



**Jaarverslag 2022**  
**Stichting Chris en Voorkom!**

Dordrecht 10 maart 2023.

# 1. 2022: uit de startblokken

**We zijn als medewerkers en vrijwilligers van Chris en Voorkom 2022 begonnen met een lockdown en een voorjaar waarin de planning zich een slag in de rondte heeft gewerkt om trainers zonder school te koppelen aan scholen zonder trainer (vanwege alle ziekmeldingen steeds). In april hebben we een soort door-startdag gehad waarop we tegen elkaar hebben gezegd: vanaf dit punt gaan we weer opbouwen met elkaar. Dat hebben we gedaan op veel verschillende manieren. We zijn uit de startblokken!**

Het meest in het oog springende van het opbouwen met elkaar zijn alle trainingen op scholen en in kerken die we weer hebben kunnen realiseren als Chris en Voorkom. De eerste helft van 2022 was duidelijk minder dan in pre-corona tijden, maar het najaar is weer druk als vanouds geworden.

Maar er zijn meer manieren van bouwen om te noemen. Er konden herziene versies van het GRIP-programma en het Weerbaar en Gezond programma ingezet worden. Er kon een vernieuwde chat-module in gebruik genomen worden. Wat minder zichtbaar voor de buitenwereld, maar wel heel belangrijk: door interne cursussen en trainingen realiseerden we dat onze trainers breder inzetbaar zijn, waardoor scholen vaker met dezelfde trainer te maken hebben.

Met ons komt de hele preventieve jeugdzorgsector uit de startblokken. Nu corona uit de weg is, wordt weer volop de samenwerking gezocht; bijvoorbeeld tussen jeugdzorgteams en onze trainers van de preventieve zorg. Ook is merkbaar dat bij gemeenten echt de overtuiging is gegroeid dat jeugdpreventie hen veel te bieden heeft en dat hier ook van rijkswege extra middelen voor gekomen zijn. In sommige gemeenten moeten we flink opschalen om de stijgende vraag aan te kunnen.

De lockdowns en uitval door ziekte brengen natuurlijk een financiële uitdaging met zich mee. Maar vanwege NOW en TVL steun in het eerste kwartaal en hard werken in de rest van het jaar, is het financieel resultaat uiteindelijk wel positief. En belangrijker nog: de kwaliteit en tevredenheid worden met een 8,2 door docenten en een 8,0 door leerlingen, nog altijd hoog gewaardeerd.

Chris en Voorkom kon gedurende 2022 rekenen op ruime belangstelling vanuit de samenleving. Dat komt doordat mentaal welzijn onder jongeren onder druk staat. Chris en Voorkom is in de media geweest via kranten (ND, RD, Trouw), tijdschriften (Visie, BEAM-magazine), televisieprogramma's (EO, Family7) en radio-interviews (GMR). Ook is Chris en Voorkom zichtbaar geweest op evenementen als de EO-jongerendag, en de Opwekkingsconferentie.

De media is een kanaal geworden om onze missie te realiseren; als een televisie-interview over de impact van de oorlog op jongeren, meehelpt jongeren sterk te maken, doen we dat. Ook is najaar 2022 is er een campagne geweest om jongeren te bereiken met het aanbod van de chat met Chris. Nieuwe jongeren vonden een veilige plek voor hun verhalen van eenzaamheid, depressie, huiselijk geweld en soms zelfs suicide.

In dit alles lopen we steeds weer tegen onze grenzen op: behoefte aan meer trainers, vrijwillige chatcoaches en vrijwillige ervaringsdeskundigen. Belangrijke uitdaging voor 2023 is het binnenhalen, boeien en binden van medewerkers en vrijwilligers. Zij zijn het goud van onze organisatie en het waard om te koesteren, toe te rusten en investeren in veerkracht, teamwerk en deskundigheid. Dat doen we en dat blijven we doen.

Namens het bestuur van Chris en Voorkom,

Jan Pieter Verweij,  
Directeur

## 2. Algemeen

### Missiestatement

Chris en Voorkom maakt kinderen en jongeren sterk.

### Visie

Chris en Voorkom maakt jongeren sterk door interventies gericht op jongeren zelf, en op de context waarin ze opgroeien. We bieden preventie-, weerbaarheids- en leefstijl-programma's op scholen, kerken en verenigingen; bieden een luisterend oor via anonieme telefoon, chat en mail, en bieden deskundigheidsbevordering aan pastorale (jeugd)medewerkers, leerkrachten, jeugdzorg-professionals, ouders, jeugdwerkers, (sport)docenten, etc.

