



**Stichting Wijkontmoetingscentrum  
Buitenveldert**

**te Amsterdam**

**Rapport inzake de jaarrekening 2023**

**INHOUDSOPGAVE**

<b>VERKLARING</b>	<b>3</b>
1 Odracht	4
<b>BESTUURSVERSLAG</b>	<b>5</b>
2 Bestuursverslag	6
<b>JAARREKENING 2023</b>	<b>9</b>
3 Balans per 31 december 2023	10
4 Staat van baten en lasten over 2023	12
5 Algemene toelichting	13
6 Grondslagen voor financiële verslaggeving	14
7 Toelichting op balans	16
8 Toelichting op staat van baten en lasten	20
9 Overige toelichtingen	23
<b>OVERIGE GEGEVENS</b>	<b>26</b>
10 Controleverklaring van de onafhankelijke accountant	27
<b>BIJLAGEN</b>	<b>30</b>
1 Subsidieverantwoording per subsidienummer	



**HILGERS**  

---

**accountants**

## **VERKLARING**

Stichting Wijkontmoetingscentrum Buitenveldert  
Arent Janszoon Ernststraat 112  
1082 LP Amsterdam

## **1 OPDRACHT**

Hierbij brengen wij u verslag uit over het boekjaar 2023.

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2023 inclusief de bijlagen gecontroleerd. Voor de controleverklaring verwijzen wij nu naar de overige gegevens van dit rapport.

Tot het verstrekken van nadere toelichtingen zijn we graag bereid.

Purmerend, 30 april 2024

Hilgers Accountants B.V.  
namens deze,

J. van Scheppingen-Tolman AA

## **BESTUURSVERSLAG**

## 2 BESTUURSVERSLAG

De Stichting Wijkontmoetingscentrum Buitenveldert/Zuidas, hierna te noemen Huis van de Wijk Buitenveldert (Huis), is al jaren een geliefde plek waar bewoners samenkomen om elkaar te ontmoeten en deel te nemen aan verschillende activiteiten en bijeenkomsten.

De meerwaarde van alle activiteiten is de preventieve impact op het welzijn en de mentale gezondheid van bewoners. Door hun deelname aan activiteiten ervaren bewoners het gevoel van erkenning, empathie, verbinding, erbij horen en ondersteuning. Zo behouden en onderhouden bewoners hun eigen welzijn en mentale gezondheid en dat voorkomt eenzaamheid, sociaal isolement of dat zij zich buitengesloten voelen. Dat alles draagt bij aan het langer thuis kunnen blijven wonen en het verminderen van de behoefte aan intensieve zorg.

Het Huis kent de dagelijkse praktijk van het omgaan en samenwerken met bewoners en in het bijzonder bewoners van 65 jaar en ouder. Het Huis wil voor bewoners dé plek zijn waar zij zich welkom, gezien en veilig voelen. Het Huis biedt bewoners kansen en gelegenheid om zich met elkaar en met instituties verbonden te voelen en een gevoel van gemeenschap te ervaren (sociale cohesie).

Het huis kijkt tevreden terug op een enerverend 2023 met de uitvoering van talrijke activiteiten die bij de bewoners goed in de smaak vielen.

Overeenkomstig de trend heeft het Huis ook in 2023 een toename van bezoekers en deelnemers aan activiteiten gezien die naast eenzaamheid ook kampen met enkelvoudige of meervoudige sociale-, psychosociale- of medische problematiek.

In 2023 zijn aan de programmering activiteiten toegevoegd die aansluiten op de behoefte van Amsterdammers, bewoners met een migrantenachtergrond. Er doen hierdoor meer bewoners met een migrantenachtergrond mee aan activiteiten. Ook organiseren deze bewoners zelf activiteiten. De 'nieuwe doelgroepen' doen mee aan reeds langer bestaande activiteiten en bewoners zonder migrantenachtergrond doen mee aan de activiteiten van de 'nieuwe doelgroepen'. Het aantal vrijwilligers met een migrantenachtergrond is fors gestegen. De nieuwe aanwas van bezoekers en vrijwilligers heeft ook gezorgd voor nog meer levendigheid, sfeer en andere en nieuwe ideeën.

Vlak voor de zomer 2023 is collega-sociaal werker Paulien Kolsteeg gepensioneerd. Zij was deels werkzaam op welzijn en deels op het project de Buurvrouw. Op 10 juni was er in het Huis een afscheidsfeest met muziek, hapjes en drankjes. Het Huis bedankt hierbij Paulien voor haar jarenlange inzet.

Er is lang en intensief gezocht naar een opvolger voor het invullen van de vacante uren bij het project de Buurvrouw. Het sociaal werk kampt echter al enkele jaren met een fors personeelsgebrek. Hierdoor moesten noodgedwongen de uren worden opgevuld met vrijwilligers. Uiteindelijk is per 1 december 2023 op ZZP-basis een hbo-kracht gestart op de Buurvrouw.

