

## **Stichting Coherente Ouder-Amstel**

Rapport inzake de jaarrekening 2024

# deJong&Laan

## INHOUDSOPGAVE

### ACCOUNTANTSRAPPORTAGE **3**

|   |                                            |   |
|---|--------------------------------------------|---|
| 1 | Samenstellingsverklaring van de accountant | 4 |
| 2 | Meerjarenoverzicht                         | 5 |

### BESTUURSVERSLAG **6**

|   |                 |   |
|---|-----------------|---|
| 1 | Bestuursverslag | 7 |
|---|-----------------|---|

### JAARREKENING 2024 **10**

|   |                                           |    |
|---|-------------------------------------------|----|
| 1 | Balans per 31 december 2024               | 11 |
| 2 | Staat van baten en lasten over 2024       | 13 |
| 3 | Algemene toelichting                      | 14 |
| 4 | Grondslagen voor financiële verslaggeving | 15 |
| 5 | Toelichting op balans                     | 17 |
| 6 | Toelichting op staat van baten en lasten  | 21 |
| 7 | Overige toelichtingen                     | 23 |
| 8 | WNT-verantwoording 2024                   | 24 |

### BIJLAGEN **28**

|   |                               |    |
|---|-------------------------------|----|
| 1 | Afrekeningsoverzicht gemeente | 29 |
|---|-------------------------------|----|

deJong&Laan

**ACCOUNTANTSRAPPORTAGE**

# deJong&Laan

Aan de aandeelhouders en directie van  
Stichting Coherente  
Diedrick van Haarlemstraat 3  
1191 AX Ouderkerk aan de Amstel

## 1 SAMENSTELLINGSVERKLARING VAN DE ACCOUNTANT

De jaarrekening van Stichting Coherente te Ouder-Amstel is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2024 en de winst-en-verliesrekening over 2024 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 de Richtlijnen voor jaarverslaggeving voor kleine Organisaties-zonder-winststreven (RJK C1). 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 Coherente. 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.

Amsterdam, 24 maart 2025

de Jong & Laan Accountants en Advies B.V.

### Was getekend

K. Visser  
Accountant-Administratieconsulent

## 2 MEERJARENOVERZICHT

### Resultaten

|                                          | 2024             | 2023             | 2022           | 2021           | 2020           |
|------------------------------------------|------------------|------------------|----------------|----------------|----------------|
|                                          | €                | €                | €              | €              | €              |
| Activiteiten                             | 139.074          | 138.651          | 114.698        | 53.083         | 46.039         |
| Subsidiebaten                            | 963.322          | 892.896          | 794.956        | 780.504        | 793.052        |
| Baropbrengsten                           | 25.997           | 33.152           | 22.386         | 3.836          | 10.284         |
| Giften en donaties                       | 2.079            | 1.865            | 2.937          | 11.762         | 1.648          |
| Verhuur                                  | 12.283           | 12.155           | 7.384          | 3.371          | 5.716          |
| <b>Brutomarge<br/>(dekkingsbijdrage)</b> | <b>1.142.755</b> | <b>1.078.719</b> | <b>942.361</b> | <b>852.556</b> | <b>856.739</b> |
| <b>Personeelskosten</b>                  |                  |                  |                |                |                |
| Lonen en salarissen                      | 558.225          | 506.065          | 465.430        | 469.538        | 482.486        |
| Sociale lasten                           | 90.195           | 80.733           | 76.254         | 79.929         | 81.863         |
| Pensioenlasten                           | 51.328           | 43.199           | 43.003         | 43.594         | 37.844         |
| Andere<br>personeelskosten               | 47.523           | 23.260           | 27.627         | 27.048         | 26.456         |
| <b>Overige<br/>bedrijfskosten</b>        |                  |                  |                |                |                |
| Huisvestingskosten                       | 89.852           | 92.240           | 85.799         | 66.077         | 67.312         |
| Organisatiekosten                        | 79.803           | 82.932           | 56.139         | 66.453         | 54.712         |
| Activiteitenkosten                       | 201.807          | 179.373          | 164.587        | 90.518         | 92.919         |
| Bar en keuken                            | 22.138           | 23.222           | 19.071         | 4.921          | 11.179         |
| Overige lasten                           | -                | -                | 739            | 32             | -2.142         |
| <b>Som der vaste<br/>kosten</b>          | <b>1.140.871</b> | <b>1.031.024</b> | <b>938.649</b> | <b>848.110</b> | <b>852.629</b> |
| <b>Exploitatieresultaat</b>              | <b>1.884</b>     | <b>47.695</b>    | <b>3.712</b>   | <b>4.446</b>   | <b>4.110</b>   |
| Financiële baten en<br>lasten            | 2.201            | 1.197            | -              | -              | -              |
| <b>Resultaat</b>                         | <b>4.085</b>     | <b>48.892</b>    | <b>3.712</b>   | <b>4.446</b>   | <b>4.110</b>   |

Amsterdam, 24 maart 2025

de Jong & Laan Accountants en Advies B.V.

### Was getekend

K. Visser  
Accountant-Administratieconsulent

deJong&Laan

**BESTUURSVERSLAG**

## 1 BESTUURSVERSLAG

Stichting Coherente is een brede, lokale welzijnsorganisatie.  
De stichting is gevestigd in Ouder-Amstel (KvK 342605130).

Het bestuur van de stichting was in 2024 als volgt samengesteld:

Voorzitter: N. Boerma tot 1 april 2024, E. Bosgra vanaf 1 april 2024

Penningmeester: L. Spaanderman

Leden: H.J.J. van den Hazelkamp, E. Bosgra tot 1 april 2024, M. Oosterman en F.J.J. Willems

Het bestuur heeft de dagelijkse leiding van de organisatie gemandateerd aan de directie: A. Mulder, directeur en J.W. Dikkers, adjunct-directeur.

De stichting realiseert haar doelstellingen met de inzet van ruim 250 vrijwilligers en een kleine professionele staf. In 2024 waren er 13 werknemers, gemiddeld 8,4 Fte in loondienst.

Bij Coherente is de CAO Sociaal Werk, Welzijn en Maatschappelijke Dienstverlening van toepassing.

### De doelstelling van Coherente

Het doel van de Stichting is "het ontwikkelen, het (doen) uitvoeren en in stand houden van welzijnsactiviteiten in Ouder-Amstel. In dit kader zet zij zich in om het welzijn en de participatie van inwoners van Ouder-Amstel te bevorderen door hen faciliteiten, ondersteuning en begeleiding te bieden bij het inrichten en zelf vormgeven van hun sociaal en maatschappelijk leven. Daarnaast stimuleert ze dat inwoners elkaar onderling steun bieden waar nodig, en voorts doet ze al hetgeen met een en ander rechtstreeks of zijdelings verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn, alles in de ruimste zin des woords." (artikel 2 van de statuten)

De doelstelling wordt zowel in het koersdocument (4-jaarlijks) als in het werkplan met begroting (jaarlijks) geconcretiseerd.

