

# Stichting Josia jaarrekening 2020

## 1. Bestuursverslag 2020

### 1.1 Stichting Josia

Stichting Josia is een welzijnsorganisatie opgericht in 2011. De activiteiten bestaan uit het leveren van een bijdrage aan de sociale kwaliteit van de samenleving; investeren in welzijn en het bevorderen van participatie in de samenleving van iedere burger. Sinds 2014 doet de stichting dit met het project Het Poorthuis. Een prachtig initiatief dat op alle fronten een voorbeeld is van wat we als stichting willen bewerkstelligen.

Het aangaan van duurzame relaties is ons motto. Deze relaties rondom het Poorthuis verdienen onze volledige aandacht. We hopen en verwachten dan ook dat dit project blijvend op velerlei wijzen mag en zal bijdragen aan het welzijn van mensen en de samenleving.

Naast deze jaarrekening is er een verslag van de activiteiten in 2020 opgesteld. Dit verslag is gepubliceerd op de website van Stichting Josia.

KvK: 52659119 (Gooi-, Eem- en Flevoland)

RSIN: 8505.40.033

Bank: NL69RABO0126075921

Contact:

Merlijnplantsoen 17

1363 WS ALMERE

bestuur@stichtingjosia.nl

www.stichtingjosia.nl



### 1.2 Bestuur

Het bestuur was op 31 december 2020 als volgt samengesteld:

- Mark Zeldenrust, voorzitter
- Netty Visser, secretaris
- Mark van Kampen, penningmeester

In juni 2020 is Dahlia van der Wal toetreden tot het bestuur als algemeen bestuurslid.

### 1.3 Beloningsbeleid

Stichting Josia heeft geen personeel in dienst. Alle activiteiten worden door vrijwilligers uitgevoerd. De bestuursleden krijgen geen vergoeding voor bestuurstaken.

### 1.4 Ondertekening

De jaarrekening is ondertekend door alle bestuursleden. Wie er op het moment van ondertekenen bij de Kamer van Koophandel als bestuurslid is geregistreerd, is daarbij leidend. De ondertekende versie is aanwezig in de administratie van de stichting.

## 2 Balans per 31 december 2020

	31-12-2020		31-12-2019	
	€	€	€	€
<b>ACTIVA</b>				
<i>Vaste activa</i>				
<b>Materiële vaste activa</b>	1			
Inrichting en inventaris		11.727		15.090
<i>Vlottende activa</i>				
<b>Vorderingen</b>				
Overige vorderingen en overlopende activa	2	5.205		6.413
<b>Liquide middelen</b>	3	108.686		104.184
Totaal activazijde		<u>125.618</u>		<u>125.687</u>
<b>PASSIVA</b>				
<b>Stichtingskapitaal</b>				
Stichtingskapitaal		94.966		92.529
Resultaat boekjaar		<u>1.085</u>		<u>2.437</u>
		96.051		94.966
<b>Kortlopende schulden</b>				
Nog te betalen kosten		527		181
<b>Langlopende schulden</b>				
Leningen o/g	4	29.040		30.540
Totaal passivazijde		<u>125.618</u>		<u>125.687</u>

### 3 Winst- en verliesrekening over 2020

		2020		2019	
		€	€	€	€
Ontvangen bijdragen	5	17.052		18.569	
Directe kosten	6	(1.073)		(2.482)	
<b>Brutowinst</b>		<u>15.978</u>		<u>16.087</u>	
Overige bedrijfsopbrengsten	7	14.905		16.087	
<b>Brutomarge</b>			30.883		31.562
Afschrijvingen	8	3.363		3.220	
Huisvestingskosten	9	23.677		23.046	
Algemene kosten	10	1.655		2.948	
Oninbare vorderingen	11	1.145		0	
<b>Som der bedrijfslasten</b>			<u>29.840</u>		<u>29.214</u>
<b>Bedrijfsresultaat</b>			1.043		2.348
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	12		42		89
<b>Resultaat uit gewone bedrijfsvoering</b>			<u>1.085</u>		<u>2.437</u>

## **4 Toelichting op de jaarrekening**

### **4.1 Waardering en afschrijving vaste activa**

Materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs inclusief direct toerekenbare kosten onder aftrek van afschrijvingen. Afschrijvingen vindt lineair plaats gedurende de verwachte economische levensduur.

Voor verplichtingen tot herstel na afloop van het gebruik van het actief wordt een voorziening getroffen voor het verwachte bedrag op het moment van activering. Dit bedrag wordt verwerkt als onderdeel van de boekwaarde van het actief waartegenover voor het gehele bedrag een voorziening wordt gevormd.

### **4.2 Vorderingen en overlopende activa**

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

### **4.3 Liquide middelen**

Liquide middelen bestaan uit kas- en banktegoeden. Rekening-courantschulden bij banken zijn opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen onder kortlopende schulden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

### **4.4 Langlopende schulden**

Langlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde.