Eind december overleed vrijwilliger Klaus Dörr na een ziekbed van enkele maanden. Zijn overlijden heeft veel losgemaakt bij collega-vrijwilligers en medewerkers en bewoners en huurders die regelmatig contact hadden met Klaus. Klaus was een zeer ervaren barman die altijd klaarstond voor zijn collega's en de bewoners. Klaus werkte ruim tien jaar als vrijwilliger voor het Huis en wordt elke dag nog zeer gemist. Op zijn uitvaart waren vele vrijwilligers, medewerkers, de raad van toezicht en het bestuur van het Huis aanwezig. Het Huis is Klaus zeer erkentelijk en dankbaar voor zijn onvermoeibare inzet voor en grote betrokkenheid bij het Huis en de bewoners van Buitenveldert.

Het Huis wordt letterlijk en figuurlijk gedragen door de vrijwilligers en vormen binnen het Huis ook een gemeenschap. De vrijwilligers zijn ook bewoners van Buitenveldert, kennen hun buurtgenoten. Het feest voor de vrijwilligers als dank voor hun inzet en betrokkenheid was nu in januari 2024. Bijna zeventig vrijwilligers waren aanwezig. Het Huis is de vrijwilligers enorm veel waardering en dank verschuldigd voor hun inzet.

## **Vrijwilligersvergoedingen**

De vergoedingen van de vrijwilligers die zich inzetten achter de bar en in de keuken van het café, liepen in het verleden sterk uiteen en bleken sinds 2014 niet meer te zijn aangepast. De vergoeding bedroeg 1,60 euro per uur.

Het feit dat de vrijwilligersvergoedingen sinds 2014 nooit zijn aangepast en betaalde medewerkers daarentegen op basis van de CAO wel diverse salarisverhogingen ontvingen en tenslotte dat altijd wordt gezegd dat vrijwilligers zeer gewaardeerd en onmisbaar zijn, hebben gemaakt de vrijwilligersvergoedingen per 2023 te verhogen. Elke vrijwilliger achter de bar en in de keuken ontvangt sinds 2023 4,50 per uur.

Ook de vrijwilligers die zijn voortgekomen uit het diversiteitsbeleid ontvangen afhankelijk van de activiteit een vrijwilligersvergoeding die varieert van éénmalig, x keer per jaar of per maand. Ook waren er vrijwilligers die afzagen van een vergoeding.

## **Team**

In 2023 stegen de lonen met 7%. De stijging zet in 2024, in twee tranches van resp. 4%, door naar 8%. De totale loonstijging komt vanaf 2023 tot en met 2024 uit op 15%.

Het kleine team van medewerkers heeft in 2023 gedreven door de behoefte van bewoners aan activiteiten heel veel werk verricht en daarnaast vernieuwing aangebracht en inzet getoond op diverse projecten. Het team verdient hiervoor complimenten.

De aanhoudende behoefte van bewoners vraagt van het Huis om voldoende personele bezetting. Het vele werk dat in 2023 is verzet heeft als consequentie dat niet alle verlofuren zijn opgenomen. Uiteraard is dit ook de verantwoordelijkheid van de medewerkers zelf. Anderzijds blijkt overduidelijk hoeveel werk een klein team zonder enige vorm van ondersteuning heeft verzet. Conclusie is dat de huidige personeelsbezetting nu onvoldoende is om aan de huidige en in de nabije toekomst (stijgende) behoefte van de bewoners in Buitenveldert te kunnen blijven voldoen.

Door het niet opnemen van verlofuren komt het financieel resultaat 2023 uit op een tekort van 20.085 euro en wordt onttrokken aan het eigen vermogen en hierdoor 158.020 euro bedraagt.

## **Vooruitblik naar 2024 en voorsorteren op 2025-2030**

Het Huis ervaart en erkent de voortdurende uitdagingen waarmee bewoners worden geconfronteerd. In 2024 bouwen we voort wat er in 2023 is gerealiseerd. Het Huis sorteert ook voor op de uitdagingen, verwachtingen en vragen van de sociale basis 2025-2030. Het Huis trekt daarbij samen op met de Huizen van de Wijk WOOR en SOOZ in het informele samenwerkingsverband Social Impact Zuid.

Vooruitkijkend brengt het Huis de volgende aandachtspunten naar voren:

### **'Ongelijk investeren voor het creëren van gelijke kansen'**

Het beleid van de gemeente Amsterdam 'Ongelijk investeren voor het creëren van gelijke kansen' en de gedachte, of beter gezegd het vooroordeel, dat er in stadsdeel Zuid en Buitenveldert niet of veel minder sociale nood, armoede, eenzaamheid, sociaal isolement, schuldenproblematiek zou voorkomen, in vergelijking de stadsdelen Noord, West en Zuidoost, is bepaald niet geruststellend te noemen. Het Huis heeft dit ook diverse malen in verschillende gremia geventileerd.

Kijkend naar de bevolkingssamenstelling van Buitenveldert hebben de thema's 'Ouder worden en mentale gezondheid', Langer thuis wonen, Eenzaamheid, Bestaanszekerheid, Diversiteit & Inclusie een grote en persoonlijke impact op met name de bewoners van Buitenveldert. De populatie kent een oververtegenwoordiging van bewoners die 65 jaar of ouder zijn. Dat blijft ook in de toekomst het geval.