### Grondslag

Chris en Voorkom staat in de traditie van het christelijk geloof. Daarin vindt Chris en Voorkom de wortels en inspiratie voor het werk dat ze doet.

### Organisatie

Chris en Voorkom is per 1 april 2020 bestuurlijk gefuseerd met Stichting De Hoop. De voorzitter van de Raad van Bestuur van De Hoop is tevens bestuur van Chris en Voorkom. Vanaf 1 januari 2023 is dit gewijzigd en is het gehele bestuur van De Hoop ook bestuur van Chris en Voorkom.

De organisatie wordt aangestuurd door een directeur.

Het kantoor is gevestigd in Dordrecht. Er wordt veel vanuit thuis gewerkt. Veel trainers werkten altijd al vanuit huis.

Chris en Voorkom kan rekenen op de bijdrage van veel donateurs voor niet gesubsidieerde activiteiten. Dit wordt verzorgd door Stichting Vrienden van de Hoop. Maar ook op de inzet van vele vrijwilligers, zowel in het specifieke werk van Voorkom (denk aan steunpunten en ervaringsdeskundigen), als aan de kant van het werk van Chris (denk aan trainers, coaches en coördinatoren).

### Ondernemingsraad

Het personeel wordt vertegenwoordigd door de Ondernemingsraad van concern De Hoop. Er is sprake van 1 gereserveerde zetel die wordt ingevuld vanuit het personeel van Chris en Voorkom.

#### Bestuur

Drs. I. Blom - Vrijmoeth

Drs. P. G. F. Vel Tromp  
(Vanaf 1 januari 2023)

#### Directie

Drs. J.P. Verweij

### 3. Medewerkers en vrijwilligers

Chris en Voorkom is voor een belangrijk deel een vrijwilligersorganisatie. De vele vrijwilligers zetten zich vaak jaren achtereen belangeloos in. Zonder hen zou onze organisatie niet kunnen functioneren.

Hieronder is een overzicht opgenomen van de verschillende vrijwilligersfuncties.

<u>functie</u>	<u>Inhoud functie</u>
Chatcoach Chris	Jongeren kunnen met allerlei gevoelens, vragen en problemen worstelen. Daarover praten is vaak spannend, zeker als het om heftige onderwerpen gaat. De chat van Chris is er voor deze jongeren door naar hen te luisteren hen te bemoedigen en hen waar mogelijk te motiveren tot hulp. Via een beveiligde berichtenportal kunnen jongeren anoniem contact hebben met een chatcoach.
Coördinator Chris	Coördinerend voor een team chatcoaches of een specifiek onderdeel van het chatwerk, bijvoorbeeld opleiding.
co-trainer	Voor het verzorgen van de trainingen op basis- en middelbare scholen werken co-trainers mee.
ervaringsdeskundige	Ervaringsdeskundigen zijn mensen die uit eigen ervaring kunnen spreken, omdat zij zelf verslaafd geweest zijn aan drugs en/of alcohol. Zij doen hun verhaal onder begeleiding van een trainer in het kader van preventie-interventies op scholen.
administratie	Meewerken bij het onderhouden van contacten met ervaringsdeskundigen, ondersteuning van de financiële administratie, planning van de inzet van coaches.

In 2022 had Chris en Voorkom meer dan honderdvijftig actieve vrijwilligers.

Per 31 december 2022 telde Chris en Voorkom 18,6 medewerkers (in fte), ingevuld door 30 mensen. De meeste collega's zijn trainer. Daarnaast zijn er enkele planners en relatiebeheerders en wordt er leidinggegeven door enkele meewerkende managers.

