



**FOQUÉ & PARTNERS**

**SENSOA VZW**  
Franklin Rooseveltplaats 12  
2060 Antwerpen

**Verslag van de commissaris  
over de jaarrekening per 31 december 2022**



**FOQUÉ & PARTNERS**

boekhouding | fiscaliteit | auditing

Onze kantoren/Nos bureaux  
Nijverheidslaan 1 bus 1  
BE-1853 Strombeek-Bever  
t. 02 263 06 40

[www.foque.com](http://www.foque.com)

Kruisbogenhofstraat 15  
BE-2500 Lier  
t. 03 491 99 40

**VERSLAG VAN DE COMMISSARIS AAN DE ALGEMENE VERGADERING VAN  
SENSOA VZW  
OVER HET BOEKJAAR AFGESLOTEN OP 31 DECEMBER 2022**

In het kader van de wettelijke controle van de jaarrekening van SENSOA vzw (de "Vereniging") leggen wij u ons commissarisverslag voor. Dit bevat ons verslag over de jaarrekening en de overige door wet- en regelgeving gestelde eisen. Dit vormt een geheel en is ondeelbaar.

Wij werden benoemd in onze hoedanigheid van commissaris door de algemene vergadering van 23 maart 2020, overeenkomstig het voorstel van het bestuursorgaan. Ons mandaat loopt af op de datum van de algemene vergadering die beraadslaagt over de jaarrekening afgesloten op 31 december 2022. Wij hebben de wettelijke controle van de jaarrekening van SENSOA VZW uitgevoerd gedurende 23 opeenvolgende boekjaren.

**Verslag over de jaarrekening**

***Oordeel zonder voorbehoud***

Wij hebben de wettelijke controle uitgevoerd van de jaarrekening van de Vereniging, die de balans op 31 december 2022 omvat, alsook de resultatenrekening van het boekjaar afgesloten op die datum en de toelichting, met een balanstotaal van 3.542.596,00 EUR en waarvan de resultatenrekening afsluit met een winst van het boekjaar van 412.945,13 EUR.

Naar ons oordeel geeft de jaarrekening een getrouw beeld van het vermogen en de financiële toestand van de Vereniging per 31 december 2022, alsook van haar resultaten over het boekjaar dat op die datum is afgesloten, in overeenstemming met het in België van toepassing zijnde boekhoudkundig referentiestelsel.

***Basis voor het oordeel zonder voorbehoud***

Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens de internationale controlestandaarden (ISA's) zoals van toepassing in België. Onze verantwoordelijkheden op grond van deze standaarden zijn verder beschreven in de sectie "Verantwoordelijkheden van de commissaris voor de controle van de jaarrekening" van ons verslag. Wij hebben alle deontologische vereisten die relevant zijn voor de controle van de jaarrekening in België nageleefd, met inbegrip van deze met betrekking tot de onafhankelijkheid.

Wij hebben van het bestuursorgaan en van de aangestelden van de Vereniging de voor onze controle vereiste ophelderingen en inlichtingen verkregen.

Wij zijn van mening dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel.

### ***Verantwoordelijkheden van het bestuursorgaan voor het opstellen van de jaarrekening***

Het bestuursorgaan is verantwoordelijk voor het opstellen van de jaarrekening die een getrouw beeld geeft in overeenstemming met het in België van toepassing zijnde boekhoudkundig referentiestelsel, alsook voor de interne beheersing die het bestuursorgaan noodzakelijk acht voor het opstellen van de jaarrekening die geen afwijking van materieel belang bevat die het gevolg is van fraude of van fouten.

Bij het opstellen van de jaarrekening is het bestuursorgaan verantwoordelijk voor het inschatten van de mogelijkheid van de Vereniging om haar continuïteit te handhaven, het toelichten, indien van toepassing, van aangelegenheden die met continuïteit verband houden en het gebruiken van de continuïteitsveronderstelling, tenzij het bestuursorgaan het voornemen heeft om de Vereniging te liquideren of om de bedrijfsactiviteiten te beëindigen of geen realistisch alternatief heeft dan dit te doen.

### ***Verantwoordelijkheden van de commissaris voor de controle van de jaarrekening***

Onze doelstellingen zijn het verkrijgen van een redelijke mate van zekerheid over de vraag of de jaarrekening als geheel geen afwijking van materieel belang bevat die het gevolg is van fraude of van fouten en het uitbrengen van een commissarisverslag waarin ons oordeel is opgenomen. Een redelijke mate van zekerheid is een hoog niveau van zekerheid, maar is geen garantie dat een controle die overeenkomstig de ISA's is uitgevoerd, altijd een afwijking van materieel belang ontdekt wanneer die bestaat. Afwijkingen kunnen zich voordoen als gevolg van fraude of fouten en worden als van materieel belang beschouwd indien redelijkerwijs kan worden verwacht dat zij, individueel of gezamenlijk, de economische beslissingen genomen door gebruikers op basis van deze jaarrekening, beïnvloeden.

Bij de uitvoering van onze controle leven wij het wettelijk, reglementair en normatief kader dat van toepassing is op de controle van de jaarrekening in België na. Een wettelijke controle biedt evenwel geen zekerheid omtrent de toekomstige levensvatbaarheid van de Vereniging, noch omtrent de efficiëntie of de doeltreffendheid waarmee het bestuursorgaan de bedrijfsvoering van de Vereniging ter hand heeft genomen of zal nemen. Onze verantwoordelijkheden inzake de door het bestuursorgaan gehanteerde continuïteitsveronderstelling staan hieronder beschreven.