Transactiekosten die direct zijn toe te rekenen aan de verwerving van de langlopende schulden worden in de waardering bij eerste verwerking opgenomen. Langlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten. Indien geen sprake is van (dis)agio of transactiekosten is de geamortiseerde kostprijs gelijk aan de nominale waarde van de schuld.

Het verschil tussen de bepaalde boekwaarde en de uiteindelijke aflossingswaarde wordt op basis van de effectieve rente gedurende de geschatte looptijd van de langlopende schulden in de winst-en-verliesrekening als interestlast verwerkt.

### **4.5 Grondslagen voor de bepaling van het resultaat**

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en de kosten en andere lasten over het jaar. De opbrengsten op transacties worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd.

### **4.6 Belastingen**

Stichting Josia is niet belastingplichtig voor de Vennootschapsbelasting en Omzetbelasting.

## 5 Toelichting op de balans per 31 december 2020

### VASTE ACTIVA

#### 1 Materiële vaste activa

	<b>Inrichting en inventaris</b>	€
<b>Stand per 1 januari 2020</b>		
Verkrijgings- of vervangingsprijs		39.674
Cumulatieve afschrijvingen		(24.584)
Boekwaarde per 1 januari 2020		<u>15.090</u>
<b>Mutaties</b>		
Investeringen		0
Afschrijvingen		(3.363)
Saldo mutaties		<u>(3.363)</u>
<b>Stand per 31 december 2020</b>		
Verkrijgings- of vervangingsprijs		39.674
Cumulatieve afschrijvingen		(27.947)
Boekwaarde per 1 januari 2020		<u>11.727</u>
Afschrijvingspercentages		<u>10-25</u>

### VLOTTENDE ACTIVA

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
<b>2 Overige vorderingen en overlopende activa</b>		
Waarborgsom	4.505	4.363
Nog te ontvangen bedragen	700	2.050
	<u>5.205</u>	<u>6.413</u>
<b>3 Liquide middelen</b>		
Rabobank	97.047	16.180
SNS	11.638	88.003
	<u>108.685</u>	<u>104.183</u>

PASSIVA

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
<i>4 Langlopende schulden</i>		
Leningen o/g	<u>29.040</u>	<u>30.540</u>

Door de Stichting zijn diverse renteloze leningen opgenomen, met verschillende looptijden en verschillende aflossingschema's.

## 6 Toelichting op de winst- en verliesrekening

	<b>2020</b>	<b>2019</b>
	€	€
<i>5 Ontvangen bijdragen</i>		
Giften	17.052	17.819
Bijdragen fondsen en ontvangen subsidies	0	750
	<u>17.052</u>	<u>18.569</u>

	<b>2020</b>	<b>2019</b>
	€	€
<i>6 Directe kosten</i>		
Ontmoetingscentrum activiteiten	346	1.591
Inrichting ontmoetingscentrum en opvang	727	891
<b>Totaal directe kosten uitoefening doelstelling</b>	<u>1.073</u>	<u>2.482</u>

	<b>2020</b>	<b>2019</b>
	€	€
<i>7 Overige bedrijfsopbrengsten</i>		
Eigen bijdrage opvang	11.700	10.200
Huurontvangsten ontmoetingscentrum	3.205	5.275
	<u>14.905</u>	<u>15.475</u>

	<b>2020</b>	<b>2019</b>
	€	€
<i>8 Afschrijvingen</i>		
Inventaris	3.363	3.220
	<u>3.363</u>	<u>3.220</u>

	<b>2020</b>	<b>2019</b>
	€	€
<i>9 Huisvestingskosten</i>		
Betaalde huur	19.218	18.824
Onderhoud gebouwen	955	1.774
Gas, water en elektra	2.261	1.084
Verzekeringen	1.242	1.212
Overige huisvestingskosten	0	152
	<u>23.676</u>	<u>23.046</u>

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€
<i>10 Algemene kosten</i>		
Marketingkosten	398	359
Administratiekosten	370	510
Bankkosten	175	184
Internetkosten	440	428
Overige algemene kosten	272	1.467
	<u>1.655</u>	<u>2.948</u>

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€
<i>11 Oninbare vorderingen</i>		
Oninbare vorderingen	<u>1.145</u>	<u>0</u>

Stichting Josia had in 2019 een verhuurovereenkomst met een organisatie voor jongerencoaching. Deze organisatie is failliet verklaard. Daarom is de schuld in 2020 ten laste van het resultaat gebracht.

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€
<i>12 Rentebaten en soortgelijke opbrengsten</i>		
Ontvangen bankrente	<u>42</u>	<u>89</u>



## 7 Ondertekening

Deze jaarrekening is goedgekeurd door het bestuur op datum: \_\_\_\_\_

Mark Zeldenrust (voorzitter)

Netty Visser (secretaris)

Mark van Kampen (penningmeester)

Dahlia van der Wal (algemeen bestuurslid)