



Jaarrekening 2022

MIND Us

Amersfoort, juni 2023

Inhoud

Aan het bestuur	3
Aan de Algemene Ledenvergadering	3
Bestuursverslag	4
Jaarrekening	8
1. Balans per 31 december 2022 (na resultaatbestemming)	9
2. Staat van baten en lasten 2022	10
3. Toelichting op de balans 2022	15
4. Toelichting op de staat van baten en lasten 2022	17
Overige gegevens	20
Controleverklaring van de onafhankelijk accountant	20

Aan het Bestuur

Hierbij doe ik u ter vaststelling toekomen de op grond van artikel 11 van de statuten van onze stichting opgemaakte jaarrekening over 2022.

Amersfoort, 12 juni 2023

F.J Vriends
directeur

Aldus vastgesteld te Amersfoort, d.d. 12 juni 2023

W.A. van der Meeren

J.G. Manshanden

C.C.H. Roelen

A. Tekin

S.A.M. Dijkema

A. Popma

O. Tajmout

Bestuursverslag

Inleiding

Stichting MIND Us is opgericht op 30 maart 2022. Dit betreft daarom de eerste jaarrekening van de stichting. De jaarrekening is onlosmakelijk verbonden met het inhoudelijke jaarverslag. Dit verslag geeft een goed beeld van alle activiteiten die in het afgelopen verslagjaar met de ter beschikking gestelde subsidiemiddelen zijn uitgevoerd. Het inhoudelijke verslag is vanwege de omvang apart opgenomen en verantwoord op de website van MIND Us.

Oprichting, vestigingsplaats en rechtsvorm

MIND Us is op 30 maart 2022 opgericht voor onbepaalde tijd en gevestigd aan het Stationsplein 125 te Amersfoort.

MIND Us is een stichting met volledige rechtsbevoegdheid en is ingeschreven in het handelsregister van de Kamer van Koophandel en Fabrieken voor Utrecht en omstreken onder dossiernummer: 85948888.

Doelstelling

1. De stichting heeft ten doel het bevorderen van de mentale gezondheid van jongeren, het voorkomen van mentale problemen bij jongeren en het bevorderen van vroegtijdige steun voor jongeren bij beginnende mentale klachten, alsmede al hetgeen met het voorstaande in de ruimste zin verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn.
2. De stichting tracht haar doel onder meer te bereiken door:
 - a) (bewezen) effectieve methoden en interventies ter bevordering van de mentale gezondheid van jongeren te versterken en te verspreiden;
 - b) ontbrekende activiteiten op domeinen, waarvan zowel jongeren, beleidsmakers en wetenschappers van mening zijn dat landelijke inzet ontbreekt, te activeren en te initiëren;
 - c) te werken aan een basisinfrastructuur waarmee de initiatieven van de stichting structureel kunnen worden ingebed, zoals onder meer het opbouwen van data-infrastructuur, het verankeren van wetenschappelijke betrokkenheid, het behandelen van structurele financieringsvraagstukken voor mentale gezondheid en het bouwen van een netwerk in de regio;
 - d) het (doen) verrichten van al hetgeen met het vorenstaande in de ruimste zin verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn.
3. De Stichting heeft met het totaal van haar algemeen nuttige activiteiten geen winstoogmerk.

Bestuur

Op 1 januari 2023 is de samenstelling van het bestuur als volgt:

W.A. van der Meern, voorzitter
J.G. Manshanden, vicevoorzitter
C.C.H. Roelen, secretaris penningmeester
A. Tekin, bestuurslid
S.A.M. Dijkma, bestuurslid
A. Popma, bestuurslid
O. Tajmout, bestuurslid

Koningin Maxima is erevoorzitter van stichting MIND Us.

Financiële ontwikkelingen in 2022

Het jaar is afgesloten met een positief resultaat van € 208.259. Dit resultaat wordt nagenoeg geheel verklaard door de eenmalige bijdrage “startkapitaal” door Zorgverzekeraars Nederland van € 500.000. Zonder deze eenmalige bate had het resultaat € 1.143 positief bedragen. Het batig saldo is voor € 207.116 toegevoegd aan de bestemmingsreserve ZN, het restant ad € 1.143 is toegevoegd aan de algemene reserve. In 2022 ontving MIND Us hoofdzakelijk een projectsubsidie van het Ministerie van VWS, naast voornoemde eenmalige bijdrage van Zorgverzekeraars Nederland.