Als deel van een controle uitgevoerd overeenkomstig de ISA's, passen wij professionele oordeelsvorming toe en handhaven wij een professioneel-kritische instelling gedurende de controle. We voeren tevens de volgende werkzaamheden uit:

- het identificeren en inschatten van de risico's dat de jaarrekening een afwijking van materieel belang bevat die het gevolg is van fraude of van fouten, het bepalen en uitvoeren van controlewerkzaamheden die op deze risico's inspelen en het verkrijgen van controle-informatie die voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel. Het risico van het niet detecteren van een van materieel belang zijnde afwijking is groter indien die afwijking het gevolg is van fraude dan indien zij het gevolg is van fouten, omdat bij fraude sprake kan zijn van samenspanning, valsheid in geschrifte, het opzettelijk nalaten om transacties vast te leggen, het opzettelijk verkeerd voorstellen van zaken of het doorbreken van de interne beheersing;
- het verkrijgen van inzicht in de interne beheersing die relevant is voor de controle, met als doel controlewerkzaamheden op te zetten die in de gegeven omstandigheden geschikt zijn maar die niet zijn gericht op het geven van een oordeel over de effectiviteit van de interne beheersing van de Vereniging;

- het evalueren van de geschiktheid van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en het evalueren van de redelijkheid van de door het bestuursorgaan gemaakte schattingen en van de daarop betrekking hebbende toelichtingen;
- het concluderen of de door het bestuursorgaan gehanteerde continuïteitsveronderstelling aanvaardbaar is, en het concluderen, op basis van de verkregen controle-informatie, of er een onzekerheid van materieel belang bestaat met betrekking tot gebeurtenissen of omstandigheden die significante twijfel kunnen doen ontstaan over de mogelijkheid van de Vereniging om haar continuïteit te handhaven. Indien wij concluderen dat er een onzekerheid van materieel belang bestaat, zijn wij ertoe gehouden om de aandacht in ons commissarisverslag te vestigen op de daarop betrekking hebbende toelichtingen in de jaarrekening, of, indien deze toelichtingen inadequaat zijn, om ons oordeel aan te passen. Onze conclusies zijn gebaseerd op de controle-informatie die verkregen is tot de datum van ons commissarisverslag. Toekomstige gebeurtenissen of omstandigheden kunnen er echter toe leiden dat de Vereniging haar continuïteit niet langer kan handhaven;
- het evalueren van de algehele presentatie, structuur en inhoud van de jaarrekening, en van de vraag of de jaarrekening de onderliggende transacties en gebeurtenissen weergeeft op een wijze die leidt tot een getrouw beeld.

Wij communiceren met het bestuursorgaan onder meer over de geplande reikwijdte en timing van de controle en over de significante controlebevindingen, waaronder eventuele significante tekortkomingen in de interne beheersing die wij identificeren gedurende onze controle.

### **Overige door wet- en regelgeving gestelde eisen**

#### ***Verantwoordelijkheden van het bestuursorgaan***

Het bestuursorgaan is verantwoordelijk voor het naleven van de wettelijke en bestuursrechtelijke voorschriften die van toepassing zijn op het voeren van de boekhouding, alsook voor het naleven van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen en van de statuten van de Vereniging.

#### ***Verantwoordelijkheden van de commissaris***

In het kader van ons mandaat en overeenkomstig de Belgische bijkomende norm (herziene versie 2020) bij de in België van toepassing zijnde internationale controlestandaarden (ISA's), is het onze verantwoordelijkheid om, in alle van materieel belang zijnde opzichten, de naleving van bepaalde voorschriften uit het Wetboek van vennootschappen en verenigingen en de statuten te verifiëren, alsook verslag over deze aangelegenheden uit te brengen.

#### ***Vermeldingen betreffende de onafhankelijkheid***

Ons bedrijfsrevisorenkantoor heeft geen opdrachten die onverenigbaar zijn met de wettelijke controle van de jaarrekening verricht, en is in de loop van ons mandaat onafhankelijk gebleven tegenover de Vereniging.

### **Andere vermeldingen**

Onverminderd formele aspecten van ondergeschikt belang werd de boekhouding gevoerd in overeenstemming met de in België van toepassing zijnde wettelijke en bestuursrechtelijke voorschriften.

Wij dienen u geen verrichtingen of beslissingen mede te delen die in overtreding met de statuten of het Wetboek van vennootschappen en verenigingen zijn gedaan of genomen.

Strombeek-Bever, 6 maart 2023

Foqué & Partners BV  
Commissaris  
Vertegenwoordigd door



Elke De Vriendt  
Bedrijfsrevisor

The first part of the document discusses the importance of maintaining accurate records of all transactions. It emphasizes that every entry, no matter how small, should be recorded to ensure the integrity of the financial statements. This includes not only sales and purchases but also expenses, income, and any other financial activity.

The second part of the document provides a detailed breakdown of the accounting process. It starts with the identification of the accounting cycle, which consists of eight steps: identifying the accounting cycle, analyzing and journalizing the transactions, posting to the ledger, determining debits and credits, preparing a trial balance, adjusting the entries, preparing financial statements, and closing the books.

The third part of the document discusses the importance of maintaining accurate records of all transactions. It emphasizes that every entry, no matter how small, should be recorded to ensure the integrity of the financial statements. This includes not only sales and purchases but also expenses, income, and any other financial activity.

The fourth part of the document provides a detailed breakdown of the accounting process. It starts with the identification of the accounting cycle, which consists of eight steps: identifying the accounting cycle, analyzing and journalizing the transactions, posting to the ledger, determining debits and credits, preparing a trial balance, adjusting the entries, preparing financial statements, and closing the books.

The fifth part of the document discusses the importance of maintaining accurate records of all transactions. It emphasizes that every entry, no matter how small, should be recorded to ensure the integrity of the financial statements. This includes not only sales and purchases but also expenses, income, and any other financial activity.

The sixth part of the document provides a detailed breakdown of the accounting process. It starts with the identification of the accounting cycle, which consists of eight steps: identifying the accounting cycle, analyzing and journalizing the transactions, posting to the ledger, determining debits and credits, preparing a trial balance, adjusting the entries, preparing financial statements, and closing the books.

The seventh part of the document discusses the importance of maintaining accurate records of all transactions. It emphasizes that every entry, no matter how small, should be recorded to ensure the integrity of the financial statements. This includes not only sales and purchases but also expenses, income, and any other financial activity.

The eighth part of the document provides a detailed breakdown of the accounting process. It starts with the identification of the accounting cycle, which consists of eight steps: identifying the accounting cycle, analyzing and journalizing the transactions, posting to the ledger, determining debits and credits, preparing a trial balance, adjusting the entries, preparing financial statements, and closing the books.

The ninth part of the document discusses the importance of maintaining accurate records of all transactions. It emphasizes that every entry, no matter how small, should be recorded to ensure the integrity of the financial statements. This includes not only sales and purchases but also expenses, income, and any other financial activity.

The tenth part of the document provides a detailed breakdown of the accounting process. It starts with the identification of the accounting cycle, which consists of eight steps: identifying the accounting cycle, analyzing and journalizing the transactions, posting to the ledger, determining debits and credits, preparing a trial balance, adjusting the entries, preparing financial statements, and closing the books.



