

**Stichting De Wilde Vaart**

**te Zaanstad**

**Rapport inzake de jaarrekening 2022**

## **Inhoudsopgave**

<b>Accountantsverslag</b>	<b>3</b>
Samenstellingsverklaring van de accountant	4
Resultaten	5
<b>Bestuursverslag</b>	<b>6</b>
Bestuursverslag	7
<b>Jaarrekening 2022</b>	<b>10</b>
Balans per 31 december 2022	11
Staat van baten en lasten over 2022	13
Kasstroomoverzicht over 2022	14
Algemene toelichting	15
Grondslagen voor financiële verslaggeving	16
Toelichting op balans	18
Toelichting op staat van baten en lasten	22
Overige toelichtingen	24

# **ACCOUNTANTSVERSLAG**

Aan het bestuur van  
Stichting De Wilde Vaart  
Kantoorweg 3  
1525RJ Westknollendam

Haarlem, 5 juli 2023

Geacht bestuur,

## Samenstellingsverklaring van de accountant

De jaarrekening van Stichting De Wilde Vaart te Zaanstad is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2022 en de winst-en-verliesrekening over 2022 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 in overeenstemming met Titel 9 Boek 2 van het Burgerlijk Wetboek (BW). 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 De Wilde Vaart. 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.

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 dan ook ervan 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.

Haarlem, 5 juli 2023

Schoorl & Partners accountancy & belastingadvies  
namens deze,



drs. F.D. Schoorl AA RB

(Briefhoofd van de entiteit)

Aan: Schoorl & Partners accountancy & belastingadvies te Haarlem

Westknollendam, 5 juli 2023

Betreft: Bevestiging bij de jaarrekening 2022

Geachte drs. F.D. Schoorl AA RB,

In het kader van de aan u verleende opdracht tot het samenstellen van de jaarrekening van Stichting De Wilde Vaart over 2022, bevestigen wij naar ons beste weten en overtuiging het volgende:

1. Wij erkennen onze verantwoordelijkheid voor het opmaken van de jaarrekening.
2. Wij hebben u toegang verschaft tot de gehele financiële administratie en daarbij behorende bescheiden en wij hebben u alle notulen van directiebesluiten ter inzage getoond.
3. Wij hebben u alle gegevens verschaft met betrekking tot:
  - informatie over eventuele claims en rechtszaken;
  - belangrijke schulden of mogelijke of voorwaardelijke activa of passiva die dienen te worden verantwoord of toegelicht;
  - gebeurtenissen die hebben plaatsgevonden na 31 december 2022 en die de huidige financiële positie in belangrijke mate doen afwijken van hetgeen uit de balans van die datum blijkt of die een verandering of toelichting noodzakelijk maken in de jaarrekening;
  - verliezen die resulteren uit het al of niet nakomen van verkoopovereenkomsten;
  - verliezen die resulteren uit koopverplichtingen van voorraden boven de normale behoefte of tegen prijzen die hoger zijn dan de gangbare marktprijzen;
  - transacties met niet-onafhankelijke derden en de daaruit voortvloeiende vorderingen of schulden, met inbegrip van verkopen, aankopen, leningen, betalingen, leaseovereenkomsten en garantieverplichtingen;
  - opties of overeenkomsten met betrekking tot de inkoop van eigen aandelen of aandelenkapitaal dat gereserveerd is voor opties, warrants, conversies of andere verplichtingen;
  - overeenkomsten met financiële instellingen betreffende compensatie van saldi of andere overeenkomsten met beperkende bepalingen betreffende kas- en banksaldi, kredietfaciliteiten of andere overeenkomsten van vergelijkbare strekking;
  - overeenkomsten met recht of plicht van terugkoop van eerder verkochte activa.
4. Er is geen sprake van plannen of intenties die van belangrijke invloed zouden kunnen zijn op de huidige waarde of rubricering van activa en passiva.
5. Het economisch eigendom van de activa berust bij de onderneming. Er zijn geen andere pand- of hypotheekrechten gevestigd op de activa van de onderneming, dan die welke zijn vermeld in de toelichting van de jaarrekening.
6. De onderneming heeft voldaan aan alle bepalingen en overeenkomsten die een belangrijke invloed zouden hebben op de jaarrekening.
7. Wij bevestigen dat geen sprake is van vennootschapsbelastingplicht en dat wij voldoen aan de vrijstelling.
8. Wij bevestigen dat wij instemmen met de door u samengestelde jaarrekening over onderhavig boekjaar.

