

CMWW**(Na resultaatbestemming)**

ACTIEF	2023	2022
	€	€
Vlottende activa		
Overige vorderingen en overlopende activa	600.481	377.623
Liquide middelen	1.666.409	2.354.358
Totaal activa	2.266.890	2.731.981
PASSIEF	2023	2022
	€	€
Algemene reserve	285.748	479.770
Bestemmingsreserve	72.031	78.294
Bestemmingsfondsen	5.500	5.500
Vorzieningen	657.709	910.826
Kortlopende schulden en overlopende passiva		
Loonheffing, pensioenfonds, paww	241.792	321.002
Vooruitontvangen subsidies	5.899	139.442
Vooruit gefactureerde gelden	164.003	76.101
Fondsen	56.035	878
Overige schulden en overlopende passiva	778.173	720.168
	<u>1.245.902</u>	<u>1.257.591</u>
Totaal passiva	2.266.890	2.731.981

VLOTTENDE ACTIVA

€

€

Overige vorderingen en overlopende activa*Dit betreffen vorderingen en overlopende activa met een (resterende) looptijd van ten hoogste 1 jaar.**De vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.*

Gemeente Beekdaelen	1.920	-
Gemeente Brunssum	176.902	127.847
Gemeente Brunssum inzake SMW Voortgezet onderwijs	25.833	-
Gemeente Heerlen	23.078	21.849
UWV Transitievergoeding	57.517	-
Heilbron	-	45.522
ISD BOL	39.415	605
ISD Kompas	10.659	81.242
Welzijnsgroep	53.767	-
Belastingdienst	-	252
Voorziening dubieuze debiteuren	-1.966	-1.262
Overige vorderingen	95.870	23.175
Overige debiteuren	28.298	-
Vooruitbetaalde verzekeringskosten	18.233	-
Overlopende activa	14.265	19.432
Saldo Simplified Cards	8.078	-
Aanbetaling bus Nationaal Ouderen Fonds *	48.611	50.000
BTW	-	8.962
Totaal overige vorderingen en overlopende activa 31-12	<u>600.481</u>	<u>377.623</u>

* Dit betreft een vooruitbetaling voor de boodschappenplusbus. Deze bus wordt voor een periode van 6 jaar geleased van het NOF. Het leasebedrag per maand bedraagt € 1.478 waarbij maandelijks bij betaling € 694 verrekend wordt met het reeds aanbetaalde bedrag.

Liquide middelen

Kas	2.145	5.598
Bank	1.664.264	2.348.760
Totaal liquide middelen 31-12	<u>1.666.409</u>	<u>2.354.358</u>

ALGEMENE RESERVE**Welzijnswerk Brunssum**

Stand per 01-01	270.950	180.673
Saldo Welzijnswerk	-67.570	20.205
Van/Naar bestemmingsreserve begrotingstekort	-	13.019
Van bestemmingsreserve ziektevervangning	-	57.053
Totaal vermogen Welzijn Brunssum 31-12	<u>203.380</u>	<u>270.950</u>

	2023	2022
	€	€
Peuteropvang Brunssum		
Stand per 01-01	74.470	49.885
Saldo Peuteropvang	-45.917	-15.415
Naar / Van bestemmingsreserve IKC	2.957	-40.000
Van bestemmingsreserve Corona	-	80.000
Totaal vermogen Peuteropvang 31-12	<u>31.510</u>	<u>74.470</u>
Welzijnswerk Beekdaelen		
Stand per 01-01	84.634	84.942
Saldo Welzijnswerk Beekdaelen	-63.419	-18.179
Van bestemmingsfonds onderhoud JJW	-	9.917
Van bestemmingsreserve activiteiten ambulante jongerenwerk Beekdaelen	-	7.954
Totaal vermogen Welzijnswerk Beekdaelen 31-12	<u>21.214</u>	<u>84.634</u>
Peuteropvang Beekdaelen		
Stand per 01-01	49.716	67.990
Saldo Peuteropvang Beekdaelen	-23.379	-26.010
Van bestemmingsreserve Corona	3.307	7.736
Totaal vermogen peuteropvang Beekdaelen 31-12	<u>29.644</u>	<u>49.716</u>
Totaal algemene reserve 31-12	<u><u>285.748</u></u>	<u><u>479.770</u></u>

BESTEMMINGSRESERVES

Bestemmingsreserve ziektevervanging

Stand per 01-01	-	57.053
Naar algemene reserve	-	-57.053
Saldo 31-12	<u><u>-</u></u>	<u><u>-</u></u>

Bestemmingsreserve activiteiten ambulante jongerenwerk Beekdaelen

Stand per 01-01	-	7.954
Naar algemene reserve	-	-7.954
Saldo 31-12	<u><u>-</u></u>	<u><u>-</u></u>

