

Jaarrekening 2022



OFFLIMITS

Expertisecentrum Online Misbruik

Juli 2022

Inhoudsopgave

1. Verslag Bestuur Expertisebureau Online Kindermisbruik 2022.....	3
2. Jaarrekening 2022.....	7
2.1 Balans per 31 december.....	8
2.2 Staat van Baten en Lasten.....	10
2.3 Algemene grondslagen voor de opstelling van de jaarrekening.....	12
2.4 Toelichting op de balans per 31 december.....	17
2.5 Toelichting op de staat van baten en lasten.....	22
2.6 Gebeurtenissen na balansdatum.....	29
2.7 Ondertekening Raad van Toezicht.....	30
3. Bezoldiging.....	31
4. Overige Gegevens.....	33

1. Verslag Bestuur Expertisebureau Online Kindermisbruik 2022

Oprichting

Op 14 mei 1997 werd middels notariële akte de Stichting Meldpunt ter bestrijding van Kinderporno op het internet opgericht. Op 17 december 2015 wijzigde zij haar naam in Expertisebureau Online Kindermisbruik (EOKM). De stichting heeft haar statutaire zetel in Amsterdam. Op 7 juni 2023 wijzigde zij haar naam naar Offlimits.

Doelstelling

De stichting had in 2022 als doel: het bestrijden van (online) seksueel kindermisbruik. Op 28 december 2022 werd de doelstelling gewijzigd: “in De stichting heeft als doel het voorkomen en bestrijden van online grensoverschrijdend gedrag en misbruik in het algemeen en het voorkomen en bestrijden van online seksueel (kinder)misbruik en seksuele (kinder)uitbuiting in het bijzonder, en voorts al hetgeen met één en ander rechtstreeks of zijdelings verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn, alles in de meest ruime zin van het woord.”

De belangrijkste besluiten in 2022 waren:

De uitbreiding naar meer thema's voor de Helpwanted hulplijn.
De verhuizing naar een groter pand;
De wijziging van de naam in 2023;
De uitbreiding van de openingstijden voor de hulplijnen;
De uitbreiding van het aantal medewerkers.

Activiteiten

De stichting kent drie programma's waardoor zij haar doelstelling wil bereiken:

- Het Meldpunt Kinderporno
- De hulplijn Helpwanted.nl
- De hulplijn Stop it Now!

Overige activiteiten zijn:

- Internationale samenwerking met INHOPE en INSAFE leden
- Lobby activiteiten naar o.a. de Tweede Kamer en Europese Commissie
- Nationale samenwerking met politie en justitie
- Samenwerking met ECP en andere organisaties die zich bezighouden met een veilig internet
- Samenwerking met organisaties als CSG en Fier
- Voorlichting en bewustwording o.a. over de risico's van het internet
- Informeren van het Nederlandse publiek via de media

Bestuur

- De bestuurder is A.M.V. Gerkens.

Raad van Toezicht

De Raad van toezicht wordt gevormd door

- Janet van Bavel (voorzitter)
- Jan Mark Wams
- Mark Elstgeest
- Carrie van der Kroon
- Dimitri van Zantvliet

De taken van de Raad van toezicht zijn onderverdeeld in diverse commissies.

Staf

De staf bestond eind 2022 uit 38 mensen (23,2 fte).

Financiën

Offlimits, voorheen EOKM, sluit 2022 af met een positief resultaat van €332.340. Hiervan is € 87.847 toegevoegd aan de vrij besteedbare reserve en is € 244.493 toegevoegd aan de egalisatie reserve. Zowel de baten als de lasten zijn in 2022 hoger uitgekomen dan in begroot. Er was sprake van meer subsidieopbrengsten vanuit de EU, hogere sponsorbijdragen en hogere donaties die tijdens het opstellen van de begroting nog niet bekend waren. De bijdrage uit de fondsen is daarentegen lager dan begroot.

In 2022 kregen wij een toekenning van de fondsen Adessium, Porticus en Janivo, evenals het Fonds Slachtofferhulp. Deze gaven steun aan de programma's Helpwanted en Stop it Now!. Deze financiering loopt ook door in 2023.