Maatschappelijk verantwoord ondernemen

MIND Us vindt maatschappelijk verantwoord ondernemen belangrijk. Bij het uitvoeren van onze activiteiten trachten wij waarde te creëren op economisch, ecologisch en sociaal gebied. Bij ons personeelsbeleid komt dit nadrukkelijk naar voren. Duurzame inzetbaarheid van medewerkers (met een psychische kwetsbaarheid) staat bijvoorbeeld hoog op de agenda en er is veel aandacht voor een goede en gezonde balans tussen werk en privé. Verder is het maatschappelijk ondernemen terug te zien in verschillende facetten van onze bedrijfsvoering. Bij het inkoopbeleid en het aangaan van samenwerkingsverbanden en partnerships wordt hier nadrukkelijk rekening mee gehouden.

Risicomanagement

Directie en bestuur zijn zich bewust van het belang van adequaat risicomanagement. Er is een groot bewustzijn van de verantwoordelijkheid voor een rechtmatige en doelmatige besteding van middelen, de naleving van wet- en regelgeving en adequate inrichting van administratieve organisatie en interne beheersing. In het risicomanagementsysteem zijn de naleving van wet- en regelgeving (compliance) en de rechtmatigheidseisen vervat. Het systeem van risicomanagement zorgt er voor dat risico's en beheersmaatregelen niet op een willekeurige, maar op een gestructureerde wijze worden geïdentificeerd. Door een bewuste afweging te maken tussen onze doelstellingen en de risico's die we bereid zijn te nemen, streven we naar een bestendige en maatschappelijk verantwoorde, beheerste en integere bedrijfsvoering. Met ingang van 2023 brengt MIND Us jaarlijks de risico's voor de organisatie in kaart en bepaalt zij de acties om deze risico's te beperken. De uitgebreide risicoanalyse wordt besproken in de auditcommissie en de belangrijkste risico's in het bestuur. Op basis van de risicoanalyse wordt het beleid zo nodig bijgesteld en worden passende maatregelen genomen.

MIND Us onderkent de volgende soorten risico's die zich zouden kunnen voor doen in ons type organisatie :

- MIND Us is financieel ongezond;
- Middelen van MIND Us worden niet doelmatig en/of rechtmatig besteed;
- Niet voldoen aan compliance, wet- en regelgeving (o.a. kaderregeling VWS en de WNT);
- ICT- en cybersecurity risico's .
- Reputatieschade

De directie is verantwoordelijk voor het realiseren van de strategische doelstellingen en de beheersing van de strategische risico's. Het strategische risicomanagement heeft dan ook haar voortdurende aandacht en zij ziet toe op actualisatie van de risicoanalyse en de naleving van de beheersmaatregelen. Het strategisch risicomanagement is een integraal onderdeel van de planning- en controlecyclus. Er vindt periodiek rapportage aan het bestuur plaats over het bereiken van de doelstellingen maar ook over de invloed van externe en/of interne factoren op de onderkende strategische risico's en de eventueel daarmee samenhangende aanpassingen in de beheersmaatregelen.

Toekomst

In 2022 is MIND Us gelanceerd en het eerste jaar heeft de focus gelegen op het creëren van een fundament voor een solide organisatie. Zo is er toegewerkt naar een meerjaren strategisch actieplan, is de werkgevers positie gerealiseerd en positionering tot stand gekomen. De komende jaren zal inhoudelijk uitvoering gegeven gaan worden aan de vastgestelde strategie. Parallel zal, op basis van een vastgestelde fondsen strategie de financiële positie van de stichting worden verstevigd. Hierbij is het doel om zowel langlopende financieringsafspraken te maken die zekerheid bieden, als korte termijn en meer flexibele financiering om de wendbaarheid van de organisatie te garanderen. Onderdeel hiervan is het aangaan van samenwerkingen met diverse partners middels zogenoemde samenwerkingsovereenkomsten.

Met ingang van 2023 is de personeelsformatie volledig in dienst bij MIND Us. Met betrekking tot de personele bezetting werken we toe naar een solide basis team om de continuïteit en kennispositie voor de uitvoering van de programma doelstellingen te borgen, met daaromheen een schil van externe die op opdrachtbasis werkzaamheden uitvoeren. Tevens zal de organisatie gebruik maken van stagiaires van diverse opleidingsachtergronden waardoor de jongeren een actieve stem in de organisatie kunnen vervullen.