## 4. Begroting 2023

De vastgestelde begroting van Chris en Voorkom voor 2023 ziet er als volgt uit:

<b>Stichting Chris en Voorkom! 2023</b>	
<i>Baten</i>	
Subsidies	550.000
Giften	467.400
Omzet overige trainingen	350.000
Overige opbrengsten	25.000
<i>Totaal baten</i>	1.392.400
<i>Lasten</i>	
Lonen en salarissen	846.000
Sociale lasten	230.000
Andere personeelskosten	52.000
Huisvestingskosten	18.600
Overige kosten	242.000
<i>Totaal lasten</i>	1.388.600
Resultaat	3.800

## 5. Toelichting op de jaarrekening

Er is over 2022, zonder Noodmaatregel Overbrugging Werkgelegenheid (NOW) en Tegemoetkoming Vaste Lasten (TVL) een negatief financieel resultaat van ongeveer honderd achttienduizend euro. Dit komt door de effecten van corona en de coronamaatregelen in de eerste helft van het jaar. In de maanden januari en februari werden de helft van het normale aantal trainingsuren gehaald. Met de NOW en TVL als inkomsten meegerekend, inclusief correcties op voorgaande jaren, is er sprake van een positief resultaat van ongeveer éénezenzestigduizend euro.

Op het moment van vaststellen van de jaarrekening zijn de subsidies voor een groot gedeelte definitief vastgesteld, dan wel worden bij de definitieve vaststelling geen bijzonderheden verwacht omdat uitvoering volgens afspraak is verlopen. In 2022 was er geen sprake meer van aanspraak op continuïteitsregelingen bij de gemeenten, zoals dat in voorgaande coronajaren was. Waar voorgaande jaren daar nog effecten van te verwachten waren, speelt dit over 2022 geen rol meer.

Op het moment van vaststellen van de jaarrekening is de NOW over het eerste kwartaal van 2022 nog niet definitief aangevraagd. Echter, op basis van voorgaande toetsingsprocessen is gemeend de opbrengst al wel mee te nemen in de omzet van 2022. De TVL over het eerste kwartaal van 2022 is wel aangevraagd en toegekend.

Al met al is de analyse dus dat we, zeker gezien de omstandigheden, zeer tevreden mogen zijn met het positieve resultaat. Dat legt een goede basis voor de uitdagingen die er liggen in 2023.



**Jaarrekening 2022**  
Stichting Chris en Voorkom!

Dordrecht, 10 maart 2023

	pagina
<b>Inhoudsopgave Jaarrekening 2022</b>	2
Balans per 31 december	3-4
Staat van baten en lasten 2022	5
Kasstroomoverzicht	6
Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	7-9
Toelichting op de balans	10-14
Toelichting op de staat van baten en lasten	15-19
Overige gegevens	20
Controleverklaring accountant	21



**Balans per 31 december 2022  
(na resultaatbestemming)**

	<u>31 december 2022</u>		<u>31 december 2021</u>	
	€	€	€	€
<b>ACTIVA</b>				
<b>Vaste activa</b>				
Materiële vaste activa				
Andere vaste bedrijfsmiddelen		4.626		1.601
<b>Vlottende activa</b>				
Vorderingen				
Debiteuren	118.820		52.567	
Overige vorderingen en overlopende activa	<u>12.805</u>		<u>21.835</u>	
		131.625		74.402
Liquide middelen		656.195		671.017
Totaal activazijde		<u><u>792.446</u></u>		<u><u>747.020</u></u>

VOOR WAARMERKINGS-  
DOELEINDEN

 Verstegen accountants  
en adviseurs B.V.

Behorend bij verklaring  
afgegeven d.d. **24-03-2023**

**Balans per 31 december 2022  
(na resultaatbestemming)**

	<u>31 december 2022</u>		<u>31 december 2021</u>	
	€	€	€	€
<b>PASSIVA</b>				
<b>Stichtingsvermogen</b>		154.738		93.522
<b>Vorzieningen</b>		13.216		19.305
<b>Kortlopende schulden</b>				
Schulden aan leveranciers	27.629		2.149	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	49.446		42.598	
Overige schulden en overlopende passiva	<u>547.417</u>		<u>589.446</u>	
		624.492		634.193
Totaal passivazijde		<u><u>792.446</u></u>		<u><u>747.020</u></u>

VOOR WAARMERKINGS-  
DOELEINDEN

 Verstegen accountants  
en adviseurs B.V.

Behorend bij verklaring  
afgegeven d.d. **24-03-2023**.