Vrij besteedbaar vermogen

Offlimits zal er naar streven het vrij besteedbaar vermogen zoveel mogelijk direct aan de uitvoering van de doelstelling van de organisatie ten goede te laten komen. Naast directe of indirecte ondersteuning van de teams die de programma's uitvoeren, denkt het bestuur aan het doen van onderzoek naar (online) seksueel kindermisbruik.

2023

In het komende jaar zal de organisatie gaan stabiliseren. De uitbreiding ten gevolge van de verhoogde subsidie van het Ministerie van Justitie en Veiligheid is in 2022 grotendeels afgerond. In 2023 zal de organisatie, en met name het programma Helpwanted, haar taken uitbreiden naar online

grensoverschrijdend gedrag en niet meer alleen online seksueel (kinder)misbruik. Wel blijven we daarvoor bijzondere aandacht houden. Daarmee is in 2023 de naam gewijzigd naar Offlimits, aangezien deze naam beter toepasselijk is voor de stichting en de doelstellingen voor de aanpak en voorkoming van grensoverschrijdend online gedrag.

Offlimits is nauw betrokken bij de oprichting van de Autoriteit Kinderporno. Taken van deze autoriteit worden afgestemd met de diensten die het EOKM levert.

In 2023 zijn voor Offlimits de volgende subsidies toegekend:

1. Ministerie van Justitie en Veiligheid
2. De Europese Commissie
3. De gemeentes Amsterdam, Utrecht en Den Haag

Corona

Door de pandemie hebben de meeste medewerkers het hele jaar door thuis gewerkt. Alleen wanneer werkzaamheden echt niet thuis konden worden gedaan, was de reis naar kantoor geoorloofd. Dat gold in ieder geval voor alle medewerkers op het Meldpunt Kinderporno. De aanwijzingen voor de aanpak van Corona zorgt echter wel voor veel arbeidsverlies. Bij klachten blijven medewerkers thuis. Ook zijn er meerdere zieken in de organisatie geweest. Daarnaast trekt het thuiswerken een wissel op de medewerkers daar, evenals het teamgevoel. Dit heeft de aandacht van het management.

Dataproductie

Voor alle programma's zijn privacy- en cookieverklaringen opgesteld en op de websites geplaatst en voldoen contactformulieren aan de AVG. Voor de medewerkers is er een privacyverklaring aangaande de verwerking van personeelsgegevens. Daarnaast is voor elk programma een privacy protocol en is in 2018 het Informatiebeveiligingsbeleid ingevoerd. Ook is voor verschillende programma's een Data Protection Impact Assessment (DPIA) uitgevoerd en zijn er meerdere trainingsprogramma's met betrekking tot de veilige verwerking van persoonsgegevens en datalekken. Alle medewerkers hebben deze trainingen inmiddels minstens één keer gevolgd. Bij Offlimits is een functionaris gegevensbescherming aanwezig.

AMV Gerkens
Directeur Bestuurder
13 juli 2023

2. Jaarrekening 2022

2.1 Balans per 31 december

ACTIVA		31-12-2022	31-12-2021
<i>(na resultaatbestemming)</i>			
Materiele vaste activa	1		
Verbouwing		49.126	430
Inventaris		26.062	5.680
		<hr/>	<hr/>
Totaal materiele vaste activa		75.188	6.110
Vlottende activa	2		
Debiteuren		1.838	-
Overige vorderingen en overlopende activa		92.697	233.455
		<hr/>	<hr/>
Totaal vorderingen		94.535	233.455
Liquide middelen	3	1.401.248	430.768
		<hr/>	<hr/>
Totale activa		<u>1.570.971</u>	<u>670.333</u>
PASSIVA		31-12-2022	31-12-2021
Eigen vermogen	4	670.680	338.340
Kortlopende schulden	5		
Crediteuren		188.213	38.016
Belastingen en premies sociale verzekeringen		102.973	39.863

Overige schulden en overlopende passiva	609.105	254.114
	<hr/>	<hr/>
Totaal kortlopende schulden	900.291	331.993
	<hr/>	<hr/>
Totale passiva	<u>1.570.971</u>	<u>670.333</u>