Begroting 2023

De vastgestelde begroting voor 2023 is opgenomen op de volgende pagina. Deze sluit met een tekort van € 390.215. Bij het opstellen van de begroting is rekening gehouden met de bestemmingsreserve ZN van € 207.116. Deze wordt eind 2023 aangewend. Het begrote tekort dat vervolgens nog resteert is inmiddels volledig ingelopen middels partnerships met T-mobile en Asics, ter hoogte van respectievelijk € 150.000 en € 60.000. De financiële risico's voor 2023 zijn hiermee nihil. Op basis van de vastgestelde fondsenstrategie wordt toegewerkt naar een stabiele financiering van de basisorganisatie voor 2024 en volgende jaren. De vooruitzichten hieromtrent zijn positief.

F.J. Vriends
Directeur

Begroting MIND Us 2023

Nr.	Omschrijving	Begroting 2022	Prognose 2022	Begroting 2023
<u>BATEN</u>				
1.	Baten eigen fondsenwerving	500.000	500.000	0
2.	Baten van subsidies	146.170	146.170	479.557
3.	Overige baten	0	0	0
TOTAAL BATEN		646.170	646.170	479.557
<u>LASTEN</u>				
4.	Personeelskosten	422.350	289.623	567.720
5.	Huisvestingskosten	0	0	2.000
6.	Bureau- en organisatiekosten	0	0	47.500
7.	Bestuurskosten	0	0	5.000
8.	Activiteitenkosten algemeen	48.820	48.820	181.257
9.	Activiteitenkosten projecten	175.000	108.703	66.296
TOTAAL LASTEN		646.170	447.146	869.772
<u>Samengevat</u>				
Totaal baten		646.170	646.170	479.557
Totaal lasten		646.170	447.146	869.772
tekort (-) / batig saldo (+)		0	199.024	-390.215

Jaarrekening

1. Balans per 31 december 2022 (na resultaat bestemming)

	31-12-2022	30-3-2022
	€	€
<u>ACTIVA</u>		
1. Liquide middelen	425.439	0
Totaal activa	425.439	0
<u>PASSIVA</u>		
2. Reserves		
2.1 Algemene reserve	1.143	0
2.2 Bestemmingsreserve ZN	207.116	0
	208.259	0
3. Kortlopende Schulden		
3.1 Schulden aan leveranciers	76.416	0
3.2 Gelieerde maatschappijen	104.649	0
3.3 Vooruitontvangen subsidies	36.115	0
	217.180	0
Totaal passiva	425.439	0

2. Staat van baten en lasten 2022

	Realisatie 2022	Begroot 2022
<u>BATEN</u>	€	€
1. Algemeen		
1.1 Baten eigen fondsenwerving	501.000	0
1.2 Overige inkomsten	1.038	0
Totaal baten algemeen	502.038	0
2. Projecten		
2.1 Baten van subsidies	139.015	646.170
Totaal baten projecten	139.015	646.170
TOTAAL BATEN	641.052	646.170
 <u>LASTEN</u>		
3. Algemeen		
3.1 Personeelskosten	817	0
3.2 Bureau- en organisatiekosten	78	0
Totaal lasten algemeen	895	0
4. Projecten		
4.1 Personeelskosten	295.400	492.500
4.2 Activiteiten	136.499	153.670
Totaal lasten projecten	431.898	646.170
TOTAAL LASTEN	432.793	646.170
RESULTAAT	208.259	0

Het bestuur heeft de volgende bestemming van het saldo van baten en lasten vastgesteld:

Bestemming van het resultaat	Realisatie 2022	Begroot 2022
Algemene reserve	1.143	0
Bestemmingsreserve ZN	207.116	0
	208.259	0

Algemene toelichting jaarrekening

Balans

MIND Us is opgericht per 30 maart 2022 waardoor er geen vergelijkende cijfers per 31 december 2021 zijn opgenomen.

Resultatenrekening

In de resultatenrekening is ter vergelijking de begroting over 2022 opgenomen. De resultatenrekening over vorig jaar is niet opgenomen omdat MIND Us per 30 maart 2022 is opgericht.

Financiering

MIND Us wordt gefinancierd door verschillende financieringskanalen, zoals subsidies, giften en legaten. In 2022 is hoofdzakelijk financiering ontvangen middels een projectsubsidie van het Ministerie van VWS en een gift van Zorgverzekeraars Nederland.

Continuïteit

De jaarrekening is opgesteld op basis van going concern. De begroting voor 2023 sluit met een tekort van € 390k. Bij het opstellen van de begroting is rekening gehouden met de bestemmingsreserve Zorgverzekeraars Nederland (ZN) van € 207k. Deze wordt eind 2023 aangewend. Het begrote tekort dat vervolgens nog resteert is inmiddels volledig ingelopen door partnerships met T-mobile en Asics, ter hoogte van respectievelijk € 150.000 en € 60.000. De financiële risico's voor 2023 zijn hiermee nihil.