Hoogachtend,  
Stichting De Wilde Vaart, bestuur

D.L. de Mooij

H.J. den Hollander

## Resultaten

### Ontwikkeling resultaat

De verslagperiode is afgesloten met een resultaat van € 38.398, tegenover € -6.298 over 2021. Ter analyse van het resultaat dient de volgende opstelling, die is ontleend aan de staat van baten en lasten.

	2022		2021	
	€	%	€	%
Netto-omzet	463.947	100,0	374.891	100,0
Overige bedrijfsopbrengsten	432	0,1	6.508	1,7
<b>Brutomarge (dekkingsbijdrage)</b>	<b>464.379</b>	<b>100,1</b>	<b>381.399</b>	<b>101,7</b>
<i>Personeelskosten</i>				
Lonen en salarissen	165.784	35,7	159.738	42,6
Sociale lasten	24.940	5,4	20.397	5,4
Pensioenlasten	17.013	3,7	13.246	3,5
Andere personeelskosten	31.885	6,9	32.452	8,7
<i>Afschrijvingen en waardeverminderingen</i>				
Afschrijvingen immateriële vaste activa	1.110	0,2	832	0,2
Afschrijvingen materiële vaste activa	5.860	1,3	5.459	1,5
<i>Overige bedrijfskosten</i>				
Huisvestingskosten	42.968	9,3	40.933	10,9
Exploitatiekosten	65.066	14,0	57.199	15,3
Verkoopkosten	8.045	1,7	6.126	1,6
Auto- en transportkosten	23.176	5,0	19.132	5,1
Kantoorkosten	11.389	2,5	11.111	3,0
Algemene kosten	28.245	6,1	21.072	5,6
<b>Som der vaste kosten</b>	<b>425.481</b>	<b>91,7</b>	<b>387.697</b>	<b>103,4</b>
<b>Exploitatieresultaat</b>	<b>38.898</b>	<b>8,4</b>	<b>-6.298</b>	<b>-1,7</b>
Financiële baten en lasten	-500	-0,1	-	-
<b>Resultaat</b>	<b>38.398</b>	<b>8,3</b>	<b>-6.298</b>	<b>-1,7</b>

### Ondertekening van het accountantsverslag

Wij vertrouwen erop hiermee aan uw opdracht te hebben voldaan. Tot het geven van nadere toelichtingen zijn wij steeds gaarne bereid.

Schoorl & Partners accountancy & belastingadvies  
namens deze,

drs. F.D. Schoorl AA RB

# **BESTUURSVERSLAG**

## **Bestuursverslag**

### **Organisatie en bestuur**

#### **Doelstelling, beleid en activiteiten**

Maatschappelijke opvang van personen tussen de zeventien en vijfenvijftig jaar, die te maken hebben met een afstand tot de arbeidsmarkt en andere problematiek, de kans te bieden om door een leer-/werktraject en een ambachtelijk arbeidsre-integratie traject op een kadewerkplaats en schip, toe te groeien naar een betaalde baan en zelfstandig leven.

Door direct naast een eventuele slaapplek, ook werk-/dagbesteding aan te bieden met perspectief op opleiding en betaalde baan willen wij allerlei drempels weghalen om via één traject tot de gestelde doelen te kunnen komen.

Voor wie betaald werk (nog) geen realistische doelstelling is, bieden wij op eigen schip en kadewerkplaats dagbesteding aan met als doel ontwikkeling van maatschappelijke, sociale en arbeidsmatige vaardigheden.

