

Stichting Speeltuinen in Noord
gevestigd te Amsterdam

Jaarverslag 2023

Inhoudsopgave

	Pagina
Accountantsrapport	
SamenstellingsVerklaring van de accountant	2
Algemeen	2
Grafische weergaven	3
Jaarrekening	
Balans per 31 december 2023	6
Staat van baten en lasten over 2023	7
Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	8
Toelichting op de balans	10
Toelichting op de staat van baten en lasten	13
Overige toelichtingen	17
Overige gegevens	
Mededeling omtrent het ontbreken van de accountantsverklaring	21
Bijlagen	
1. Baten en lasten	23
2. Verantwoording per subsidie en activiteit	24

Aan het bestuur van
Stichting Speeltuinen in Noord
Brede Kerkpad 11
1023 BH Amsterdam

Zaandam, 18 maart 2024

Geacht bestuur ,

Hierbij bieden wij u het rapport aan inzake de jaarstukken over 2023 van Stichting Speeltuinen in Noord te Amsterdam.

SAMENSTELLINGSVERKLARING VAN DE ACCOUNTANT

De jaarrekening van Stichting Speeltuinen in Noord te Amsterdam is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2023 en de staat van baten en lasten over 2023 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. 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 Speeltuinen in Noord.

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 er dan ook van 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.

ALGEMEEN

Vergelijkende cijfers

De in dit rapport ter vergelijking opgenomen cijfers over 2022 zijn ontleend aan het rapport van Stichting Speeltuinen in Noord, zoals opgesteld d.d. 20 maart 2023.

Activiteiten

SPIN is een sociale, groene oase waar een kind weer even kind kan zijn, en kan spelen. Omdat alle kinderen (gelijke) kansen moeten krijgen. Met ons speeltuinwerk, kinderwerk, kinderboerderijwerk, meidenwerk en met onze spellinlopen en kinderraden bieden we kinderen speelruimte en geven we kinderen een stem, bieden we kinderen veiligheid en zijn we er ook voor hun ouders en de community om hen heen. Samen met de kernwaarden, spelen, inclusie, gelijkwaardigheid en professionaliteit dekt dit de lading van SPIN als organisatie.

Vanhier Pieter Ghijsenlaan 24C 1506 PV Zaandam
Telefoon 075 616 75 51 Fax 075 616 75 57 info@vanhier.nl www.vanhier.nl
KvK Amsterdam 33208368 Beconnummer

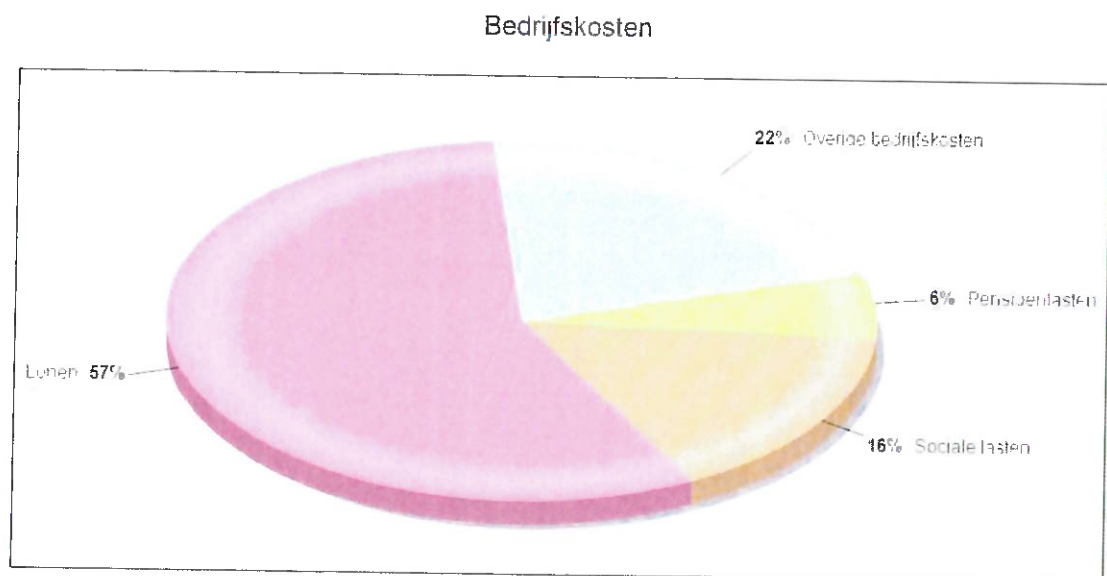
Diensten geschieden volgens algemene leveringsvoorwaarden waarin een beperking van de aansprakelijkheid is opgenomen. Desgewenst sturen wij een exemplaar kosteloos toe. Uitdrukkelijk worden andersluidende voorwaarden afgewezen. Member of MST Legal & Accounting network Worldwide. A Network of independent professional firms.