### **Aandacht voor de 'onzichtbaren'**

Dat het Huis druk wordt bezocht zegt veel over de behoefte van bewoners, maar betekent ook veel over de bewoners die niet naar het Huis of collega-instellingen komen. Onder deze 'onzichtbaren', voltrekt zich al langer een stille ramp als het gaat om eenzaamheid, sociaal isolement, armoede,

maatschappelijke teloorgang etc. In gezamenlijkheid dient alles op alles gezet te worden om deze onzichtbare bewoners toch te bereiken en te verleiden in contact te komen en advies en hulp te aanvaarden.

Het Huis heeft met zijn diversiteitsbeleid andere, niet in beeld zijnde bewoners weten te bereiken. Via hen komt het Huis ook in contact met hun netwerken. Door het toepassen van deze strategie komen steeds meer bewoners in beeld waarvan een deel om hulp schreeuwt, maar de weg niet kent of uit schaamte geen hulp durft te vragen.

### **Continuïteit en krapte op de arbeidsmarkt**

De beschikbaarheid van medewerkers bepaalt mede of het Huis kan blijven voldoen aan de huidige en komende stijgende vraag van bewoners. Mensen zijn nodig om het werk te bedenken, uit te voeren, te vernieuwen en de kwaliteit te bewaken. De krapte op de arbeidsmarkt van sociaal werkers werkt echter bepaald niet mee. Toch blijft het Huis alle manieren inzetten om de continuïteit van het uit te voeren welzijnswerk te waarborgen, zodat bewoners met een vraag niet in de kou komen te staan.

### **Voortzetting beleid diversiteit & inclusie**

Een van onze meest opmerkelijke prestaties dit jaar was het bevorderen van diversiteit en inclusie binnen het Huis, de activiteiten en bezoekers. We hebben actief gestreefd naar een omgeving waarin mensen van alle achtergronden zich welkom voelen en gehoord worden. Dit heeft geleid tot een verrijking van onze programma's en een grotere betrokkenheid van verschillende groepen binnen en buiten het Huis geleid. Hierdoor zijn en blijven ook groepen Amsterdammers en hun netwerken in beeld die minder gebruik maken van de mogelijkheden sociale basis en zorg. Het is daarom belangrijk dat het diversiteitsbeleid wordt voortgezet.

### **Tenslotte**

Een sterke sociale basis moet er zijn maar ook bereikbaar zijn voor alle Amsterdammers die welzijn, zorg en ondersteuning nodig hebben. Door het verlenen van ondersteuning op maat die Amsterdammers zelf organiseren, gezamenlijk of met het Huis en partners, ontstaat over een breed front de erkenning van de kracht van preventie en de werking ervan. Zo kan met laagdrempelige, lichtere vormen van hulp en steun de behoefte aan zwaardere ondersteuning en zorg worden teruggedrongen of zelfs worden voorkomen. Hierbij is het Huis van de Wijk Buitenveldert/Zuidas, net als in voorgaande jaren, nu en de toekomst partner van de stad en alle Amsterdammers.

Amsterdam, 30 april 2024

*Naam bestuurders*

J.O. Straub, directeur bestuurder  
J.M.V. Vermuë, voorzitter Raad van Toezicht  
J.J.J. Pieterse, lid Raad van Toezicht

*Handtekening*





**JAARREKENING 2023**

### 3 BALANS PER 31 DECEMBER 2023

#### ACTIVA

(Na voorstel resultaatbestemming)

	<u>€</u>	<u>31 dec 2023</u>	<u>€</u>	<u>31 dec 2022</u>	<u>€</u>
<b>Vaste activa</b>					
Materiële vaste activa		35.511		31.731	
<b>Vlottende activa</b>					
Voorraden		2.684		2.684	
<b>Vorderingen</b>					
Handelsdebiteuren	11.266		16.727		
Overige vorderingen	43.030		20.856		
		<u>54.296</u>		<u>37.583</u>	
Liquide middelen		188.229		235.301	
<b>Totaal</b>		<u>280.720</u>		<u>307.299</u>	

**PASSIVA**

(Na voorstel resultaatbestemming)

	<u>€</u>	<u>31 dec 2023</u> €	<u>€</u>	<u>31 dec 2022</u> €
<b>Eigen vermogen</b>				
Algemene reserve Welzijn	97.710		115.702	
Bestemmingsreserve onderhoud Welzijn	1.386		1.386	
Bestemmingsreserve ergonomisch meubilair theaterzaal	18.173		20.266	
Bestemmingsreserve Buurvrouw	11.000		11.000	
Bestemmingsreserve groot onderhoud	29.851		29.851	
	<u>                    </u>	158.120	<u>                    </u>	178.205
<b>Kortlopende schulden</b>				
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	13.609		40.302	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	28.422		31.403	
Schulden ter zake van pensioenen	8.934		10.230	
Overige schulden	71.635		47.159	
	<u>                    </u>	122.600	<u>                    </u>	129.094
<b>Totaal</b>		<u>                    </u> <u>280.720</u>		<u>                    </u> <u>307.299</u>

