekken.

Langlopende schulden

	2023 €	2022 €
Leaseverplichting Mercedes-Benz Financial		
Stand per 1 januari		
Hoofdsom	32.575	32.575
Cumulatieve aflossing	-21.613	-15.826
Saldo per 1 januari	<u>10.962</u>	<u>16.749</u>
Mutaties		
Aflossing	<u>-10.962</u>	<u>-5.787</u>
Stand per 31 december		
Hoofdsom	32.575	32.575
Cumulatieve aflossing	-32.575	-21.613
Kortlopend deel	-	10.962
	<u>-</u>	<u>-10.962</u>
Saldo per 31 december	<u>-</u>	<u>-</u>

Op 5 november 2018 is een financial leaseovereenkomst aangegaan ter financiering van een bedrijfsbus met kenteken V-625-SP. De leaseverplichting heeft een looptijd van 60 maanden. Het termijnbedrag voor rente en aflossing bedraagt € 561,43, met een slottermijn van € 5.750. In 2023 is de financiering geheel afgelost.

Kortlopende schulden

	31-12-2023	31-12-2022
	€	€
Aflossingsverplichtingen		
Leaseverplichting Mercedes-Benz Financial	-	10.962
Schulden aan leveranciers en handelskredieten		
Crediteuren	43.929	3.265
Schulden ter zake van belastingen en premies sociale verzekeringen		
Loonheffing	29.113	21.371
Pensioenen	6.937	16.220
	36.050	37.591
Overige schulden en overlopende passiva		
Accountancykosten	3.500	3.500
Vooruitgefactureerde termijnen	11.725	10.910
Reservering vakantiegeld	20.325	15.721
Overige schulden	4.134	4.057
	39.684	34.188

Niet in de balans opgenomen rechten, verplichtingen en regelingen

Informatieverschaffing over niet in de balans opgenomen verplichtingen

Door Stichting Broodnodig is een meerjarige financiële verplichting aangegaan terzake van huur van bedrijfsruimte. De jaarlijkse verplichting bedraagt circa € 21.000.

3.1.4 Toelichting op de resultatenrekening

	2023	2022
	€	€
Baten		
Vergoeding medewerkers	575.022	557.054
Vergoeding vervoer medewerkers	6.210	5.133
Vergoeding maaltijden medewerkers	692	1.396
Subsidies en giften	450	3.700
Omzet uitbesteed werk	-	1.450
	<u>582.374</u>	<u>568.733</u>
Personeelskosten		
Lonen		
Brutosalarissen	427.038	329.859
Ontvangen ziekengelduitkering	-10.204	-94.571
	<u>416.834</u>	<u>235.288</u>
Loonkostensubsidie	1.975	-1.190
Doorberekende loonkosten	-197.190	-94.912
	<u>221.619</u>	<u>139.186</u>
De bezoldiging van de bestuurders over 2023 bedraagt nihil (2022: nihil).		
Overige personeelskosten		
Kantinekosten	20.736	32.588
Reiskostenvergoeding woon-werk	4.249	2.771
Studie- en opleidingskosten	3.784	-
Ziekengeldverzekering	16.161	18.540
Vrijwilligersvergoeding	18.921	15.465
Vergoeding begeleid wonen	93.759	93.759
Mutatie voorziening personeelskosten	9.800	-12.000
Overige personeelskosten	7.054	7.100
	<u>174.464</u>	<u>158.223</u>

Afschrijvingen

	2023	2022
	€	€
Afschrijvingen materiële vaste activa		
Inventarissen	1.962	1.234
Vervoermiddelen	6.503	7.805
	<u>8.465</u>	<u>9.039</u>
Overige bedrijfskosten		
Huisvestingskosten		
Betaalde huur	9.583	9.583
Huur overig	10.860	10.860
Energiekosten	3.630	2.904
Kleine aanschaffingen	-	192
Overige huisvestingskosten	245	223
	<u>24.318</u>	<u>23.762</u>
Autokosten		
Brandstof	7.501	10.090
Reparatie en onderhoud	2.990	490
Verzekeringen	1.142	1.137
Motorrijtuigenbelasting	818	786
Operational lease	1.783	1.976
Overige autokosten	499	-
	<u>14.733</u>	<u>14.479</u>
Algemene kosten		
Accountancykosten	12.705	11.761
Advies-/juridische kosten	4.065	874
Bestuurskosten	660	654
Kosten certificering	2.282	2.872
Kantoorbenodigdheden	1.258	1.264
Abonnementen en contributies	1.061	729
Telefoonkosten	2.550	1.882
Automatisering	5.699	6.594
Verzekeringen	2.258	2.309
Overige algemene kosten	1.054	246
	<u>33.592</u>	<u>29.185</u>



Financiële baten en lasten

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
Rentelasten en soortgelijke kosten		
Rente leaseverplichtingen	501	950
Betaalde bankrente	<u>534</u>	<u>245</u>
	<u>1.035</u>	<u>1.195</u>