<b>BALANS</b>	<b>Toestand per 31/12/2021</b>		<b>Toestand per 31/12/2022</b>	
	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
<b>ACTIVA</b>				
<b>VASTE ACTIVA</b>				
II. Immateriële vaste activa		0,00		0,00
A. Licenties	0,00		0,00	
III. Materiële vaste activa		587 037,11		545 153,41
A. Terreinen en gebouwen	571 766,16		535 178,48	
C. Meubilair en rollend materieel	15 270,95		9 974,93	
IV. Financiële vaste activa		1 422,26		1 423,46
C. Andere financiële vaste activa				
2. Vorderingen en borgtochten in contanten	1 422,26		1 423,46	
<b>VLOTTENDE ACTIVA</b>				
VI. Voorraden en bestellingen in uitvoering		26 563,00		11 975,00
A. Voorraden	26 563,00		11 975,00	
VII. Vorderingen op ten hoogste één jaar		76 596,70		102 669,46
A. Werkingsvorderingen				
Handelsdebiteuren	13 446,34		41 777,00	
Nog op te maken facturen	0,00			
Te ontvangen creditnota's	0,00			
Vooruitbetalingen	1 000,00		0,00	
Dubieuze vorderingen	1 217,61		1 032,60	
Geboekte waardeverminderingen	-1 217,61		-1 032,60	
B. Overige vorderingen	62 150,36		60 892,46	
IX. Liquide middelen		2 311 699,40		2 819 757,84
X. Overlopende rekeningen		27 740,23		61 616,83
<b>TOTAAL DER ACTIVA</b>		<b>3 031 058,70</b>		<b>3 542 596,00</b>
<b>PASSIVA</b>				
<b>EIGEN VERMOGEN</b>				
I. Fondsen van de vereniging		234 040,94		234 040,94
A. Beginvermogen	234 040,94		234 040,94	
IV. Bestemde fondsen		1 560 011,30		1 972 767,93
V. Overgedragen winst		230 925,48		231 113,98
Overschot	230 925,48		231 113,98	
VII. Voorzieningen		91 508,45		101 953,93
<b>SCHULDEN</b>				
VIII. Schulden op meer dan één jaar		330 926,03		303 603,35
A. Financiële schulden	330 926,03		303 603,35	
IX. Schulden op ten hoogste één jaar		508 194,30		619 495,17
A. Financiële schulden	26 937,54		27 322,68	
C. Handelsschulden	101 911,11		75 919,51	
E. Financiële schulden met betrekking tot belastingen, bezoldigingen en sociale lasten	346 206,29		516 252,98	
F. Overige schulden	33 139,36		0,00	
X. Overlopende rekeningen		75 452,20		79 620,70
<b>TOTAAL DER PASSIVA</b>		<b>3 031 058,70</b>		<b>3 542 596,00</b>

**RESULTATENREKENING**

	Toestand per 31/12/2021		Toestand per 31/12/2021	
	EUR	EUR	EUR	EUR
<b>I. Werkingsopbrengsten</b>		<b>3 679 513,26</b>		<b>4 130 100,73</b>
A. Subsidies, schenkingen en omzet	3 679 513,26		4 130 100,73	
<b>Werkingskosten</b>		<b>-3 812 749,01</b>		<b>-3 704 233,85</b>
A. Handelsgoederen	-381,00		14 588,00	
B. Diensten en diverse leveringen	902 779,29		719 861,67	
C. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	2 740 879,84		2 881 018,66	
E. Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activ	106 811,39		47 498,06	
E. Waardeverminderingen op vorderingen	1 217,61		982,60	
E. Voorzieningen	30 894,94		10 445,48	
F. Andere bedrijfskosten	30 546,94		29 839,38	
<b>Bedrijfswinst</b>		<b>-133 235,75</b>		<b>425 866,88</b>
<b>II. Financiële opbrengsten</b>		<b>62,45</b>		<b>116,61</b>
C. Andere financiële opbrengsten	62,45		116,61	
<b>Financiële kosten</b>		<b>-7 153,53</b>		<b>-7 887,53</b>
C. Andere financiële kosten	7 153,53		7 887,53	
<b>III. Niet-recurrente opbrengsten</b>		<b>0,00</b>		<b>0,00</b>
<b>Niet-recurrente kosten</b>		<b>0,00</b>		<b>-5 150,64</b>
<b>VI. Globale overschotten over het werkingsjaar</b>		<b>-140 326,83</b>		<b>412 945,32</b>
<b>VIII Belastingen op het resultaat</b>		<b>-0,21</b>		<b>-0,19</b>
Belastingen	0,21		0,19	
<b>IX Resultaat van het boekjaar</b>		<b>-140 327,04</b>		<b>412 945,13</b>
Hiervan toegevoegd (-)/onttrokken (+) aan bestemde fondsen				
Sociaal passief				
Sociaal passief BHO 2015-2021		142 897,00		0,00
Beheersovereenkomst 2016-2021		-92 833,22		10 400,51
Zorgfonds		-25 743,96		10 075,00
Project Ghent Dinner				
Steunfonds Sensoa				
Zanzu				
Emerge Project				
Actieterrein homomannen				
Sensoa International		-132,21		-24 768,11
LOK-groepen		-3 944,60		3 500,00
Beheersovereenkomst 2022-2026				-425 572,79
Symposium				
Nodenbevraging				
Swim for Life		-520,00		1 515,00
Evaluatie IWWD				
Campagne N=N				
Aditi-VAPH		38 500,00		
Aditi-VAZG		18 000,00		
IWWD				
Raamwerk		60 501,65		
Gilead		3 884,74		12 093,76
<b>Resultaat Sensoa VZW</b>		<b><u>282,36</u></b>		<b><u>188,50</u></b>



the 1990s, the number of people in the world who are living in poverty has increased from 1.2 billion to 1.6 billion (World Bank 2000).

There are a number of reasons for this increase in poverty. One of the main reasons is the rapid population growth in the developing world. The population of the world is expected to reach 8 billion by the year 2025 (United Nations 2000). This rapid population growth is putting a strain on the world's resources and is leading to a decrease in the amount of land available for agriculture.

Another reason for the increase in poverty is the rapid technological change in the developed world. The developed world is becoming more and more technologically advanced, and this is leading to a decrease in the demand for low-skilled labour. This is leading to a decrease in the number of jobs available for people in the developing world, who are often unable to compete for these jobs.