#### 4 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2023

	Begroting	2023	2022
	€	€	€
Subsidies	712.143	720.497	706.500
Overige bedrijfsopbrengsten	179.000	206.814	135.872
<b>Som der exploitatiebaten</b>	<b>891.143</b>	<b>927.311</b>	<b>842.372</b>
<b>Personeelskosten</b>			
Lonen en salarissen	326.916	317.250	291.908
Sociale lasten	49.037	53.743	53.877
Pensioenlasten	26.154	28.987	27.153
Andere personeelskosten	55.421	92.277	86.152
<b>Afschrijvingen en waardeveranderingen</b>			
Afschrijvingen materiële vaste activa	1.784	8.240	1.968
<b>Overige bedrijfskosten</b>			
Huisvestingskosten	271.430	259.381	223.122
Organisatiekosten	15.011	47.332	53.771
Activiteitenkosten	145.390	140.186	103.546
<b>Som der exploitatielasten</b>	<b>891.143</b>	<b>947.396</b>	<b>841.497</b>
Belastingen	-	-	-
<b>Resultaat</b>	<b>-</b>	<b>-20.085</b>	<b>875</b>

De afwijking tussen de overige bedrijfsopbrengsten volgend de begroting en de gerealiseerde opbrengsten wordt met name veroorzaakt door een voorzichtige begroting na corona.

De afwijking tussen de andere personeelskosten volgens de begroting en de gerealiseerde kosten wordt met name veroorzaakt door de verhoging van de vergoeding voor de vrijwilligers.

De afwijking tussen de organisatiekosten volgens begroting en de gerealiseerde kosten wordt veroorzaakt doordat in de begroting niet alle organisatiekosten waren meegenomen.

<i>Resultaatbestemming</i>			
Algemene reserve Welzijn	-	-17.992	875
Bestemmingsreserve ergonomisch meubilair theaterzaal	-	-2.093	-
<b>Bestemd resultaat</b>	<b>-</b>	<b>-20.085</b>	<b>875</b>

## **5 ALGEMENE TOELICHTING**

### **Belangrijkste activiteiten**

De activiteiten van Stichting Wijkontmoetingscentrum Buitenveldert, statutair gevestigd te Amsterdam bestaan voornamelijk uit het behartigen van de belangen van de bewoners en/of bewonersgroepen van de wijk Buitenveldert in de zin van artikel 305a van boek 3 van het Burgerlijk Wetboek en voorts al hetgeen met een en ander rechtstreeks dan wel zijdelings verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn, alles in de ruimste zin.

### **Locatie feitelijke activiteiten**

De onderneming verricht haar activiteiten vanuit Arent Janszoon Ernststraat 112 te Amsterdam.

De stichting is ingeschreven in het handelsregister van de kamer van koophandel onder nummer 41203272.

## **6 GRONDSLAGEN VOOR FINANCIËLE VERSLAGGEVING**

### **ALGEMEEN**

#### **Algemene grondslagen**

De jaarrekening is opgesteld volgens de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving voor kleine Organisaties-zonder-winststreven (RJK C1). Deze zijn in lijn met de vereisten voor kleine rechtspersonen die onder titel 9 boek 2 BW vallen.

#### **Algemene grondslagen voor waardering activa en passiva**

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten, tenzij anders vermeld.

#### **Algemene grondslagen bepaling resultaat**

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 WAARDERING ACTIVA**

#### **Materiële vaste activa**

Bedrijfsgebouwen en terreinen worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs plus bijkomende kosten of vervaardigingsprijs onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige gebruiksduur. Op terreinen wordt niet afgeschreven. Er wordt rekening gehouden met de bijzondere waardeverminderingen die op balansdatum worden verwacht.

Overige 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.

#### **Vorraden**

Vorraden worden gewaardeerd tegen kostprijs of lagere marktwaarde. Deze lagere marktwaarde wordt bepaald door individuele beoordeling van de voorraden.

#### **Vorderingen**

De vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde inclusief transactiekosten indien materieel. De vorderingen worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs. Indien er geen sprake is van agio of disagio en transactiekosten is de geamortiseerde kostprijs gelijk aan de nominale waarde van de vorderingen, onder aftrek van voorzieningen wegens oninbaarheid.

#### **Liquide middelen**

Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

### **GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING PASSIVA**

#### **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 BATEN EN LASTEN**

### **Baten**

Onder baten wordt verstaan de opbrengst uit verkoop en levering van goederen en diensten onder aftrek van kortingen en bonussen en van over de omzet geheven belastingen en de ontvangen subsidiebatens.

### **Overige bedrijfskosten**

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

## 7 TOELICHTING OP BALANS

### MATERIËLE VASTE ACTIVA

Onderstaand overzicht geeft het verloop van de materiële vaste activa gedurende het boekjaar weer:

	Andere vaste bedrijfs- middelen
	€
<b>Boekwaarde 1 januari 2023</b>	
Verkrijgings- of vervaardigingsprijs	34.013
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-2.282
	<u>31.731</u>
<b>Mutaties 2023</b>	
Investerings	12.020
Afschrijvingen	-8.240
	<u>3.780</u>
<b>Boekwaarde 31 december 2023</b>	
Verkrijgings- of vervaardigingsprijs	46.032
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-10.521
	<u><u>35.511</u></u>
Afschrijvingspercentage (gemiddeld)	20,0

### VOORRADEN

	<u>31 dec 2023</u>	<u>31 dec 2022</u>
	€	€
Voorraad café	2.684	2.684
<b>Totaal</b>	<u><u>2.684</u></u>	<u><u>2.684</u></u>

### Toelichting

Dit betreft een stelpost voor de voorraad van het café.