2.2 Staat van Baten en Lasten

BATEN		<i>Begroting</i> 2022	2021
Subsidies	6 3.363.699	3.193.711	1.165.207
Sponsors	7 150.000	150.000	165.000
Fondsen	8 62.406	171.667	81.046
Donaties/overige bedrijfsopbrengsten	9 56.234	12.500	16.902
TOTALE BATEN	3.632.339	3.527.878	1.428.155
LASTEN			
Behandelkosten (de Waag)	10 22.840	27.200	17.500
Personeelskosten	11 1.679.917	2.175.878	897.851
Huisvestingskosten	12 137.979	219.450	43.222
Publiciteitskosten	13 626.682	157.130	74.507
ICT-kosten	14 415.623	194.540	172.674
Kantoorkosten	15 65.923	69.187	18.721
Projectkosten	16 216.105	623.196	92.714
Algemene kosten	17 130.359	53.245	52.713
Afschrijvingen	18 12.404	4.442	3.378
Financiële lasten/baten	19 7.833	-	750
TOTALE LASTEN	3.299.999	3.524.268	1.374.030
Resultaat voor bestemming	332.340	3.610	54.125
Naar vrij besteedbare reserve	87.847	11.468	54.125
Naar egalisatie reserve		-	

	244.493	15.078	-
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
Resultaat na bestemming	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

2.3 Algemene grondslagen voor de opstelling van de jaarrekening

ALGEMENE GRONDSLAGEN

Algemeen

De stichting heeft als doel: het bestrijden van (online) seksueel kindermisbruik. De stichting kent drie programma's waardoor zij haar doelstelling wil bereiken:

- Het Meldpunt Kinderporno
- De hulplijn Helpwanted.nl
- De hulplijn StopitNow!

Stichting EOKM is feitelijk en statutair gevestigd op Nieuwezijds Voorburgwal 120-3, 1012 SH Amsterdam en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 41217108.

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de Richtlijn voor de Jaarverslaggeving C1 (Kleine organisaties zonder winststreven).

Informatieverschaffing over continuïteit

Deze jaarrekening is opgesteld uitgaande van de continuïteitsveronderstelling. Stichting EOKM hanteert de continuïteitsgedachte vanwege de afspraken gemaakt met de het Ministerie van Justitie en Veiligheid en de Europese Unie. De beschikking van het Ministerie van Justitie en Veiligheid is over 2023 toegekend.

Het bestuur van de stichting verwacht dat zij haar activiteiten in de toekomst kan blijven voortzetten.

Om bovenstaande redenen heeft het bestuur de jaarrekening opgesteld uitgaande van de continuïteitsveronderstelling.

Schattingen

Bij toepassing van de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening vormt de leiding van Stichting EOKM 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.

Vergelijking met voorgaand jaar

De gehanteerde grondslagen van waardering en van de resultaatbepaling zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van het voorgaande jaar.

Waar nodig zijn de vergelijkende cijfers aangepast om aan te sluiten met de rubricering van dit jaar.

Financiële instrumenten

Onder financiële instrumenten worden primaire financiële instrumenten verstaan, zoals vorderingen en schulden. In de toelichting op de onderscheiden posten van de balans wordt de reële waarde van het betreffende instrument toegelicht als die afwijkt van de boekwaarde. Indien het financiële instrument niet in de balans is opgenomen wordt de informatie over de reële waarde gegeven in de toelichting op de „Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen”. Voor de grondslagen van primaire financiële instrumenten wordt verwezen naar de behandeling per balanspost.

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

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 residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming. Voor gebouwen wordt afgeschreven tot de bodemwaarde. Financiële vaste activa De financiële vaste activa worden gewaardeerd tegen reële waarde en vervolgens tegen geamortiseerde kostprijs.

Vorderingen

Vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde onder aftrek van voorzieningen wegens oninbaarheid.

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.

Eigen vermogen

De continuïteitsreserve kan worden aangewend in overeenstemming met de doelstellingen van de stichting.

Kortlopende schulden

Schulden worden gewaardeerd tegen nominale waarde tenzij anders is bepaald.

GRONDSLAGEN VOOR DE BEPALING VAN HET RESULTAAT

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de baten en de lasten over het verslagjaar, met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde waarderinggrondslagen.