Coherente werkt grotendeels in opdracht van de gemeente Ouder-Amstel, die haar daarvoor op aanvraag jaarlijks een exploitatiesubsidie verstrekt en specifieke doeluitkeringen. De opdracht van de gemeente voor 2024 is aangepast. De gemeente heeft in haar opdracht de focus verlegd naar de meer kwetsbare inwoners van Ouder-Amstel. Daarnaast heeft zij een aantal prestatie-indicatoren geformuleerd. Ook gaat de subsidiëring meer projectmatig en is er minder mogelijkheid om uit te wisselen tussen de verschillende subsidies. Deze nieuwe focus en prestatie-indicatoren zijn verwerkt in het Werkplan 2024. De projectmatige verantwoording zal vanaf 2025 verplicht zijn, maar Coherente heeft in 2024 al haar financiële administratie conform ingericht.

### De werkzaamheden van Coherente

De werkzaamheden van de stichting richten zich op verschillende doelgroepen en worden uitgevoerd op verschillende locaties in de drie verschillende kernen van Ouder-Amstel (Ouderkerk a/d Amstel, Duivendrecht en Waver).

In 2024 hebben we het aantal werksoorten teruggebracht tot de volgende vier, waarbij in het Werkplan 2024 de vrijwillige inzet onder de doelgroep volwassenen is meegenomen:

#### **1. Jeugd-en jongerenwerk;**

- Coördinatie combinatiefunctie 4-12 jaar, gericht op talentontwikkeling op creatief en sportief terrein
- Jongerenwerk 12+, gericht op talentontwikkeling, participatie, ambulante inzet en signalering van en toeleiding naar zorg.

#### **2. Volwassenen (kwetsbare):**

- Volwasseneneducatie; taal coaching één op één en in taalgroepen;
- Buurtnetwerken: Maatjes en buurthulp
- Sociaal cultureel werk en opbouwwerk; bevordering van leefbaarheid, participatie, bewonersondersteuning;
- Welzijn op Recept;

#### **3. Ouderenwerk:**

- Gericht op zelf-, c.q. samenredzaamheid en maatschappelijke participatie, zowel groepsactiviteiten (op 3 locaties) als individuele dienstverlening voor zelfstandig wonende inwoners v.a. 65 jaar.
- Gezonde leefstijl voor ouderen inclusief het structureel beweegaanbod.

#### **4. Vrijwillige inzet:**

- Ondersteuning, promotie en deskundigheidsbevordering m.b.t. vrijwillige inzet (zowel binnen Coherente als in Ouder-Amstel)
- Bemiddeling naar vrijwillige inzet van personen die (nog) geen perspectief hebben op de reguliere arbeidsmarkt.

In 2024 zijn voor deze vier werksoorten prestatie-indicatoren ontwikkeld, die de komende jaren een leidraad zijn om de impact die Coherente wil maken te sturen.

Naast deze vier werksoorten organiseert Coherente cursuswerk, wat sinds 1 juli 2024 niet meer ten laste komt van de jaarlijkse exploitatiesubsidie, die Coherente van de gemeente Ouder-Amstel ontvangt.

In 2024 wordt op de diverse onderwerpen projectmatig gesubsidieerd. Vooral de SPUK-middelen voortkomend uit het GALA-akkoord zijn nieuw en hier een voorbeeld van. Ook de opdracht voor de activiteiten bij Entrada 700 voor de daar gehuisveste Oekraïense vluchtelingen is zo'n project.

Van de verschillende activiteiten wordt zowel inhoudelijk als meer getalsmatig verslag gedaan in het Coherente jaarverslag, dat gelijk met de jaarrekening gepubliceerd wordt.

#### Bij de jaarrekening 2024

Het meerjarenbeleid van Coherente is vastgelegd in het Koersdocument 2022-2026 en wordt uitgewerkt in het jaarlijkse Werkplan. Kalenderjaar 2024 heeft naast de uitvoering van het Werkplan in het teken gestaan van aanvragen projectgelden.

De gemeente kende in januari 2024 de subsidies voor 2024 toe op basis van de bij het werkplan en begroting ingediende aanvraag. Het betreft exploitatiesubsidies voor het:

#### **Reguliere Welzijnswerk**

- Jeugd- en jongerenwerk
- Sociaal-cultureel werk
- Ouderenwerk (incl. Co's kamer)

en de

#### **Brede Combinatie Regeling (BCR)**

- Buurtsportcoach 4-12 jaar
- Gezonde Leefstijlcoach Ouderen
- Activiteitenbudget clinics sport en cultuur
- Activiteitenbudget cultuur
- Activiteitenbudget sport
- Activiteitenbudget gezondheid

De begroting 2024 voor het reguliere Welzijnswerk en de BCR was sluitend met een geplande inzet van de subsidiereserve van € 7.082. De eerste fase bezuiniging van  $\approx$  37.905 is gerealiseerd binnen de begroting 2024.

Het Coördinatiepunt Vrijwillige Inzet (CVI) ontvangt jaarlijks een uitvoeringsbudget van € 15.000 voor de bemiddeling naar vrijwillige inzet van personen die (nog) geen perspectief hebben op de reguliere arbeidsmarkt. Dit budget is sinds 2015 niet geïndexeerd. In 2025 wordt ingezet op indexatie van het budget.

Voor het project Taal voor Werk dat van september 2024 tot september 2025 loopt mag Coherente tot een bedrag van € 6.000 factureren;

Naast de gemeentelijke exploitatiesubsidie ontvingen we in 2024 nog toekenningen van een aantal projectsubsidies:

- a. WEB-subsidie voor Taalkoppels 1 januari 2024 t/m 30 juni 2025 een bedrag van € 28.900;
- b. Incidentele subsidie mentale ondersteuning jongeren een bedrag van € 8.464 (toegekend in 2021)
- c. Project Entrada 700; tijdelijke opvang Oekraïners € 101.684,83 voor de hele periode.
- d. Valpreventie van € 30.000
- e. Welzijn op Recept van € 5.700
- f. Eenzaamheid een bedrag van € 4.156
- g. Leerwerkpunt verlenging project maximaal extra beschikbaar € 16.000
- h. Repaircafé Duivendrecht van € 2.000
- i. Duivendrecht United eenmalig zaalhuur € 12.000.
- j. Taalmeterdagen 2023 subsidie ontvangen in 2024 € 3.132

#### Toelichting, voor zover de realisatie afwijkt van de planning:

Ter bevordering van de samenhang, efficiency en kwaliteit zet Coherente de verschillende subsidies gemengd in voor de realisatie van het totale pakket aan activiteiten. De subsidievaststelling achteraf vindt plaats op basis van de inhoudelijke en financiële verantwoording. De verantwoording dient voor de specifieke doeluitkeringen op projectbasis plaats te vinden. Dit vraagt een andere inrichting van de administratie, zowel financieel als personeel. 2024 heeft in het teken gestaan van:

- genereren van projectsubsidies;
- formatie op sterkte krijgen in de tweede helft van 2024;
- verzelfstandigen van het Cursuswerk wat per 1 juli 2024 is gelukt;
- verkrijgen van een Jongeren Ontmoeting Locatie in Duivendrecht, dit is begin 2025 gelukt;
- lokale keten valpreventie en bijhorende activiteiten op de kaart zetten.