**Staat van baten en lasten over 2022**

	<b>Realisatie 2022</b>	<b>Realisatie 2021</b>	<b>Begroting 2022</b>
	€	€	€
<b>Baten</b>			
Subsidies ten behoeve van preventielessen	563.875	463.870	501.000
Giften en fondsen	367.367	427.676	467.400
Eigen bijdragen ten behoeve van preventielessen	178.802	97.599	340.000
Overige baten	5.702	26.573	25.000
	<u>1.115.746</u>	<u>1.015.718</u>	<u>1.333.400</u>
<b>Bijdrage overheid</b>			
Tijdelijke Noodmaatregel Overbrugging Werkgelegenheid	127.273	177.911	-
Tegemoetkoming Vaste Lasten	51.865	29.809	-
	<u>179.138</u>	<u>207.720</u>	<u>-</u>
<b>Lasten</b>			
Personeelskosten	1.129.800	1.077.664	1.212.000
Afschrijving materiële vaste activa	2.529	3.180	5.000
Huisvestingskosten	15.529	14.111	18.600
Public relations	7.319	7.716	9.500
Kantoorkosten	50.509	44.605	29.000
Algemene kosten	71.467	43.704	51.500
Kosten eigen fondsenwerving	-	1.089	-
Overige lasten	-43.485	12.290	-
	<u>1.233.668</u>	<u>1.204.359</u>	<u>1.325.600</u>
<b>Resultaat</b>	<u>61.216</u>	<u>19.079</u>	<u>7.800</u>

VOOR WAARMERKINGS-  
DOELEINDEN

 Verstegen accountants  
en adviseurs B.V.

Behorend bij verklaring  
afgegeven d.d. **24-03-2023**.

**Kasstroomoverzicht over 2022**

	<u>2022</u>		<u>2021</u>	
	€	€	€	€
<b>Kasstroom uit operationele activiteiten</b>				
Bedrijfsresultaat		61.216		19.079
<i>Aanpassingen voor</i>				
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa		2.529		3.180
<i>Verandering in werkkapitaal</i>				
Debiteuren	-66.253		2.197	
Overige vorderingen	9.030		1.742	
Mutatie voorzieningen	-6.089		19.305	
Kortlopende schulden	-9.701		144.930	
		<u>-73.013</u>		<u>168.174</u>
<b>Kasstroom uit operationele activiteiten</b>		-9.268		190.433
<b>Kasstroom uit investeringsactiviteiten</b>				
Investerings materiële vaste activa		<u>-5.554</u>		<u>-</u>
Mutatie geldmiddelen		<u>-14.822</u>		<u>190.433</u>
<b>Verloop mutatie geldmiddelen</b>				
Stand per begin boekjaar		671.017		480.584
Mutaties in boekjaar		<u>-14.822</u>		<u>190.433</u>
Stand per einde boekjaar		<u>656.195</u>		<u>671.017</u>

## **Grondslagen van waardering en resultaatbepaling**

### **Informatie over de rechtspersoon**

#### **Vestigingsadres en inschrijfnummer handelsregister**

Stichting Chris en Voorkom! is feitelijk en statutair gevestigd op Provincialeweg 70 te Dordrecht en is ingeschreven bij het Handelsregister onder nummer 51593823. Als gevolg van een alliantie in het verslagjaar valt de stichting bestuurlijk onder Stichting De Hoop GGZ in Dordrecht.

### **Algemene grondslagen voor verslaggeving**

#### **De standaarden op basis waarvan de jaarrekening is opgesteld**

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de stellige uitspraken van de Richtlijn voor de Jaarverslaggeving C1 Kleine Organisaties-zonder-winststreven, die uitgegeven zijn door de Raad voor de Jaarverslaggeving.

Activa en verplichtingen 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.

Deze jaarrekening is opgesteld uitgaande van de continuïteitsveronderstelling.

### **Grondslagen**

#### **Materiële vaste activa**

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.

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

#### **Vorderingen**

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie. Vorderingen worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Indien geen sprake is van (dis)agio en tranactiekosten is de geamortiseerde kostprijs gelijk aan de nominale waarde van de vorderingen. Als de ontvangst van de vordering is uitgesteld op grond van een verlengde overeengekomen betalingstermijn, wordt de reële waarde bepaald aan de hand van de contante waarde van de verwachte ontvangsten en worden er op basis van de effectieve rente-inkomsten ten gunste van de staat van baten en lasten gebracht. 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. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

## **Voorzieningen**

Voorzieningen worden gevormd voor in rechte afdwingbare of feitelijke verplichtingen die op de balansdatum bestaan en die het gevolg zijn van een gebeurtenis uit het verleden, waarbij het waarschijnlijk is dat een uitstroom van middelen noodzakelijk is en waarvan de omvang op betrouwbare wijze is te schatten. De voorzieningen worden gewaardeerd tegen nominale waarde van de uitgaven die naar verwachting noodzakelijk zijn om de verplichting en verliezen af te wikkelen. Indien het verschil tussen de nominale en contante waarde van de verplichtingen materieel is, worden de voorzieningen gewaardeerd tegen contante waarde.

