

---

# Jaarrekening 2024

## Stichting Leontienhuis

---

## Inhoudsopgave

FINANCIEEL VERSLAG	3
Voorwoord	4
NOAB-samenstellingsverklaring	5
Resultaatanalyse	6
Financiële positie	8
Kengetallen	10
JAARREKENING	11
Balans	12
Winst-en-verliesrekening	13
Kasstroomoverzicht	14
Toelichting op de jaarrekening	15
Toelichting op de balans	18
Toelichting op de winst-en-verliesrekening	23
Ondertekening	30

# Financieel verslag

## Stichting Leontienhuis

## Voorwoord

Bijgaand ontvangt u uw jaarrapportage. Dit rapport bestaat uit twee delen.

### Deel 1: Financieel verslag

Dit deel bevat een samenvatting van de belangrijkste informatie uit de jaarrekening. De informatie is afgeleid uit de jaarrekening en voorzien van toelichting en commentaar.

### Deel 2: De Jaarrekening

Deze bestaat uit de balans, de winst-en-verliesrekening en een toelichting hierop.

## NOAB-samenstellingsverklaring

De jaarrekening van Stichting Leontienhuis te Zevenhuizen is door ons samengesteld op basis van de van u verkregen 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 toelichtingen is onder andere een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving opgenomen.

Bij een samenstellingsopdracht bent u er verantwoordelijk voor dat de informatie klopt en dat u ons alle relevante informatie aanlevert. Wij hebben onze werkzaamheden dan ook uitgevoerd vanuit de veronderstelling dat u aan deze verantwoordelijkheid heeft voldaan.

Wij hebben deze samenstellingsopdracht uitgevoerd in overeenstemming met Nederlands recht en volgens richtlijnen en werkschema's, welke gebaseerd zijn op het NOAB kwaliteitssysteem (NKS). Dit houdt onder meer in dat wij ons gehouden hebben aan de voor ons geldende voorschriften in de verordeningen van de Nederlandse Orde van Administratie en Belastingdeskundigen (NOAB).

Daardoor mag u er van uit gaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij betrouwbaar omgaan met de door u verstrekte gegevens.

Op grond van bovenstaande wordt van ons verwacht dat wij de jaarrekening samenstellen in overeenstemming met algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving. Wij hebben daarbij onze deskundigheid op het gebied van administratieve verwerking en financiële verslaggeving toegepast.

De in dit kader uitgevoerde werkzaamheden bestonden in hoofdzaak uit het verzamelen, het verwerken, het rubriceren, vergelijken, onderling aansluiten en het samenvatten van financiële gegevens ten behoeve van de jaarrekening en of kredietrapportage. 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.

Rotterdam, 30 juni 2025

ValidSigned door J. de Jong MSc  
op 01-07-2025

oamkb Rotterdam-Capelle aan den IJssel  
M Wensveen

## Resultaatanalyse

De resultaatanalyse is gebaseerd op de winst-en-verliesrekening over 2024 zoals opgenomen in de jaarrekening. De resultaatanalyse geeft inzicht in de verhouding van kostensoorten in relatie tot de omzet. Daarnaast geeft de resultaatanalyse een beeld van de verschillen ten opzichte van vorig jaar.