#### **Samenstelling bestuur**

##### Samenstelling bestuur

Dirk Leendert de Mooij, directeur bestuurder Algemene Zaken

Hendrik Jan den Hollander, directeur bestuurder Nautische Zaken

##### Leden Raad van Toezicht

Anna Sophia Susebeek, voorzitter (per 19-06-2020)

Jelle van der Kleij, vice-voorzitter (per 19-06-2020)

Xander Siebrand van der Woude (per 19-06-2020)

### **Activiteiten verslagjaar**

#### **Resultaat activiteiten**

Na een financiële terugval in 2021, als gevolg van een mindere omzet dan begroot, de afbetaling van de restschuld (huur schip Excelsior) aan Rederij Perspectief en de reservering voor de uitbetaling van overuren (2 x 3 maanden salaris) aan de directieleden, kunnen we over 2022 weer een stevig positief resultaat presenteren van ruim 38.000,- euro groot.

Met een totale omzet van 464.000,- euro, bijna 90.000,- euro meer dan het jaar ervoor, kunnen wij stellen dat wij de Covid-19 jaren achter ons hebben gelaten en weer op koers liggen ten aanzien van de gestelde ambities. Namelijk meer deelnemers in traject, meer maatschappelijk werkers in dienst en blijvend verbeteren van de kwaliteit van dienstverlening en interne processen. Toewerken naar een volwassen organisatie met een eigen signatuur. Verder is de bovenstaande omzet ook hoger dan begroot, een 30.000,- euro meer.

Naast een hogere omzet, zien wij ook lagere personeelskosten dan begroot. De maatschappelijk werker is in maand vijf gestart terwijl de kosten vanaf maand een waren begroot. In 2022 is aan beide directieleden eenmaal maandsalaris uitgekeerd (afpraak overuren). Voornemen is in 2023 ieder de resterende twee maal uit te betalen, waarmee dit dan uitbetaald is.

De inspanningen middels PR/ werving én het in de arm nemen van een marketeer alsmede het doen waar wij goed in zijn, werpen vruchten af. Desalniettemin betekent dit nog altijd niet een stabiele inkomstenstroom. Financiering is per deelnemer en daarmee fluctueren de maandelijkse inkomsten. Wederom in 2022, is de omzet voor het grootste deel te danken aan de instroom via Fivoor en in mindere mate aan de maatwerktrajecten vaak via onderaannemerschap bij andere instellingen als Leger des Heils en Leviaan en direct bij gemeenten (Landsmeer, Bergen op Zoom), hoewel wij bij maatwerk een zich doorzettende positieve tendens zien. De WMO inkomsten blijven nog altijd achter, ondanks inspanningen hier meer los te krijgen. Dat maakt op dit moment de Wilde Vaart (nog meer)



kwetsbaar daar zij vooral op de gegeneerde omzet Fivoor draait. Het is meer wenselijk op meerdere pijlers te steunen. Het bestuur zoekt hiertoe naar partners.

Onverminderd streven blijft de Wilde Vaart verder te brengen, naar een organisatie die staat en haar plek in het werkveld heeft verworven. Wij kunnen, hoe dankbaar wij ook zijn voor hun inzet, niet afhankelijk blijven van vrijwilligers. Daarom is eind 2022 de keuze gemaakt toch een tweede maatschappelijk werker te gaan werven. Hierop is de begroting 2023 afgestemd na toestemming van onze Raad van Toezicht. Wij zullen maandelijks/ per kwartaal de gerealiseerde cijfers monitoren of de kosten te dragen zijn. Om de continuïteit in de kasstroom te kunnen waarborgen en aan de betalingsverplichtingen te kunnen blijven voldoen, is er inmiddels een rekening courant krediet bij de Triodos Bank. Hiernaast, mocht het financieel mogelijk blijken, willen wij investeren in gereedschappen en mogelijk een eigen schip. Bij het laatste valt te denken aan een eigen binnenvaartschip welke daadwerkelijk ook vracht vaart zodat er continue een aantal deelnemers aan boord kunnen zijn in kader opleiding. Ook zullen er dan kosten zijn voor een (vrijwillige) schipper/ aantal schippers. Tevens zal worden bekeken of de Excelsior overgenomen genomen kan worden van huren naar koop-/huurkoopconstructie. Hiertoe zijn de eerste gespreken gaande met de Triodosbank. Eind 2022 is er contact gezocht met een kleinschalige ICT-aanbieder en is inmiddels een meer professioneel intern netwerk geïmplementeerd naar de eisen van deze tijd. Deze kosten komen voor 2023.