Aanvullend op de hiervoor vermelde grondslagen voor voorzieningen, gelden de volgende specifieke grondslagen per voorziening:

### Voorziening jubilea

De jubileumvoorziening betreft een voorziening voor toekomstige jubileumuitkeringen. De voorziening betreft de contante waarde van in de toekomst uit te keren jubileumuitkeringen. De berekening is gebaseerd op gedane toezeggingen (cao-bepalingen), blijfkans en leeftijd. De gehanteerde disconteringsvoet bedraagt 1%.

### Voorziening langdurig zieke medewerkers

Voor langdurig zieken is een voorziening gevormd op basis van de verwachte loonkosten voor medewerkers die naar verwachting niet zullen terugkeren in het arbeidsproces, in de eerste twee jaren van de arbeidsongeschiktheid (of zoveel eerder als het dienstverband eerder dan na twee jaren ziekte stopt), voorzover deze loonkosten na 31 december 2022 vallen.

## **Kortlopende schulden**

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten. Dit is meestal de nominale waarde.

## **Grondslagen voor de bepaling van het resultaat**

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.

## **Pensioenlasten**

Stichting Chris en Voorkom! heeft alle pensioenregelingen verwerkt volgens de verplichtingenbenadering. De over het verslagjaar verschuldigde premie wordt als last verantwoord.

## **Afschrijvingen op materiële vaste activa**

Materiële vaste activa worden vanaf het moment van gereedheid voor ingebruikneming afgeschreven over de verwachte toekomstige gebruiksduur van het actief.

Indien een schattingswijziging plaatsvindt van de toekomstige gebruiksduur, dan worden de toekomstige afschrijvingen aangepast.

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

### **Kasstroomoverzicht**

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode. De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit de liquide middelen.

**Toelichting op de balans**

**Vaste activa**

**Materiële vaste activa**

	<b>Andere vaste bedrijfs- middelen</b>
	<u>€</u>
<i>Stand per 1 januari 2022</i>	
Aanschafwaarde	7.840
Cumulatieve afschrijvingen	<u>-6.239</u>
Boekwaarde per 1 januari 2022	<u><u>1.601</u></u>
<i>Mutaties</i>	
Investeringsen	5.554
Afschrijvingen	<u>-2.529</u>
Saldo mutaties	<u><u>3.025</u></u>
<i>Stand per 31 december 2022</i>	
Aanschafwaarde	13.394
Cumulatieve afschrijvingen	<u>-8.768</u>
Boekwaarde per 31 december 2022	<u><u>4.626</u></u>
Afschrijvingspercentages	20-33,33%



**Vlottende activa**

**Vorderingen**

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
<b>Debiteuren</b>		
Handelsdebiteuren	118.820	52.567
	<u>118.820</u>	<u>52.567</u>

**Overige vorderingen en overlopende activa**

Vooruitbetaalde kosten	2.481	1.455
Waarborgsommen (Pelmolen 8)	3.294	3.294
Voorziening subsidies 2021/2020	-	-53.538
Nog te ontvangen subsidies 2021	1.078	59.946
Nog te ontvangen subsidies 2022	4.067	-
Nog te ontvangen overig	1.885	7.536
Nog te factureren	-	3.142
	<u>12.805</u>	<u>21.835</u>

De vorderingen hebben een resterende looptijd van ten hoogste één jaar.

**Liquide middelen <sup>1</sup>**

Rabobank	80.941	470.474
ING	575.254	200.543
	<u>656.195</u>	<u>671.017</u>

**Toelichting:**

<sup>1</sup> De liquide middelen zijn niet bezwaard middels bankgaranties of anderszins.

**Passiva**

**Eigen vermogen**

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
<b>Continuïteitsreserve</b>		
Stand per 1 januari	93.522	74.443
Resultaatbestemming <sup>2</sup>	61.216	19.079
Stand per 31 december	<u>154.738</u>	<u>93.522</u>

<sup>2</sup> Het exploitatieresultaat is toegevoegd aan het eigen vermogen van de stichting.