### Winst-en-verliesrekening overzicht

	Verslagjaar		Vorig jaar		Verschil	
	2024	% omzet	2023	% omzet	Verschil	%
Omzet	346.836	100,0%	288.496	100,0%	58.340	20,2%
Directe lasten	15.028	4,3%	15.104	5,2%	-76	-0,5%
<b>Brutomarge</b>	<b>331.808</b>	<b>95,7%</b>	<b>273.392</b>	<b>94,8%</b>	<b>58.416</b>	<b>21,4%</b>
Overige bedrijfsopbrengsten	210.953	60,8%	120.663	41,8%	90.290	74,8%
Personeelskosten	287.162	82,8%	218.496	75,7%	68.666	31,4%
Afschrijvingen	3.497	1,0%	3.204	1,1%	293	9,1%
Overige personeelskosten	59.951	17,3%	52.899	18,3%	7.052	13,3%
Huisvestingskosten	44.098	12,7%	40.476	14,0%	3.622	8,9%
Exploitatie- en machinekosten	1.166	0,3%	1.479	0,5%	-314	-21,2%
Verkoopkosten	10.338	3,0%	5.378	1,9%	4.960	92,2%
Kantoorkosten	15.046	4,3%	10.530	3,6%	4.516	42,9%
Administratie- en advieskosten	4.431	1,3%	5.571	1,9%	-1.140	-20,5%
Algemene kosten	1.744	0,5%	2.516	0,9%	-772	-30,7%
<b>Totaal kosten</b>	<b>427.434</b>	<b>123,2%</b>	<b>340.550</b>	<b>118,0%</b>	<b>86.884</b>	<b>25,5%</b>
<b>Bedrijfsresultaat</b>	<b>115.328</b>	<b>33,3%</b>	<b>53.506</b>	<b>18,5%</b>	<b>61.822</b>	<b>115,5%</b>
Financiële baten en lasten	2.015	0,6%	739	0,3%	1.275	172,7%
<b>Resultaat na belasting</b>	<b>117.342</b>	<b>33,8%</b>	<b>54.246</b>	<b>18,8%</b>	<b>63.097</b>	<b>116,3%</b>

## Winst-en-verliesrekening meerjarenoverzicht

	2024	2023	2022	2021	2020
Omzet	346.836	288.496	229.628	97.999	141.683
Directe lasten	15.028	15.104	17.977	16.561	10.755
<b>Brutomarge</b>	<b>331.808</b>	<b>273.392</b>	<b>211.651</b>	<b>81.438</b>	<b>130.928</b>
Overige bedrijfsopbrengsten	210.953	120.663	92.800	25.183	17.651
Personeelskosten	287.162	218.496	179.956	130.964	80.601
Afschrijvingen	3.497	3.204	2.647	1.834	1.828
Overige personeelskosten	59.951	52.899	46.824	34.585	18.209
Huisvestingskosten	44.098	40.476	46.054	37.080	36.278
Exploitatie- en machinekosten	1.166	1.479	857	829	856
Verkoopkosten	10.338	5.378	3.065	5.744	2.052
Kantoorkosten	15.046	10.530	10.485	12.464	10.887
Administratie- en advieskosten	4.431	5.571	4.839	3.746	20.211
Algemene kosten	1.744	2.516	1.931	2.334	2.687
<b>Totaal kosten</b>	<b>427.434</b>	<b>340.550</b>	<b>296.658</b>	<b>229.580</b>	<b>173.609</b>
<b>Bedrijfsresultaat</b>	<b>115.328</b>	<b>53.506</b>	<b>7.792</b>	<b>-122.959</b>	<b>-25.031</b>
Financiële baten en lasten	2.015	739	12	24.960	25.013
<b>Resultaat na belasting</b>	<b>117.342</b>	<b>54.246</b>	<b>7.805</b>	<b>-97.998</b>	<b>-18</b>

## Financiële positie

De financiële positie is gebaseerd op de balans per 31 december 2024 zoals opgenomen in de jaarrekening. De financiële positie geeft inzicht in de bezittingen (activa) en de financiering ervan (passiva). De omvang van de verschillende posten is tevens in procenten van het balans totaal uitgedrukt.