Met de komst van de Raad van Toezicht is het werken met een geborgde planning en controlcyclus in gang gezet. Dat uit zich in o.a. opstellen van jaarplan, begroting, kwartaalrapportages en jaarverslag en jaarrekening. Hiermee wordt een professionelere sturing mogelijk gemaakt.

De Wilde Vaart blijft onverminderd zoeken naar mogelijkheden om voldoende omzet te genereren en haar doelgroep te kunnen bedienen. Zo zijn wij nog bezig met de Aanbesteding DJI met betrekking tot de Forensische zorg en ligt er een overeenkomst met Limor (Den Haag) in verschiet. Dit zou voor de langere termijn meer zekerheid kunnen gaan geven.

Wij zien 2023 hoopvol tegemoet!

### **Vrijwilligerswerk**

De stichting maakt gebruik van vrijwilligers.

## **Komend verslagjaar**

### **Bestuurlijke voornemens en besluiten**

Voor meer voornemens en doelstellingen welke niet genoemd zijn onder Resultaten activiteiten verwijzen wij graag naar ons Jaarplan 2023.

### **Samenvatting begroting**

<i>Baten</i>	<i>554000</i>
Personele kosten	278000
Vrijwilligersvergoeding	25000
Personele kosten	303000
Huisvesting	48000
Kantoorkosten	34000
Verzekering	11000
Advieskosten	10000
Scheepskost	37000
Deelnemersgebonden kosten	22000
Vervoerskosten	27000
Afschrijvingskosten	10000
Overig	28000
Materiële lasten	227000
<b>Resultaat</b>	<b>24000</b>

Zaanstad, 5 juli 2023

*Naam bestuurders*  
Dirk de Mooij  
Rick den Hollander



*Handtekening*



# **JAARREKENING 2022**

## Balans per 31 december 2022

### Activa

*(Na voorstel resultaatbestemming)*

	€	31 dec 2022	€	31 dec 2021	€
<i>Vaste activa</i>					
Immateriële vaste activa		3.606		4.716	
Materiële vaste activa		11.225		13.467	
<i>Vlottende activa</i>					
<i>Vorderingen</i>					
Handelsdebiteuren	40.698		42.708		
Overige vorderingen	1.072		1.555		
Overlopende activa	3.683		2.637		
		45.453		46.900	
Liquide middelen		119.291		76.100	
<b>Totaal</b>		<b>179.575</b>		<b>141.183</b>	

## Passiva

(Na voorstel resultaatbestemming)

	€	31 dec 2022 €	€	31 dec 2021 €
<i>Eigen vermogen</i>				
Overige reserves	132.948		94.550	
		132.948		94.550
<i>Kortlopende schulden</i>				
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	5.836		4.991	
Schulden ter zake van pensioenen	8.232		2.224	
Overige schulden	26.891		33.750	
Overlopende passiva	5.668		5.668	
		46.627		46.633
<b>Totaal</b>		<b>179.575</b>		<b>141.183</b>