Coherente heeft een positief resultaat in 2024 van € 4.085,50. Dit resultaat wordt verdeeld in fondsen/reserves. In het vierde kwartaal zijn verplichtingen aangegaan, die binnen de begroting van 2024 pasten. De uitvoering daarvan loopt deels door in 2025. Dit geldt deels ook voor de betaling van deze verplichtingen. De gemeente is niet akkoord gegaan met het treffen van reserves voor die doorlopende verplichtingen, waardoor € 24.958,50 exploitatiesubsidie niet is besteed.

Doordat vacatures niet aansluitend aan het vertrek van medewerkers structureel konden worden ingevuld in 2024 is de geplande inzet van de subsidiereserve niet nodig.

De stand van de subsidiereserve op 31 december 2023 was € 112.465, de maximaal toegestane hoogte volgens de Gemeentelijke Subsidieverordening is € 115.568. Er wordt € 3.104 aan de subsidiereserve toegevoegd.

#### WNT verantwoording 2024

Per 1 januari 2013 is de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT) ingegaan.

Het bezoldigingsmaximum voor stichting Coherente is € 233.000

De directie bestaat uit mw. A. Mulder, met een dienstverband van 0,82 Fte en mw. W. Dijkers met 0,17 Fte. Het individueel WNT maximum is €189.313 voor mw. Mulder zij ontving € 83.455. Het individueel WNT maximum bij Stichting Coherente is € 38.833 voor mw. W. Dijkers, zij ontving 15.261, voor haar werkzaamheden als adjunct-directeur.

#### Verwachting voor 2025

Op basis van het werkplan en de begroting deed Coherente een beroep op de in 2025 maximaal beschikbare gemeentelijke subsidiebudgetten voor het uitvoeren van de werkzaamheden met betrekking tot:

- Jeugd en Jongerenwerk;
- Sociaal cultureel werk
- Ouderenwerk (inclusief Co's kamer)
- Brede Combinatie Regeling

De totale maximale subsidieaanvraag 2025 bedroeg € 829.447.

De begroting 2025 is sluitend met geplande inzet van de subsidiereserve van € 22.846. De voorgenomen bezuiniging van de gemeente Ouder-Amstel van € 37.905 is in de begroting verwerkt. De gemeente heeft een indexatie op de exploitatiesubsidie toegepast van 4%.

Eerder werd door de gemeente voor 2025 het volgende bedrag toegekend:

- Voor de bemiddeling en begeleiding van re-integratie vrijwilligers is aan Coherente een bedrag van € 15.000 per kalenderjaar toegekend (brief O-A dd. 18-12-2014).

Accountantskantoor De Jong & Laan Accountants en Advies B.V. is betrokken geweest bij het opstellen van de jaarrekening 2024 en heeft bij deze jaarrekening een samenstellingsverklaring afgegeven.

Namens het bestuur

Louise Spaanderman, penningmeester  
Esther Bosgra, voorzitter  
was getekend

Ouder-Amstel, 25 maart 2025.

**JAARREKENING 2024**

**1 BALANS PER 31 DECEMBER 2024****ACTIVA**

| <i>(na voorstel resultaatbestemming)</i> |        | 31 december<br>2024 |        | 31 december<br>2023 |
|------------------------------------------|--------|---------------------|--------|---------------------|
|                                          | €      | €                   | €      | €                   |
| <b>Vlottende activa</b>                  |        |                     |        |                     |
| Vorraden                                 |        | 1.525               |        | 2.845               |
| <b>Vorderingen</b>                       |        |                     |        |                     |
| Handelsdebiteuren                        | 448    |                     | 21.849 |                     |
| Overige vorderingen                      | 70.118 |                     | 62.073 |                     |
| Overlopende activa                       | 33.565 |                     | 26.130 |                     |
|                                          |        | 104.131             |        | 110.052             |
| Liquide middelen                         |        | 306.570             |        | 265.190             |
| <b>Totaal</b>                            |        | <u>412.226</u>      |        | <u>378.087</u>      |

**PASSIVA**

| <i>(na voorstel resultaatbestemming)</i>         |         | 31 december<br>2024 |         | 31 december<br>2023 |
|--------------------------------------------------|---------|---------------------|---------|---------------------|
|                                                  | €       | €                   | €       | €                   |
| <b>Eigen vermogen</b>                            |         |                     |         |                     |
| Stichtingskapitaal                               | 23.631  |                     | 23.631  |                     |
| Subsidie egaliseringsreserve                     | 115.568 |                     | 112.465 |                     |
| Bestemmingsreserves                              | 52.533  |                     | 52.203  |                     |
| Bestemmingsfondsen                               | 30.525  |                     | 29.873  |                     |
|                                                  |         | 222.257             |         | 218.172             |
| <b>Kortlopende schulden</b>                      |         |                     |         |                     |
| Schulden aan leveranciers en<br>handelskredieten | 44.094  |                     | 40.815  |                     |
| Belastingen en premies sociale<br>verzekeringen  | 38.176  |                     | 35.745  |                     |
| Schulden ter zake van pensioenen                 | 9.832   |                     | 9.508   |                     |
| Overige schulden                                 | 45.307  |                     | 30.689  |                     |
| Overlopende passiva                              | 52.560  |                     | 43.158  |                     |
|                                                  |         | 189.969             |         | 159.915             |
| <b>Totaal</b>                                    |         | <u>412.226</u>      |         | <u>378.087</u>      |