	2023 €	2022 €
Bestemmingsreserve onderhoud peuteropvang Beekdaelen		
Saldo 01-01/31-12	<u>8.912</u>	<u>8.912</u>
Bestemmingsreserve Corona		
Peuteropvang Brunssum		
Stand per 01-01	-	80.000
Naar algemene reserve i.v.m. corona kosten 2022	-	-18.376
Naar algemene reserve i.v.m. terugbetalingsverplichting	-	-61.624
Saldo 31-12	<u>-</u>	<u>-</u>
Peuteropvang Beekdaelen		
Saldo 01-01	3.945	11.681
<i>Naar algemene reserve:</i>		
Zelftesten	-	-1.370
Personele kosten	-	-2.662
Zomerschool	-3.307	-3.704
Saldo 31-12	<u>638</u>	<u>3.945</u>
Bestemmingsreserve IKC's		
Peuteropvang Brunssum		
Saldo 01-01	65.437	25.437
Dotatie Gemeente Brunssum *	-	40.000
Naar algemene reserve	-2.957	-
Saldo 31-12	<u>62.480</u>	<u>65.437</u>
<p>* Deze toevoeging aan de bestemmingsreserve IKC is conform de beschikking Peuteropvang 2023 van de gemeente Brunssum met datum 10 november 2022. In de beschikking is een aanvulling van EUR 40.000 aan de bestemmingsreserve IKC toegekend. De kosten moeten nog gemaakt moeten worden in 2023 en 2024, echter is de bijdrage reeds verantwoord in jaarrekening 2022 in lijn met de intentie van de subsidieverstrekker.</p>		
Bestemmingsreserve begrotingstekort		
Saldo 01-01	-	13.019
Dotatie	-	-
Naar algemene reserve	-	-13.019
Saldo 31-12	<u>-</u>	<u>-</u>
Totaal bestemmingsreserves 31-12	<u>72.031</u>	<u>78.294</u>

	2023 €	2022 €
BESTEMMINGSFONDSEN BEEKDAELEN		
Bestemmingsfonds onderhoud vernieuwing jjw		
Saldo 01-01	-	9.917
Naar algemene reserve	-	-9.917
Saldo 31-12	<u>-</u>	<u>-</u>
Bestemmingsfonds alarmering	<u>5.500</u>	<u>5.500</u>
Saldo 01-01/31-12		
Totaal bestemmingsfondsen 31-12	<u><u>5.500</u></u>	<u><u>5.500</u></u>
VOORZIENINGEN		
Automatisering, meubilair en verhuizing		
Brunssum		
Saldo 01-01	130.726	139.048
Dotatie	20.400	30.000
Onttrekking	-51.180	-38.322
Saldo 31-12	<u>99.946</u>	<u>130.726</u>
Beekdaelen		
Saldo 01-01	56.582	55.385
Dotatie	7.000	15.000
Onttrekking	-11.027	-13.803
Saldo 31-12	<u>52.556</u>	<u>56.582</u>
Integrale kwaliteitszorg en deskundigheidsbevordering		
Brunssum		
Saldo 01-01	127.636	118.873
Dotatie	50.801	60.000
Kosten integrale kwaliteitszorg en deskundigheidsbevordering	-31.503	-30.745
Projectmedewerker kwaliteitsbevordering	-17.633	-20.492
Saldo 31-12	<u>129.301</u>	<u>127.636</u>

	2023	2022
	€	€
Beekdaelen		
Saldo 01-01	64.594	61.673
Dotatie	15.800	20.000
Kosten integrale kwaliteitszorg en deskundigheidsbevordering	-6.285	-10.248
Projectmedewerker kwaliteitsbevordering	-4.974	-6.831
Saldo 31-12	<u>69.135</u>	<u>64.594</u>
Voorziening Rampenfonds Welzijnswerk Brunssum		
Saldo 01-01/31-12	<u>13.205</u>	<u>13.205</u>
Voorziening Rampenfonds Welzijnswerk Beekdaelen		
Saldo 01-01/31-12	<u>4.746</u>	<u>4.746</u>
Voorziening langdurig zieken en ouderschapsverlof		
Saldo 01-01	81.710	32.248
Mutatie	-58.028	49.463
Saldo 31-12	<u>23.682</u>	<u>81.710</u>
Voorziening Schuldhulpverlening Brunssum		
Saldo 01-01	-	5.173
Vrijval voorziening tbv project Samen Anders	-	-5.173
Saldo 31-12	<u>-</u>	<u>-</u>
Voorziening vrijwilligersavond/ waarderingsdag Beekdaelen		
Saldo 01-01	10.596	8.461
Dotatie	-	2.135
Ottrekking	-1.714	-
Terugbetaling aan gemeente Beekdaelen	-8.882	-
Saldo 31-12	<u>-</u>	<u>10.596</u>
Voorziening vrijwilligers Beekdaelen		
Saldo 01-01/31-12	<u>6.000</u>	<u>6.000</u>
Voorziening auto's, wijkbelbus en jongerenbus		
Brunssum		
Saldo 01-01	112.054	99.554
Dotatie	4.700	12.500
Ottrekking	-	-
Saldo 31-12	<u>116.754</u>	<u>112.054</u>

