

Balans per 31 december 2022

(vóór resultaatbestemming)

| | | 31-12-2022 | | 31-12-2021 | |
|----------------------------------|---|------------|---------|------------|---------|
| | | € | € | € | € |
| ACTIVA | | | | | |
| Vaste activa | | | | | |
| Materiële vaste activa | 1 | | | | |
| Andere vaste bedrijfsmiddelen | | | 94 | | 507 |
| Vlottende activa | | | | | |
| Vorderingen | | | | | |
| Vorderingen op handelsdebiteuren | | 11.260 | | - | |
| Overige vorderingen | 2 | 3.279 | | - | |
| Overlopende activa | | 9.160 | | 2.050 | |
| | | 23.699 | | 2.050 | |
| Liquide middelen | | | 422.990 | | 539.485 |
| Totaal | | 446.783 | | 542.042 | |

| | | <u>31-12-2022</u> | | <u>31-12-2021</u> | |
|-----------------------------|---|-------------------|---------|-------------------|---------|
| | | € | € | € | € |
| PASSIVA | | | | | |
| Stichtingsvermogen | 3 | | | | |
| Bestemmingsfonds | 4 | - | | 151.770 | |
| Bestemmingsreserve | 5 | 401.620 | | 190.795 | |
| Overige reserve | 6 | - | | 11.493 | |
| | | | | | |
| | | | 401.620 | | 354.058 |
| Voorzieningen | | | | | |
| Overige voorzieningen | 7 | | 5.694 | | 1.639 |
| Kortlopende schulden | | | | | |
| Crediteuren | | 12.917 | | 44.568 | |
| Loonheffing | | - | | 28.830 | |
| Overlopende passiva | 8 | 26.552 | | 112.947 | |
| | | | | | |
| | | | 39.469 | | 186.345 |
| Totaal | | | | | |
| | | | 446.783 | | 542.042 |

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
BDO Accountancy, Tax & Legal B.V.

Datum: 16 mei 2023

Paraaf: 

Samenstellingsverklaring afgegeven

Staat van baten en lasten over 2022

| | Werkelijk 2022 | Begroot 2022 | Werkelijk 2021 |
|---|-------------------|-----------------|-------------------|
| | € | € | € |
| BATEN | | | |
| Ontvangen gelden | 402.883 | 377.400 | 370.000 |
| | <u>402.883</u> | <u>377.400</u> | <u>370.000</u> |
| LASTEN | | | |
| Personeelskosten | | | |
| Salarissen en sociale lasten | 200.786 | 188.519 | 220.746 |
| Personeel niet in loondienst | 16.917 | 14.810 | 22.070 |
| Overige personeelskosten | 5.890 | 9.181 | 10.553 |
| | <u>223.593</u> | <u>212.510</u> | <u>253.369</u> |
| Overige kosten | | | |
| Afschrijvingen materiële vaste activa | 413 | - | 413 |
| Huisvestingskosten | 13.575 | 13.260 | 13.000 |
| Kantoorkosten | 17.183 | 15.221 | 38.719 |
| Beheerskosten ICT | 46.855 | 52.351 | 35.601 |
| SKION dagen | 26.916 | 24.480 | - |
| Onkosten CB, CR, RvT | - | 10.000 | - |
| Advieskosten/accountantskosten | 21.642 | 26.520 | 25.000 |
| Verzekeringen | 4.382 | 4.590 | 4.378 |
| Diverse lasten | - | 18.468 | 31.262 |
| | <u>130.966</u> | <u>164.890</u> | <u>148.373</u> |
| Totale lasten | <u>354.559</u> | <u>377.400</u> | <u>401.742</u> |
| Saldo | <u>48.324</u> | <u>-</u> | <u>(31.742)</u> |
| Financiële baten en lasten | | | |
| Rentebaten | - | - | 35 |
| Financiële lasten | (-762) | (-) | (4.910) |
| | <u>(-762)</u> | <u>(-)</u> | <u>(4.875)</u> |
| Resultaat | <u>47.562</u> | <u>-</u> | <u>(36.617)</u> |
| Resultaatbestemming | | | |
| Overige reserve (genormaliseerd resultaat boekjaar) | 57.517 | - | 8.758 |
| Bestemmingsreserve | (9.955) | - | (45.375) |
| | <u>47.562</u> | <u>-</u> | <u>(36.617)</u> |

Toelichting bij de balans per 31 december 2022

Bestemmingsfonds

In het verleden waren er gelden van SKION toegevoegd aan het bestemmingsfonds. In 2022 heeft er een herverdeling van het stichtingsvermogen plaatsgevonden. Op het bestemmingsfonds berustte geen beklemming. Het bestemmingsfonds is vrijgevallen ten gunste van bestemmingsreserve Vaststellen en evaluatie richtlijnen.

Bestemmingsreserve

Bestemmingsreserve Vaststellen en evaluatie richtlijnen

Bij het herverdelen van het stichtingsvermogen van SKION is een bestemmingsreserve gevormd voor het vaststellen en evalueren van richtlijnen ter hoogte van € 151.770. In 2022 heeft geen onttrekking aan deze bestemmingsreserve plaatsgevonden.

Bestemmingsreserve Transitie SKION 2.0

Bij de overgang van SKION 1.0 naar SKION 2.0 is een bestemmingsreserve gevormd voor de nakomende kosten met betrekking tot deze transitie. Als gevolg van de resultaatverdeling 2022 is een bedrag van € 9.955 onttrokken aan de bestemmingsreserve voor de Transitie SKION 2.0.

Bestemmingsreserve Continuïteit

Voor de continuïteit van de stichting is een bedrag gereserveerd om dit te waarborgen voor een periode van 2 jaar (loondoorbetalingsverplichting bij ziekte). Dit bedrag kan worden aangewend om belangrijke personeelsleden op te vangen, in geval van bijvoorbeeld ziekte, of om financiële tegenvallers te compenseren.

Toelichting op de staat van baten en lasten

Baten

De baten van 2022 bestaan o.a. uit € 386.354 aan ontvangen gelden vanuit Prinses Máxima Centrum voor Kinderoncologie B.V. conform de samenwerkingsovereenkomst tussen SKION en het Prinses Máxima Centrum en uit bijdragen voor de SKION dagen ter hoogte van € 16.529.

De baten excl. bijdrage voor de SKION dagen zijn op totaalniveau € 9.000 hoger dan begroot, dit komt door een hogere NZA-indexatie (4,42%) dan waar rekening mee was gehouden (2%) tijdens het opstellen van de begroting.

Lasten

De lasten zijn op totaalniveau € 23.000 lager dan begroot. Deze daling wordt hieronder verder toegelicht.

De personeelskosten zijn gestegen met € 11.000, dit is veroorzaakt door duurdere personeelskosten voor de communicatiemedewerker/managementassistent.

De daling van de overige kosten wordt grotendeels veroorzaakt door de daling in de kosten voor de SKION dagen, daling van de advies- en accountantskosten en de overige kosten.

De kosten voor de SKION dagen waren € 15.000 lager (incl. de ontvangen sponsorgelden die zijn gerubriceerd onder de baten en waren begroot binnen de lasten) dan begroot door stijging van de ontvangen sponsorgelden en bewustere keuzes inzake de uitgaves, daarnaast lagere kosten voor de catering in verband met de zowel digitaal als fysiek gehouden SKION dagen.

De daling ter hoogte van € 5.000 van de advies- en accountantskosten komt met name door de lagere kosten voor de werkzaamheden van de accountant.

Bij de begroting was er rekening gehouden met diverse lasten van € 18.000, hiervoor zijn echter nauwelijks kosten gemaakt door SKION.