## VORDERINGEN

	<u>31 dec 2023</u>	<u>31 dec 2022</u>
	€	€
Vorderingen op handelsdebiteuren, bruto	11.266	16.727
<b>Overige vorderingen</b>		
Vooruitbetaalde kosten	11.440	9.400
Steunmaatregel inkomstenderving corona 2021	15.007	11.456
Vordering gemeente Amsterdam inzake servicekosten 2022	15.268	-
Nog te factureren verhuur	1.315	-
	<u>43.030</u>	<u>20.856</u>
<b>Totaal</b>	<u><u>54.296</u></u>	<u><u>37.583</u></u>

## LIQUIDE MIDDELEN

	<u>31 dec 2023</u>	<u>31 dec 2022</u>
	€	€
Banktegoeden	186.550	232.451
Kasmiddelen	372	81
Kruisposten	1.307	2.769
<b>Totaal</b>	<u><u>188.229</u></u>	<u><u>235.301</u></u>

**EIGEN VERMOGEN**

	31 dec 2023	31 dec 2022
	€	€
Algemene reserve Welzijn	97.710	115.702
Bestemmingsreserve onderhoud Welzijn	1.386	1.386
Bestemmingsreserve ergonomisch meubilair theaterzaal	18.173	20.266
Bestemmingsreserve Buurvrouw	11.000	11.000
Bestemmingsreserve groot onderhoud	29.851	29.851
<b>Totaal</b>	<b>158.120</b>	<b>178.205</b>
<i>Algemene reserve Welzijn</i>	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
Stand 1 januari	115.702	114.827
Resultaatbestemming	-17.992	875
	<u>97.710</u>	<u>115.702</u>
<b>Stand 31 december</b>	<b>97.710</b>	<b>115.702</b>
<i>Bestemmingsreserve onderhoud Welzijn</i>	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
Stand 1 januari	1.386	1.386
<b>Stand 31 december</b>	<b>1.386</b>	<b>1.386</b>
<i>Bestemmingsreserve ergonomisch meubilair theaterzaal</i>	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
Stand 1 januari	20.266	20.266
Aandeel in resultaat	-2.093	-
	<u>18.173</u>	<u>20.266</u>
<b>Stand 31 december</b>	<b>18.173</b>	<b>20.266</b>
<i>Bestemmingsreserve Buurvrouw</i>	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
Stand 1 januari	11.000	11.000
<b>Stand 31 december</b>	<b>11.000</b>	<b>11.000</b>
<i>Bestemmingsreserve groot onderhoud</i>	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
Stand 1 januari	29.851	29.851
<b>Stand 31 december</b>	<b>29.851</b>	<b>29.851</b>

## KORTLOPENDE SCHULDEN

	31 dec 2023	31 dec 2022
	€	€
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	13.609	40.302
<b>Belastingen en premies sociale verzekeringen</b>		
Omzetbelastingenschulden	6.605	7.699
Loonheffing- en premieschulden	21.817	23.704
	<u>28.422</u>	<u>31.403</u>
Schulden ter zake van pensioenen	8.934	10.230
<b>Overige schulden</b>		
Reservering vakantiedagen	29.805	6.500
Vooruit ontvangen bedragen	20.341	7.273
Terug te betalen NOW	-	21.753
Reservering loopbaanbudget	8.695	5.883
Terug te betalen subsidie buurtcommunicatie	5.244	-
Nog te betalen kosten	7.550	5.750
	<u>71.635</u>	<u>47.159</u>
<b>Totaal</b>	<u><u>122.600</u></u>	<u><u>129.094</u></u>

## NIET IN DE BALANS OPGENOMEN VERPLICHTINGEN

### Betalingen ter verkrijging van (gebruiks)rechten

De huurovereenkomst van het kantoor in het MFC Binnenhof is aangegaan met Gemeentelijk Vastgoed van de Gemeente Amsterdam of diens gemachtigde op 1 augustus 2005. De hoogte van de huur bedraagt € 764 per maand. De bijbehorende servicekosten bedragen € 1.168 per maand. De hoogte van de huur van het Huis van de WIjk bedraagt € 10.545 per maand, de bijbehorende servicekosten bedragen € 5.928 per maand.

De hoogte van de huur van het Huis van de WIjk De Buurvrouw bedraagt € 1.803 per maand, de bijbehorende servicekosten bedragen € 980 per maand.

De totale jaarlijkse verplichting als gevolg van de huur bedraagt circa € 158.000.