GRAFISCHE WEERGAVEN

Omzetontwikkeling




Bedrijfskosten



Met vriendelijke groet,

Vanhier B.V.



Gerard Kenter
Accountant-Administratieconsulent



Jaarrekening

**BALANS PER 31 DECEMBER 2023**
(na voorstel resultaatverdeling)

		31-12-2023		31-12-2022	
		€	€	€	€
ACTIVA					
Vaste activa					
<i>Financiële vaste activa</i>					
Waarborgsommen	1		14.535		5.308
Vlottende activa					
<i>Vorderingen</i>					
Overige vorderingen en overlopende activa	2		123.982		89.419
<i>Liquide middelen</i>	3		855.921		622.007
Totaal activazijde			<u>994.438</u>		<u>716.734</u>
PASSIVA					
Stichtingsvermogen					
Bestemmingsreserve	5		477.971		324.101
Kortlopende schulden					
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	6				
		128.172		104.454	
Schulden ter zake van belastingen en premies sociale verzekeringen	7		106.865		94.333
Overige schulden en overlopende passiva	8		<u>281.430</u>		<u>193.846</u>
			516.467		392.633
Totaal passivazijde			<u>994.438</u>		<u>716.734</u>

**STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2023**

		Budget	
	2023	2023	2022
	€	€	€
Subsidies			
Overige bedrijfsopbrengsten	9	2.253.576	1.787.790
	10	25.394	14.173
Som der baten		2.278.970	1.801.963
Lasten			
Materiële lasten/project gerelateerde loonkosten	11	543.060	305.948
Lonen	12	898.574	895.783
Sociale lasten	13	252.758	216.621
Pensioenlasten	14	92.676	66.158
Overige personeelskosten	15	153.105	139.204
Huisvestingskosten	16	87.015	60.559
Algemene kosten	17	52.084	46.527
Kantoorkosten	18	50.270	44.597
Totaal van som der lasten		2.129.542	1.775.397
Totaal van bedrijfsresultaat		149.428	26.566
Financiële baten en lasten	19	4.442	-1.016
Totaal van netto resultaat		153.870	25.550



GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

Algemene toelichting

Algemene grondslagen voor verslaggeving

De standaarden op basis waarvan de jaarrekening is opgesteld

Dit jaarverslag is opgesteld ter verantwoording aan Gemeente Amsterdam in verband met de ontvangen subsidies. De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen met betrekking tot financiële verslaggeving, zoals de wettelijke bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW, met uitzondering van de waardering van materiële vaste activa. De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de desbetreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden de activa en passiva gewaardeerd tegen nominale waarden.

Investerings in materiële vaste activa worden in het jaar van aanschaf als materiële kosten verantwoord. Dientengevolge zijn geen materiële vaste activa opgenomen in de balans.

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Grondslagen

Financiële vaste activa

De onder financiële vaste activa opgenomen vorderingen worden initieel gewaardeerd tegen de reële waarde onder aftrek van transactiekosten. Vervolgens worden deze vorderingen gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, welke in het algemeen gelijk is aan de nominale waarde. Bij de waardering wordt rekening gehouden met eventuele waardeverminderingen.

Vorderingen

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie. Vorderingen worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Indien geen sprake is van (dis)agio en transactiekosten is de geamortiseerde kostprijs gelijk aan de nominale waarde van de vorderingen. Als de ontvangst van de vordering is uitgesteld op grond van een verlengde overeengekomen betalingstermijn wordt de reële waarde bepaald aan de hand van de contante waarde van de verwachte ontvangsten en worden er op basis van de effectieve rente rente-inkomsten ten gunste van de staat van baten en lasten gebracht. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

Eigen vermogen

Hier wordt onderscheid gemaakt tussen, als gevolg van intern beleid, bestemde reserves en vrije reserves.