**Staat van baten en lasten over 2022**

	2022	2022	2021
	€	€	€
Netto-omzet	432.762	463.947	374.891
Overige bedrijfsopbrengsten	-	432	6.508
<b>Som der exploitatiebaten</b>	<b>432.762</b>	<b>464.379</b>	<b>381.399</b>
<i>Personeelskosten</i>			
Lonen en salarissen	220.119	165.784	159.738
Sociale lasten	-	24.940	20.397
Pensioenlasten	-	17.013	13.246
Andere personeelskosten	24.000	31.885	32.452
<i>Afschrijvingen en waardeverminderingen</i>			
Afschrijvingen immateriële vaste activa	-	1.110	832
Afschrijvingen materiële vaste activa	10.000	5.860	5.459
<i>Overige bedrijfskosten</i>			
Huisvestingskosten	41.000	42.968	40.933
Exploitatiekosten	54.000	65.066	57.199
Verkoopkosten	-	8.045	6.126
Auto- en transportkosten	22.000	23.176	19.132
Kantoorkosten	23.000	11.389	11.111
Algemene kosten	21.000	28.245	21.072
<b>Som der exploitatielasten</b>	<b>415.119</b>	<b>425.481</b>	<b>387.697</b>
<b>Exploitatieresultaat</b>	<b>17.643</b>	<b>38.898</b>	<b>-6.298</b>
<i>Financiële baten en lasten</i>			
Rentelasten en soortgelijke kosten	-	-500	-
<b>Resultaat</b>	<b>17.643</b>	<b>38.398</b>	<b>-6.298</b>

Begroting 2022 is niet taakstellend.

## Kasstroomoverzicht over 2022

*Indirecte methode*

	2022	2021
	€	€
Exploitatieresultaat	38.898	-6.298
Aanpassing voor afschrijvingen	6.970	6.291
Mutatie van handelsdebiteuren	2.010	-36.140
Mutatie van overige vorderingen	-563	26.357
Mutatie van handelscrediteuren	845	-9.714
Mutatie van overige kortlopende schulden (excl. schulden kredietinstellingen)	-851	14.010
<b>Kasstroom uit bedrijfsoperaties</b>	<b>47.309</b>	<b>-5.494</b>
Betaalde interest	-500	-
<b>Kasstroom uit operationele activiteiten</b>	<b>46.809</b>	<b>-5.494</b>
Investerings in immateriële vaste activa	-	-5.548
Investerings in materiële vaste activa	-3.618	-626
<b>Kasstroom uit investeringsactiviteiten</b>	<b>-3.618</b>	<b>-6.174</b>
Ontvangsten leningen	-	-12.720
<b>Kasstroom uit financieringsactiviteiten</b>	<b>-</b>	<b>-12.720</b>
<b>Mutatie in liquide middelen</b>	<b>43.191</b>	<b>-24.388</b>

## Algemene toelichting

Naam rechtspersoon	Stichting De Wilde Vaart
Rechtsvorm	Stichting
Zetel rechtspersoon	Zaanstad
Inschrijvingsnummer Kamer van Koophandel	65703359

### Belangrijkste activiteiten

De activiteiten van Stichting De Wilde Vaart, statutair gevestigd te Zaanstad bestaan voornamelijk uit: maatschappelijke opvang van personen tussen de zestien en vijfenvijftig, welke ten doel heeft het ontplooiën van activiteiten (begeleiding, dagbesteding en het bieden van tijdelijk verblijf op een schip waarmee middels nautische beginselen een perspectief wordt geboden) voor deze personen, die vanwege een psychosociale nood (tijdelijk) buiten een normale woonsituatie onderdak moeten zoeken, of dak- en thuisloos zijn.

### Locatie feitelijke activiteiten

De organisatie verricht haar activiteiten vanuit de locatie in Westknollendam.



## Grondslagen voor financiële verslaggeving

### Algemeen

#### **Algemene grondslagen**

De jaarrekening is opgesteld volgens de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving voor kleine Organisaties-zonder-winststreven (Rjk C1). Deze zijn in lijn met de vereisten voor kleine rechtspersonen die onder titel 9 boek 2 BW vallen.

#### **Algemene grondslagen voor waardering activa en passiva**

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten, tenzij anders vermeld.

#### **Algemene grondslagen bepaling 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.

#### **Pensioenregelingen**

Op grond van de CAO Zorg & Welzijn is sprake van een pensioenregeling.

### Grondslagen voor waardering activa

#### **Immateriële vaste activa**

De immateriële vaste activa worden gewaardeerd op het bedrag van de bestede kosten, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De jaarlijkse afschrijvingen bedragen een vast percentage van de bestede kosten, zoals nader in de toelichting op de balans is gespecificeerd.