## 8 TOELICHTING OP STAAT VAN BATEN EN LASTEN

### BATEN EN BRUTOMARGE

	2023	2022
	€	€
<b>Subsidies</b>		
WOEB	589.497	540.473
De Buurvrouw	106.647	103.541
Bewonersplatform Zuidas (BPZ)	16.000	22.486
Nieuwe doelgroepen	-	25.000
Virtual Reality	-	15.000
Buurtcommunicatie	2.256	-
Scholingskosten	2.546	-
Subsidie inkomstenderving Covid 2021	3.551	-
	<u>720.497</u>	<u>706.500</u>
<b>Overige bedrijfsopbrengsten</b>		
Entree activiteiten	17.708	8.353
Barverkoop	74.445	50.211
Verhuur	109.417	73.031
Advertentie opbrengsten buurtcommunicatie	5.244	4.277
	<u>206.814</u>	<u>135.872</u>
<b>Som der bedrijfsopbrengsten</b>	<u>927.311</u>	<u>842.372</u>
<b>Brutomarge (brutobedrijfsresultaat)</b>	<u><u>927.311</u></u>	<u><u>842.372</u></u>

### PERSONEELSKOSTEN

	2023	2022
	€	€
<b>Lonen en salarissen</b>		
Bruto salarissen	353.476	317.965
Uitkering ziekengeld	-36.226	-26.057
	<u>317.250</u>	<u>291.908</u>

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
Sociale lasten	53.743	53.877
Pensioenlasten	28.987	27.153
<b>Andere personeelskosten</b>		
Ingehuurd personeel	28.270	36.975
Verzuimverzekering	17.806	15.583
Reiskosten	3.283	1.932
Vrijwilligerskosten	35.510	12.006
Vergoeding NOW	-2.144	1.590
Overige	9.552	18.066
	<u>92.277</u>	<u>86.152</u>
<b>Totaal</b>	<u>492.257</u>	<u>459.090</u>

#### **AFSCHRIJVINGEN EN WAARDEVERANDERINGEN**

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
Afschrijving op materiële vaste activa	8.240	1.968
<b>Totaal</b>	<u>8.240</u>	<u>1.968</u>

#### **OVERIGE BEDRIJFSKOSTEN**

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
<b>Huisvestingskosten</b>		
Huur- en servicekosten kantoor WOCB	20.048	17.458
Huur- en servicekosten Huis van de Wijk	196.302	169.594
Huur- en servicekosten Buurvrouw - Jongerenwerk	28.301	27.159
Onderhoud	14.730	8.911
	<u>259.381</u>	<u>223.122</u>

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
<b>Organisatiekosten</b>		
Accountantskosten	7.458	4.736
Onderhoudskosten	1.172	939
ICT-kosten	7.474	9.957
Telefoon- en internet	4.631	4.404
Kopieer- en drukwerk	2.872	4.370
Kantoorbenodigdheden	7.355	10.797
Verzekeringen (overig)	2.932	4.476
Lidmaatschappen en contributies	5.867	2.790
Kleine aanschaffingen	4.462	1.485
Bankkosten	2.033	1.871
Diversen	1.076	7.946
	<u>47.332</u>	<u>53.771</u>
<b>Activiteitenkosten</b>		
Kosten buurtcommunicatie	44.358	36.704
Inkoop café	39.182	22.834
Kosten overige activiteiten	56.646	44.008
	<u>140.186</u>	<u>103.546</u>
<b>Totaal</b>	<u><u>446.899</u></u>	<u><u>380.439</u></u>

## 9 OVERIGE TOELICHTINGEN

### WERKNEMERS

Het gemiddelde aantal werknemers gedurende het boekjaar bij Stichting Wijkontmoetingscentrum Buitenveldert bedroeg:

<i>Gemiddeld aantal werknemers over periode</i>	2023 fte	2022 fte
Werkzaam binnen Nederland	6,5	6,0

### WNT-verantwoording 2023 Stichting Wijkontmoetingscentrum Buitenveldert/Zuidas

De WNT is van toepassing op Stichting Wijkontmoetingscentrum Buitenveldert/Zuidas. Het voor Stichting Wijkontmoetingscentrum Buitenveldert/Zuidas toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2023 € 223.000 dit betreft het algemeen maximum.

#### 1. Bezoldiging topfunctionarissen

1a. Leidinggevende topfunctionarissen met dienstbetrekking en leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking vanaf de 13<sup>e</sup> maand van de functievervulling

*Leidinggevende topfunctionarissen met dienstbetrekking en leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking vanaf de 13<sup>e</sup> maand van de functievervulling inclusief degenen die op grond van hun voormalige functie nog 4 jaar als topfunctionaris worden aangemerkt.*

bedragen x € 1	J.O. Straub
<b>Functiegegevens</b>	Directeur/bestuurder
Aanvang en einde functievervulling in 2023	01/01/2023 t/m 31/12/2023
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,0
Dienstbetrekking?	ja
<b>Bezoldiging</b>	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	74.198
Beloningen betaalbaar op termijn	7583
<i>Subtotaal</i>	<i>81.781</i>
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	223.000
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.
<b>Bezoldiging</b>	<b>81.781</b>

Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t. /	N.v.t. /
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t. /	
<b>Gegevens 2022</b>		
<b>Functiegegevens</b>		
	Directeur/bestuurder	
Aanvang en einde functievervulling in 2022	01/01/2023 t/m 31/12/2023	
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,0	
Dienstbetrekking?	ja	
<b>Bezoldiging<sup>9</sup></b>		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	67.855	
Beloningen betaalbaar op termijn	7.260	
<i>Subtotaal</i>	<i>75.115</i>	
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	216.000	
<b>Bezoldiging</b>	75.115	