	2023	2022
	€	€
Voorziening fusie Beekdaelen		
Saldo 01-01	50.000	50.000
Dotatie	-	-
Onttrekking	-	-
Saldo 31-12	<u>50.000</u>	<u>50.000</u>
Voorziening PR & Innovatie		
Brunssum		
Saldo 01-01	66.961	71.918
Dotatie	-	10.000
Onttrekking	-6.666	-14.957
Saldo 31-12	<u>60.295</u>	<u>66.961</u>
Beekdaelen		
Saldo 01-01	18.568	21.482
Dotatie	-	5.000
Onttrekking	-2.880	-7.914
Saldo 31-12	<u>15.687</u>	<u>18.568</u>
Voorziening WPL		
Saldo 01-01-2022	145.348	145.000
Brunssum - dotatie	-	54.747
Beekdaelen - Dotatie	-	16.753
Brunssum - vrijval	-111.291	-54.481
Beekdaelen - vrijval	-34.056	-16.672
Saldo 31-12	<u>-</u>	<u>145.348</u>
	2023	2022
	€	€
Voorziening vervanging alarmeringskastjes		
Saldo 01-01-2022	22.100	-
Dotatie	-	22.100
Onttrekking	-5.697	-
Saldo 31-12	<u>16.403</u>	<u>22.100</u>
Totaal voorzieningen 31-12	<u><u>657.709</u></u>	<u><u>910.826</u></u>

	2023	2022
	€	€
KORTLOPENDE SCHULDEN		
<i>Dit betreffen schulden en overlopende passiva met een (resterende) looptijd korter dan één jaar</i>		
Loonheffing en Pensioenfond		
Loonheffing	168.293	188.673
PAWW-premie	1.305	766
Pensioenfond	72.193	131.564
Totaal	<u>241.792</u>	<u>321.002</u>
Vooruitontvangen subsidie		
Gemeente Brunssum	-	65.605
Gemeente Beekdaelen	-	23.290
Projectsubsidies (Kansfond, VSB fond, Oranjefond)	5.899	50.547
Totaal	<u>5.899</u>	<u>139.442</u>
Vooruitgefactureerde gelden	<u>164.003</u>	<u>76.101</u>
Limpensfond		
Brunssum		
Stand 01-01	-18	3.260
Bijdrage Limpens	3.000	-
Giften aan cliënten	-1.429	-3.278
Saldo 31-12	<u>1.553</u>	<u>-18</u>
Noodfond gemeente Brunssum		
Stand 01-01	-	-
Bijdrage gemeente Brunssum	15.675	24.760
Giften aan cliënten	-15.675	-24.760
Saldo 31-12	<u>-</u>	<u>-</u>
Fond Brede Ondersteuning KOT		
Stand 01-01	-	-
Bijdrage gemeente Brunssum	9.216	-
Giften aan cliënten	-6.689	-
Saldo 31-12	<u>2.527</u>	<u>-</u>
Fond Kinderarmoede		
Stand 01-01	-	-
Bijdrage gemeente Brunssum	50.000	-
Giften aan cliënten	-	-
Saldo 31-12	<u>50.000</u>	<u>-</u>

	2023	2022
	€	€
Beekdaelen		
Stand 01-01	60	124
Bijdrage Limpens	-	400
Giften aan cliënten	-50	-464
Saldo 31-12	<u>10</u>	<u>60</u>
Overige Fondsen		
Stand 01-01	648	-357
Bijdrage diverse fondsen	12.264	26.768
Giften aan cliënten	-11.155	-25.764
Saldo 31-12	<u>1.757</u>	<u>648</u>
Noodfonds gemeente Beekdaelen		
Stand 01-01/31-12	<u>188</u>	<u>188</u>
Totaal fondsen 31-12-2022	<u><u>56.035</u></u>	<u><u>878</u></u>
Overige schulden en overlopende passiva		
Verplichting loopbaanbudget	50.105	45.619
Lonen en km-verplichting	9.595	16.156
Verplichting vakantiegeld	32.099	29.748
BTW	-	-
Reservering vakantiedagen	126.856	175.494
Overige schulden en overlopende passiva*	559.519	453.151
Totaal schulden en overlopende passiva 31-12	<u><u>778.173</u></u>	<u><u>720.168</u></u>
*Onder de overige schulden en overlopende passiva zijn voor een bedrag van € 33.910 schulden met verbonden stichtingen opgenomen.		
Totaal kortlopende schulden en overlopende passiva per 31-12	<u><u>1.245.902</u></u>	<u><u>1.257.591</u></u>