#### **Materiële vaste activa**

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs, rekening houdend met een eventuele restwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming. Op terreinen wordt niet afgeschreven.

#### **Vorderingen**

De vorderingen worden opgenomen tegen nominale waarde, onder aftrek van de noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

### Grondslagen voor baten en lasten

#### **Netto-omzet**

Onder netto-omzet wordt verstaan de opbrengsten van de in het verslagjaar geleverde goederen en verleende diensten onder aftrek van kortingen en de over de omzet geheven belastingen.

#### **Overige bedrijfskosten**

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

## Grondslagen voor kasstroomoverzicht

### **Algemene grondslagen voor het opstellen van het kasstroomoverzicht**

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode. De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit de liquide middelen, met uitzondering van deposito's met een looptijd langer dan drie maanden. Kasstromen in vreemde valuta zijn omgerekend tegen een geschatte gemiddelde koers. Koersverschillen op geldmiddelen worden afzonderlijk in het kasstroomoverzicht getoond. Ontvangsten en uitgaven uit hoofde van interest, ontvangen dividenden en winstbelastingen zijn opgenomen onder de kasstroom uit operationele activiteiten. Betaalde dividenden zijn opgenomen onder de kasstroom uit financieringsactiviteiten. De verkrijgingsprijs van de verworven groepsmaatschappij is opgenomen onder de kasstroom uit investeringsactiviteiten, voor zover betaling in geld heeft plaatsgevonden. De geldmiddelen die in de verworven groepsmaatschappij aanwezig zijn, zijn op de aankoopprijs in mindering gebracht. Transacties waarbij geen instroom of uitstroom van kasmiddelen plaatsvindt, waaronder financiële leasing, zijn niet in het kasstroomoverzicht opgenomen. De waarde van de gerelateerde activa en leaseverplichting zijn in de toelichting van balansposten verantwoord. De betaling van de leasetermijnen uit hoofde van het financiële leasingcontract zijn voor het gedeelte dat betrekking heeft op de aflossing als een uitgave uit financieringsactiviteiten aangemerkt en voor het gedeelte dat betrekking heeft op de interest als een uitgave uit operationele activiteiten.

## Toelichting op balans

### Immateriële vaste activa

	<u>31 dec 2022</u>	<u>31 dec 2021</u>
	€	€
Concessies, vergunningen en intellectuele eigendom	3.606	4.716
<b>Totaal</b>	<u>3.606</u>	<u>4.716</u>

Onderstaand overzicht geeft het verloop van de immateriële vaste activa gedurende het boekjaar weer:

	<u>Concessies, vergunningen en intellectuele eigendom</u>
	€
<i>Boekwaarde 1 januari 2022</i>	
Verkrijgings- of vervaardigingsprijs	5.548
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	<u>-832</u>
	4.716
 <i>Mutaties 2022</i>	
Afschrijvingen	<u>-1.110</u>
	-1.110
 <i>Boekwaarde 31 december 2022</i>	
Verkrijgings- of vervaardigingsprijs	5.548
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	<u>-1.942</u>
	<u>3.606</u>
 Afschrijvingspercentage	20,0

### Materiële vaste activa

	<u>31 dec 2022</u>	<u>31 dec 2021</u>
	€	€
Andere vaste bedrijfsmiddelen	11.225	13.467
<b>Totaal</b>	<u>11.225</u>	<u>13.467</u>

Onderstaand overzicht geeft het verloop van de materiële vaste activa gedurende het boekjaar weer:

	Andere vaste bedrijfs- middelen
	€
<i>Boekwaarde 1 januari 2022</i>	
Verkrijgings- of vervaardigingsprijs	29.060
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-15.593
	<u>13.467</u>
<i>Mutaties 2022</i>	
Investerings	3.618
Afschrijvingen	-5.860
	<u>-2.242</u>
<i>Boekwaarde 31 december 2022</i>	
Verkrijgings- of vervaardigingsprijs	32.678
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-21.453
	<u>11.225</u>
Afschrijvingspercentage (gemiddeld)	20,0
Afschrijvingspercentage van	20,0
Afschrijvingspercentage tot	20,0