**Passiva**

**Voorzieningen**

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
<b>Voorziening jubilea</b>		
Stand per 1 januari	11.000	-
Mutatie voorziening jubilea <sup>3</sup>	2.216	11.000
Stand per 31 december	<u>13.216</u>	<u>11.000</u>

<sup>3</sup> Deze voorziening is opgenomen voor toekomstige jubileumuitkeringen van werknemers. De voorziening betreft de contante waarde van de in de toekomst uit te keren jubileumuitkeringen. De berekening is gebaseerd op gedane toezeggingen (cao-bepalingen), blijfkans en leeftijd.

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
<b>Voorziening langdurig zieke medewerkers</b>		
Stand per 1 januari	8.305	-
Mutatie voorziening langdurig zieke medewerkers <sup>4</sup>	-8.305	8.305
Stand per 31 december	<u>-</u>	<u>8.305</u>

<sup>4</sup> Een voorziening voor langdurig zieken wordt gevormd voor de verwachte loonkosten van medewerkers, die naar verwachting niet zullen terugkeren in het arbeidsproces, in de eerste twee jaren van de arbeidsongeschiktheid (of zoveel eerder als het dienstverband eerder dan na twee jaren ziekte stopt). Op balansdatum 31 december 2022 waren er geen ziektegevallen bij wie deze verwachting bestaat.

**Kortlopende schulden**

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
<b>Schulden aan leveranciers en handelskredieten</b>		
Crediteuren	<u>27.629</u>	<u>2.149</u>
<b>Belastingen en sociale verzekeringen</b>		
Loonheffing	<u>49.446</u>	<u>42.598</u>
<b>Overige schulden en overlopende passiva</b>		
Reservering vakantiegeld	34.877	39.898
Nog te betalen kosten <sup>5</sup>	358.888	379.526
Nog te betalen pensioenpremie	11.831	368
Reservering vakantiedagen <sup>6</sup>	25.473	22.848
Personeelspot	1.479	1.479
Balansbudget	722	-
Schulden aan groepsmaatschappijen	3.014	6.782
Vooruitontvangen bedragen	-	10.640
Vooruitontvangen subsidies 2021	3.798	73.532
Vooruitontvangen subsidies 2022	24.356	8.351
Vooruitontvangen subsidies 2023	10.575	-
Terug te betalen subsidie 2021	20	46.022
Terug te betalen subsidie 2022	72.384	-
	<u>547.417</u>	<u>589.446</u>

**Toelichtingen:**

<sup>5</sup> Nog te betalen kosten

Hier gaat het om terugbetalen van NOW en TVL, belasting over uitgekeerde zorgbonus en reservering accountantskosten m.b.t. 2022.

<sup>6</sup> Reservering vakantiedagen

Er worden gewoonlijk veel vakantiedagen meegenomen naar het jaar erop. Dit komt omdat de medewerkers in de CAO ggz zitten, maar het werkjaar volgen van het onderwijs. De gewerkte overuren worden opgenomen in schoolvakanties. Het aantal meegenomen vakantiedagen is lager dan in 2021, maar het aantal meegenomen LFB-uren hoger dan in 2021.

**Niet in de balans opgenomen rechten, verplichtingen en regelingen**

**Informatieverschaffing over niet in de balans opgenomen verplichtingen**

Stichting Chris en Voorkom! huurt met ingang van 1 januari 2019 enkele kantoorruimten aan Pelmolen 8 te Houten. De huurovereenkomst is aangegaan voor 5 jaar en er geldt een opzegtermijn van 12 maanden.

De huur bedraagt circa € 20.313 per jaar.

In 2021 werd de kantoorruimte voor 2 maanden deels onderverhuurd met toestemming van de verhuurder.

Stichting Chris en Voorkom! is onderdeel van de fiscale eenheid voor de btw van stichting De Hoop.