There are a number of ways in which the world can reduce poverty. One way is to increase the amount of land available for agriculture. This can be done by reforestation and by using more efficient farming techniques. Another way is to increase the demand for low-skilled labour in the developed world. This can be done by investing in education and training for people in the developing world.

There are a number of other ways in which the world can reduce poverty. One way is to increase the amount of aid given to the developing world. Another way is to increase the amount of trade between the developed and developing world. This can be done by reducing trade barriers and by increasing the number of trade agreements.

There are a number of other ways in which the world can reduce poverty. One way is to increase the amount of investment in infrastructure in the developing world. Another way is to increase the amount of investment in social services in the developing world. This can be done by increasing the amount of investment in education and health care.

There are a number of other ways in which the world can reduce poverty. One way is to increase the amount of investment in research and development in the developing world. Another way is to increase the amount of investment in small businesses in the developing world. This can be done by providing small businesses with access to credit and other resources.

There are a number of other ways in which the world can reduce poverty. One way is to increase the amount of investment in infrastructure in the developed world. Another way is to increase the amount of investment in social services in the developed world. This can be done by increasing the amount of investment in education and health care.

There are a number of other ways in which the world can reduce poverty. One way is to increase the amount of investment in research and development in the developed world. Another way is to increase the amount of investment in small businesses in the developed world. This can be done by providing small businesses with access to credit and other resources.

There are a number of other ways in which the world can reduce poverty. One way is to increase the amount of investment in infrastructure in the developing world. Another way is to increase the amount of investment in social services in the developing world. This can be done by increasing the amount of investment in education and health care.

**ACTIVA****VASTE ACTIVA****II. IMMATERIELE VASTE ACTIVA**

Licenties	17 183,08	17 183,08
Geboekte afschrijvingen	-17 183,08	-17 183,08
Organiseren Know How	47 352,85	47 352,85
Geboekte afschrijvingen	-47 352,85	-47 352,85
	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

De investeringen hadden betrekking op aangekochte licenties en op "Direct Dialogue Fundraising" die werden afgeschreven over 3 jaar.

**III. MATERIELE VASTE ACTIVA****A. Gronden en gebouwen**

Terreinen	71 534,42	71 534,42
Aankoopkosten	5 682,91	5 682,91
Geboekte waardevermindering: aankoopkosten	-5 682,91	-5 682,91
Gebouwen	643 809,82	643 809,82
Geboekte afschrijvingen	-186 535,47	-218 725,96
Aankoopkosten gebouwen	51 146,22	51 146,22
Geboekte afschrijvingen	-17 783,08	-20 340,39
Gebouwen: interieur	553 297,60	553 297,60
Geboekte afschrijvingen	-543 703,34	-545 543,22
	<u>571 766,17</u>	<u>535 178,49</u>

Bij akte verleden op 6 maart 2012 voor het ambt van notaris Van Laere te Antwerpen heeft de VZW Sensoa 42% van de 5<sup>e</sup> verdieping van het gebouw aangekocht gelegen aan de Rooseveltplaats 8/18. De overige 58% werd aangekocht door de Provincie Antwerpen. In deze akte werden ook twee autostaanplaatsen met de nummers 13 en 14 aangekocht. De totale aankoopprijs bedroeg 285,600 EUR voor gebouwen en grond. Van dit bedrag werd 10% of 28,560 EUR beschouwd als het grondaandeel in de aankoop. Het gebouw wordt afgeschreven over een looptijd van 20 jaar. De kostprijs van de werkzaamheden aan het interieur bedroegen 534,899 EUR en worden lineair afgeschreven over 10 jaar.

Onmiddellijk na deze aankoop is voor de dezelfde notaris een contract van erfpacht gesloten tussen de VZW Sensoa en de Provincie Antwerpen waarbij op de 58% eigendom van de Provincie Antwerpen een erfpacht van 40 jaar wordt gevestigd ten voordele van de VZW Sensoa. Deze erfpacht werd toegestaan mits een forfaitaire jaarlijkse canon van 1,000 EUR.

Op datum van 25 februari 2019 werd de 58% aangekocht door Sensoa VZW van Provincie Antwerpen voor een bedrag van 429.744,24 EUR. Van dit bedrag werd opnieuw 10% of 42.974,42 EUR beschouwd als grondaandeel in de aankoop. Het resterend deel wordt ook afgeschreven over een looptijd van 20 jaar, net zoals het eerste deel.

**C. Meubilair en rollend materieel**

Meubilair	71 203,18	71 203,18
Geboekte afschrijvingen	-67 625,43	-69 720,55
Informatica	185 115,56	190 729,92
Geboekte afschrijvingen	-178 366,67	-184 612,48
Divers materiaal	12 337,06	12 337,06
Geboekte afschrijvingen	-12 337,07	-12 337,07
Personenwagens	13 571,99	13 571,99
Geboekte afschrijvingen	-13 571,99	-13 571,99
Telefonie	4 700,40	4 700,40
Geboekte afschrijvingen	-4 700,40	-4 700,40
Airco	12 847,25	12 847,25
Geboekte afschrijvingen	-7 902,93	-10 472,38
	<u>15 270,95</u>	<u>9 974,93</u>

De investeringen betreffen voornamelijk de aankoop van meubilair, informaticamateriaal en airco. De activa worden afgeschreven over de geschatte economische levensduur. (3 jaar voor informatica materiaal en 5 jaar voor het meubilair, personenwagen en airco)

De investeringen over het boekjaar bedragen 5 614,36 EUR en hebben betrekking op informaticamateriaal.

#### IV. FINANCIËLE VASTE ACTIVA

##### C. Andere financiële vaste activa

##### 2. Vorderingen en borgtochten in contanten

Deze zijn als volgt samengesteld:

Belfius huurwaarborg	1 278,26	1 279,46
Overige	144,00	144,00
	<u>1 422,26</u>	<u>1 423,46</u>

#### VLOTTENDE ACTIVA

##### VI. VOORRADEN EN BESTELLINGEN IN UITVOERING

##### A. Voorraden

Handelsgoederen	<u>26 563,00</u>	<u>11 975,00</u>
-----------------	------------------	------------------

Deze post omvat de nog aanwezige producten aangekocht met het doel deze via de shop verder te verkopen.