1d. Topfunctionarissen met een totale bezoldiging van € 1.900 of minder

*Topfunctionarissen inclusief degenen die op grond van hun voormalige functie nog 4 jaar als topfunctionaris worden aangemerkt met een totale bezoldiging van € 1.900 of minder*

<b>Gegevens 2023</b>	
<b>NAAM TOPFUNCTIONARIS</b>	<b>FUNCTIE</b>
J.M.V. Vermue	Voorzitter RvT
J.J.J. Pieterse	Lid RvT



**ONDERTEKENING**

Amsterdam, 30 april 2024

*Naam*

*Handtekening*

J.O. Straub, directeur  
bestuurder

J.M.V. Vermuë, voorzitter  
Raad van Toezicht

J.J.J. Pieterse, lid Raad van  
Toezicht



## **OVERIGE GEGEVENS**

## **10 CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT**

Stichting Wijkontmoetingscentrum Buitenveldert  
Arent Janszoon Ernststraat 112  
1082 LP Amsterdam

### **Verklaring over de in het rapport opgenomen jaarrekening 2023**

#### **Ons oordeel**

Wij hebben de jaarrekening 2023 van Stichting Wijkontmoetingscentrum Buitenveldert te Amsterdam gecontroleerd.

Naar ons oordeel geeft de in dit rapport opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting Wijkontmoetingscentrum Buitenveldert op 31 december 2023 en van het resultaat over 2023 in overeenstemming met RJK C1 en de bepalingen van en krachtens de Wet normering topinkomens (WNT).

De jaarrekening bestaat uit:

1. de balans per 31 december 2023;
2. de winst-en-verliesrekening over 2023; en
3. de toelichting met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

#### **De basis voor ons oordeel**

Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens het Nederlands recht, waaronder ook de Nederlandse controlestandaarden en het Controleprotocol WNT 2023 vallen. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening'.

Wij zijn onafhankelijk van Stichting Wijkontmoetingscentrum Buitenveldert zoals vereist in de Verordening inzake de onafhankelijkheid van accountants bij assurance-opdrachten (ViO) en andere voor de opdracht relevante onafhankelijkheidsregels in Nederland. Verder hebben wij voldaan aan de Verordening gedrags- en beroepsregels accountants (VGBA).

Wij vinden dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel.

#### **Benadrukking van bepaalde aangelegenheden**

In overeenstemming met het Controleprotocol WNT 2023 hebben wij de anticumulatiebepaling, bedoeld in artikel 1.6a WNT en artikel 5, lid 1, onderdelen n en o Uitvoeringsregeling WNT, niet gecontroleerd. Dit betekent dat wij niet hebben gecontroleerd of er wel of niet sprake is van een normoverschrijding door een leidinggevende topfunctionaris vanwege eventuele dienstbetrekkingen als leidinggevende topfunctionaris bij andere WNT-plichtige instellingen, alsmede of de in dit kader vereiste toelichting juist en volledig is.

#### **Verklaring over de in het rapport opgenomen andere informatie**

Naast de jaarrekening en onze controleverklaring daarbij, omvat het rapport andere informatie, die bestaat uit:

- het bestuursverslag;
- de overige gegevens.

Op grond van onderstaande werkzaamheden zijn wij van mening dat de andere informatie:

Stichting Wijkontmoetingscentrum Buitenveldert, te Amsterdam

- met de jaarrekening verenigbaar is en geen materiële afwijkingen bevat;
- alle informatie bevat die op grond van RJK C1 is vereist.

Wij hebben de andere informatie gelezen en hebben op basis van onze kennis en ons begrip, verkregen vanuit de jaarrekeningcontrole of anderszins, overwogen of de andere informatie materiële afwijkingen bevat.

Met onze werkzaamheden hebben wij voldaan aan de vereisten in RJK C1 en de Nederlandse Standaard 720. Deze werkzaamheden hebben niet dezelfde diepgang als onze controlewerkzaamheden bij de jaarrekening.

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opstellen van de andere informatie, waaronder het bestuursverslag en de overige gegevens in overeenstemming met RJK C1.

### **Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening**

#### **Verantwoordelijkheden van het management voor de jaarrekening**

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening in overeenstemming met RJK C1 en de bepalingen van en krachtens de WNT. In dit kader is het bestuur verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die het bestuur noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fouten of fraude.

Bij het opmaken van de jaarrekening moet het bestuur afwegen of de onderneming in staat is om haar werkzaamheden in continuïteit voort te zetten. Op grond van genoemd verslaggevingsstelsel moet het bestuur de jaarrekening opmaken op basis van de continuïteitsveronderstelling, tenzij het bestuur het voornemen heeft om de vennootschap te liquideren of de bedrijfsactiviteiten te beëindigen of als beëindiging het enige realistische alternatief is.

Het bestuur moet gebeurtenissen en omstandigheden waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de onderneming haar bedrijfsactiviteiten in continuïteit kan voortzetten, toelichten in de jaarrekening.

#### **Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening**

Onze verantwoordelijkheid is het zodanig plannen en uitvoeren van een controleopdracht dat wij daarmee voldoende en geschikte controle-informatie verkrijgen voor het door ons af te geven oordeel.