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.

De bepaling van het resultaat

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Lasten

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

Pensioenlasten

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



Financiële baten en lasten

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

**TOELICHTING OP DE BALANS****ACTIVA****Vaste activa****Financiële vaste activa**

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
1 Waarborgsommen	€	€
Waarborgsommen huur	<u>14.535</u>	<u>5.308</u>

Vlottende activa**2 Overige vorderingen en overlopende activa**

Overige vorderingen	25.806	7.945
Voorschotten werknemers	1.100	-
Overige transitoria	<u>97.076</u>	<u>81.474</u>
	<u>123.982</u>	<u>89.419</u>

3 Liquide middelen

Kas	-	1
Rabobank	394.359	259.779
Rabobank spaarrekeningen	<u>461.562</u>	<u>362.227</u>
	<u>855.921</u>	<u>622.007</u>

De saldi van de banken luiden conform het laatste bankafschrift.

De liquide middelen staan voor € 2.528 niet ter vrije beschikking in verband met een afgegeven bankgarantie met betrekking tot de huur van het voormalige kantoorpand, deze moet nog worden vrijgegeven. Tevens staat een bedrag van € 250.000 op een tijdslootspaarrekening, hiervoor moet 3 maanden van te voren worden verzocht dit ter beschikking te stellen en is dus niet per direct te gebruiken.

**PASSIVA****4 Stichtingsvermogen**

	Bestemmings- reserve €
Stand per 1 januari 2023	324.101
Mutatie	<u>153.870</u>
Stand per 31 december 2023	<u><u>477.971</u></u>

5 Bestemmingsreserve

	01-01-2023 €	besteding/ vrijval €	dotatie €	31-12-2023 €
1) Vervanging/groot onderhoud	296.880	27.126	74.715	344.469
2) Continuïteit/reorganisatie	27.221	-	106.281	133.502
Totaal	<u>324.101</u>	<u>27.126</u>	<u>180.996</u>	<u><u>477.971</u></u>

De bestemmingsreserve ten behoeve vervanging/groot onderhoud is opgenomen in overleg met de gemeente Amsterdam. De dotatie betreft het hiervoor ontvangen deel van de verkregen reguliere subsidie. De reserve is bedoeld om de vervanging en het groot onderhoud op de speeltuinen, kantoor en ten behoeve van het onderhoudsteam structureel te kunnen blijven doen.

Ten behoeve van de bestemmingsreserve voor continuïteit/reorganisatie is het streven een reserve ter hoogte van de vaste kosten van 3 maanden op te bouwen (geschat € 285.000).

Kortlopende schulden

	31-12-2023 €	31-12-2022 €
--	-----------------	-----------------

6 Schulden aan leveranciers en handelskredieten

Crediteuren	<u>128.172</u>	<u>104.454</u>
-------------	----------------	----------------

	31-12-2023 €	31-12-2022 €
--	-----------------	-----------------

7 Schulden ter zake van belastingen en premies sociale verzekeringen

Loonheffing	73.122	63.867
Pensioenen	<u>33.743</u>	<u>30.466</u>
	<u>106.865</u>	<u>94.333</u>



8 Overige schulden en overlopende passiva

Vakantierechten personeel		
Netto lonen en overige personele lasten	82.813	78.205
Reservering loopbaanbudget	350	4.504
Nog te betalen organisatiekosten	24.484	32.677
Personeelskosten	34.593	22.189
Vooruit ontvangen bedragen	47.320	9.208
Overige transitoria	91.870	-
	-	47.063
	<u>281.430</u>	<u>193.846</u>

De vooruit ontvangen bedragen betreffen de in 2023 al ontvangen/beschikte subsidies. Voor Breeduit, buitenspeelclub (voorheen Pilot straatspeelwerk) en de regiodeal tbv Diereneiland zal dit worden afgerond in 2024 en bij de verantwoording 2024 worden opgenomen (totaal € 28.583).

Voor € 35.368 betreft dit het (nog) niet bestede deel van éémalige subsidies voor Diereneiland. Voor € 8.439 worden de lopende projecten afgerond in 2024. De resterende € 26.929 zal, na akkoord door de gemeente, worden besteed aan het in orde brengen van de gebouwen op Kinderboerderij Diereneiland alvorens deze in beheer worden overgedragen aan SPIN.

