

Toelichting op de balans per 31 december

	2024	2023
VLOTTENDE ACTIVA	€	€
Overige vorderingen en overlopende activa		
<i>Dit betreffen vorderingen en overlopende activa met een (resterende) looptijd van ten hoogste 1 jaar.</i>		
<i>De vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.</i>		
Gemeente Beekdaelen	19	1.920
Gemeente Brunssum	44.886	176.902
Gemeente Brunssum inzake SMW Voortgezet onderwijs	-	25.833
Gemeente Heerlen	31.383	23.078
UWV Transitievergoeding	-	57.517
ISD BOL	65.006	39.415
ISD Kompas	55.017	10.659
Alcander	15.597	3.217
Impuls	133	232
Welzijnsgroep	464	53.767
Voorziening dubieuze debiteuren	-2.426	-1.966
Overige vorderingen	92.551	95.870
Overige debiteuren	68.060	24.848
Vooruitbetaalde verzekeringskosten	2.629	18.233
Overlopende activa	5.844	14.265
Saldo Simplified Cards	5.049	8.078
Aanbetaling bus Nationaal Ouderen Fonds *	40.278	48.611
Totaal overige vorderingen en overlopende activa 31-12	424.489	600.481

* 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	6.872	2.145
Bank	2.322.460	1.664.264
Totaal liquide middelen 31-12	2.329.332	1.666.409

ALGEMENE RESERVE

	2024	2023
	€	€
Welzijnswerk Brunssum		
Stand per 01-01	203.380	270.950
Saldo Welzijnswerk	11.901	-67.570
Totaal vermogen Welzijn Brunssum 31-12	215.281	203.380

Peuteropvang Brunssum

Stand per 01-01	31.510	74.470
Saldo Peuteropvang	27.145	-45.917
Naar bestemmingsreserve correctie 2023	1.400	-
Naar / Van bestemmingsreserve IKC	2.177	2.957
Totaal vermogen Peuteropvang 31-12	62.232	31.510

Welzijnswerk Beekdaelen

Stand per 01-01	21.214	84.634
Saldo Welzijnswerk Beekdaelen	-547	-63.419
Totaal vermogen Welzijnswerk Beekdaelen 31-12	20.667	21.214

Peuteropvang Beekdaelen

Stand per 01-01	29.644	49.716
Saldo Peuteropvang Beekdaelen	31.980	-23.379
Van bestemmingsreserve Corona	638	3.307
Totaal vermogen peuteropvang Beekdaelen 31-12	62.262	29.644

Totaal algemene reserve 31-12	360.442	285.749
--------------------------------------	----------------	----------------

BESTEMMINGSRESERVES

Bestemmingsreserve onderhoud peuteropvang Beekdaelen

Saldo 01-01/31-12	8.912	8.912
-------------------	--------------	--------------

Peuteropvang Beekdaelen

	0	0	0
	€		€
Saldo 01-01	638		3.945
<i>Naar algemene reserve:</i>			
Zomerschool	-638		-3.307
Saldo 31-12	0		638

Bestemmingsreserve IKC's

Peuteropvang Brunssum

Saldo 01-01	62.480	65.437
Naar algemene reserve	-2.177	-2.957
Naar algemene reserve correctie 2023	-1.400	-
Saldo 31-12	58.903	62.480

Totaal bestemmingsreserves 31-12	67.816	72.030
---	---------------	---------------

BESTEMMINGSFONDSEN BEEKDAELEN

Bestemmingsfonds alarmering

Saldo 01-01/31-12	5.500	5.500
-------------------	--------------	--------------

Totaal bestemmingsfondsen 31-12	5.500	5.500
--	--------------	--------------

VOORZIENINGEN

Automatisering, meubilair en verhuizing

Brunssum

Saldo 01-01	99.946	130.726
Dotatie	27.900	20.400
Onttrekking	-19.680	-51.180
Saldo 31-12	108.166	99.946

Beekdaelen

Saldo 01-01	52.556	56.582
Dotatie	25.726	7.000
Onttrekking	-10.361	-11.027
Saldo 31-12	67.921	52.556

Integrale kwaliteitszorg en deskundigheidsbevordering

2024

2023

€

€

Brunssum

Saldo 01-01	129.301	127.636
Dotatie	72.900	50.801
Afboeking	-42.200	-49.136
Saldo 31-12	160.001	129.301

Beekdaelen

Saldo 01-01	69.135	64.594
Dotatie	29.100	15.800
Afboeking	-7.106	-11.259
Saldo 31-12	91.128	69.135

Voorziening Rampenfonds Welzijnswerk Brunssum

Saldo 01-01	13.205	13.205
Vrijval	-13.205	-
Saldo 31-12	-	13.205

Voorziening Rampenfonds Welzijnswerk Beekdaelen

Saldo 01-01	4.746	4.746
Vrijval	-4.746	0
Saldo 31-12	-	4.746

Voorziening langdurig zieken

Saldo 01-01	23.682	81.710
Mutatie	87.172	-58.028
Saldo 31-12	110.854	23.682

Voorziening vrijwilligersavond/ waarderingsdag Beekdaelen

Saldo 01-01	-	10.596
Dotatie	-	-
Onttrekking	-	-1.714
Terugbetaling aan gemeente Beekdaelen	-	-8.882
Saldo 31-12	<u>-</u>	<u>-</u>

