

Jaarrekening Stichting KOBA/SOB Amsterdam 2023

Balans per 31 december 2023

ACTIVA

	per 31-12-2023	per 31-12-2022	
Liquide middelen - teamkassen	303,46	8,23	
Liquide middelen - BANK	1.538,48	3.763,93	
Spaarrekening Bank	77.822,06	58.000,00	
Betaalde borgsommen	2.045,00	2.045,00	
Nog te ontvangen cq vooruitbetaald	535,50	0,00	zie Toelichting
Totaal activa	82.244,50	63.817,16	

PASSIVA

Besteedbaar vermogen	23.927,85	21.553,54	
Voorziening onderhoud pand	11.909,52	10.909,52	
Voorziening aanpassing pand	4.743,78	4.743,78	
Voorziening inventaris	16.981,83	15.981,83	zie Toelichting
Voorziening uitgestelde activiteiten	5.071,72	0,00	zie Toelichting
Crediteuren ,	509,77	467,73	zie Toelichting
Nog te betalen	200,00	5.236,48	
Vooruitontvangen	2.322,15	0,00	zie Toelichting
Borgsommen cursisten	2.450,00	2.550,00	
Boekenfonds	1.795,20		zie Toelichting
Onbekende betalingen	90,00		zie Toelichting
Totaal passiva	70.001,82	61.442,88	
Resultaat 2023	12.242,68	2.374,28	
	0,00		

Toelichting

Betaalde borgsommen :

Stadgenoot € 2000 en Ziggo € 45

Nog te ontvangen cq vooruitbetaald

Vooruitbetaald: PrintControl € 157,00 en Tijdschrift Les - Plus € 78,50

Nog te ontvangen: Lesbijdrage cursisten € 300

Crediteuren:

Schoonmaakunie (te ontv. Creditnota) € 135,33 ; Uitgeverij Boom € 78,50

Eenvoudig Communiceren € 494,00 ; L'Comp Automatisering € 72,60

Vooruitontvangen: Betreft niet bestede subsidie

Stadsdeel West voor Oekraïneproj. sep-dec 2.322,15

Boekenfonds: Met ingang van 2023 wordt het verschil tussen berekende kosten bij de verantwoording van de subsidie en de werkelijk in die periode uitgegeven kosten voor aankoop boeken overgeboekt naar het Boekenfonds.

Onbekende betalingen : Soms betaalt een cursist de lesbijdrage, maar is uit de naam van de rekeninghouder niet op te maken voor welke cursist wordt betaald.

Nog te betalen :

Balanspost 2022 voor afrekening prints PrintControl

Datum: 31 januari 2024

Namens het bestuur van de Stichting KOBA / SOB

W. Koning
Penningmeester

M. Urlings
Voorzitter

handtekening

handtekening

STAAT VAN KOSTEN EN BATEN 2023

Deze Staat van Kosten en Baten is aangepast aan de indeling van de Gemeente Amsterdam voor het aanvragen en verantwoorden van de subsidie Basiszorg.