### Balansoverzicht

	Verslagjaar		Vorig jaar	
	31-12-2024	% balans	31-12-2023	% balans
Materiële vaste activa	9.372	3,2%	6.385	3,2%
<b>Vaste activa</b>	<b>9.372</b>	<b>3,2%</b>	<b>6.385</b>	<b>3,2%</b>
Vorderingen	33.427	11,5%	68.794	34,2%
Liquide middelen	246.860	85,2%	126.015	62,6%
<b>Vlottende activa</b>	<b>280.287</b>	<b>96,8%</b>	<b>194.809</b>	<b>96,8%</b>
<b>Activa</b>	<b>289.659</b>	<b>100,0%</b>	<b>201.194</b>	<b>100,0%</b>
Bestemmingsreserves	240.366	83,0%	175.806	87,4%
<b>Stichtingskapitaal</b>	<b>240.367</b>	<b>83,0%</b>	<b>175.805</b>	<b>87,4%</b>
<b>Kortlopende schulden</b>	<b>49.292</b>	<b>17,0%</b>	<b>25.388</b>	<b>12,6%</b>
<b>Passiva</b>	<b>289.659</b>	<b>100,0%</b>	<b>201.194</b>	<b>100,0%</b>

## Balans meerjarenoverzicht

	31-12-2024	31-12-2023	31-12-2022	31-12-2021	31-12-2020
Materiële vaste activa	9.372	6.385	7.873	4.893	6.727
<b>Vaste activa</b>	<b>9.372</b>	<b>6.385</b>	<b>7.873</b>	<b>4.893</b>	<b>6.727</b>
Vorderingen	33.427	68.794	67.128	9.791	23.521
Liquide middelen	246.860	126.015	221.402	61.337	167.039
<b>Vlottende activa</b>	<b>280.287</b>	<b>194.809</b>	<b>288.530</b>	<b>71.127</b>	<b>190.560</b>
<b>Activa</b>	<b>289.659</b>	<b>201.194</b>	<b>296.403</b>	<b>76.020</b>	<b>197.287</b>
Bestemmingsreserves	240.366	175.806	121.560	60.975	183.991
Onverdeelde winst	0	-0	-0	0	-18
<b>Stichtingskapitaal</b>	<b>240.367</b>	<b>175.805</b>	<b>121.560</b>	<b>60.974</b>	<b>183.973</b>
<b>Kortlopende schulden</b>	<b>49.292</b>	<b>25.388</b>	<b>174.843</b>	<b>15.046</b>	<b>13.314</b>
<b>Passiva</b>	<b>289.659</b>	<b>201.194</b>	<b>296.403</b>	<b>76.020</b>	<b>197.287</b>

## Kengetallen

De kengetallen geven een inzicht in de financiële prestaties en zijn berekend op basis van de balans per 31 december 2024 en winst-en-verliesrekening over 2024 zoals opgenomen in de jaarrekening.

De kengetallen zijn als volgt berekend:

- Nettowerkkapitaal: Vlottende activa - Kortlopende schulden
- Quick Ratio: (Vlottende activa - Voorraden en onderhanden werk) / Kortlopende schulden
- Current Ratio: Vlottende activa / Kortlopende schulden
- Solvabiliteit: Eigen vermogen / Totaal vermogen \* 100%
- EBITDA: Resultaat voor belasting - Financiële baten en lasten - Opbrengst van vorderingen die tot de vaste activa behoren en effecten + Afschrijvingen

### Kengetallen meerjarenoverzicht

	2024	2023	2022	2021	2020
Werkkapitaal	230.995	169.420	113.687	56.081	177.246
Quick ratio	5,69	7,67	1,65	4,73	14,31
Current ratio	5,69	7,67	1,65	4,73	14,31
Solvabiliteit (EV/TV)	83,0%	87,4%	41,0%	80,2%	93,3%
EBITDA	118.825	56.710	10.439	-121.125	-23.203

# Jaarrekening

## Stichting Leontienhuis

## Balans

Na resultaatbestemming.