Opbrengsten

Opbrengsten uit het verlenen van diensten worden in de resultatenrekening verwerkt wanneer het bedrag van de opbrengsten op betrouwbare wijze kan worden bepaald, de inning van de te ontvangen vergoeding waarschijnlijk is, de mate waarin de dienstverlening op balansdatum is verricht betrouwbaar kan worden bepaald en de reeds gemaakte kosten en de kosten die (mogelijk) nog moeten worden

gemaakt om de dienstverlening te voltooien op betrouwbare wijze kunnen worden bepaald. Indien het resultaat van een bepaalde opdracht tot dienstverlening niet op betrouwbare wijze kan worden bepaald, worden de opbrengsten verwerkt tot het bedrag van de kosten van de dienstverlening die worden gedekt door de opbrengsten.

De met de opbrengsten samenhangende lasten worden toegerekend aan de periode waarin de baten zijn verantwoord.

Subsidiebat

Subsidiebat worden verantwoord in het jaar waarop deze betrekking hebben. De subsidie wordt definitief vastgesteld door de subsidiegever in het jaar na het jaar waarop de subsidie betrekking heeft, onder meer op basis van deze jaarrekening. De subsidiegever kan besluiten over te gaan tot (gedeeltelijke) terugvordering van subsidies indien deze naar zijn oordeel niet rechtmatig of volledig zijn uitgegeven, dan wel door te schuiven naar het volgende jaar.

Lonen

De aan het personeel verschuldigde beloningen worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de staat van baten en lasten

Pensioen

Het EOKM heeft alle pensioenregelingen verwerkt volgens de verplichtingenbenadering. De over het verslagjaar verschuldigde premie wordt als last verantwoord. Het EOKM heeft voor haar werknemers een toegezegd bijdrage regeling. Hiervoor in aanmerking komende werknemers hebben op de pensioengerechtigde leeftijd recht op een pensioen dat afhankelijk is van leeftijd, salaris en dienstjaren. De regeling is ondergebracht bij ASR heeft geen verplichting tot het doen van aanvullende bijdragen in het geval van een tekort bij ASR, anders dan het effect van de hogere toekomstige premies. Het EOKM heeft daarom de pensioenregeling verwerkt als een toegezegde bijdrageregeling en heeft alleen de verschuldigde premies tot het einde van het boekjaar in de jaarrekening verantwoord.

Overige kosten

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

Afschrijvingen

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 residuwaarde. Het afschrijvingspercentage bedraagt 20% per jaar.

Financiële baten en lasten

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

2.4 Toelichting op de balans per 31 december

1 Materiele vaste activa	Verbouwing	Inventaris	Totaal
<i>Stand per 1 januari 2022</i>			
Aanschafwaarde	992	20.335	21.327
Cumulatieve afschrijvingen	562	14.655	15.217
Boekwaarde	430	5.680	6.110
Desinvesteringen	-	-	-
Afschrijvingen desinvestering	-	-	-
Investerings	55.128	26.354	81.482
Afschrijvingen	6.432	5.972	12.404
Saldo	48.696	20.382	69.078
<i>Stand per 31 december 2022</i>			
Aanschafwaarde	56.120	46.689	102.809
Cumulatieve afschrijvingen	6.994	20.627	27.621
Boekwaarde	49.126	26.062	75.188
Afschrijvingspercentages	20%	20%	
2 Vlottende activa		<i>31-12-2022</i>	<i>31-12-2021</i>
Debiteuren		1.838	-
Overige vorderingen en overlopende activa			
Te vorderen subsidies		3.485	192.341
Te vorderen donaties		-	14.250
Vooruit ontvangen facturen		60.255	19.203
Waarborgsom huur		28.957	7.661
Totaal overige vorderingen en			

overlopende activa	<u>92.697</u>	<u>233.455</u>
	<u>94.535</u>	<u>233.455</u>

3 Liquide middelen

ABN AMRO 49.45.71.187	5.286	15.332
ABN AMRO 49.85.85.557	455.619	80.093
ABN AMRO 46.83.25.492	940.343	335.343
Totaal liquide middelen	<u>1.401.248</u>	<u>430.768</u>