## Vorderingen

	31 dec 2022	31 dec 2021
	€	€
Vorderingen op handelsdebiteuren, bruto	40.698	42.708
Overige vorderingen		
Rekening-courant Rederij Perspectief B.V.	1.072	1.072
Nettoloon	-	483
	<u>1.072</u>	<u>1.555</u>
Overlopende activa		
Vooruitbetaalde bedragen	3.683	2.637
<b>Totaal</b>	<u>45.453</u>	<u>46.900</u>

## Liquide middelen

	<u>31 dec 2022</u>	<u>31 dec 2021</u>
	€	€
Banktegoeden		
NL34TRIO0390501735	118.761	75.738
NL69INGB0009563754	476	309
	<u>119.237</u>	<u>76.047</u>
Kasmiddelen	54	53
<b>Totaal</b>	<u>119.291</u>	<u>76.100</u>

## Eigen vermogen

	31 dec 2022	31 dec 2021
	€	€
Overige reserves	132.948	94.550
<b>Totaal</b>	<u>132.948</u>	<u>94.550</u>
<i>Overige reserves</i>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
Stand 1 januari	94.550	100.848
Resultaatverdeling	38.398	-6.298
	<u>132.948</u>	<u>94.550</u>
<b>Stand 31 december</b>	<u>132.948</u>	<u>94.550</u>

## Kortlopende schulden

	31 dec 2022	31 dec 2021
	€	€
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	5.836	4.991
Schulden ter zake van pensioenen	8.232	2.224
Overige schulden		
Reservering vakantiegeld	6.502	4.454
Accountantskosten	1.900	1.900
Nog te betalen salariskosten	18.264	27.396
Nog te betalen kosten	225	-
	<u>26.891</u>	<u>33.750</u>
Overlopende passiva		
Fondsen en donaties	5.668	5.668
<b>Totaal</b>	<u>46.627</u>	<u>46.633</u>

## Toelichting op staat van baten en lasten

### Baten en brutomarge

	2022	2021
	€	€
Netto-omzet	463.947	374.891
Overige bedrijfsopbrengsten	432	6.508
<b>Som der exploitatiebaten</b>	<b>464.379</b>	<b>381.399</b>
<b>Brutomarge (dekkingsbijdrage)</b>	<b>464.379</b>	<b>381.399</b>

### Personeelskosten

	2022	2021
	€	€
Lonen en salarissen		
Brutolonen	165.784	132.342
Incidentele beloningen	-	27.396
	<b>165.784</b>	<b>159.738</b>
Sociale lasten	24.940	20.397
Pensioenlasten	17.013	13.246
Andere personeelskosten		
Reiskostenvergoedingen	6.900	6.632
Werkkostenregeling	50	290
Vrijwilligersvergoedingen	24.590	25.530
Kosten netto vergoedingen	483	-
Overige personeelskosten	-138	-
	<b>31.885</b>	<b>32.452</b>
<b>Totaal</b>	<b>239.622</b>	<b>225.833</b>

### Afschrijvingen en waardeverminderingen

	2022	2021
	€	€
Afschrijving op immateriële vaste activa	1.110	832
Afschrijving op materiële vaste activa		
Afschrijving inventaris	3.430	3.029
Afschrijving transportmiddelen	2.430	2.430
	<b>5.860</b>	<b>5.459</b>
<b>Totaal</b>	<b>6.970</b>	<b>6.291</b>