Als laatst betreft een bedrag van € 27.920 een daadwerkelijk vooruit ontvangen bedrag van de gemeente mbt subsidie 2024.

De overige transitoria betreffen het in 2023 beschikbare deel van reeds in 2022 beschikte subsidies voor Pilot straatspeelwerk en Breed-uit. Dit betreft projecten die deels in 2022 en deels in 2023 plaatsvinden en bij de verantwoording 2023 mogen worden afgerekend.

Niet in de balans opgenomen rechten, verplichtingen en regelingen

Informatieverschaffing over niet in de balans opgenomen verplichtingen

Huurverplichtingen

Voor het bedrijfspand (intern kantoor) aan het Brede Kerkpad 5, 1023 BH te Amsterdam heeft Stichting Speeltuinen in Noord een huurovereenkomst gesloten. Deze overeenkomst is aangegaan voor de duur van 5 jaar, eindigend op 30 september 2028. Deze wordt daarna stilzwijgend verlengd, steeds voor een periode van 5 jaar. De betalingsverplichting bestaat uit de huurprijs per maand van € 3.109 (inclusief voorschot servicekosten een compensatie omzetbelasting).

Voor het bedrijfspand (buurtkamer Diereneiland) aan de Molenwijk 11, 1035 EE te Amsterdam heeft Stichting Speeltuinen in Noord een huurovereenkomst gesloten. Deze overeenkomst is aangegaan voor de duur van 5 jaar, eindigend op 30 juni 2028. De betalingsverplichting bestaat uit de huurprijs per maand van € 4.080 (inclusief voorschot servicekosten een compensatie omzetbelasting).

Overige contracten i.v.m. terreinen en loges

Voor de huur van een zestal speeltuinterreinen, inclusief aanwezige loges indien van toepassing, heeft Stichting Speeltuinen in Noord huurovereenkomsten gesloten. Deze overeenkomsten zijn vernieuwd per 1 juli 2019 en aangegaan voor de duur van 5 jaar, eindigend op 30 juni 2024. De betalingsverplichting bestaat uit de huurprijzen, inclusief services kosten indien van toepassing, per kwartaal van € 6.550 (exclusief omzetbelasting).

**TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN**

	2023	Budget 2023	2022
	€	€	€
9 Subsidies			
Subsidies Gemeente Amsterdam regulier	1.746.817	1.746.817	1.662.017
Subsidies Gemeente Amsterdam incidenteel/projecten	435.345	462.275	106.786
Loonkostensubsidies Gemeente Amsterdam/Werk	21.389	19.200	18.987
Overige subsidies (regiodeal ZaanIJ)	50.025	50.025	-
	<u>2.253.576</u>	<u>2.278.317</u>	<u>1.787.790</u>

De reguliere subsidie Gemeente Amsterdam heeft betrekking op de beschikking 2022/04326.

De post subsidies Gemeente Amsterdam incidenteel/projecten betreft:

- Verlening subsidie Pilot Straatspeelwerk 2022-2023, SBA-036183. De beschikking bedraagt € 56.280, hiervan is € 30.461 in 2023 verantwoord.
- Subsidie Bekkers Buitenspeelclub (voorheen Pilot Straatspeelwerk) 2023-2024. Totaal project bedraagt € 54.400, hiervan is € 16.499 in 2023 verantwoord, het restant is voor 2024.
- Verlening subsidie Breed-uit 2022, kenmerk 2022/03976. De beschikking bedraagt € 89.360, hiervan is € 61.281 in 2023 verantwoord.
- Subsidie SPIN Breeduit 2023-2024. Totaal project bedraagt € 113.115, hiervan is € 28.692 in 2023 verantwoord, het restant is voor 2024.
- Verlening subsidie Vervolg activiteiten Oekraïense jeugd 2023, kenmerk 2023/00117. De beschikking bedraagt € 6.240.
- Verlening subsidie SPIN Meidenwerk (SPUK) 2023, kenmerk 2023/01884. De beschikking bedraagt € 24.990.
- Verlening subsidie Inrichtingskosten Buurtkamer Diereneiland Molenwijk 2023, kenmerk 2023/02286. De beschikking bedraagt € 54.400. Hiervan is € 51.627 in 2023 verantwoord. Het restant is voor 2024.
- Verlening subsidie incidentele aanvraag Diereneiland 2023, kenmerk 2023/02740. De beschikking bedraagt € 240.648. Hiervan is € 208.052 in 2023 verantwoord. Het restant zal, na goedkeuring door de gemeente, in 2024 worden besteed ten behoeve van Diereneiland.
- Subsidie training begeleiding gezonde seksuele ontwikkeling. Bedrag € 7.502.