##### VII. VORDERINGEN OP TEN HOOGSTE EEN JAAR

##### A. Werkingsvorderingen

Werkingsvorderingen	13 446,34	41 777,00
Nog op te maken facturen	0,00	0,00
Te ontvangen creditnota's	0,00	0,00
Vooruitbetalingen	1 000,00	0,00
Dubieuze vorderingen	1 217,61	1 032,60
Geboekte waardeverminderingen	-1 217,61	-1 032,60
	<u>14 446,34</u>	<u>41 777,00</u>

De werkingsvorderingen hebben betrekking op de diverse facturaties zoals vorming, projecten en nog te ontvangen sponsoring

De belangrijkste (> 1.000,00 EUR) openstaande vorderingen op 31 december 2022 zijn de volgende:

- Mediawijs Imec VZW	1 050,00
- Z. Org Ku Leuven	1 075,50
- Mediarte	5 642,40
- FOD Justitie	5 200,00
- Stad Antwerpen	4 500,00
- VUB	3 418,00
- Muungano, Peer Support Group, HIV-SAM Project	2 261,00
- Universiteit Antwerpen	2 214,74
- WGC Wel en Wee	1 063,60
- Overige (< 1.000,00 EUR)	15 351,76
	<u>0,00</u>

Het openstaande saldo bedraagt 41 777,00 EUR per 31 december 2022 tegenover 13 446,34 EUR per einde 2021.

Wij hebben de vorderingen gecontroleerd op ontvangst na balansdatum.

Op basis van een individuele beoordeling van de debiteuren werden de vorderingen die op het ogenblik van de controle een risico vormde voor 100 % geprovisioneerd.

Een vordering wordt als risico beschouwd indien er na twee aanmaningen niet betaald werd.

**B. Overige vorderingen**

Diverse vorderingen	1 000,03	290,23
Te ontvangen subsidies Nationaal	0,00	
Te ontvangen subsidies Vlaanderen	59 700,00	8 700,00
Te ontvangen subsidies diverse statuten	0,00	
Banktransfert	1 450,33	2 400,99

## Detailtering te ontvangen subsidies

- Fedasil (project R-Sense)	0,00	0,00
- LOK-groepen	17 700,00	8 700,00
- Vivo	0,00	0,00
- Via 3-4-5/2020	0,00	0,00
- Saldo Grenswijs/Raamwerk	12 000,00	0,00
- Saldo Aditi VAPH	16 500,00	0,00
- Saldo Aditi VAZG	13 500,00	0,00
	<u>59 700,00</u>	<u>8 700,00</u>

62 150,3611 391,22**IX. LIQUIDE MIDDELEN**

Belfius Bank (zichtrekening 068-2137914-61)	572 968,16	341 570,63
Belfius Bank (depositoboeckje 088-2175788-73)	494 426,73	1 302 980,64
Belfius Bank (businessrekening 068-2403706-73)	119 192,08	163 953,58

Triodos Bank (zichtrekening 523-0800898-44)	387 352,01	286 666,34
Triodos Bank (spaarrekening 523-0404211-87)	135 043,29	135 043,29
Triodos Bank (spaarrekening zorgfonds 523-0404212-88)	137 285,89	137 602,93

BNP Paribas (spaarrekening 034-2885498-04)	249 982,07	249 979,50
BNP Paribas (zichtrekening 001-3913905-31)	214 897,47	200 078,92

Kas Antwerpen	551,70	1 882,01
---------------	--------	----------

2 311 699,402 819 757,84**X. OVERLOPENDE REKENINGEN**

Over te dragen kosten	27 739,42	52 821,73
-----------------------	-----------	-----------

Het betreft voornamelijk facturen van verzekeringen, en overige kosten ontvangen in 2022, die betrekking hebben op het werkingsjaar 2023. Zoals bv 23.000 EUR die betrekking heeft op aangekochte condooms die nog niet werden verbruikt per 31 december 2022.

Verkregen opbrengsten	0,81	8 795,10
-----------------------	------	----------

De verkregen opbrengsten hebben voornamelijk betrekking op toegekende middelen voor VIA 5 en 6 met betrekking tot boekjaar 2022, maar die pas in 2023 op de rekening werden gestort.

27 740,2361 616,83**TOTAAL ACTIVA**3 031 058,703 493 094,77

**PASSIVA**

**EIGEN VERMOGEN**

**I. FONDSSEN VAN DE VERENIGING**

**A. Beginvermogen**

Dit saldo omvat de cumulatieve overschotten van de vereniging.  
Conform de reglementering op de VZW's zal dit saldo ooit besteed moeten worden aan de realisatie van de statutaire doelstellingen van de organisatie.

234 040,94

234 040,94

**IV. BESTEMDE FONDSSEN**

Voor die projecten waarvan de looptijd meer dan een boekjaar overtreft, is besloten het deel van de opbrengsten dat tijdens het lopende jaar nog niet aan de doelstellingen van het betreffende project werd besteed, onder de te bestemmen fondsen te verantwoorden.

Te bestemmen fondsen voor Sociaal Passief

openingssaldo	408 488,57	408 488,57
toewijziging		
aanwending		

408 488,57

408 488,57

Te bestemmen fondsen voor Sociaal Passief - BHO 2015-2021

openingssaldo	142 897,00
toewijziging	0,00
overboeking naar reserves BHO	-142 897,00

0,00

0,00

Te bestemmen fondsen Zorgfonds

openingssaldo	299 822,08	325 566,04
toewijziging	25 743,96	
overschot		
aanwending		-10 075,00

325 566,04

315 491,04

Te bestemmen fondsen Steunfonds Sensoa

openingssaldo	135 290,24	135 290,24
toewijziging	0,00	0,00
overschot		
aanwending		

135 290,24

135 290,24

Te bestemmen fondsen Ghent Dinner

openingssaldo	3 358,38	3 358,38
toewijziging		
overschot		
aanwending	0,00	0,00

3 358,38

3 358,38

Te bestemmen fondsen Beheersovereenkomst 2016-2021

openingssaldo	348 995,33	441 828,55
toewijziging	0,00	
overschot		
aanwending	-50 063,78	-10 400,51
overboeking sociaal passief	142 897,00	

441 828,55

431 428,04

Te bestemmen fondsen Beheersovereenkomst 2022-2026

openingssaldo		0,00
toewijziging		425 572,79
overschot		

0,00

425 572,79

Te bestemmen fondsen LOK-groepen

openingssaldo	1 623,21	5 567,81
toewijziging	3 944,60	
overschot		
aanwending	0,00	-3 500,00