blad2

	Werkelijk 2023	Begroot 2023	Werkelijk 2022	
Directe salariskosten activiteit = n.v.t.				
Materiële kosten activiteit	25.166,61	29.970,00	16.942,35	
Vrijwilligersvergoeding docenten	3.173,49	5.050,00	2.880,01	
Vrijwilligersvergoeding ov.medewerkers	606,25	0,00	210,00	
Reiskostenverg. woon-werk docenten	2.693,25	4.900,00	2.189,86	
Reiskostenvergoeding ov.medewerkers	356,90	0,00	42,00	
Vrijwilligersvergoeding coördinatoren	1.350,00	1.500,00	1.267,50	
Reiskostenverg. coördinatoren	838,63	1.030,00	791,11	
Print- en kopieerkosten lessen	966,82	1.200,00	758,70	
Kantinekosten	594,23	1.070,00	368,10	
P.R.kosten en website	232,93	750,00	624,66	
Werving medewerkers	-29,28	1.300,00	546,35	zie Toelichting
Deskundigheidsbevordering	2.172,47	4.500,00	802,36	zie Toelichting
Boeken & lesmaterialen	2.144,55	1.920,00	429,28	
Abonnementen	707,50	650,00	605,00	
Activiteiten & excursies teams	1.174,56	1.600,00	2.318,90	zie Toelichting
Kosten taalcafé	114,35	0,00		zie Toelichting
Digitale leermiddelen	6.430,57	3.450,00	692,09	zie Toelichting
Medewerkerskosten	1.639,39	1.050,00	2.416,43	zie Toelichting
Directe huurkosten activiteit	23.214,00	23.224,00	21.737,36	
betreft: leslokalen				
75% Huur Stadgenoot	20.042,17	19.350,00	18.623,30	
75% Servicekosten Stadgenoot	3.171,83	3.874,00	3.114,06	
Overige kosten (overhead), waaronder :	24.390,45	25.031,00	24.927,15	
- Indirecte salariskosten = n.v.t.				
- Afschrijvingskosten				
Toevoeging voorziening onderhoud gebouw	1.000,00	1.000,00	2.000,00	
Toevoeging voorziening inventaris	1.000,00	1.000,00	2.000,00	
- Huisvestingskosten alg. ruimten				
25% Huur Stadgenoot	6.680,72	6.450,00	6.207,77	
25% Servicekosten Stadgenoot	1.057,28	1.291,00	1.038,02	
- Huisvestingskosten (overige kosten)				
Energiekosten Vattenfall	1.150,43	1.600,00	464,16	
Schoonmaakkosten	6.776,89	6.410,00	6.529,67	
Onderhoudskosten	9,08	300,00	56,50	
Inventariskosten	3.619,51	400,00	566,42	zie Toelichting
Gemeentebelasting & waterschap	517,86	570,00	632,06	
Verzekering (inboedel en glas)	589,67	570,00	553,74	
Kosten beveiliging	1.185,25	1.250,00	1.265,02	
- Anders, te weten:				
Vrijwilligersvergoeding bestuur	390,00	-	210,00	
Vrijwilligersvergoeding admin.	300,00	300,00	300,00	
Incidentele reiskostenverg. bestuur	115,40	120,00	69,50	
Onderhoud pand tlv voorzieing	-	-	2.949,97	
Telefoon/internet	1.153,72	1.080,00	1.062,11	
Print- en kopieerkosten organisatie	241,71	300,00	333,69	
Kantoorkosten	94,52	150,00	162,37	
Computerkosten	677,59	570,00	519,02	
Verzekeringen (aanspr. & rechtsbijstand)	1.139,62	1.170,00	1.136,53	
Diverse kosten en onvoorzien	537,20	500,00	930,60	
Alg.kosten doorberekend naar projecten	-3.846,00	-	-4.060,00	zie Toelichting
Kosten aanpassng huurpand	-	-	24.756,22	
Kosten Oekraïne-project	29.774,85	33.453,00	12.259,01	
Totaal lasten	102.545,91	111.678,00	100.622,09	

Jaarrekening Stichting KOBA/SOB Amsterdam 2023

STAAT VAN KOSTEN EN BATEN 2023

Deze Staat van Kosten en Baten is aangepast aan de indeling van de Gemeente Amsterdam voor het aanvragen en verantwoorden van de subsidie Basiszorg.