10 Overige bedrijfsopbrengsten

Doorberekende kosten	9.540	9.500	9.085
Diverse opbrengsten	15.854	8.500	5.088
	<u>25.394</u>	<u>18.000</u>	<u>14.173</u>



	2023	Budget 2023	2022
	€	€	€
11 Materiële lasten/project gerelateerde loonkosten			
Materiële lasten	543.060	522.877	305.948
Materiële lasten			
Onderhoud	74.120	60.950	71.741
Projecten, activiteiten	322.030	387.047	178.207
Uren (extra) onderhoud, projecten, activiteiten	146.910	74.880	56.000
Totaal	543.060	522.877	305.948

In de materiële lasten is naast de bestedingen vanuit de reguliere subsidie, fondsen en overige projecten (€ 189.641) ook de besteding vanuit de incidentele subsidies opgenomen, dit betreft:

- Pilot Straatspeelwerk 2022-2023, SBA-036183: € 30.461;
- Breed-uit 2022, kenmerk 2022/03976: € 61.281;
- Breeduit 2023: € 28.692;
- Bekkers Buitenspeelclub 2023: € 16.499;
- Vervolg activiteiten Oekraïense jeugd 2023, kenmerk 2023/00117: € 8.411;
- Meidenwerk (SPUK), kenmerk 2023/01884: € 27.121;
- Inrichtingskosten Buurtkamer Diereneiland Molenwijk - 2023, kenmerk 2023/02286: € 51.627;
- Incidentele aanvraag Diereneiland - 2023, kenmerk 2023/02740: € 79.302;
- Besteding regiodeal ZaanIJ tbv Diereneiland: € 50.025.

12 Lonen

Brutolonen	907.217	983.375	824.884
Onregelmatigheidstoeslag	24.827	32.144	23.304
Eindejaarsuitkering	79.699	78.947	75.235
Vakantierechten	78.820	60.618	77.024
Ontvangen ziekengelden	-45.079	-30.000	-48.664
	1.045.484	1.125.084	951.783
Loonkosten t.b.v. projecten	-146.910	-74.880	-56.000
	898.574	1.050.204	895.783

13 Sociale lasten

Sociale lasten	111.479	102.726	97.385
Ziekengeldverzekeringen	77.675	83.455	59.240
ZVW premies	63.604	66.744	59.996
	252.758	252.925	216.621

14 Pensioenlasten

Pensioenpremie personeel	92.676	92.123	66.158
--------------------------	--------	--------	--------



	2023	Budget 2023	2022
	€	€	€
15 Overige personeelskosten			
Reiskostenvergoeding	9.517	11.937	10.327
Arbodienst	5.557	4.850	4.490
Studie- en opleidingskosten	19.110	25.202	15.893
Externe inhuur tbv vervanging personeel	20.588	-	5.043
Bijdrage ziektekosten	3.960	4.080	3.790
Diensten door derden	85.288	66.580	64.194
Wervingskosten personeel	-	-	25.424
Overige personeelskosten	9.085	6.700	10.043
	<u>153.105</u>	<u>119.349</u>	<u>139.204</u>

16 Huisvestingskosten

Huur kantoor	12.294	18.122	16.518
Huur terreinen en loges	48.551	51.477	22.577
Schoonmaakkosten en vuilafvoer	4.632	4.915	4.311
Gas, water en elektra	13.188	21.610	10.484
Huishoudelijke kosten	5.508	4.750	4.509
Facilitaire doorbelasting (via Dock)	-	5.406	-
Onroerende-zaakbelastingen	2.244	2.500	1.814
Overige heffingen en belastingen	598	500	346
	<u>87.015</u>	<u>109.280</u>	<u>60.559</u>

17 Algemene kosten

Accountantskosten	13.497	13.500	13.500
Raad van Toezicht	4.285	4.500	4.943
Juridische kosten	2.810	2.000	7.025
Verzekeringen	9.468	9.600	8.929
Bankkosten en overige kosten geldverkeer	2.437	2.400	2.292
Kwaliteitsstelsel	2.916	3.500	3.908
Onderhoud computers/software en overige kosten automatisering	3.697	4.200	1.903
Contributies en abonnementen	3.617	3.500	3.349
Overige algemene kosten	9.357	12.250	678
	<u>52.084</u>	<u>55.450</u>	<u>46.527</u>