Vervolg toelichting op de balans per 31 december

4 Eigen vermogen	<i>31-12-2022</i>	<i>31-12-2021</i>
Vrij besteedbare reserve		
Stand per 1 januari	338.340	284.215
Mutatie	87.847	54.125
	<hr/>	<hr/>
Stand per 31 december	426.187	338.340
Continuïteit reserve		
Stand per 1 januari	-	-
Mutatie	244.493	-
	<hr/>	<hr/>
Stand per 31 december	244.493	-
	<hr/>	<hr/>
Totaal eigen vermogen	<u>670.680</u>	<u>338.340</u>
5 Kortlopende schulden		
	<hr/>	<hr/>
5. 1 Crediteuren	188.213	38.016
5. 2 Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Loonheffing	80.317	23.028
Pensioenen	20.239	14.463
Omzetbelasting	2.417	2.372
	<hr/>	<hr/>
Totaal belastingen/sociale verzekeringen/pensioen	102.973	39.863

Vervolg toelichting op de balans per 31 december

5. Overige schulden en		
3 overlopende passiva	<i>31-12-2022</i>	<i>31-12-2021</i>
Vooruit ontvangen subsidie EU	122.476	-
Teveel ontvangen subsidie min J&V	136.160	-
Vooruit ontvangen Porticus	55.000	30.704
Vooruit ontvangen Adessium	50.000	27.500
Res. En Opslag Vakantiegeld	44.095	27.493
Vooruit ontvangen van Fondsen	37.349	30.000
Vooruit ontvangen 2PS	36.537	-
Vooruit ontvangen Webzilla	27.903	27.903
Reservering vakantiedagen	24.580	27.203
Te betalen facturen	32.005	53.746
Vooruit ontvangen subsidie gemeente Den Haag	18.000	-
Adviseurskosten	15.000	-
Accountantskosten	10.000	12.390
Nettoloon	-	175
Vooruit ontvangen subsidie gem Amsterdam	-	17.000
Totaal overige schulden en overlopende passiva	<hr/> 609.105	<hr/> 254.114
Totaal kortlopende schulden	<hr/> 900.291 <hr/>	<hr/> 331.993 <hr/>

Niet uit de balans blijvende rechten en verplichtingen.

Per 1 april 2022 een huurcontract aangegaan met Lofgren Real Estate I B.V. voor de huur van het pand Nieuwezijds Voorburgwal 120-3 (3e en gedeeltelijk 4e verdieping). Deze overeenkomst loopt tot en met 31 maart 2027. De aanvangshuurprijs bedraagt op jaarbasis € 101.355,75. Deze wordt jaarlijks, voor de eerste maal op 1 april 2023 geïndexeerd.

Per 1 september 2022 is er een contract aangegaan met Rentokil. Deze overeenkomst loopt tot en met 31 augustus 2024. Op jaarbasis bedraagt de basisprijs € 1.390,48 (€ 26,74 per week).

De definitieve afrekening van de subsidies hebben nog niet plaats gevonden, de werkelijke uitkomsten kunnen afwijken.

Voor het jaar 2023 hebben wij een Subsidietoekenning boekjaarsubsidie 2023 van het Ministerie van Justitie en Veiligheid ontvangen. De toekenning vanuit de EU is voor de boekjaren 2022 en 2023.

2.5 Toelichting op de staat van baten en lasten

6 Subsidies	2022	Begroting 2022	2021
Min. v Justitie en Veiligheid	2.308.771	2.444.931	546.880
EU subsidie	813.462	600.000	527.525
EU Tender Swift Removal CSAM	191.756	100.000	40.008
Gemeente Den Haag	17.500	17.350	17.350
Gemeente Amsterdam	17.000	15.000	17.014
Gemeente Utrecht	15.210	16.430	16.430
	<u>3.363.699</u>	<u>3.193.711</u>	<u>1.165.207</u>

Doordat de huisvesting pas in de loop van 2022 is gerealiseerd, is er onder uitputting geweest op de posten huisvesting en personeel. Daardoor hebben we niet de volledige subsidie benut. De subsidie van de Europese Unie voor het programma CEF Telecom was ten tijden van de begroting nog niet bekend en bleek hoger uit te vallen. Datzelfde geldt voor de Tender Swift removal.