5 567,81

2 067,81

Te bestemmen fondsen Adivi-VAPH		openingsaldo	38 500,00		
		toewijzing overschot	0,00		
		aanwending	-38 500,00		
			-----	0,00	-----
					0,00
Te bestemmen fondsen Adivi-VAZG		openingsaldo	18 000,00		
		toewijzing overschot			
		aanwending	-18 000,00		
			-----	0,00	-----
					0,00
Te bestemmen fondsen Grenswijs/Raanwerk		openingsaldo	60 501,65		
		toewijzing overschot	0,00		
		aanwending	-60 501,65		
			-----	0,00	-----
					0,00
Te bestemmen fondsen Gilead		openingsaldo	15 978,50		
		toewijzing overschot	0,00	12 093,76	
		aanwending	-3 884,74	-12 093,76	
			-----	-----	
				12 093,76	0,00
Te bestemmen fondsen Sensoa International		openingsaldo	226 170,74		
		toewijzing overschot	132,21	226 302,95	
		aanwending		24 768,11	
			-----	-----	
				226 302,95	251 071,06
Te bestemmen fondsen Swim for Life		openingsaldo	995,00		
		toewijzing overschot	520,00	1 515,00	
		aanwending			
		toewijzing aan project IkHebHivWatNu (Gilead)	0,00	-1 515,00	
			-----	-----	
				1 515,00	0,00
				<u>1 560 011,30</u>	<u>1 972 767,93</u>



## V. OVERGEDRAGEN WINST

Saldo vorig boekjaar	230 643,12	230 925,48
Overschot per 31 december 2021	282,36	
Overschot per 31 december 2022		188,50
Overgedragen resultaat	<u>230 925,48</u>	<u>231 113,98</u>

## VII. VOORZIENINGEN

Voorzieningen einde loopbaan	84 433,45	99 585,71
Voorzieningen overige risico's en kosten	7 075,00	2 368,22
	<u>91 508,45</u>	<u>101 953,93</u>

Deze voorziening heeft betrekking op verplichtingen ontstaan uit de overdracht van vakantiedagen naar einde loopbaan. De verplichting kadert in de collectieve arbeidsovereenkomst van 28 februari 2008. In 2022 werden er 205 vakantiedagen overgedragen. (7 personeelsleden)

## SCHULDEN

### VIII. SCHULDEN OP MEER DAN EEN JAAR

#### A. Financiële schulden

Investeringskrediet 245-8347217-72 BNP Paribas	<u>330 926,03</u>	<u>303 603,35</u>
--	-------------------	-------------------

### IX. SCHULDEN OP TEN HOOGSTE EEN JAAR

#### A. Financiële schulden

Investeringskrediet 245-8347217-72 BNP Paribas	<u>26 937,54</u>	<u>27 322,68</u>
--	------------------	------------------

#### C. Handelsschulden

Leveranciers	54 776,90	66 851,75
- Studio Helsinki	2 754,00	
- GOM	1 794,96	1 812,01
- Moso the Cat	2 983,38	
- Evelien Rutten	1 041,25	
- Collega Kamanda	2 294,12	
- Hootsuite inc	1 068,75	1 068,75
- Volta BV	16 706,47	17 070,08
- Nascom NV	4 356,00	
- Todts Sven BV	1 890,00	
- Interligo NV	5 695,35	
- Eps & Kaas CV	2 178,00	
- The learning hub	4 740,78	1 941,71
- Securex		2 211,75
- Group Casier Risk & Insurance		6 699,91
- Maklu-uitgevers nv		6 289,50
- Yamagata Europe NV		6 221,23
- Interligo NV		5 838,49
- Oneliner language & eBusiness Solutions BVBA		3 929,23
- Didiom BV		2 159,70
- KliQ vzw		1 430,00
- Vandenbussche Bart		1 104,80
- Platforme Prévention Sida		1 000,00
- Overige (< 1. 000,00 EUR)	7 273,84	8 074,59
	<u>54 776,90</u>	<u>66 851,75</u>
Nog te ontvangen facturen	48 412,50	9 067,76
Te ontvangen creditnota's	-1 278,29	0,00
	<u>101 911,11</u>	<u>75 919,51</u>

De nog te ontvangen facturen omvatten de facturen ontvangen na 31 december 2022, die nog betrekking hebben op kosten van het werkingsjaar 2022

#### E. Schulden met betrekking tot belastingen, bezoldigingen en sociale lasten

Te betalen BTW	1 998,83	1 183,51
Bedrijfsvoorheffing	89 251,55	98 095,24
Te betalen RSZ	-19 707,88	107 216,34
Te betalen netto wedden	128,08	552,71
Provisie te betalen verlofgelden	274 535,71	309 205,18
	<u>346 206,29</u>	<u>516 252,98</u>

De te betalen verlofgelden omvatten de vakantieplichtingen over het werkingsjaar 2022 uit te betalen in het kalenderjaar 2023

**F. Overige schulden**

Diverse schulden	33 139,36	0,00	
	<u>33 139,36</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

**X. OVERLOPENDE REKENINGEN**

Toe te rekenen kosten	4 952,20	22 383,70	
Over te dragen opbrengsten	70 500,00	57 237,00	
	<u>75 452,20</u>	<u>79 620,70</u>	<u>79 620,70</u>

De toe te rekenen kosten hebben betrekking op de kosten voor het werkingsjaar 2022 die pas in 2023 worden aangerekend.  
De over te dragen opbrengsten betreffen ontvangen gelden in 2022 met betrekking tot contracten die toe te wijzen zijn aan 2023.

<b>TOTAAL PASSIVA</b>	<b><u>3.031.058,70</u></b>	<b><u>3.542.596,00</u></b>	
-----------------------	----------------------------	----------------------------	--

**SPECIFICATIES INZAKE DE RESULTATENREKENING  
DIENSTJAAR 2022**

**L WERKINGSOPBRENGSTEN EN GEPRODUCEERDE VASTE  
ACTIVA**

Subsidies, schenkingen en omzet

Verkopen Sensoa Shop	22 221,55	33 882,17	
	-----	-----	
			22 221,55 33 882,17

*Werkgroep Deskundigheidsbevordering*

Inschrijvingsgelden open aanbod	2 700,00		
Vorming op maat en trajectbegeleidingen	24 695,73	86 562,75	
Vergoeding expertise	19 724,84	14 062,50	
Deelnemers netwerkdag Vlaggensysteem	6 100,00		
Inschrijvingen/views Toekomst van Seks Webinars	8 144,75		
	-----	319,83	
			61 365,32 100 945,08