**2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2024**

|                                        | Begroting        | 2024             | 2023             |
|----------------------------------------|------------------|------------------|------------------|
|                                        | €                | €                | €                |
| Activiteiten                           | 96.123           | 139.074          | 138.651          |
| Subsidiebaten                          | 810.078          | 963.322          | 892.896          |
| Baropbrengsten                         | 37.250           | 25.997           | 33.152           |
| Giften en donaties                     | -                | 2.079            | 1.865            |
| Verhuur                                | 6.500            | 12.283           | 12.155           |
| <b>Som der exploitatiebaten</b>        | <b>949.951</b>   | <b>1.142.755</b> | <b>1.078.719</b> |
| <b>Personeelskosten</b>                |                  |                  |                  |
| Lonen en salarissen                    | 545.127          | 558.225          | 506.065          |
| Sociale lasten                         | 88.079           | 90.195           | 80.733           |
| Pensioenlasten                         | 50.124           | 51.328           | 43.199           |
| Andere personeelskosten                | 34.454           | 47.523           | 23.260           |
| <b>Overige bedrijfskosten</b>          |                  |                  |                  |
| Huisvestingskosten                     | 89.975           | 89.852           | 92.240           |
| Organisatiekosten                      | 53.813           | 79.803           | 82.932           |
| Activiteitenkosten                     | 160.990          | 201.807          | 179.373          |
| Bar en keuken                          | 27.650           | 22.138           | 23.222           |
| <b>Som der exploitatielasten</b>       | <b>1.050.212</b> | <b>1.140.871</b> | <b>1.031.024</b> |
| <b>Exploitatieresultaat</b>            | <b>-100.261</b>  | <b>1.884</b>     | <b>47.695</b>    |
| <b>Financiële baten en lasten</b>      |                  |                  |                  |
| Rentebaten en soortgelijke opbrengsten | -                | 2.201            | 1.197            |
| <b>Resultaat</b>                       | <b>-100.261</b>  | <b>4.085</b>     | <b>48.892</b>    |
| <i>Resultaatbestemming</i>             |                  |                  |                  |
| Subsidie egalisatiereserve             | -100.261         | 3.103            | 4.039            |
| Bestemmingsreserves                    | -                | 330              | 44.093           |
| Bestemmingsfondsen                     | -                | 652              | 760              |
| <b>Bestemd resultaat</b>               | <b>-100.261</b>  | <b>4.085</b>     | <b>48.892</b>    |

### 3 ALGEMENE TOELICHTING

|                                          |                     |
|------------------------------------------|---------------------|
| Naam rechtspersoon                       | Stichting Coherente |
| Rechtsvorm                               | Stichting           |
| Zetel rechtspersoon                      | Ouder-Amstel        |
| Inschrijvingsnummer Kamer van Koophandel | 34260513            |

#### **Belangrijkste activiteiten**

De activiteiten van Stichting Coherente, statutair gevestigd te Ouder-Amstel, bestaan voornamelijk uit: Het uitvoeren van welzijnswerk in de Gemeente Ouder-Amstel. De baten verkrijgt zij voornamelijk middels subsidies vanuit de Gemeente Ouder-Amstel.

#### **Locatie feitelijke activiteiten**

De organisatie verricht haar activiteiten vanuit de locatie in Ouderkerk aan de Amstel.

#### **Schattingen**

Bij toepassing van de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening vormt de leiding van Stichting Coherente zich verschillende oordelen en schattingen die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen.

## 4 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.

#### *Vergelijking met voorgaand jaar*

De gehanteerde grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van het voorgaande jaar.

#### Algemene grondslagen voor waardering activa en passiva

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.

#### Algemene grondslagen bepaling 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.

### GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING ACTIVA

#### Voorraden

De voorraden worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs- of vervaardigingsprijs onder toepassing van de FIFO-methode ('first in, first out') of lagere opbrengstwaarde.

De verkrijgings- of vervaardigingsprijs bestaat uit alle kosten die samenhangen met de verkrijging.

De opbrengstwaarde is de geschatte verkoopprijs onder aftrek van direct toerekenbare verkoopkosten. Bij de bepaling van de opbrengstwaarde wordt rekening gehouden met de incourantheid 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 en banktegoeden 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.

### 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 opbrengsten van de in het verslagjaar geleverde goederen en verleende diensten en ontvangen subsidiegelden.

#### *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.

### **Personeelskosten**

Lonen, salarissen en sociale lasten worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de winst-en-verliesrekening voor zover ze verschuldigd zijn aan werknemers respectievelijk de belastingautoriteit.

#### *Pensioenen*

De pensioenregeling van de medewerkers is ondergebracht bij het bedrijfstakpensioenfonds Stichting Pensioenfonds Zorg en Welzijn. Het ouderdomspensioen is een toegezegd pensioenregeling op basis van (voorwaardelijk) geïndexeerd middelloon. Indexatie van de pensioenrechten is afhankelijk van de financiële positie waarin het pensioenfonds zich bevindt.

De aan de pensioenuitvoerder te betalen premie wordt als last in de staat van baten en lasten verantwoord en, voor zover de aan de pensioenuitvoerder te betalen premie nog niet is voldaan, wordt deze als verplichting op de balans opgenomen.

De stichting heeft geen verplichting tot het doen van aanvullende bijdragen in het geval van een tekort bij het bedrijfstakpensioenfonds. Om deze reden worden de op een periode betrekking hebbende premiebijdragen in die periode ten laste van het resultaat gebracht.

### **Rentebaten en soortgelijke opbrengsten**

Rentebaten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de desbetreffende activa.

### **Rentelasten en soortgelijke kosten**

Rentelasten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de desbetreffende passiva. Bij de verwerking van de rentelasten wordt rekening gehouden met de verantwoorde transactiekosten op de ontvangen leningen.

**5 TOELICHTING OP BALANS****VOORRADEN**

|                            | 31 december<br>2024 | 31 december<br>2023 |
|----------------------------|---------------------|---------------------|
|                            | €                   | €                   |
| Voorraad in de buurthuizen | 1.525               | 2.845               |
| <b>Totaal</b>              | <b>1.525</b>        | <b>2.845</b>        |

**VORDERINGEN**

|                                                      | 31 december<br>2024 | 31 december<br>2023 |
|------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|
|                                                      | €                   | €                   |
| Vorderingen op debiteuren, bruto                     | 448                 | 21.849              |
| <b>Overige vorderingen</b>                           |                     |                     |
| Gemeente Ouder-Amstel structurele subsidie           | 52.121              | 49.325              |
| Gemeente Ouder-Amstel overige projecten en subsidies | 17.997              | 6.000               |
| Saldo subsidieafrekening WEB 2021                    | -                   | 6.748               |
|                                                      | 70.118              | 62.073              |
| <b>Overlopende activa</b>                            |                     |                     |
| Vooruitbetaalde bedragen                             | 23.567              | 17.673              |
| Nog te ontvangen bedragen                            | 9.998               | 8.176               |
| Overige                                              | -                   | 281                 |
|                                                      | 33.565              | 26.130              |
| <b>Totaal</b>                                        | <b>104.131</b>      | <b>110.052</b>      |

**Toelichting****Subsidie gemeente**

De subsidies tot en met 2023 zijn door de Gemeente Ouder-Amstel definitief vastgesteld. De subsidie over 2024 is berekend op basis van de voor 2024 toegekende subsidiebeschikkingen.