7 Sponsors

Sponsoring	150.000	150.000	165.000
	<u>150.000</u>	<u>150.000</u>	<u>165.000</u>

8 Fondsen

Fondsen	62.406	171.667	81.046
	<u>62.406</u>	<u>171.667</u>	<u>81.046</u>

9 Donaties/overige bedrijfsopbrengsten

Donaties	7.314	10.000	12.409
Overige bedrijfsopbrengsten			

48.920	2.500	4.493
<hr/>	<hr/>	<hr/>
56.234	12.500	16.902
<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

De overige bedrijfsopbrengsten zijn hoger dan begroot omdat hier een bijdrage van € 40.000,= van de politie is opgenomen voor de campagne "Het stopt bij jou".

Vervolg toelichting op de staat van baten en lasten

	2022	Begroting 2022	2021
10 Behandelkosten (de Waag)			
Behandelkosten en coördinatie	13.840	18.000	8.500
Partnergroepen gemeenten	9.000	9.200	9.000
Totaal behandelkosten (De Waag)	22.840	27.200	17.500
11 Personeelskosten			
Bruto loon	1.068.622	1.421.009	595.278
Afdracht Sociale Lasten (WG)	221.948	302.478	120.673
Pensioenbijdrage WG	108.239	114.652	50.800
Inhuur derden	100.536	-	-
Res. en opslag Vakantiegeld	69.721	112.607	56.540
Reiskostenvergoeding woon/werk	32.926	40.000	16.251
Scholing	24.994	44.999	10.547
Werving & Selectie & Functiewaardering	22.760	-	11.668
Ziekengeldverzekering	20.304	45.000	33.366
Overige Personeelskosten	16.428	2.550	2.967
Overige vergoedingen	11.733	17.585	5.585
Arbodienst	6.796	15.000	7.421
Individuele Gesprekken / Welzijnsbeleid	3.942	49.998	7.796
Overwerk	448	-	-
	1.709.396	2.165.878	918.892
Uitkering ziekengeld	29.480	10.000	21.041
Totaal personeelskosten			

	<u><u>1.679.917</u></u>	<u><u>2.175.878</u></u>	<u><u>897.851</u></u>
--	-------------------------	-------------------------	-----------------------

Gemiddeld aantal FTE's

23,2

17.3

De personele kosten zijn lager dan begroot omdat de uitbreiding van het personeel later in het jaar heeft kunnen plaatsvinden. De post inhuur derden was niet begroot. Vanwege het personele tekort was het nodig dat er extern werd ingehuurd om aan de opdracht te kunnen voldoen.

Vervolg toelichting op de staat van baten en lasten

	2022	Begroting 2022	2021
12 Huisvestingskosten			
Huur	79.949	134.000	30.584
Huisvestings- en exploitatiekosten	35.853	42.250	837
Servicekosten/energie	14.152	24.000	7.292
Schoonmaakkosten	8.025	19.200	4.509
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
Totaal huisvestingskosten	<u>137.979</u>	<u>219.450</u>	<u>43.222</u>

De huisvestingskosten zijn lager dan begroot omdat de daadwerkelijke verhuizing later in het jaar heeft plaatsgevonden dan verwacht.

13 Publiciteitskosten

Publiciteit	626.682	157.130	74.507
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
Totaal publiciteitskosten	<u>626.682</u>	<u>157.130</u>	<u>74.507</u>

Doordat er minder personeelskosten en huisvestingskosten werden gemaakt dan verwacht is er met het ministerie van J&V afgesproken om meer te investeren in campagnes. Tevens zijn er kosten geboekt onder publiciteitskosten die begroot waren onder projectkosten.

14 ICT-kosten

Kosten IT-werk	223.170	42.540	28.811
Ontwerp en beheer website	172.624	22.000	141.347
Aanschaf nieuwe PC's	16.060	127.500	-
Software abonnementen	1.989	2.500	826
Kosten internet	1.780	-	1.690
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
Totaal ICT kosten	<u>415.623</u>	<u>194.540</u>	<u>172.674</u>

De kosten voor de “Helpwanted Reporting tool” zijn verantwoord onder ICT-kosten, terwijl deze begroot waren onder projectkosten.