**Toelichting op de staat van baten en lasten**

	<u>Realisatie 2022</u>	<u>Realisatie 2021</u>	<u>Begroting 2022</u>
	€	€	€
<b>Subsidies ten behoeve van preventielessen <sup>7</sup></b>			
Preventielessen met behulp van subsidies gemeenten	<u>563.875</u>	<u>463.870</u>	<u>501.000</u>
<b>Giften en fondsen <sup>8</sup></b>			
Preventielessen met behulp van Fondsen	346	43.907	-
Giften	<u>367.021</u>	<u>383.769</u>	<u>467.400</u>
	<u>367.367</u>	<u>427.676</u>	<u>467.400</u>
<b>Eigen bijdragen ten behoeve van preventielessen <sup>7</sup></b>			
Preventielessen	<u>178.802</u>	<u>97.599</u>	<u>340.000</u>
<b>Overige baten <sup>9</sup></b>			
	<u>5.702</u>	<u>26.573</u>	<u>25.000</u>
<b>Bijdrage overheid <sup>10</sup></b>			
Tijdelijke Noodmaatregel Overbrugging Werkgelegenheid	127.273	177.911	-
Tegemoetkoming Vaste Lasten	<u>51.865</u>	<u>29.809</u>	<u>-</u>
	<u>179.138</u>	<u>207.720</u>	<u>-</u>

**Toelichting:**

<sup>7</sup> Subsidies en eigen bijdragen ten behoeve van preventielessen

Inkomsten vanuit eigen bijdragen ten behoeve van preventielessen zijn om twee redenen lager dan begroot: ten eerste stond in 2022 de totale omzet vanuit trainingen onder druk (gesubsidieerd plus niet-gesubsidieerd) ten gevolge van Covid en maatregelen Covid in het eerste kwartaal; ten tweede is er een toenemend aantal gemeenten die de trainingen wil subsidiëren, waardoor de omzet van gesubsidieerde trainingen is gestegen en de omzet van niet-gesubsidieerde trainingen is gedaald.

<sup>8</sup> Giften en fondsen

Inkomsten vanuit giften en fondsen zijn lager dan begroot. Dit heeft twee oorzaken: enerzijds lopen de giften terug. Dat sluit aan bij een landelijke trend, waar wij ook last van hebben. Maar het wordt ook veroorzaakt door minder uitgevoerde en verantwoorde activiteiten. Niet-gesubsidieerde trainingen worden financieel gedekt vanuit giften en minder uitgevoerde trainingen (door Covid) levert dan minder financiële ondersteuning vanuit deze bron op. Een tweede oorzaak ligt in de fondsen: er waren in 2022 minder inkomsten vanuit fondsen. Begin 2022 is afscheid genomen van de fondswerver en activiteiten van de nieuwe fondswerver heeft nog onvoldoende tot resultaat geleid.

## **Toelichting op de staat van baten en lasten**

### <sup>9</sup> Overige baten

Deze inkomsten zijn samengesteld uit omzet cursussen (niet zijnde preventielessen; met name deskundigheidsbevordering) en diversen (met name opbrengsten uit pennenacties en dergelijke).

### <sup>10</sup> Bijdrage overheid

De bijdragen uit de tijdelijke Noodmaatregel Overbrugging Werkgelegenheid bestaat uit de NOW-regelingen 4, 5, 6 en 8 en uit de Tegemoetkoming Vaste Lasten over 2021 en 2022. Begin 2023 is een verzoek om definitieve vaststelling van de bijdragen uit NOW 4, 5 en 6 bij het UWV ingediend.

	<b>Realisatie 2022</b>	<b>Realisatie 2021</b>	<b>Begroting 2022</b>
	€	€	€
<b>Personeelskosten</b>			
Lonen en salarissen	815.194	809.075	845.000
Sociale lasten	145.082	134.659	215.000
Pensioenlasten	72.446	65.626	-
Overige personeelskosten	97.078	68.304	152.000
	<u>1.129.800</u>	<u>1.077.664</u>	<u>1.212.000</u>
<b>Lonen en salarissen</b>			
Brutolonen en -salarissen	771.662	793.755	725.000
Mutatie reservering vakantiedagen	-1.627	10.392	58.000
Mutatie eindejaarsuitkering	57.711	-	60.000
Mutatie voorziening jubilea	2.216	11.000	-
Mutatie voorziening langdurig zieke medewerkers	-8.305	8.305	-
Diensten door derden	7.642	6.912	1.000
	<u>829.299</u>	<u>830.364</u>	<u>844.000</u>
Uitkering UWV	-	-1.030	-
Uitkeringen ziekteverzuimverzekering	-14.105	-20.259	1.000
	<u>815.194</u>	<u>809.075</u>	<u>845.000</u>
	<b>2022 FTE</b>	<b>2021 FTE</b>	
<b>Gemiddeld aantal werknemers</b>			
Gemiddeld aantal werknemers	18,2	18,2	
	<b>Realisatie 2022</b>	<b>Realisatie 2021</b>	<b>Begroting 2022</b>
	€	€	€
<b>Sociale lasten</b>			
Sociale lasten	<u>145.082</u>	<u>134.659</u>	<u>215.000</u>
<b>Pensioenlasten</b>			
Pensioenlasten	<u>72.446</u>	<u>65.626</u>	<u>-</u>
<b>Overige personeelskosten</b>			
Reiskosten en onkostenvergoedingen personeel en vrijwilligers	74.637	52.852	130.500
Studie- en opleidingskosten	3.718	7.824	15.000
Verzuimverzekering	-	855	-
Verzuimbegeleiding Perspectief	6.396	2.985	5.500
Diversen	12.327	3.788	1.000
	<u>97.078</u>	<u>68.304</u>	<u>152.000</u>