blad 3

	Werkelijk 2023	Begroot 2023	Werkelijk 2022	
BATEN:				
Eigen bijdrage deelnemers	39.440,00	33.575,00	21.066,75	
Bijdrage cursisten	39.740,00	36.300,00	21.066,75	zie Toelichting
af: openstaande facturen	-300,00	-2.725,00		
Giften, donaties en fondsen	603,68	50,00	322,28	
Vaste donatie	54,48	50,00	54,48	
Incidentele donaties	549,20	0,00	267,80	zie Toelichting
Andere inkomsten	622,06	0,00	3.360,00	
ontvangen rente	622,06	0,00	0,00	
gebruikersvergoeding locaalruimte	0,00	0,00	3.360,00	
Inzet eigen middelen	-	0,00	3.256,22	
Onttrekking voorzieningen	-	0,00	3.256,22	
Begrotingstekort				
Subsidie overheid regulier	44.600,00	44.600,00	40.693,00	
Subsidie overheid overig	29.522,85	33.453,00	34.298,15	
Totaal Inkomsten	114.788,59	111.678,00	102.996,40	
	-	-		
Financieel resultaat	12.242,68	-	2.374,31	

In de kolom Begroot 2023 zijn de bedragen vermeld die zijn opgenomen in de subsidieaanvraag.

Toelichting

Werving medewerkers: Het negatieve kostenbedrag is ontstaan door het niet volledig besteden van de balanspost 2022 en geen uitgaven in 2023.

Deskundigheidsbevordering: In de begroting werd een post van € 2000 opgenomen voor Toetssysteem leerling niveau. Een dergelijk systeem wordt door het SOB echter niet opgezet.

Aan studiedagen werd € 143 meer besteed dan begroot.

Voor workshops en incidentele kosten was € 500 begroot, maar is slechts € 30 besteed.

Activiteiten & excursies teams: Het verschil tussen uitgaven en begroting is vooral een gevolg van de onderbesteding van team OG1. Daar was in 2023 geen ruimte voor excursies.

Kosten Taalcafé Het Taalcafé was een nieuw initiatief in 2023. De kostenpost heeft betrekking op kleine uitgaven; de vergoeding voor de vrijwilligers plus reiskosten wordt geboekt bij "overige medewerkers".

Digitale leermiddelen: De meerkosten zijn een gevolg van de keuze voor het werken met Chromebooks. Op basis van een offerte van L'Comp is een éénmalige voorziening van € 5.071,72 getroffen om in 2024 deze stap te kunnen zetten.

Daar staat tegenover dat in de begroting een post van € 2.535 voor "beheerkosten Sharepoint" was opgenomen volgens opgave van L'Comp. Dit blijkt een misverstand te zijn. In werkelijkheid heeft L'Comp € 218 in rekening gebracht voor "remote control" bij kleine problemen met de toepassing van Sharepoint.

Medewerderskosten In december heeft het nieuwe bestuur gekozen voor extra aandacht voor de medewerkers die met een kleinere bezetting de activiteiten van het SOB hebben voortgezet.

Er werd besloten tot een eindejaarsbijeenkomst plus een kerstgeschenk van het bestuur voor alle vrijwilligers.

Inventariskosten: Betreft € 2.826 voor de aankoop van stoelen voor de lesruimtes.

Alg.kosten doorberekend naar projecten: In de begroting werd nog geen rekening gehouden met de doorberekening van alle algemene kosten naar het Oekraïneproject.

Bijdrage cursisten : Inclusief € 17.070 doorberekende lesbijdrage voor het Oekraïneproject.

De € 300 voor openstaande facturen zijn opgenomen in het bedrag van de bijdrage; dit zijn betalingen die inmiddels in januari zijn ontvangen. De overige openstaande facturen zijn 'afgeboekt' omdat de cursisten zijn uitgeschreven. De 'oude betaalachterstanden' worden wel geregistreerd en moeten eerst betaald worden, voor die cursisten zich kunnen inschrijven voor een herstart.

Incidentele donaties: De ruim € 500 aan donaties betreffen de niet betaalde vrijwilligersvergoedingen aan medewerkers en bestuursleden. M.i.v. het nieuwe schooljaar is besloten om alle vergoedingen te berekenen, maar de vergoeding voor vrijwilligers die afzien van betaling om te zetten in een donatie.