Giften zonder terugnemingsrecht

Sensoa - giften met attest	49 024,12	103 448,54	
Swim for Life	520,00		
	-----	-----	
			49 544,12 103 448,54

Subsidies

Beheersovereenkomst	2 961 530,00	3 220 558,64	
Projectsubsidie Upscaling LOK-groepen	17 400,00		
Departement Welzijn-Raamwerk	12 000,00		
Aditi-projecten	43 500,00		
VGC	28 000,00	28 840,00	
Oud-Turnhout	125,00	125,00	
Sociale Maribel	90 848,50	121 160,44	
VIA-akkoorden	153 975,67	176 996,95	
Vlaams Agentschap Personen met een Handicap	17 587,03	17 975,70	
Vivo	80,62	631,06	
	-----	-----	
			3 325 046,82 3 566 287,79

Andere werkingsopbrengsten

Sponsoring algemene werking	74 500,00	87 267,00	
Sponsoring vlaggensysteem online	0,00	60 000,00	
Bijdragen donor-partners Grenswijs/Raamwerk	19 653,00		
UNFPA	36 079,41	46 639,95	
Consortium	57 120,51	88 993,94	
	-----	-----	
			187 352,92 282 900,89

Recuperaties

Recuperatie activiteiten deelnemers	4 235,00	4 756,00	
Recuperatie internationale congressen	309,63	0,00	
Recuperatie portkosten	7 988,61	7 974,00	
Recuperatie vervoerskosten vormingen op maat	0,00	4 272,74	
Recuperatie maaltijdcheques algemeen	10 518,20	10 680,44	
Recuperatie maaltijdcheques : Sensoa Internationaal	421,96	449,14	
Recuperatie maaltijdcheques: Brussel	164,78	170,94	
Recuperatie maaltijdcheques : mensen met hiv	346,50	0,00	
Recuperatie personeelskosten andere dan maaltijdcheques	78,61	1 308,65	
Recuperatie hospitalisatieverzekering	2 938,70	2 554,47	
Educatief verlof	639,00	3 301,50	
Recuperatie kosten andere dan personeelskosten	332,40	886,72	
Diverse bedrijfsopbrengsten	1 043,10	1 147,31	
Recuperatie BV	4 966,03	5 134,35	
	-----	-----	
			33 982,52 42 636,26

**SUBSIDIES, SCHENKINGEN EN OMZET**

**3 679 513,25 4 130 100,73**



*Afdeling communicatie*

Uitbesteding specifieke taken	5 354,25	
Huisstijldrukwerk	0,00	528,77
Beeldbank en -materiaal	2 030,93	2 013,96
Hosting Websites	3 650,54	4 279,13
URL's	757,46	852,07
Online Accounts en sociale media	11 648,41	14 124,21
Algemene kosten onderhoud en updates websites	31 256,91	30 147,17
Bekendmakings- en promotieactiviteiten	0,00	9 886,65

-54 698,50

-61 831,96

*Afdeling Rechtsreeks*

Terreinwerk LGBTQ+ & MSM	12 853,03	24 786,55
Veilig uitgaan (condoomdistributie)	1 169,40	9 647,52
Interventie mpox	0,00	8 924,82
Project Chemsex	0,00	5,00
Infobrochure 3 talen	8 219,84	0,00
Campagne Hiv Stopt Hier	31 247,40	411,40
Actie Wereld aidsdag	1 199,40	1 095,04
Lotgenotenweekends	11 112,60	10 919,40
Info-avonden	965,93	232,11
Ontmoetingsmomenten/workshops	10 126,44	1 876,99
Online platform MMH	364,30	324,00
Terreinwerk MMH	1 146,82	5 497,17
Productiekosten 'ik heb hiv wat nu'	3 884,74	5 079,86
condoomonderzoek	0,00	6 167,67

-82 289,90

-74 967,53

*Afdeling intermediairs*

Leermiddelenbank/ontleempartners	3 250,37	1 491,72
Ontwikkelen nieuwe RSV-materialen	31 366,05	0,00
herwerking Tussen de Lakens	0,00	1 446,27
andere initiatieven	7 326,54	71,76
Editie huidig boekjaar/week van de lentekriebels	13 603,49	0,00
Voorbereiding editie volgend boekjaar/week van de lentekriebels	0,00	830,00
Social scrips sexting	605,00	0,00
Opvolgen campagne is't oke	60 251,09	0,00
Campagne Soa's	44 418,39	0,00
Doorontwikkeling	4 024,63	0,00
O4O Huisartsenbeurs	1 263,64	0,00
Aditi - werkingskosten	164 000,00	163 624,79
Honoraria sprekers LOK	12 191,76	3 500,00
Honoraria freelancers Grenswijs/Raamwerk	24 041,25	0,00
Werkingskosten Grenswijs/raamwerk	1 039,93	0,00
Bouw tool Grenswijs/raamwerk	53 090,10	0,00
Vlaggensysteem online	0,00	59 798,25

-420 472,24

-230 762,79

*Afdeling pleitbezorging*

werkingskosten Sensoa Internationaal	1 475,50	5 066,28
Vertalingskosten Sensoa Internationaal	2 186,30	2 834,08
Nationale pleitbezorging	0,00	108,46

-3 661,80

-8 008,82

*Werkgroep Deskundigheidsbevordering*

Promotie	664,04	847,21
Honoraria lesgevers vorming op maat	18 957,32	42 789,35
Vervoer lesgevers vorming op maat	535,25	3 862,37
kosten vormingen in partnerschap	0,00	1 825,80
Organisatie Netwerkdag Vlaggensysteem	5 554,09	0,00
Ondersteuning freelancers	612,40	0,00
Online Academie - platform + ondersteuning	21 978,54	18 506,12
Online Academie - ontwikkeling modules		19 738,46

-48 301,64

-87 569,31

*Werkgroep Kwaliteitsborging*

Algemene werkingskosten	3 409,53	2 459,57
-------------------------	----------	----------