### Balans activa

	31-12-2024		31-12-2023	
<b>Vaste activa</b>				
Materiële vaste activa	9.372		6.385	
		<b>9.372</b>		<b>6.385</b>
<b>Vlottende activa</b>				
Vorderingen	33.427		68.794	
Liquide middelen	246.860		126.015	
		<b>280.287</b>		<b>194.809</b>
<b>Activa</b>		<b>289.659</b>		<b>201.194</b>

### Balans passiva

	31-12-2024		31-12-2023	
<b>Stichtingskapitaal</b>				
Bestemmingsreserves	240.366		175.806	
		<b>240.367</b>		<b>175.805</b>
<b>Kortlopende schulden</b>		<b>49.292</b>		<b>25.388</b>
<b>Passiva</b>		<b>289.659</b>		<b>201.194</b>

## Winst-en-verliesrekening

### Winst-en-verliesrekening

	2024	2023
Omzet	346.836	288.496
Directe lasten	15.028	15.104
<b>Brutomarge</b>	<b>331.808</b>	<b>273.392</b>
Overige bedrijfsopbrengsten	210.953	120.663
Personeelskosten	287.162	218.496
Afschrijvingen	3.497	3.204
Overige personeelskosten	59.951	52.899
Huisvestingskosten	44.098	40.476
Exploitatie- en machinekosten	1.166	1.479
Verkoopkosten	10.338	5.378
Kantoorkosten	15.046	10.530
Administratie- en advieskosten	4.431	5.571
Algemene kosten	1.744	2.516
<b>Totaal kosten</b>	<b>427.434</b>	<b>340.550</b>
<b>Bedrijfsresultaat</b>	<b>115.328</b>	<b>53.506</b>
Financiële baten en lasten	2.015	739
<b>Resultaat na belasting</b>	<b>117.342</b>	<b>54.246</b>

## Kasstroomoverzicht

### Kasstroomoverzicht

	2024	2023
Bedrijfsresultaat	115.328	53.506
<b>Aanpassingen bedrijfsresultaat</b>		
Afschrijvingen	3.497	3.204
	3.497	3.204
<b>Mutatie werkkapitaal</b>		
Mutatie debiteuren	4.191	-1.271
Mutatie overige vorderingen	31.176	-396
Mutatie crediteuren	16.180	-132.058
Mutatie overige schulden	7.724	-17.397
	59.271	-151.121
Ontvangen rente	2.015	739
<b>Operationele kasstroom</b>	<b>180.110</b>	<b>-93.672</b>
<b>Investeringskasstroom</b>		
Materiele vaste activa	-6.484	-1.716
	<b>-6.484</b>	<b>-1.716</b>
<b>Financieringskasstroom</b>		
Overige vermogensmutaties	-52.781	0
	<b>-52.781</b>	<b>0</b>
<b>Mutatie geldmiddelen</b>	<b>120.845</b>	<b>-95.387</b>

## Toelichting op de jaarrekening

### Activiteiten

SBI-code: 94993 - Steunfondsen ( niet op gebied van welzijnszorg )  
SBI-code: 88999 - Overig maatschappelijk advies, gemeenschaphuizen en samenwerkingsorganen op het gebied van welzijn. Steunfondsen o.h.g.v. kunst en cultuur. Steunfondsen op het gebied van sport. Overk. org. op het gebied van welzijnszorg.

### Continuïteit

Er is geen sprake van gerede of ernstige twijfel aan de continuïteit.

### Vestigingsadres, rechtsvorm en inschrijfnummer handelsregister

Stichting Leontienhuis is statutair gevestigd te Zevenhuizen en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 24448662.

### Schattingen

Bij toepassing van de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening vormt de leiding van Stichting Leontienhuis zich verschillende oordelen en schattingen die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen. Indien het voor het geven van het in artikel 2:362 lid 1 BW vereiste inzicht noodzakelijk is, is de aard van deze oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de desbetreffende jaarrekeningposten.

### Valuta

De posten in de jaarrekening van Stichting Leontienhuis worden gewaardeerd met inachtneming van de valuta van de economische omgeving waarin de vennootschap haar bedrijfsactiviteiten voornamelijk uitoefent (de functionele valuta). De jaarrekening is opgesteld in euro's; dit is zowel de functionele als de presentatievaluta van Stichting Leontienhuis. Transacties in vreemde valuta gedurende de verslagperiode zijn in de jaarrekening verwerkt tegen de koers op transactiedatum.