## Overige bedrijfskosten

	2022	2021
	€	€
Huisvestingskosten	42.968	40.933
Exploitatiekosten		
Huur Excelsior	30.085	29.351
Leermiddelen	15.963	11.067
Onderhoud-materiaal-overigen	13.667	13.665
Vervoerskosten	5.351	3.116
	<u>65.066</u>	<u>57.199</u>
Verkoopkosten		
Representatiekosten	4.485	3.916
PR kosten	3.560	2.210
	<u>8.045</u>	<u>6.126</u>
Auto- en transportkosten	23.176	19.132
Kantoorkosten		
Kantoorkosten	4.989	3.534
Telefoonkosten	2.707	1.724
Automatiseringskosten	3.681	4.508
Drukwerk	-	1.264
Portiekosten	12	81
	<u>11.389</u>	<u>11.111</u>
Algemene kosten		
Assurantiekosten	10.990	10.139
Accountants- en adviseurskosten	7.635	5.583
Overige kosten	9.620	5.350
	<u>28.245</u>	<u>21.072</u>
<b>Totaal</b>	<u><u>178.889</u></u>	<u><u>155.573</u></u>

## Financiële baten en lasten

	2022	2021
	€	€
Rentelasten banken	-500	-
<b>Financiële baten en lasten (saldo)</b>	<u><u>-500</u></u>	<u><u>-</u></u>



## Overige toelichtingen

### Werknemers

Het gemiddelde aantal werknemers gedurende het boekjaar bij Stichting De Wilde Vaart bedroeg:

<i>Gemiddeld aantal werknemers over periode</i>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	fte	fte
Werkzaam binnen Nederland	2,7	2,2

### Bestuurders en commissarissen

<i>Bezoldiging</i>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
Bezoldiging van commissarissen en gewezen commissarissen	5.400	5.400
<b>Totaal</b>	<u>5.400</u>	<u>5.400</u>

### Bezoldiging van bestuurders en commissarissen

De 3 leden van de Raad van Toezicht ontvangen allen een vrijwilligersvergoeding van 1.800.

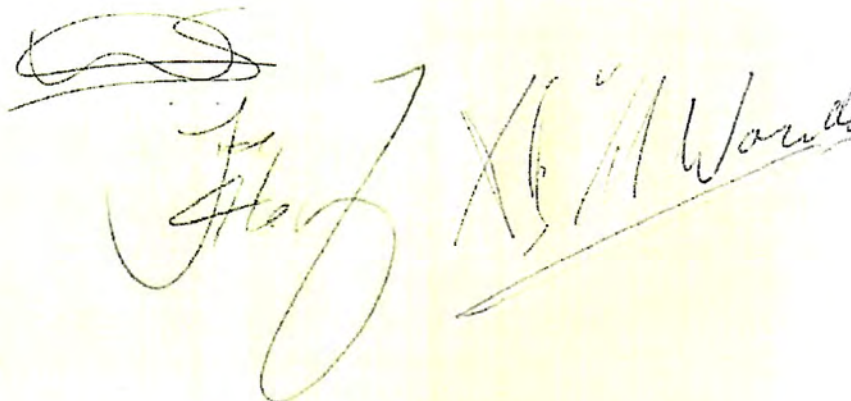
### Ondertekening

Zaanstad, 5 juli 2023

*Naam*

*Handtekening*

D.L. de Mooij, bestuurder  
H.J. den Hollander,  
bestuurder  
A.S. Susebeek, voorzitter  
J. van der Kleij,  
vice-voorzitter  
X.S. van der Woude,  
secretaris



## Overige toelichtingen

### Werknemers

Het gemiddelde aantal werknemers gedurende het boekjaar bij Stichting De Wilde Vaart bedroeg:

<i>Gemiddeld aantal werknemers over periode</i>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	fte	fte
Werkzaam binnen Nederland	2,7	2,2

### Bestuurders en commissarissen

<i>Bezoldiging</i>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
Bezoldiging van commissarissen en gewezen commissarissen	5.400	5.400
<b>Totaal</b>	<u>5.400</u>	<u>5.400</u>

### Bezoldiging van bestuurders en commissarissen

De 3 leden van de Raad van Toezicht ontvangen allen een vrijwilligersvergoeding van 1.800.

### Ondertekening

Zaanstad, 5 juli 2023

*Naam*

*Handtekening*

D.L. de Mooij, bestuurder  
H.J. den Hollander,  
bestuurder  
A.S. Susebeek, voorzitter  
J. van der Kleij,  
vice-voorzitter  
X.S. van der Woude,  
secretaris