Om MIND Us na 2023 financieel gezond te krijgen en houden wordt vanuit een vastgestelde fondsenstrategie toegewerkt naar een strategisch fundament en structurele inkomsten. Vanuit deze inkomstenstromen kunnen de dagelijkse activiteiten worden uitgevoerd. De onafhankelijke positie van MIND Us zorgt voor flexibiliteit en slagkracht en door samenwerkingen aan te gaan met een select aantal financiers en technische partners vergroot MIND Us haar impact. Vanuit deze invalshoek worden de inkomsten gespreid door in te zetten op drie type inkomstenbronnen die vervolgens bij kunnen dragen aan de diverse uitgaven (mix van projectdekking en organisatiedekking). Dit zijn Publiek Private samenwerking, Grote gevers en Fondsen/subsidies. Hierbij is de voorkeur om in te zetten op meerjarige samenwerkingen waarbij de partners de MIND Us missie onderschrijven en structureel bijdragen aan de MIND Us doelstellingen. Diverse relaties worden opgebouwd waarbij onderscheid wordt gemaakt naar voorgenoemde financieringspartners alsmede technische partners die een in-kind bijdrage leveren (personeel, vergroten bereik en naamsbekendheid, etc.). De vooruitzichten hieromtrent voor 2024 en verder zijn positief.

De MIND-organisatie brengt jaarlijks bedrijfsvoeringstaken in-kind in, zoals personeelszaken, financiële administratie, werkplekken en werkplekondersteuning. De MIND-organisatie staat daarnaast jaarlijks garant voor de financiering van de loonkosten van de directeur alsmede de junior projectmedewerker zodat, samen met de in-kind bijdrage, de continuïteit van MIND Us voor tien jaar is geborgd. Onder de loonkosten vallen de brutoloonkosten, werkgeverslasten (inclusief vakantiegeld en eindejaarsuitkering). Het werkgeverschap voor de directeur en de junior projectmedewerker, inclusief de verantwoordelijkheden in het kader van bijvoorbeeld de Ziektewet en WIA, blijven ten alle tijde de verantwoordelijkheid van MIND Us. MIND Us kan op verzoek en na goedkeuring van MIND de garantstelling aanwenden als na aantoonbare inspanningen onvoldoende financiële middelen beschikbaar zijn gekomen voor de dekking van deze loonkosten.

Jaarverslag

De inhoudelijke verantwoording van de activiteiten is separaat opgenomen in het online jaarverslag 2022.

Algemene grondslag voor opstellen van de jaarrekening

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde verslaggevingsregels waaronder Richtlijn voor de jaarverslaggeving voor kleine organisaties zonder winststreven (Rjk C1). De jaarrekening is opgesteld in euro's. Activa en passiva worden gewaardeerd tegen nominale waarde, tenzij een andere waarderingsgrondslag is vermeld.

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan banktegoeden met een looptijd korter dan twaalf maanden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Kortlopende schulden en overlopende passiva

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.

Vooruitontvangen subsidies

MIND Us voert werkzaamheden uit waarbij de uitvoering zich uitstrekt over meer dan één verslagperiode. Werkzaamheden worden per project gewaardeerd tegen gerealiseerde projectkosten verminderd met ontvangen voorschotten, rekening houdend met eventuele tekorten. Indien er sprake is van een vaste aanneemsom zonder maximering tot de gerealiseerde projectkosten, wordt een eventueel positief resultaat pas verantwoord bij afronding van het project.

Grondslagen voor de bepaling van resultaat

Baten eigen fondsenwerving

Baten worden verantwoord voor de ontvangen dan wel toegezegde bedragen zonder dat de door de eigen organisatie gemaakte kosten in mindering zijn gebracht. Toezeggingen worden als baten verantwoord in het boekjaar waarin de omvang betrouwbaar kan worden vastgesteld.

Subsidies

Projectsubsidies worden ten gunste van de resultatenrekening gebracht in het jaar ten laste waarvan de gesubsidieerde uitgaven komen.

Verlenen van diensten

Verantwoording van opbrengsten uit de levering van diensten geschiedt naar rato van de geleverde prestaties, gebaseerd op de verrichte diensten tot aan de balansdatum in verhouding tot de in totaal te verrichten diensten.