## **Bijzondere posten**

Bijzondere posten zijn baten of lasten die voortvloeien uit gebeurtenissen of transacties die behoren tot het resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening, maar die omwille van de vergelijkbaarheid apart toegelicht worden op grond van de aard, omvang of het incidentele karakter van de post.

## **Algemene grondslagen voor verslaggeving**

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de wettelijke bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW en de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving voor kleine rechtspersonen, die uitgegeven zijn door de Raad voor de Jaarverslaggeving.

Activa en passiva 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.

## **Grondslag van materiële vaste activa**

Overige materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs inclusief direct toerekenbare kosten, onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige gebruiksduur en bijzondere waardeverminderingen.

Subsidies op investeringen worden in mindering gebracht op de verkrijgings- of vervaardigingsprijs van de activa waarop de subsidies betrekking hebben.

## **Grondslag van vorderingen**

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie, inclusief de transactiekosten. Vorderingen worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

## **Grondslag van liquide middelen**

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en deposito's 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.

## **Grondslag van kortlopende schulden**

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de bedragen waartegen de schuld moet worden afgelost.

## **Grondslagen voor de bepaling van het 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.

## **Grondslag van overige bedrijfskosten**

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

## **Grondslag van lasten uit hoofde van personeelsbeloningen**

De aan het personeel verschuldigde beloningen worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de winst-en-verliesrekening.

Stichting Leontienhuis heeft alle pensioenregelingen verwerkt volgens de verplichtingenbenadering. De over het verslagjaar verschuldigde premie wordt als last verantwoord.

Op de Nederlandse pensioenregelingen zijn de bepalingen van de Nederlandse Pensioenwet van toepassing en betaalt Stichting Leontienhuis verplichte, contractuele of vrijwillige basis premies aan pensioenfondsen en verzekeringsmaatschappijen. De premies worden verantwoord als personeelskosten zodra deze verschuldigd zijn. Vooruitbetaalde premies worden opgenomen als overlopende activa indien dit tot een terugstorting leidt of tot een vermindering van toekomstige betalingen. Nog niet betaalde premies worden als verplichting op de balans opgenomen.

## **Grondslag van afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa**

Immateriële vaste activa inclusief goodwill en materiële vaste activa worden vanaf het moment dat het actief beschikbaar is voor het beoogde gebruik afgeschreven over de verwachte toekomstige gebruiksduur van het actief. Over terreinen en vastgoedbeleggingen wordt niet afgeschreven.

## **Grondslag van financiële baten en lasten**

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

## Toelichting op de balans

### Materiële vaste activa

	Verslagjaar	Vorig jaar
	31-12-2024	31-12-2023
<b>Materiële vaste activa</b>		
Gebouwen en verbouwingen	0	1.226
Inventaris	9.372	5.159
	<b>9.372</b>	<b>6.385</b>

De gehanteerde afschrijvingspercentages voor de materiële vaste activa:

- Gebouwen en verbouwingen 20%
- Inventaris 20%

### Verloop materiële vaste activa

	Verslagjaar		
	Gebouwen en verbouwingen	Inventaris	Totaal
<b>Verloop materiële vaste activa</b>			
<b>Beginsaldo</b>			
Verkrijgings of vervaardigingsprijs	9.136	7.343	16.479
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-7.910	-2.184	-10.094
	1.226	5.159	6.385
<b>Mutaties</b>			
Investerings	0	6.484	6.484
Afschrijvingen	-1.226	-2.271	-3.497
	-1.226	4.213	2.987
<b>Eindsaldo</b>			
Verkrijgings of vervaardigingsprijs	9.136	13.827	22.963
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-9.136	-4.455	-13.591
	-0	9.372	9.372

## Vorderingen

	Verslagjaar	Vorig jaar
	31-12-2024	31-12-2023
<b>Vorderingen</b>		
Debiteuren	321	4.512
Overige vorderingen	33.106	64.282
	<b>33.427</b>	<b>68.794</b>

Alle vorderingen hebben een looptijd van minder dan 1 jaar, tenzij anders is aangegeven.