	<b>Realisatie 2022</b>	<b>Realisatie 2021</b>	<b>Begroting 2022</b>
	€	€	€
<b>Afschrijvingen materiële vaste activa</b>			
Andere bedrijfsmiddelen	2.529	3.180	5.000
<b>Huisvestingskosten</b>			
Huur	15.529	10.399	18.600
Overige huisvestingskosten	-	3.712	-
	<u>15.529</u>	<u>14.111</u>	<u>18.600</u>
<b>Public relations</b>			
Drukwerk	1.316	992	1.000
Representatiekosten	2.804	1.789	1.000
Beurskosten	1.489	2.114	2.500
Advertentiekosten	383	1.221	1.000
Kosten lesmateriaal	861	1.316	-
Promotiematerialen	466	284	4.000
	<u>7.319</u>	<u>7.716</u>	<u>9.500</u>
<b>Kantoorkosten</b>			
Automatiseringskosten <sup>11</sup>	44.656	41.054	25.000
Telefoonkosten	1.640	182	1.000
Kopieerkosten	2.275	2.677	-
Porti	1.432	252	1.000
Kantoorbenodigdheden	270	416	1.000
Huishoudelijke kosten	236	24	1.000
	<u>50.509</u>	<u>44.605</u>	<u>29.000</u>
<b>Algemene kosten</b>			
Verzekeringen	-	1.696	2.500
Administratie- en accountantskosten <sup>12</sup>	31.591	36.066	2.000
Overheadkosten	36.000	-	40.000
Overige algemene kosten	25	287	1.000
Bankkosten	2.481	2.183	4.500
Abonnementen en contributies	1.370	777	1.500
Publiciteitskosten	-	2.662	-
Giften	-	500	-
Mutatie voorziening dubieuze crediteur	-	-467	-
	<u>71.467</u>	<u>43.704</u>	<u>51.500</u>
<b>Kosten eigen fondsenwerving</b>			
Kosten eigen fondsenwerving	-	1.089	-
<b>Overige lasten</b>			
Mutatie voorziening subsidies	-43.485	12.290	-



**Toelichtingen:**

<sup>11</sup> Automatiseringskosten

De kantoorkosten laten over 2022 een stijging zien. Dit komt met name door kosten veroorzaakt door overgang naar ICT-omgeving van stichting de Hoop.

<sup>12</sup> Accountants- en administratiekosten

De accountantskosten laten over 2022 een daling zien. Dit komt door lagere kosten vanwege afronding van de samenstellingsopdracht van de vaststelling subsidie NOW 1.

Het honorarium van de accountant is begrepen in de opstelling van het accountants-honorarium in de geconsolideerde jaarrekening van stichting De Hoop. De jaarrekening van stichting De Hoop wordt gepubliceerd op [www.jaarverantwoordingzorg.nl](http://www.jaarverantwoordingzorg.nl).

**Gebeurtenissen na balansdatum**

Er zijn geen gebeurtenissen na balansdatum die van invloed zijn op onze situatie per balansdatum.

### **Overige Gegevens**

#### **Resultaatverdeling**

Het exploitatieresultaat is toegevoegd aan het eigen vermogen van de stichting, overeenkomstig de statutaire bepalingen.

#### **Nevenvestigingen**

Stichting Chris en Voorkom! heeft geen nevenvestigingen.

#### **Controleverklaring**

De controleverklaring van de accountant is opgenomen op de volgende pagina.