**LIQUIDE MIDDELEN**

|               | 31 december<br>2024 | 31 december<br>2023 |
|---------------|---------------------|---------------------|
|               | €                   | €                   |
| Banktegoeden  | 304.691             | 262.324             |
| Kasmiddelen   | 1.879               | 2.866               |
| <b>Totaal</b> | <b>306.570</b>      | <b>265.190</b>      |

## EIGEN VERMOGEN

|                         | 31 december<br>2024 | 31 december<br>2023 |
|-------------------------|---------------------|---------------------|
|                         | €                   | €                   |
| Stichtingskapitaal      | 23.631              | 23.631              |
| Subsidie egalisereserve | 115.568             | 112.465             |
| Bestemmingsreserves     | 52.533              | 52.203              |
| Bestemmingsfondsen      | 30.525              | 29.873              |
| <b>Totaal</b>           | <b>222.257</b>      | <b>218.172</b>      |

### Subsidie egalisereserve

|                                  | 2024           | 2023           |
|----------------------------------|----------------|----------------|
|                                  | €              | €              |
| Stand 1 januari                  | 112.465        | 108.426        |
| Toevoegingen via baten en lasten | 3.103          | 4.039          |
|                                  | 115.568        | 112.465        |
| <b>Stand 31 december</b>         | <b>115.568</b> | <b>112.465</b> |

### Subsidie egalisereserve

Overschrijdingen van het maximale subsidiebudget komen ten laste van de subsidiereserve van de Stichting. Onderschrijdingen mogen worden gereserveerd tot een maximum van 20% van het maximale subsidiebudget voor het jeugd- en jongerenwerk en tot een maximum van 15% voor overige activiteiten. Daarna resterende subsidieoverschotten worden afgerekend met de Gemeente Ouder-Amstel.

### Bestemmingsreserves

|                                  | 2024          | 2023          |
|----------------------------------|---------------|---------------|
|                                  | €             | €             |
| Stand 1 januari                  | 52.203        | 8.110         |
| Toevoegingen via baten en lasten | 330           | 44.093        |
|                                  | 52.533        | 52.203        |
| <b>Stand 31 december</b>         | <b>52.533</b> | <b>52.203</b> |

|                            | 1-1-2024 | Mutatie | 31-12-2024 |
|----------------------------|----------|---------|------------|
| Huisvesting                | 8.110    | -       | 8.110      |
| Jongerenontmoetingslocatie | 44.093   | -       | 44.093     |
| Cursuswerk                 | -        | 330     | 330        |
|                            | 52.203   | 330     | 52.203     |

Reservering Huisvesting betreft een bestemmingsreserve, dat destijds gevormd is uit niet bestede subsidiegelden.

Reservering Jongerenontmoetingslocatie (JOL) Duivendrecht betreft een bestemmingsreserve die gevormd mag worden van niet bestede projectgelden van de Rijksoverheid voor het realiseren van een Jongerenontmoetingslocatie in Duivendrecht

Per 1 juli 2024 wordt het cursuswerk niet meer gesubsidieerd door de Gemeente. Reservering Cursuswerk betreft positief saldo cursussen 2024, wat beschikbaar is blijft voor cursuswerk 2025.

## Bestemmingsfondsen

|                                   | 2024          | 2023          |
|-----------------------------------|---------------|---------------|
|                                   | €             | €             |
| Stand 1 januari                   | 29.873        | 29.113        |
| Onttrekkingen via baten en lasten | -407          | -580          |
| Toevoegingen via baten en lasten  | 1.059         | 1.340         |
|                                   | <u>30.525</u> | <u>29.113</u> |

## Stand 31 december

|                                                   | 1-1-2024      | Mutatie    | 31-12-2024    |
|---------------------------------------------------|---------------|------------|---------------|
| Ouderenwerk                                       | 24.285        | -          | 24.285        |
| Verbindende activiteit ihkv Eén tegen eenzaamheid | 3.034         | -          | 3.034         |
| Jeu de Boule                                      | 407           | -407       | -             |
| 4-5- mei                                          | 807           | -          | 807           |
| Levensgroot schaakbord                            | 1.340         | -          | 1.340         |
| Jongerenactiviteit                                | -             | 1.059      | 1.059         |
|                                                   | <u>29.873</u> | <u>652</u> | <u>29.465</u> |

- De reservering "Ouderenwerk" is destijds gevormd uit een gift bij opheffing van de Stichting de Drieburg.
- De reservering "Verbindende activiteit ihkv Eén tegen eenzaamheid" betreft een gift vanuit cursisten die geen restitutie wilden ontvangen.
- De reservering "Meerlandenfonds" is een gift van de Meerlanden tbv de nieuwsbrieven van Stichting Coherente.
- De reservering "Jeu de Boule" is een gift van de Rabobank voor onderhoud aan de jeu-de-boule baan in Duivendrecht.
- De reservering "4-5 mei Comité" is een gift van o.a. de Riki Stichting welke bestemd zal worden voor een vrijheidslunch.
- De reservering "Levensgroot Schaakbord" is een gift van Rabo Clubsupport.
- De reservering "Jongerenactiviteit" is een gift van Rabo Clubsupport.

## KORTLOPENDE SCHULDEN

|                                                                   | 31 december<br>2024 | 31 december<br>2023 |
|-------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|
|                                                                   | €                   | €                   |
| Schulden aan leveranciers en handelskredieten                     | 44.094              | 40.815              |
| <b>Belastingen en premies sociale verzekeringen</b>               |                     |                     |
| Loonheffing- en premieschulden                                    | 38.176              | 35.745              |
| Schulden ter zake van pensioenen                                  | 9.832               | 9.508               |
| <b>Overige schulden</b>                                           |                     |                     |
| Nog te besteden subsidie gemeente Ouder Amstel overige projecten  | 14.778              | 15.008              |
| Terug te betalen subsidie gemeente Ouder Amstel overige projecten | 12.442              | -                   |
| Nog te besteden subsidie overige projecten                        | 488                 | -                   |
| Reservering Loopbaandbudget                                       | 16.421              | 13.864              |
| Bar Dorpshuis                                                     | -                   | 1.470               |
| Netto salarissen                                                  | 1.178               | 347                 |
|                                                                   | <hr/> 45.307        | <hr/> 30.689        |
| Overlopende passiva                                               | 52.560              | 43.158              |
| <b>Totaal</b>                                                     | <hr/> <hr/> 189.969 | <hr/> <hr/> 159.915 |

### Toelichting

#### Subsidie gemeente

De subsidies tot en met 2023 zijn door de Gemeente Ouder-Amstel definitief vastgesteld. De subsidie over 2024 is berekend op basis van de voor 2024 toegekende subsidiebeschikkingen.