## Overige vorderingen

	Verslagjaar	Vorig jaar
	31-12-2024	31-12-2023
<b>Overige vorderingen</b>		
Waarborgsommen	3.750	3.750
Vooruitbetalingen	21.955	7.413
Nog te ontvangen bedragen	7.402	53.119
	<b>33.106</b>	<b>64.282</b>

## Liquide middelen

	Verslagjaar	Vorig jaar
	31-12-2024	31-12-2023
<b>Liquide middelen</b>		
Kasmiddelen	31	89
Tegoeden op bankrekeningen	246.829	125.926
	<b>246.860</b>	<b>126.015</b>

## Kasmiddelen

	Verslagjaar	Vorig jaar
	31-12-2024	31-12-2023
<b>Kasmiddelen</b>		
Kas	31	89
	<b>31</b>	<b>89</b>

## Tegoeden op bankrekeningen

	Verslagjaar	Vorig jaar
	31-12-2024	31-12-2023
<b>Tegoeden op bankrekeningen</b>		
Rabobank Zakelijke Rekening	11.082	40.917
Rabobank DoelReserveren	235.748	85.008
	<b>246.829</b>	<b>125.926</b>

## Stichtingskapitaal

	Verslagjaar	Vorig jaar
	31-12-2024	31-12-2023
<b>Stichtingskapitaal</b>		
Bestemmingsreserves	240.366	175.806
	<b>240.367</b>	<b>175.805</b>

## Bestemmingsreserves

	Verslagjaar	Vorig jaar
	31-12-2024	31-12-2023
<b>Bestemmingsreserves</b>		
Bestemmingsreserve algemeen	155.366	90.806
Bestemmingsreserve inrichting Leontienhuis	85.000	85.000
	<b>240.366</b>	<b>175.806</b>

## Verloop bestemmingsreserves

			Verslagjaar
	Bestemmingsreserve algemeen	Bestemmingsreserve inrichting Leontienhuis	Totaal
<b>Verloop bestemmingsreserves</b>			
<b>Eindsaldo</b>			
Beginsaldo	90.805	85.000	175.805
Toevoegingen	117.342	0	117.342
Overige mutaties	-52.781	0	-52.781
	<b>155.366</b>	<b>85.000</b>	<b>240.366</b>

## Kortlopende schulden

	Verslagjaar	Vorig jaar
	31-12-2024	31-12-2023
<b>Kortlopende schulden</b>		
Crediteuren	21.517	5.337
Belastingen en premies sociale verzekeringen	16.622	12.045
Salarisverwerking	11.074	7.911
Overlopende passiva	80	95
	<b>49.292</b>	<b>25.388</b>

De kortlopende schulden hebben een resterende looptijd van korter dan een jaar.

## Crediteuren

	Verslagjaar	Vorig jaar
	31-12-2024	31-12-2023
<b>Crediteuren</b>		
Crediteuren	21.517	5.337
	<b>21.517</b>	<b>5.337</b>

## Belastingen en premies sociale verzekeringen

	Verslagjaar	Vorig jaar
	31-12-2024	31-12-2023
<b>Belastingen en premies sociale verzekeringen</b>		
Loonheffing	8.867	4.738
Pensioenpremies	7.755	7.307
	<b>16.622</b>	<b>12.045</b>

## Salarisverwerking

	Verslagjaar	Vorig jaar
	31-12-2024	31-12-2023
<b>Salarisverwerking</b>		
Reservering vakantiegeld	9.212	6.755
Reservering eindejaarsuitkering	1.861	1.156
	<b>11.074</b>	<b>7.911</b>