-3 409,53

-2 459,57

Totaal diensten en diverse goederen

-902 779,29

-719 861,67

**C. Personeelsuitgaven**

Brutobezoldigingen : bedienden	1 555 183,13	1 673 367,71
Vakantiegeld : algemeen	159 120,56	138 686,56
Eindejaarspremie : algemeen	137 185,72	142 266,22
Brutobezoldigingen : Sensoa Internationaal	57 679,14	64 080,36
Vakantiegeld : Sensoa Internationaal	4 039,77	3 631,86
Eindejaarspremie : Sensoa Internationaal	3 378,34	5 461,59
Brutobezoldigingen : Brussel	20 515,81	22 975,78
Vakantiegeld : Brussel	1 575,98	1 762,78
Eindejaarspremie : Brussel	1 747,28	1 954,35
Brutobezoldiging : mensen met hiv	37 041,71	0,00
Vakantiegeld : mensen met hiv	7 013,47	0,00
Eindejaarspremie : mensen met hiv	3 247,51	0,00
RSZ werkgever : bedienden	579 053,80	614 896,62
RSZ werkgever : Sensoa Internationaal	21 174,07	23 933,53
RSZ werkgever : Brussel	7 751,27	8 652,94
RSZ werkgever : mensen met hiv	15 082,38	0,00
Arbeidsgeneeskundige dienst	2 655,81	2 577,46
Verzekering burgerlijke aansprakelijkheid	3 127,22	3 036,22
Verzekering arbeidsongevallen	6 132,65	6 535,16
Verzekering dienstverplaatsingen	689,45	713,42
Reisverzekering	504,00	0,00
Rechtsbijstand	782,00	726,00
Hospitalisatieverzekering	12 005,67	11 225,26
Vorming en bijscholing	15 071,91	18 918,55
Woon-werkverkeer: bedienden	3 471,66	6 831,15
Woon-werkverkeer via onkosten	3 317,78	6 429,10
Woon-werkverkeer: Sensoa Internationaal	114,53	240,45
Woon-werkverkeer : Brussel	223,92	223,92
Woon-werkverkeer via NMBS	6 153,20	8 202,70
Woon-werkverkeer : mensen met hiv	57,60	0,00
Kantine en vergaderingen	1 903,91	2 617,98
Tweedaagse coördinatoren	448,25	1 406,30
Personeelsactiviteiten	2 076,75	3 873,65
Verplaatsingskosten medewerkers	4 665,40	4 936,98
Maaltijdcheques : algemeen	50 969,73	41 616,00
Maaltijdcheques : Sensoa Internationaal	2 148,03	1 746,00
Maaltijdcheques : Brussel	882,00	666,00
Maaltijdcheques : mensen met hiv	1 650,00	0,00
Tussenkost eigen aan de werkgever	12,48	0,00
Outplacement	0,00	4 598,00
Vergoeding telewerk	14 939,07	7 479,54
Vergoeding telewerk Sensoa International	611,00	346,88
Vergoeding telewerk Brussel	253,75	127,50
Vergoeding telewerk : mensen met hiv	423,01	0,00
Advies	0,00	0,00
Varia	8 316,99	9 604,67
Toevoeging voorziening vakantiegeld	0,00	34 669,47
Terugneming voorziening vakantiegeld	-13 517,87	0,00

**-2 740 879,84**

**-2 881 018,66**



**D. Afschrijvingen en waardeverminderingen**

Afschrijvingen op immateriële vaste activa	0,00	
Afschrijvingen op materiële vaste activa	106 811,39	47 498,06
Minderwaarde handelsvorderingen < 1 jaar : toevoeging	902,70	1 167,61
Voorziening einde loopbaan : toevoeging	23 819,94	31 019,92
Voorziening einde loopbaan : terugname	0,00	-15 867,66
Voorziening overige risico's en kosten: toevoeging	7 075,00	-4 706,78
Waardeverm op dub deb : toevoeging	1 217,61	1 032,60
Waardeverm op dub deb : terugneming	-902,70	-1 217,61

**-138 923,94****-58 926,14****E. Andere bedrijfskosten**

Bedrijfsbelastingen	6 979,17	7 477,00
Verkeersbelasting	296,47	-49,41
Boetes	0,00	25,00
Roerende voorheffing	48,75	0,00
Onroerende voorheffing	23 222,55	22 386,79

**-30 546,94****-29 839,38****WERKINGSKOSTEN****-3 812 749,01****-3 704 233,85****II. FINANCIËLE OPBRENGSTEN**

Bankintresten	2,09	0,58
Betalingsverschil aankoop	60,36	56,13
Diverse financiële opbrengsten	0,00	59,90

**62,45****116,61****FINANCIËLE KOSTEN**

Rente, commissie & kosten van schulden	5 330,88	4 950,93
Bankkosten	1 729,56	2 827,55
Diverse financiële kosten	93,09	109,05
Roerende voorheffing	0,21	0,19

**-7 153,74****-7 887,72****UITZONDERLIJKE OPBRENGSTEN**

0,00

0,00

**UITZONDERLIJKE KOSTEN**

Uitzonderlijke kosten	0,00	5 150,64
-----------------------	------	----------

**0,00****-5 150,64****GLOBALE OVERSCHOTTEN OVER HET WERKINGSJAAR (vóór toewijzing)****-140 327,04****412 945,13****Hiervan toegevoegd (-) / onttrokken (+) aan:**

Onttrekking uit de bestemmen fondsen Beheersovereenkomst 2016-2021	50 063,78	10 400,51
Onttrekking uit de bestemmen fondsen Zorgfondsen		10 075,00
Onttrekking uit de bestemmen fondsen LOK-groepen		3 500,00
Onttrekking uit de bestemmen fondsen Swin for Life	0,00	1 515,00

Onttrekking uit te bestemmen fondsen Sociaal Passief-BHO 2015-2021	142 897,00	0,00
Onttrekking aan te bestemmen fondsen Aditi - VAZG	18 000,00	
Onttrekking aan te bestemmen fondsen GILEAD	3 884,74	12 093,76
Onttrekking aan te bestemmen fondsen Aditi - VAPH	38 500,00	
Onttrekking aan te bestemmen fondsen Grenswijs/raamwerk	60 501,65	

**173 520,13****450 529,40**

Toevoeging aan te bestemmen fondsen Beheersovereenkomst	-142 897,00	
Toevoeging aan te bestemmen fondsen Zorgfondsen	-25 743,96	
Toevoeging aan te bestemmen fondsen Sensoa International	-132,21	-24 768,11
Toevoeging aan te bestemmen fondsen Swin for Life	-520,00	
Toevoeging aan te bestemmen fondsen Beheersovereenkomst 2022-2026		-425 572,79
Toevoeging aan te bestemmen fondsen LOK groepen	-3 944,60	

**282,36****188,50****Overboeking naar het overgedragen resultaat****-282,36****-188,50****0,00****0,00**