## NIET IN DE BALANS OPGENOMEN VERPLICHTINGEN

### Betalingen ter verkrijging van (gebruiks)rechten

Stichting Coherente heeft drie lopende huurcontracten.

- A.) Huurcontract Dorpshuis Duivendrecht wordt telkens stilzwijgend verlengd voor een periode van 3 jaar.  
Per 31-12-2024 bedraagt het resterende contractduur nog 12 maanden. De jaarlijkse huursom bedraagt € 16.988.
- B.) Huurcontract Dorpshuis De Waver wordt telkens stilzwijgend verlengd voor een periode van 1 jaar.  
Per 31-12-2024 bedraagt het resterende contractduur nog 9 maanden. De jaarlijkse huursom bedraagt € 11.610.
- C.) Huurcontract Dienstencentrum wordt telkens stilzwijgend verlengd voor een periode van 5 jaar.  
Per 31-12-2024 bedraagt het resterende contractduur nog 24 maanden. De jaarlijkse huursom bedraagt € 10.517.

**6 TOELICHTING OP STAAT VAN BATEN EN LASTEN****BATEN EN BRUTOMARGE**

|                                      | 2024             | 2023             |
|--------------------------------------|------------------|------------------|
|                                      | €                | €                |
| <b>Activiteiten</b>                  |                  |                  |
| Opbrengst Cursuswerk                 | 72.840           | 85.263           |
| Opbrengst Activiteiten               | 10.019           | 1.385            |
| Opbrengsten Seniorenrestaurant       | 11.707           | 7.611            |
| Overige                              | 44.508           | 44.392           |
|                                      | <u>139.074</u>   | <u>138.651</u>   |
| Subsidiebaton                        | 963.322          | 892.896          |
| Baropbrengsten                       | 25.997           | 33.152           |
| Giften en donaties                   | 2.079            | 1.865            |
| Verhuur                              | 12.283           | 12.155           |
| <b>Som der exploitatiebaton</b>      | <u>1.142.755</u> | <u>1.078.719</u> |
| <b>Brutomarge (dekkingsbijdrage)</b> | <u>1.142.755</u> | <u>1.078.719</u> |

**PERSONEELSKOSTEN**

|                         | 2024           | 2023           |
|-------------------------|----------------|----------------|
|                         | €              | €              |
| Lonen en salarissen     | 558.225        | 506.065        |
| Sociale lasten          | 90.195         | 80.733         |
| Pensioenlasten          | 51.328         | 43.199         |
| Andere personeelskosten | 47.523         | 23.260         |
| <b>Totaal</b>           | <u>747.271</u> | <u>653.257</u> |

**OVERIGE BEDRIJFSKOSTEN**

|                           | 2024           | 2023           |
|---------------------------|----------------|----------------|
|                           | €              | €              |
| <b>Huisvestingskosten</b> |                |                |
| Huur                      | 51.526         | 48.715         |
| Gas,water,electra         | 17.759         | 18.303         |
| Overige                   | 20.567         | 25.222         |
|                           | <u>89.852</u>  | <u>92.240</u>  |
| Organisatiekosten         | 79.803         | 82.932         |
| Activiteitenkosten        | 201.807        | 179.373        |
| Bar en keuken             | 22.138         | 23.222         |
| <b>Totaal</b>             | <u>393.600</u> | <u>377.767</u> |

## FINANCIËLE BATEN EN LASTEN

|                                           | 2024         | 2023         |
|-------------------------------------------|--------------|--------------|
|                                           | €            | €            |
| Rentebaten banken                         | 2.201        | 1.197        |
| <b>Financiële baten en lasten (saldo)</b> | <b>2.201</b> | <b>1.197</b> |

**7 OVERIGE TOELICHTINGEN****WERKNEMERS**

Het gemiddelde aantal werknemers gedurende het boekjaar bij Stichting Coherente bedroeg:

| <i>Gemiddeld aantal werknemers over periode</i> | <u>2024</u> | <u>2023</u> |
|-------------------------------------------------|-------------|-------------|
|                                                 | fte         | fte         |
| Werkzaam binnen Nederland                       | 8,4         | 8,5         |

**BESTUURDERS EN COMMISSARISSEN**

| <i>Bezoldiging</i>    | <u>2024</u>   | <u>2023</u>   |
|-----------------------|---------------|---------------|
|                       | €             | €             |
| Bezoldiging directeur | 98.476        | 85.911        |
| <b>Totaal</b>         | <u>98.476</u> | <u>85.911</u> |

## 8 WNT-VERANTWOORDING 2024

De WNT is van toepassing op Stichting Coherente. Het voor Stichting Coherente toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2024 € 233.000 (Het algemeen bezoldigingsmaximum).

### 1. Bezoldiging topfunctionarissen

1a. Leidinggevende topfunctionarissen met dienstbetrekking en leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking vanaf de 13e maand van de functievervulling alsmede degenen die op grond van hun voormalige functie nog 4 jaar als topfunctionaris worden aangemerkt.

| bedragen x € 1                                               | A. Mulder       | W. Dikkers        |
|--------------------------------------------------------------|-----------------|-------------------|
| Functiegegevens                                              | Directeur       | Adjunct Directeur |
| Aanvang en einde functievervulling in 2024                   | 0101-3112       | 0101-3112         |
| Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)             | 0,8125          | 0,167             |
| Dienstbetrekking?                                            | ja              | ja                |
| <b>Bezoldiging</b>                                           |                 |                   |
| Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen                | € 75.515        | € 13.822          |
| Beloningen betaalbaar op termijn                             | € 7.940         | € 4.794           |
| <i>Subtotaal</i>                                             | <i>€ 83.455</i> | <i>€ 15.261</i>   |
|                                                              |                 |                   |
| Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum                | € 189.313       | € 38.833          |
|                                                              |                 |                   |
| -/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag | N.v.t.          | N.v.t.            |
| <b>Bezoldiging</b>                                           | € 83.455        | € 15.261          |
|                                                              |                 |                   |
| 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.          | N.v.t.            |

| Gegevens 2023                                    |                 |                   |
|--------------------------------------------------|-----------------|-------------------|
| bedragen x € 1                                   | A. Mulder       | W. Dikkers        |
| Functiegegevens                                  | Directeur       | Adjunct Directeur |
| Aanvang en einde functievervulling in 2023       | 0101-3112       | 0101-3112         |
| Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte) | 0,778           | 0,167             |
| Dienstbetrekking?                                | ja              | ja                |
| Bezoldiging                                      |                 |                   |
| Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen    | € 65.517        | € 12.466          |
| Beloningen betaalbaar op termijn                 | € 6.675         | € 1.253           |
| <i>Subtotaal</i>                                 | <i>€ 72.192</i> | <i>€ 13.719</i>   |
|                                                  |                 |                   |
| Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum    | € 173.494       | € 37.910          |
| <b>Bezoldiging</b>                               | <b>€ 72.192</b> | <b>€ 13.719</b>   |