## Overlopende passiva

	Verslagjaar	Vorig jaar
	31-12-2024	31-12-2023
<b>Overlopende passiva</b>		
Nog te betalen kosten	80	95
	<b>80</b>	<b>95</b>

## Toelichting op de winst-en-verliesrekening

### Omzet

	Verslagjaar	Vorig jaar
	2024	2023
<b>Omzet</b>		
Ontvangen donaties en giften	346.836	288.496
	<b>346.836</b>	<b>288.496</b>

### Ontvangen donaties en giften

	Verslagjaar	Vorig jaar
	2024	2023
<b>Ontvangen donaties en giften</b>		
Bedrijven	41.909	3.575
Particulieren	14.263	11.127
Evenementen Intern	2.763	4.720
Evenementen Extern	2.312	2.370
Budget St. Vrienden van het Leontienhuis	270.000	255.920
Donaties en opbrengsten abonnementen	880	830
Donaties via Mollie	14.710	9.954
	<b>346.836</b>	<b>288.496</b>

## Directe lasten

	Verslagjaar	Vorig jaar
	2024	2023
<b>Directe lasten</b>		
Kosten Evenementen Intern	3.075	6.116
Kosten Evenementen Extern	19	0
Kosten ervaringsdeskundigen	510	159
Kosten facilitair en gastvrouwen	9.307	7.134
Kosten creatief atelier	411	315
Kosten bestuur	78	87
Kosten warme maaltijd	1.627	1.292
	<b>15.028</b>	<b>15.104</b>

## Overige bedrijfsopbrengsten

	Verslagjaar	Vorig jaar
	2024	2023
<b>Overige bedrijfsopbrengsten</b>		
Subsidiebatens	138.150	60.000
Omzet Inloop	14.473	12.319
Omzet Informatiebijeenkomst	1.454	1.113
Omzet Ontmoetingsavond	346	275
Omzet Themabijeenkomst	215	1.638
Omzet Partnergroep	443	638
Omzet Basispakket	275	850
Omzet Pluspakket	0	1.000
Omzet Eigenkracht Programma	4.589	3.456
Omzet Maaltijden	2.223	1.532
Omzet Persoonsgebonden budget	48.787	37.844
	<b>210.953</b>	<b>120.663</b>

## Totaal kosten

	Verslagjaar	Vorig jaar
	2024	2023
<b>Totaal kosten</b>		
Personeelskosten	287.162	218.496
Afschrijvingen	3.497	3.204
Overige personeelskosten	59.951	52.899
Huisvestingskosten	44.098	40.476
Exploitatie- en machinekosten	1.166	1.479
Verkoopkosten	10.338	5.378
Kantoorkosten	15.046	10.530
Administratie- en advieskosten	4.431	5.571
Algemene kosten	1.744	2.516
	<b>427.434</b>	<b>340.550</b>

## Personeelskosten

	Verslagjaar	Vorig jaar
	2024	2023
<b>Personeelskosten</b>		
Lonen en salarissen	228.618	166.298
Sociale lasten	36.571	28.309
Pensioenlasten	21.973	23.890
	<b>287.162</b>	<b>218.496</b>

## Lonen en salarissen

	Verslagjaar	Vorig jaar
	2024	2023
<b>Lonen en salarissen</b>		
Bruto-loon	198.053	143.086
Vakantietoeslag	15.029	11.348
Eindejaarsuitkering	15.536	11.863
	<b>228.618</b>	<b>166.298</b>

## Sociale lasten

	Verslagjaar	Vorig jaar
	2024	2023
<b>Sociale lasten</b>		
Sociale lasten	36.571	28.309
	<b>36.571</b>	<b>28.309</b>

## Pensioenlasten

	Verslagjaar	Vorig jaar
	2024	2023
<b>Pensioenlasten</b>		
Pensioenpremie	21.973	23.890
	<b>21.973</b>	<b>23.890</b>