Projectbaten en projectkosten

Projectopbrengsten zijn de contractueel overeengekomen opbrengsten, claims en vergoedingen indien en voor zover het waarschijnlijk is dat deze worden gerealiseerd en ze betrouwbaar kunnen worden bepaald.

De kosten van de in deze jaarrekening expliciet opgenomen projecten bestaan uit directe kosten. MIND Us had in 2022 nog geen personeel in dienst. Dit geschiedt met ingang van 2023. Personeel was in 2022 in dienst bij Stichting MIND en MIND Landelijk Platform. De gerealiseerde uren op projecten zijn vanuit voorgenoemde entiteiten doorbelast op basis van een integrale kostprijs.

Indien het waarschijnlijk is dat de totale projectkosten de totale projectopbrengsten overschrijden, dan worden de verwachte verliezen onmiddellijk in de resultatenrekening verwerkt. De voorziening voor het verlies maakt deel uit van de post onderhanden werk op de balans.

Lasten

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

4. Toelichting op de balans 2022

	<u>31-12-2022</u>	<u>30-3-2022</u>
	€	€
1. Liquide Middelen		
ABN Bank N.V.	425.439	-
	<u>425.439</u>	<u>-</u>

Toelichting

De liquide middelen staan ter vrije beschikking van MIND Us. Gelden gestort op de spaarrekening zijn direct opvraagbaar en renderen tegen een variabel rentepercentage. Het banksaldo van € 425.439 is hoofdzakelijk het gevolg van de bijdrage in het startkapitaal door Zorgverzekeraars Nederland.

	<u>31-12-2022</u>	<u>30-3-2022</u>
	€	€
2. Reserves		
2.1 <u>Algemene reserve</u>		
Stand per 1 januari	-	-
Resultaatbestemming	1.143	-
Stand per 31 december	<u>1.143</u>	<u>-</u>
2.2 <u>Bestemmingsreserve ZN</u>		
Stand per 1 januari	-	-
Resultaatbestemming	207.116	-
Stand per 31 december	<u>207.116</u>	<u>-</u>

Toelichting reserves

Algemene reserve

De algemene reserve dient als een buffer voor tegenvallende of onverwachte uitgaven. Het batig saldo 2022 van € 1.143 is volledig toegevoegd aan de algemene reserve.

Bestemmingsreserve ZN

De bestemmingsreserve is bedoeld om het verwachte tekort op activiteit "Preventie mentale gezondheid 2022-2023" op te vangen.

	31-12-2022	30-3-2022
	€	€
3. Kortlopende schulden		
3.1 <u>Schulden aan leveranciers</u>		
Crediteuren	76.416	-
	<u>76.416</u>	<u>-</u>
3.2 <u>Gelieerde maatschappijen</u>		
MIND Landelijk Platform	29.740	-
Stichting MIND	74.909	-
	<u>104.649</u>	<u>-</u>
3.3 <u>Vooruitontvangen subsidies</u>		
Vooruitontvangen subsidies	36.115	-
	<u>36.115</u>	<u>-</u>

	31-12-2022
	€
<i>Specificatie vooruitontvangen subsidies</i>	
VWS - Preventie mentale gezondheid 2022-2025	7.155
Erasmus+ - Jongerenraad van Toezicht	28.960
	<u>36.115</u>

Toelichting kortlopende schulden

Crediteuren

De crediteuren hebben betrekking op facturen 2022 die begin 2023 zijn ontvangen. Deze facturen zijn ten laste van het boekjaar 2022 ingeboekt en begin 2023 van de bank afgeschreven.

Gelieerde maatschappijen

MIND Us werk samen met de MIND-organisatie, bestaande uit Stichting MIND en MIND Landelijk Platform. Onderling hebben in 2022 diverse doorbelastingen plaatsgevonden. Personeel was bijvoorbeeld in dienst bij de MIND-organisatie. De gerealiseerde uren en bijbehorende kosten zijn doorbelast via de rekening courant.

Vooruitontvangen subsidies

De vooruitontvangen subsidies worden gewaardeerd als zijnde het verschil tussen de ontvangen subsidie minus de in het verslagjaar gerealiseerde kosten, bij meerjarig gesubsidieerde projecten. De niet aangewende subsidievoorschotten schuiven door naar 2023 en volgende jaren middels deze balanspost.