1D Topfunctionarissen met een bezoldiging lager dan € 2.100,=

| Gegevens 2024            |                         |
|--------------------------|-------------------------|
| Naam topfunctionaris     | Functie                 |
| N. Boerma                | Voorzitter              |
| H.J.J. van den Hazelkamp | Bestuurslid             |
| L. Spaanderman           | Penningmeester          |
| E.A. Bosgra              | Bestuurslid, Voorzitter |
| M. Oosterman             | Bestuurslid             |
| Willems, FJJ             | Bestuurslid             |

Tabel 1e Topfunctionaris met een totale bezoldiging van meer dan € 2.100

| Gegevens 2024                                                                                                                         |            |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|
|                                                                                                                                       | W. Dikkers |
| Bezoldiging voor de werkzaamheden als topfunctionaris bij Stichting Coherente                                                         | € 15.261   |
| Bezoldiging voor andere werkzaamheden dan die als topfunctionaris bij Stichting Coherente                                             | € 50.866   |
| Bezoldiging voor de werkzaamheden bij gelieerde rechtspersonen van Stichting Coherente                                                | N.v.t.     |
| -/- Dubbeltellingen door doorbelastingen                                                                                              | N.v.t.     |
| <b>Subtotaal</b>                                                                                                                      | € 66.127   |
| Het voor de WNT-instelling geldende bezoldigingsmaximum dan wel een voor de individuele topfunctionaris toegestane hogere bezoldiging | € 233.000  |
| -/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag                                                                          | N.v.t.     |
| <b>Totale bezoldiging</b>                                                                                                             | € 66.127   |
| Het bedrag van de overschrijding en reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan                                          | N.v.t.     |
| Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling                                                                           | N.v.t.     |
|                                                                                                                                       |            |
| Gegevens 2023                                                                                                                         |            |
|                                                                                                                                       |            |
| Bezoldiging voor de werkzaamheden als topfunctionaris bij Stichting Coherente                                                         | € 13.719   |
| Bezoldiging voor andere werkzaamheden dan die als topfunctionaris bij Stichting Coherente                                             | € 47.707   |
| Bezoldiging voor de werkzaamheden bij gelieerde rechtspersonen van Stichting Coherente                                                | N.v.t.     |
| -/- Dubbeltellingen door doorbelastingen                                                                                              | N.v.t.     |
| <b>Subtotaal</b>                                                                                                                      | € 61.426   |
| Het voor de WNT-instelling geldende bezoldigingsmaximum dan wel een voor de individuele topfunctionaris toegestane hogere bezoldiging | € 223.000  |
| <b>Totale bezoldiging</b>                                                                                                             | € 61.426   |

#### Overige WNT modellen

De overige modellen van de WNT zijn niet van toepassing voor Stichting Coherente en daarom niet opgenomen in deze verantwoording.

## ONDERTEKENING

Ouder-Amstel, d.d. . . . . .