18 Kantoorkosten

Kantoorbenodigdheden	2.952	2.500	2.832
Porti	384	300	315
Telefoon en overige communicatiekosten	27.064	26.899	21.696
Drukwerk	79	500	1.320
Aanschaf klein inventaris	1.340	1.000	42
Computerkosten incl. logboeken	18.451	17.726	18.392
	<u>50.270</u>	<u>48.925</u>	<u>44.597</u>



	2023	Budget	2022
	€	2023	€
		€	
19 Financiële baten en lasten			
Andere rentebaten en soortgelijke opbrengsten	4.442	-	-
Rentelasten en soortgelijke kosten	-	-	-1.016
	<u>4.442</u>	<u>-</u>	<u>-1.016</u>
De rentelasten in 2022 zijn het gevolg van negatieve rente op een deel van de banktegoeden.			
<u>Andere rentebaten en soortgelijke opbrengsten</u>			
Ontvangen bankrente	<u>4.442</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

**OVERIGE TOELICHTINGEN****Gemiddeld aantal werknemers**

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Gemiddeld aantal werknemers over de periode werkzaam binnen Nederland	21,74	21,72
Totaal van gemiddeld aantal werknemers over de periode	<u>21,74</u>	<u>21,72</u>

Bezoldiging van bestuurders en commissarissen

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
Bezoldiging van een bestuurder	137.267	109.471
Totaal van bezoldiging van bestuurders en gewezen bestuurders	137.267	109.471
Bezoldiging van een gewezen commissaris	3.600	3.600
Totaal van bezoldiging van commissarissen en gewezen commissarissen	3.600	3.600
Totaal van bezoldiging van bestuurders en commissarissen	<u>140.867</u>	<u>113.071</u>

Naam van topfunctionaris

H. Janssen

2023

€

Functie(s)

Directeur

Aanvang functievervulling

1-1-2023

Einde functievervulling

24-5-2023

Omvang van het dienstverband uitgedrukt als deeltijdfactor in FTE

1,00

Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen

43.875

Beloningen betaalbaar op termijn

4.533

Subtotaal

48.408

Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum

223.000

Bezoldiging

48.408



Naam van topfunctionaris

J. Bakkum

2023

€

Functie(s)

Directeur

Aanvang functievervulling

13-3-2023

Einde functievervulling

31-12-2023

Omvang van het dienstverband uitgedrukt als deeltijdfactor in FTE

1,00

Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen

79.732

Beloningen betaalbaar op termijn

9.127

88.859

Subtotaal

Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum

223.000

Bezoldiging

88.859

Naam van topfunctionaris

C. de Wild Propitius

Functie(s)

Voorzitter Raad van Toezicht

Naam van topfunctionaris

A. Verhoef

Functie(s)

Secretaris Raad van Toezicht

Naam van topfunctionaris

W. Varkevisser

Functie(s)

Lid Raad van Toezicht



Naam van topfunctionaris

R. Slighting

Functie(s)

Lid Raad van Toezicht

Naam van topfunctionaris

H. Wessels

Functie(s)

Lid Raad van Toezicht

Naam van topfunctionaris

J. Hazelhoff

Functie(s)

Lid Raad van Toezicht

Amsterdam, 18 maart 2024
Stichting Speeltuinen in Noord

Janke Bakkum
Directeur bestuurder



Overige gegevens



OVERIGE GEGEVENS

Mededeling omtrent het ontbreken van de accountantsverklaring

Aangezien Stichting Speeltuinen in Noord binnen de door de wet gestelde grenzen (artikel 396 Titel 9 Boek 2 BW) valt, heeft aan de jaarrekening en het bestuursverslag geen verklaring omtrent de getrouwheid te worden toegevoegd.



Bijlagen

1. Baten en lasten**Weergave van de baten en lasten volgens intern budget**

De staten van baten en lasten over 2023 en 2022 kunnen als volgt worden samengevat.
Ten behoeve van het inzicht voor het management van Stichting SPIN is de
onderverdeling van de lasten anders dan in de jaarrekening.