Voorziening vrijwilligers Beekdaelen

Saldo 01-01	6.000	6.000
Vrijval	-6.000	-
Saldo 01-01/31-12	<u>-</u>	<u>6.000</u>

Voorziening auto's, wijkbelbus en jongerenbus

2024

2023

€

€

Brunssum

Saldo 01-01	116.754	112.054
Dotatie	-	4.700
Vrijval	8.250	-
Saldo 31-12	<u>125.004</u>	<u>116.754</u>

Voorziening fusie Beekdaelen

Saldo 01-01	50.000	50.000
Dotatie	-	-
Vrijval	-50.000	-
Saldo 31-12	<u>-</u>	<u>50.000</u>

Voorziening PR & Innovatie

Brunssum

Saldo 01-01	60.295	66.961
Dotatie	-	-
Onttrekking	-18.173	-6.666
Saldo 31-12	<u>42.122</u>	<u>60.295</u>

Beekdaelen

Saldo 01-01	15.687	18.568
Dotatie	5.806	-
Onttrekking	-6.559	-2.880
Saldo 31-12	<u>14.934</u>	<u>15.687</u>

Voorziening Organisatiestructuur / NLF

Saldo 01-01	-	-
Dotatie WW Brunssum	53.624	-
Dotatie WW Beekdaelen	17.659	-
Saldo 31-12	<u>71.283</u>	<u>-</u>

Voorziening vervanging alarmeringskastjes

Saldo 01-01	16.403	22.100
-------------	--------	--------

Dotatie	18.687	-
Onttrekking	-	-5.697
Saldo 31-12	<u>35.090</u>	<u>16.403</u>

Totaal voorzieningen 31-12	<u>826.503</u>	<u>657.709</u>
-----------------------------------	-----------------------	-----------------------

2024	2023
€	€

KORTLOPENDE SCHULDEN

*Dit betreffen schulden en overlopende passiva met een (resterende)
looptijd korter dan één jaar*

Loonheffing en Pensioenfondsen

Loonheffing	182.932	168.293
PAWW-premie	1.073	1.305
Pensioenfondsen	84.040	72.193
Totaal	<u>268.045</u>	<u>241.792</u>

Vooruitontvangen subsidie

Gemeente Brunssum inzake Welzijn 2024	97.000	-
Gemeente Brunssum inzake SMW VO	32.292	-
maatschappelijke dienstverlening	63.858	-
Gemeente Beekdaelen IZA Basement 2.0	21.357	-
Gemeente Landgraaf inzake Landgraafbus 2025	40.000	-
Projectsubsidies (Kansfonds, VSB fonds, Oranjefonds)	-	5.899
Totaal	<u>254.507</u>	<u>5.899</u>

Vooruitgefactureerde gelden	<u>159.225</u>	<u>164.003</u>
------------------------------------	-----------------------	-----------------------

Limpensfonds

Brunssum

Stand 01-01	1.553	-18
Bijdrage Limpens	3.000	3.000
Giften aan cliënten	-1.414	-1.429
Saldo 31-12	<u>3.139</u>	<u>1.553</u>

Noodfonds gemeente Brunssum

Stand 01-01	-	-
Bijdrage gemeente Brunssum	27.645	15.675
Giften aan cliënten	-27.645	-15.675
Saldo 31-12	<u>-</u>	<u>-</u>

Fonds Brede Ondersteuning KOT

Stand 01-01	2.527	-
Bijdrage gemeente Brunssum	28.520	9.216
Giften aan cliënten	<u>-31.047</u>	<u>-6.689</u>

Saldo 31-12	<u>-0</u>	<u>2.527</u>
	2024	2023
Fonds Kinderarmoede	€	€
Stand 01-01	50.000	-
Bijdrage gemeente Brunssum	-	50.000
Giften aan cliënten	-7.607	-
Saldo 31-12	<u>42.393</u>	<u>50.000</u>
Fonds Kansrijke Start	€	€
Stand 01-01	-	-
Bijdrage gemeente Brunssum	1.000	-
Giften aan cliënten	-	-
Saldo 31-12	<u>1.000</u>	<u>-</u>
Beekdaelen	€	€
Stand 01-01	10	60
Bijdrage Limpens	1.000	-
Giften aan cliënten	-250	-50
Saldo 31-12	<u>760</u>	<u>10</u>
Overige Fondsen		
Stand 01-01	1.757	648
Bijdrage diverse fondsen	18.139	12.264
Giften aan cliënten	-18.313	-11.155
Saldo 31-12	<u>1.583</u>	<u>1.757</u>
Noodfondsen gemeente Beekdaelen		
Stand 01-01/31-12	<u>188</u>	<u>188</u>
Totaal fondsen 31-12	<u>49.063</u>	<u>56.035</u>
Overige schulden en overlopende passiva		
Verplichting loopbaanbudget	60.407	50.105
Lonen en km-verplichting	604	9.595
Verplichting vakantiegeld	33.928	32.099
Reservering vakantiedagen	157.540	126.856
Crediteuren	164.523	174.595
Welzijnsgroep	-	24.011
Impuls	-	960
Alcander	10.583	8.940
Overige schulden en overlopende passiva*	335.135	351.013
Totaal schulden en overlopende passiva 31-12	<u>762.720</u>	<u>778.173</u>
Totaal kortlopende schulden en overlopende passiva per 31-12	<u>1.493.559</u>	<u>1.245.902</u>