*Naam*

*Handtekening*

G.H. Huisman

M. Oosterman

E.A. Bosgra

L. Spaanderman

F.J.J. Willems

## **BIJLAGEN**

1 AFREKENINGSOVERZICHT GEMEENTE

|                                                                                                                                                                                                                | 2023   | Ontvangen voorschotten 2024 | Totaal ontvangen voorschotten t/m 31/12/2024 | Bestede subsidiegelden 2024 | Tekort/overschot 31/12/2024 | Nog te ontvangen subsidiegelden | terug te betalen voorschotten | Nog te besteden gelden in 2025 | Toekennng voorgaande jaren | 2024    | Totaal beschikbare subsidies | Bestede subsidiegelden 2024 | Overeenkomstig de voorwaarden beschikbaar voor 2024/2025 |        |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|-----------------------------|----------------------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|---------------------------------|-------------------------------|--------------------------------|----------------------------|---------|------------------------------|-----------------------------|----------------------------------------------------------|--------|
| Gemeente Ouder-Amstel structurele subsidie                                                                                                                                                                     |        |                             |                                              |                             |                             |                                 |                               |                                |                            |         |                              |                             |                                                          |        |
| Opbouw- en Sociaal-cultureel werk                                                                                                                                                                              |        | 240.604                     | 240.604                                      | 215.382                     | -25.222                     | -25.222                         |                               |                                |                            | 267.336 | 267.336                      | 215.382                     | 0                                                        |        |
| Jeugd- en Jongerenwerk                                                                                                                                                                                         |        | 151.716                     | 151.716                                      | 166.341                     | 14.625                      | 14.625                          |                               |                                |                            | 278.345 | 278.345                      | 166.341                     | 0                                                        |        |
| Ouderenwerk                                                                                                                                                                                                    |        | 250.512                     | 250.512                                      | 256.469                     | 5.957                       | 5.957                           |                               |                                |                            | 168.573 | 168.573                      | 256.469                     | 0                                                        |        |
| Totaal Gemeente Ouder-Amstel structurele subsidie                                                                                                                                                              |        | 642.832                     | 642.832                                      | 638.192                     | -4.640                      | -4.640                          |                               |                                |                            | 714.254 | 714.254                      | 638.192                     | 0                                                        |        |
| Gemeente Ouder-Amstel BCR Regeling                                                                                                                                                                             |        |                             |                                              |                             |                             |                                 |                               |                                |                            |         |                              |                             |                                                          |        |
| BCR Buurtsportcoach 4-12 jaar                                                                                                                                                                                  |        | 62.532                      | 62.532                                       | 88.510                      | 25.978                      | 25.978                          |                               |                                |                            | 69.481  | 69.481                       | 88.510                      |                                                          |        |
| BCR Gezonde leefstijlcoach                                                                                                                                                                                     |        | 35.464                      | 35.464                                       | 59.678                      | 24.214                      | 24.214                          |                               |                                |                            | 39.403  | 39.403                       | 59.678                      |                                                          |        |
| Activiteitenbudget                                                                                                                                                                                             |        |                             |                                              |                             |                             | 0                               |                               |                                |                            |         | 0                            | 0                           | 0                                                        |        |
| Clinics sport en cultuur                                                                                                                                                                                       |        | 3.600                       | 3.600                                        | 4.000                       | 400                         | 400                             |                               |                                |                            | 4.000   | 4.000                        | 4.000                       | 0                                                        |        |
| Sport                                                                                                                                                                                                          |        | 5.940                       | 5.940                                        | 6.600                       | 660                         | 660                             |                               |                                |                            | 6.600   | 6.600                        | 6.600                       | 0                                                        |        |
| Cultuur                                                                                                                                                                                                        |        | 2.252                       | 2.252                                        | 6.278                       | 4.026                       | 4.026                           |                               |                                |                            | 2.500   | 2.500                        | 6.278                       | 0                                                        |        |
| Gezondheid                                                                                                                                                                                                     |        | 3.648                       | 3.648                                        | 2.296                       | -1.352                      | -1351,78                        |                               |                                |                            | 4060    | 4.060                        | 2.296                       |                                                          |        |
| Totaal Gemeente Ouder-Amstel BCR regeling                                                                                                                                                                      |        | 113.436                     | 113.436                                      | 167.361                     | 53.925                      | 53.925                          |                               |                                |                            | 126.044 | 126.044                      | 167.361                     | 0                                                        |        |
| Algemente Beschikking                                                                                                                                                                                          |        |                             |                                              |                             |                             |                                 |                               |                                |                            |         |                              |                             |                                                          |        |
|                                                                                                                                                                                                                | 0      | 756.268                     | 756.268                                      | 805.553                     | 49.285                      | 49.285                          | 0                             | 0                              |                            | 840.298 | 840.298                      | 805.553                     | 0                                                        |        |
| Overige gemeente subsidie - maar wel verrekenbaar met algemene beschikking                                                                                                                                     |        |                             |                                              |                             |                             |                                 |                               |                                |                            |         |                              |                             |                                                          |        |
| CVI Bemiddeling vrijwilligers ( op factuur)                                                                                                                                                                    |        |                             |                                              |                             |                             |                                 |                               |                                |                            |         |                              |                             |                                                          |        |
| Taalmeterdagen                                                                                                                                                                                                 |        | 15.000                      | 15.000                                       | 20.968                      | 5.968                       | 5.968                           |                               |                                |                            | 15.000  | 15.000                       | 20.968                      |                                                          |        |
|                                                                                                                                                                                                                |        | 3.132                       | 3.132                                        | 0                           | -3.132                      | -3.132                          |                               |                                |                            | 3132    | 3132                         | 0                           |                                                          |        |
|                                                                                                                                                                                                                |        | 18.132                      | 18.132                                       | 20.968                      | 2.836                       | 2.836                           |                               |                                | 0                          | 18.132  | 18.132                       | 20.968                      |                                                          |        |
| Te ontvangen van de gemeente Ouder-Amstel volgens subsidieprogramma 2024 na akkoord van de afrekening door de gemeente Ouder-Amstel inclusief de kosten AMV en extra kosten CVI, en verrekening Taalmeterdagen |        |                             |                                              |                             |                             |                                 |                               |                                |                            |         |                              |                             |                                                          |        |
|                                                                                                                                                                                                                |        |                             |                                              |                             |                             | 52.121                          |                               |                                |                            |         |                              |                             |                                                          |        |
| Gemeente Ouder-Amstel overige projecten en subsidies                                                                                                                                                           |        |                             |                                              |                             |                             |                                 |                               |                                |                            |         |                              |                             |                                                          |        |
| Eenzaamheid jongeren                                                                                                                                                                                           | 8.464  |                             | 8.464                                        | 8.464                       |                             |                                 |                               |                                | 8464                       |         | 8.464                        | 8.464                       |                                                          |        |
| WEB gelden 2023/2024                                                                                                                                                                                           | 4.403  |                             | 4.403                                        | 4.403                       |                             |                                 |                               |                                | 4403                       |         | 4.403                        | 4.403                       |                                                          |        |
| WEB gelden 2022/2023                                                                                                                                                                                           |        | 28.900                      | 28.900                                       | 16.406                      | -12.494                     |                                 | -12.494                       |                                |                            | 28.900  | 28.900                       | 16.406                      | 12.494                                                   |        |
| Taal voor Werk 2023/2024                                                                                                                                                                                       | 2.140  |                             | 2.140                                        | 2.140                       | 0                           |                                 |                               |                                | 2140                       |         | 2.140                        | 2.140                       |                                                          |        |
| Taal voor Werk 2024/2025 (op factuur )                                                                                                                                                                         |        | 6.000                       | 6.000                                        | 3.716                       | -2.284                      |                                 | -2.284                        |                                |                            | 6.000   | 6.000                        | 3.716                       | 2.284                                                    |        |
| Entrada (factuur)                                                                                                                                                                                              |        | 33.789                      | 33.789                                       | 51.786                      | 17.997                      | 17.997                          |                               |                                |                            | 101.685 | 101.685                      | 51.786                      |                                                          |        |
| Repair Café                                                                                                                                                                                                    |        | 2.000                       | 2.000                                        | 2.000                       |                             |                                 |                               |                                |                            | 2.000   | 2.000                        | 2.000                       |                                                          |        |
| Zaalhuur Duivendrecht United                                                                                                                                                                                   |        | 12000                       | 12.000                                       | 12.000                      |                             |                                 |                               |                                |                            | 12.000  | 12.000                       | 12.000                      |                                                          |        |
|                                                                                                                                                                                                                | 15.007 | 82.689                      | 97.696                                       | 100.915                     | 3.219                       | 17.997                          | 0                             | -14.778                        | 15.007                     | 150.585 | 165.592                      | 100.915                     | 14.778                                                   |        |
| SPUK regeling                                                                                                                                                                                                  |        |                             |                                              |                             |                             |                                 |                               |                                |                            |         |                              |                             |                                                          |        |
| Eenzaamheid                                                                                                                                                                                                    |        | 4.156                       | 4.156                                        | 2.707                       | -1.449                      |                                 | -1.449                        |                                |                            | 4.156   | 4.156                        | 2.707                       |                                                          |        |
| Valpreventie                                                                                                                                                                                                   |        | 30.000                      | 30.000                                       | 19.007                      | -10.993                     |                                 | -10.993                       |                                |                            | 30.000  | 30.000                       | 19.007                      |                                                          |        |
| Welzijn op recept                                                                                                                                                                                              |        | 5.700                       | 5.700                                        | 5.700                       |                             |                                 |                               |                                |                            | 5.700   | 5.700                        | 5.700                       |                                                          |        |
|                                                                                                                                                                                                                |        | 39.856                      | 39.856                                       | 27.414                      | -12.442                     | 0                               | -12.442                       | 0                              | 0                          | 39.856  | 39.856                       | 27.414                      | 0                                                        |        |
| Totaal Gemeente Ouder-Amstel overige subsidie                                                                                                                                                                  | 15.007 | 122.545                     | 137.552                                      | 128.329                     | -9.223                      | 17.997                          | -12.442                       | -14.778                        | 0                          | 15.007  | 190.441                      | 205.448                     | 14.778                                                   |        |
| Totaal Gemeente Ouder-Amstel 2024                                                                                                                                                                              | 15.007 | 896.945                     | 911.952                                      | 954.850                     | 42.898                      | 0                               | 70.119                        | -12.442                        | -14.778                    | 0       | 1.048.871                    | 1.063.878                   | 954.850                                                  | 14.778 |