<i>(in euro's)</i>	Realisatie 2023	Budget 2023	Realisatie 2022
Subsidie Gemeente Amsterdam	1.746.817	1.746.817	1.662.017
Subsidie incidenteel/projecten	435.345	462.275	106.786
Subsidie Gemeente Amsterdam/Werk	21.389	19.200	18.987
Fondsenwerving/overige subsidies	50.025	50.025	0
Overige opbrengsten	25.393	18.000	14.173
Som der baten	2.278.969	2.296.317	1.801.963
Personeelskosten	1.378.003	1.489.399	1.301.875
Studiekosten	19.110	25.202	15.893
Organisatiekosten	184.928	213.655	152.699
Flexibele projecten	344.998	346.944	234.204
(Regulier) onderhoud	198.060	175.933	71.741
Som der lasten	2.125.099	2.251.133	1.776.412
Exploitatieresultaat	153.870	45.184	25.551
Besteding bestemmingsreserves	27.126	28.900	45.244
Dotatie bestemmingsreserves	180.996	74.084	70.795
Mutatie vrije reserves	0	0	0

2. Verantwoording per subsidie en activiteit

Subsidie/ inkomsten	Besteding
€	€

2022/04326 SPIN periodieke aanvraag Sociale Basis - 2023

Activiteit 1:

Speeltuin, Kinderwerk en activiteiten

Activiteit 2:

Spelinlopen

Activiteit 3:

Onderhoud, beheer en huisvesting tuinen (faciliteir)

Activiteit 4:

Positief Pedagogische Omgeving (PPO)

1.746.817	1.635.428
------------------	------------------

SBA-036183 Pilot Straatspeelwerk 2022-2023

Aanvulling activiteit 1:

Kinderwerk, coördinatie en uitvoering projecten met kunstenaars om kansengelijkheid te bevorderen en segregatie tegen te gaan.
(totaal beschikt 56.280 tbv periode 31-3-2022/31-7-2023)

30.461	30.461
--------	--------

30.461	30.461
---------------	---------------

2022/03976 Breed-uit 2022

Aanvulling activiteit 1:

SPIN inzet Breed-uit

(totaal beschikt 89.360 tbv periode 19-9-2022/1-8-2023)

61.281	61.281
--------	--------

61.281	61.281
---------------	---------------

2023/00117 Vervolg Activiteiten Oekraïense jeugd - 2023

Aanvulling activiteit 1:

Vervolg naschools aanbod Oekraïense kinderen speeltuin Speelvogel

6.240	8.411
-------	-------

6.240	8.411
--------------	--------------

2023/01884 SPIN Meidenwerk (SPUK) - 2023

Aanvulling activiteit 1:

SPIN Meidenwerk (SPUK)

24.990	27.121
--------	--------

24.990	27.121
---------------	---------------

Subsidie/ inkomsten	Besteding
€	€

**2023/02286 Inrichtingskosten Buurtkamer Diereneiland
Molenwijk - 2023**

Aanvulling activiteit 1:

Inrichtingskosten Buurtkamer Diereneiland (totaal beschikt € 54.400, afronding project in 2024)	51.627	51.627
	51.627	51.627

2023/02740 Incidentele aanvraag Diereneiland - 2023

Aanvulling activiteit 1:

Programmakosten kinderboerderij, buurtkamer en buitenruimte Diereneiland (totaal beschikt € 240.648, restant te besteden in 2024)	208.052	208.052
	208.052	208.052

Overige bijdragen, inkomsten en activiteiten

Loonkostensubsidie	21.389	-
Bijdrage gemeente training Seksuele Voorlichting (projectcode GS15)	7.502	7.502
Bijdrage gemeente Bekker Buitenspeelclub 2023	16.499	16.499
Bijdrage gemeente Breeduit 2023	28.692	28.692
Bijdrage Wijsneus tbv zomeractiviteiten	6.000	-
Regiodeel ZaanIJ tbv Diereneiland	42.050	42.050
Regiodeel ZaanIJ tbv Diereneiland poort en bijenobservatie	7.975	7.975
Doorberekende kosten	9.540	-
Overige opbrengsten	9.854	-
	149.501	102.718

Mutatie bestemmingsreserves (uitsplitsing van de mutaties is toegelicht bij punt 5 onder de passiva)		153.870
---	--	---------

Totaal	2.278.969	2.278.969
---------------	------------------	------------------