15 Kantoorkosten

Kantoorkosten	26.550	22.815	2.923
Telefoonkosten	16.803	24.872	11.576
Reis- en verblijfkosten	16.205	16.000	3.396
Kantinekosten	6.365	5.500	826
Totaal kantoorkosten	65.923	69.187	18.721

Vervolg toelichting op de staat van baten en lasten

	2022	Begroting 2022	2021
16 Project-kosten			
Project Hashcheckserver	135.787	56.279	55.635
Swift Removal CSAM	57.818	66.871	37.079
Overige projectkosten	22.500	500.046	-
Totaal exploitatie kosten	216.105	623.196	92.714

De begrote “Overige- projectkosten” zijn o.a. verantwoord bij “Publiciteitskosten” en bij “ICT-kosten”

17 Algemene kosten

Onderzoek	40.831	-	-
Adviseurskosten	23.399	-	12.047
Verzekeringen	18.128	2.956	3.302
Accountantskosten	16.742	2.139	13.570
Administratiekosten	10.448	6.500	7.817
Juridische kosten	7.487	7.500	3.795
Abonnementen en contributies	1.875	8.000	2.206
Inhope / Insafe	6.300	17.900	6.300
Kosten Raad van Toezicht			

	2.041	-	3.317
Algemene kosten	1.167	7.500	-
Bankkosten	1.941	750	359
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
Totaal algemene kosten	<u>130.359</u>	<u>53.245</u>	<u>52.713</u>

In 2022 zijn er kosten gemaakt voor diverse onderzoeken, deze kosten zijn niet begroot. Tevens zijn er advieskosten gemaakt voor de statutenwijziging en fiscale adviezen.

18 Afschrijvingen

Afschrijvingskosten bedrijfsinventaris	12.404	4.442	3.378
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
Totaal afschrijvingskosten	<u>12.404</u>	<u>4.442</u>	<u>3.378</u>

De afschrijving i.v.m. de verhuizing en de aanschaf van extra kantoor meubelen waren niet begroot.

Vervolg toelichting op de staat van baten en lasten

	2022	Begroting 2022	2021
19 Financiële lasten / baten			
Rentelasten	3.265	-	750
Inkoopkortingen	-5	-	-
Buitengewone baten	11.093	-	-
Totaal financiële baten/lasten	7.833	-	750

De buitengewone baten hebben betrekking op te hoog ingeschatte kosten uit voorgaande periode.

2.6 Gebeurtenissen na balansdatum

Er zijn geen zaken die van invloed zijn op de jaarrekening 2022 en op de continuïteit van de stichting in 2023.

Voorstel tot bestemming van het resultaat over het boekjaar 2022

Het bestuur heeft het resultaat van het boekjaar (€ 332.340) als volgt verdeeld:

Er is een bedrag van € 87.847 aan de overige reserves toegekend.

Er is een bedrag van € 244.493 aan de egalisatiereserve toegekend. Dit betreft de maximale dotatie uit hoofde van de subsidie van het ministerie van Justitie en Veiligheid.

3. Bezoldiging

Bezoldiging bestuurder

Gegevens 2022	
bedragen x € 1	Gerkens, Arda
Functiegegevens	Directeur bestuurder
Aanvang en einde functievervulling in 2022	01-01 t/m 31-12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	0.6667
Dienstbetrekking?	ja
Bezoldiging	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	59.738
Beloningen betaalbaar op termijn	0
<i>Subtotaal</i>	<i>59.738</i>
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	157.341
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.
Bezoldiging	59.738
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t. N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.
Gegevens 2021	
bedragen x € 1	Gerkens, Arda
Functiegegevens	Directeur bestuurder
Aanvang en einde functievervulling in 2021	01-01 t/m 31-12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	0.6667
Dienstbetrekking?	ja
Bezoldiging	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	46.273
Beloningen betaalbaar op termijn	0
<i>Subtotaal</i>	<i>46.273</i>
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	139.340
Bezoldiging	46.273

Bezoldiging Topfunctionarissen

Er is geen bezoldiging voor de Leden van de Raad van Toezicht

Gegevens 2022	
NAAM TOPFUNCTIONARIS	FUNCTIE
J. van Bavel	Voorzitter R.v.T.
C. van der Kroon - Kissane	Vicevoorzitter R.v.T.
D. van Zandvliet	Lid R.v.T.
J-M Warms	Lid R.v.T.
M. Elstgeest	Lid R.v.T.

4. Overige Gegevens