Onze controle is uitgevoerd met een hoge mate maar geen absolute mate van zekerheid waardoor het mogelijk is dat wij tijdens onze controle niet alle materiële fouten en fraude ontdekken.

Afwijkingen kunnen ontstaan als gevolg van fraude of fouten en zijn materieel indien redelijkerwijs kan worden verwacht dat deze, afzonderlijk of gezamenlijk, van invloed kunnen zijn op de economische beslissingen die gebruikers op basis van deze jaarrekening nemen. De materialiteit beïnvloedt de aard, timing en omvang van onze controlewerkzaamheden en de evaluatie van het effect van onderkende afwijkingen op ons oordeel.

Wij hebben deze accountantscontrole professioneel kritisch uitgevoerd en hebben waar relevant professionele oordeelsvorming toegepast in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden, het Controleprotocol WNT 2023, ethische voorschriften en de onafhankelijkheidseisen. Onze controle bestond onder andere uit:

- het identificeren en inschatten van de risico's dat de jaarrekening afwijkingen van materieel belang bevat als gevolg van fouten of fraude, het in reactie op deze risico's bepalen en uitvoeren van controlewerkzaamheden en het verkrijgen van controle-informatie die voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel. Bij fraude is het risico dat een afwijking van materieel belang niet ontdekt wordt groter dan bij fouten. Bij fraude kan sprake zijn van samenspanning, valsheid in geschrifte, het opzettelijk nalaten transacties vast te leggen, het opzettelijk verkeerd voorstellen van zaken of het doorbreken van de interne beheersing.
- het verkrijgen van inzicht in de interne beheersing die relevant is voor de controle met als doel controlewerkzaamheden te selecteren die passend zijn in de omstandigheden. Deze

werkzaamheden hebben niet als doel om een oordeel uit te spreken over de effectiviteit van de interne beheersing van de entiteit.

- het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving en het evalueren van de redelijkheid van schattingen door het bestuur en de toelichtingen die daarover in de jaarrekening staan.
- het vaststellen dat de door het bestuur gehanteerde continuïteitsveronderstelling aanvaardbaar is. Tevens het op basis van de verkregen controle-informatie vaststellen of er gebeurtenissen en omstandigheden zijn waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de onderneming haar bedrijfsactiviteiten in continuïteit kan voortzetten. Als wij concluderen dat er een onzekerheid van materieel belang bestaat, zijn wij verplicht om aandacht in onze controleverklaring te vestigen op de relevante gerelateerde toelichtingen in de jaarrekening. Als de toelichtingen inadequaat zijn, moeten wij onze verklaring aanpassen. Onze conclusies zijn gebaseerd op de controle-informatie die verkregen is tot de datum van onze controleverklaring. Toekomstige gebeurtenissen of omstandigheden kunnen er echter toe leiden dat een onderneming haar continuïteit niet langer kan handhaven;
- het evalueren van de presentatie, structuur en inhoud van de jaarrekening en de daarin opgenomen toelichtingen; en
- het evalueren of de jaarrekening een getrouw beeld geeft van de onderliggende transacties en gebeurtenissen.

Wij communiceren met de governance belaste personen onder andere over de geplande reikwijdte en timing van de controle en over de significante bevindingen die uit onze controle naar voren zijn gekomen, waaronder eventuele significante tekortkomingen in de interne beheersing.

Purmerend, 30 april 2024

Hilgers Accountants B.V.  
namens deze,

J. van Scheppingen-Tolman AA

## **BIJLAGEN**

Stichting Wijkontmoetingscentrum Buitenveldert  
 Bijlage I Subsidieverantwoording per subsidienummer  
 Opgesteld 30 april 2024

	2022/04994 Subsidie Basis Welzijn Sociale Kaars + Wijkkrant	2023/02374 Subsidie Buurvrouw	297273 Subsidie Bewonersplatfor m Zuidas	2023/01646 Subsidie Herdenking	Totaal
Subsidie	584.297	106.647	16.000	5.200	712.144
Overige subsidie	8.353				8.353
Advertenties	5.244				5.244
Cafe	74.445				74.445
Verhuur	136.100				136.100
Entreeregelden	17.708				17.708
<b>Totaal opbrengsten</b>	<b>826.147</b>	<b>106.647</b>	<b>16.000</b>	<b>5.200</b>	<b>953.994</b>
Personeelskosten	458.871	22.063	8.576	2.744	492.254
Huisvestingskosten	231.079	28.302			259.381
Organisatiekosten	42.895	2.099	2.341		47.335
Activiteitenkosten	131.349	28.002	5.063	2.456	166.869
Afschrijvingen	8.191	28	20		8.240
<b>Totaal kosten</b>	<b>872.385</b>	<b>80.494</b>	<b>16.000</b>	<b>5.200</b>	<b>974.079</b>
Subtotaal resultaat	-46.238	26.153	0	0	-20.085

Afwijking van verhuuropbrengsten en activiteitenkosten tov de staat van baten en lasten wordt veroorzaakt door interne huur welke niet in de staat van baten en lasten is verwerkt maar wel in de verantwoording per subsidienummer.