4. Toelichting op de staat van baten en lasten 2022

	Realisatie 2022	Begroot 2022
BATEN	€	€
1. ALGEMEEN		
1.1 Baten eigen fondsenwerving		
Bijzondere giften	500.000	-
Donaties	1.000	-
	<u>501.000</u>	<u>-</u>
1.2 Overige inkomsten		
Diverse baten	1.038	-
	<u>1.038</u>	<u>-</u>
2. PROJECTEN		
2.1 Baten van subsidies		
Ministerie van VWS	139.015	146.170
Zorgverzekeraars Nederland	-	500.000
Erasmus +	-	-
	<u>139.015</u>	<u>646.170</u>

Toelichting

Baten eigen fondsenwerving

Deze baten zien nagenoeg geheel op de eenmalige bijdrage “startkapitaal” door Zorgverzekeraars Nederland van € 500.000. De bijdrage is begroot als een projectsubsidie maar op basis van de voorwaarden uiteindelijk verantwoord als een bijzondere gift.

Overige inkomsten

Overige inkomsten waren niet begroot voor 2022. De diverse baten hebben op betrekking op het afscheid van Paul Dirkse. Als afscheidscadeau is gekozen voor een bijdrage aan de activiteiten van MIND Us.

Baten van subsidies

Projectsubsidies zijn ontvangen van het Ministerie van VWS en Erasmus+. Het deel dat niet is aangewend in 2022 is verantwoord onder de post ‘vooruitontvangen subsidies’. Dit verklaart ook gelijk het verschil ten opzichte van de begroting. Een specificatie van de projecten 2022 is opgenomen op pagina 18 van deze jaarrekening. De projectsubsidie van VWS bedraagt in totaal € 938.005, en loopt van 1 juli 2022 t/m 1 juli 2025. De Erasmus+ subsidie bedraagt in totaal € 36.200.

	Realisatie 2022	Begroot 2022
<u>LASTEN</u>	€	€
3. ALGEMEEN		
3.1 Personeelskosten		
<i>Overige personeelskosten</i>		
Deskundigheidsbevordering	817	-
	<u>817</u>	<u>-</u>
3.2 Bureau- en organisatiekosten		
Overige organisatiekosten	78	-
	<u>78</u>	<u>-</u>

Toelichting

MIND Us had in 2022 geen personeel in dienst. Medewerkers die actief waren voor MIND Us hadden een dienstverband bij de MIND-organisatie. De kosten voor deskundigheidsbevordering hadden betrekking op coaching op het gebied van fondsenwerving. De overige organisatiekosten betreffen bankkosten.

Het Bestuur is over 2022 onbezoldigd gebleven.

	Realisatie 2022	Begroot 2022
	€	€
4. PROJECTEN		
4.1 Personeelskosten projecten		
Personeelskosten	232.843	422.350
Inhuur derden	62.557	70.150
	<u>295.400</u>	<u>492.500</u>
4.2 Activiteitenkosten projecten		
Activiteitenkosten	136.499	153.670
	<u>136.499</u>	<u>153.670</u>

Toelichting

Personeelskosten projecten

De personeelskosten projecten betreffen 'medewerkers' MIND Us die in 2022 een dienstverband hadden bij de MIND-organisatie. De gerealiseerde kosten vallen lager ook dan begroot doordat subsidies later zijn toegekend dan voorzien. De onderbesteding schuift door naar 2023.

Activiteitskosten projecten

De activiteitenkosten hadden hoofdzakelijk betrekking op de opstartkosten van MIND Us, zoals kosten voor het merk, website, logo en lancering.

Een specificatie van de projecten 2022 is als volgt:

Subsidiënt	Naam	Kosten personeel	Inhuur derden	Activiteiten- kosten	Totaal kosten	Totaal subsidiebat	Eigen bijdrage
VWS	Preventie mentale gezondheid 2022-2025	63.027	34.001	41.987	139.015	139.015	0
ZN	Preventie mentale gezondheid 2022-2023	169.816	28.556	94.512	292.884	0	292.884
Erasmus +	Jongerenraad van Toezicht	0	0	0	0	0	0
TOTAAL		232.843	62.557	136.499	431.898	139.014	292.884

Gebeurtenissen na balansdatum

In de loop van het tweede kwartaal van 2023 worden overeenkomsten opgesteld en afgewikkeld met T-Mobile en Asics, voor respectievelijk € 150k en € 60k. Hiermee halveert het tekort als begroot voor 2023. Het huidig geprognoseerde (en resterende) tekort per ultimo 2023 is vervolgens gelijk aan de hoogte van de bestemmingsreserve ZN.

Overige gegevens

Controleverklaring van de onafhankelijk accountant