## Afschrijvingen

	Verslagjaar	Vorig jaar
	2024	2023
<b>Afschrijvingen</b>		
Afschrijvingen materiële vaste activa	3.497	3.204
	<b>3.497</b>	<b>3.204</b>

## Afschrijvingen materiële vaste activa

	Verslagjaar	Vorig jaar
	2024	2023
<b>Afschrijvingen materiële vaste activa</b>		
Gebouwen en verbouwingen	1.226	1.834
Bedrijfsinventaris	2.271	1.370
	<b>3.497</b>	<b>3.204</b>

## Overige personeelskosten

	Verslagjaar	Vorig jaar
	2024	2023
<b>Overige personeelskosten</b>		
Reiskostenvergoeding	2.256	2.153
Onkostenvergoedingen	6.023	5.827
Opleidingen	2.850	1.000
Inhuur personeel	36.403	32.636
Arbodiensten	958	1.035
Vrijwilligersvergoedingen	3.990	6.000
Ziekengeldverzekering	4.571	3.948
Overige personeelskosten	2.900	299
	<b>59.951</b>	<b>52.899</b>

## Huisvestingskosten

	Verslagjaar	Vorig jaar
	2024	2023
<b>Huisvestingskosten</b>		
Betaalde huur	27.655	27.600
Onderhoud gebouwen	3.868	1.843
Schoonmaakkosten	1.665	1.587
Gas, water en elektra	7.737	7.661
Assurantiepremies onroerende zaak	633	0
Plaatselijke lasten en heffingen	1.980	1.272
Beveiligingskosten	560	514
	<b>44.098</b>	<b>40.476</b>

## Exploitatie- en machinekosten

	Verslagjaar	Vorig jaar
	2024	2023
<b>Exploitatie- en machinekosten</b>		
Kleine aanschaffingen inventaris	0	423
Reparatie en onderhoud inventaris	1.166	1.056
	<b>1.166</b>	<b>1.479</b>

## Verkoopkosten

	Verslagjaar	Vorig jaar
	2024	2023
<b>Verkoopkosten</b>		
Reclame- en advertentiekosten	1.092	1.997
Representatiekosten	8.089	2.472
Reis- en verblijfkosten	658	731
Websitekosten	498	179
	<b>10.338</b>	<b>5.378</b>

## Kantoorkosten

	Verslagjaar	Vorig jaar
	2024	2023
<b>Kantoorkosten</b>		
Kantoorbenodigdheden	1.898	2.179
Porti	682	479
Telefoon en internet	2.650	2.448
Drukwerk	245	59
Contributies en abonnementen	1.785	1.196
Kosten automatisering	6.728	4.070
Overige kantoorkosten	1.059	101
	<b>15.046</b>	<b>10.530</b>

## Administratie- en advieskosten

	Verslagjaar	Vorig jaar
	2024	2023
<b>Administratie- en advieskosten</b>		
Accountantskosten	4.431	5.571
	<b>4.431</b>	<b>5.571</b>

## Algemene kosten

	Verslagjaar	Vorig jaar
	2024	2023
<b>Algemene kosten</b>		
Verzekeringen	583	1.319
Bankkosten	1.201	1.229
Betalingsverschillen	-41	-33
	<b>1.744</b>	<b>2.516</b>

## Financiële baten en lasten

	Verslagjaar	Vorig jaar
	2024	2023
<b>Financiële baten en lasten</b>		
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	2.015	739
	<b>2.015</b>	<b>739</b>

## Rentebaten en soortgelijke opbrengsten

	Verslagjaar	Vorig jaar
	2024	2023
<b>Rentebaten en soortgelijke opbrengsten</b>		
Rentebaten bankrekeningen	2.015	739
	<b>2.015</b>	<b>739</b>

## Ondertekening

Hans Bloks

Valid Signed door Hans Bloks  
op 01-07-2025

01-07-2025