

Stichting Josia jaarrekening 2023

1. Bestuursverslag 2023

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 2023 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 2023 als volgt samengesteld:

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

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 2023

	31-12-2023		31-12-2022	
	€	€	€	€
ACTIVA				
<i>Vaste activa</i>				
Materiële vaste activa	1			
Inrichting en inventaris		2.140		5.729
<i>Vlottende activa</i>				
Vorderingen				
Overige vorderingen en overlopende activa	2	11.795		13.373
Liquide middelen	3	99.633		94.156
Totaal activazijde		<u>113.568</u>		<u>113.258</u>
	31-12-2023		31-12-2022	
	€	€	€	€
PASSIVA				
Stichtingskapitaal				
Stichtingskapitaal		102.259		98.429
Resultaat boekjaar		<u>4.810</u>		<u>3.830</u>
		107.068		102.259
Kortlopende schulden				
Afronding				(1)
Langlopende schulden	4			
Leningen o/g		6.500		11.000
Totaal passivazijde		<u>113.568</u>		<u>113.258</u>

3 Winst- en verliesrekening over 2023

		2023		2022	
		€	€	€	€
Ontvangen bijdragen	5	18.417		17.461	
Directe kosten	6	(797)		(3.924)	
Brutowinst		<u>17.620</u>		<u>13.537</u>	
Overige bedrijfsopbrengsten	7	47.935		31.481	
Brutomarge			65.555		45.018
Afschrijvingen	8	3.732		3.259	
Huisvestingskosten	9	53.320		36.178	
Algemene kosten	10	2.660		1.752	
Oninbare vorderingen	11	1.450		0	
Som der bedrijfslasten			<u>61.162</u>		<u>41.189</u>
Bedrijfsresultaat			4.392		3.829
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	12		417		1
Resultaat uit gewone bedrijfsvoering			<u>4.810</u>		<u>3.830</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 2023

1 Materiële vaste activa

	Inrichting en inventaris	
	€	
Stand per 1 januari 2023		
Verkrijgings- of vervangingsprijs		40.587
Cumulatieve afschrijvingen		(34.857)
Boekwaarde per 1 januari 2023		<u>5.729</u>
Mutaties		
Investeringen		143
Afschrijvingen		(3.732)
Saldo mutaties		<u>(3.589)</u>
Stand per 31 december 2023		
Verkrijgings- of vervangingsprijs		40.729
Cumulatieve afschrijvingen		(38.589)
Boekwaarde per 31 december 2023		<u>2.140</u>
Afschrijvingspercentages		<u>10-25</u>

VLOTTENDE ACTIVA

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
	€	€

2 Overige vorderingen en overlopende activa

Waarborgsom	10.730	10.730
Nog te ontvangen bedragen	1.065	2.643
	<u>11.795</u>	<u>13.373</u>

3 Liquide middelen

Rabobank	21.225	16.121
SNS	78.408	78.035
	<u>99.633</u>	<u>94.156</u>

PASSIVA

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
	€	€
<i>4 Langlopende schulden</i>		
Leningen o/g	<u>6.500</u>	<u>11.000</u>

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

6 Toelichting op de winst- en verliesrekening

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
<i>5 Ontvangen bijdragen</i>		
Giften	18.417	17.461
Bijdragen fondsen en ontvangen subsidies	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>18.417</u>	<u>17.461</u>
	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
<i>6 Directe kosten</i>		
Ontmoetingscentrum activiteiten	121	2.448
Inrichting ontmoetingscentrum en opvang	<u>676</u>	<u>1.476</u>
Totaal directe kosten uitoefening doelstelling	<u>797</u>	<u>3.924</u>
	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
<i>7 Overige bedrijfsopbrengsten</i>		
Eigen bijdrage opvang	41.605	27.062
Huurontvangsten ontmoetingscentrum	<u>6.330</u>	<u>4.419</u>
	<u>47.935</u>	<u>31.481</u>
	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
<i>8 Afschrijvingen</i>		
Inventaris	<u>(3.732)</u>	<u>(3.259)</u>
	<u>(3.732)</u>	<u>(3.259)</u>
	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
<i>9 Huisvestingskosten</i>		
Betaalde huur	46.801	33.047
Onderhoud gebouwen	497	560
Gas, water en elektra	4.672	1.278
Verzekeringen	1.350	1.294
Overige huisvestingskosten	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>53.320</u>	<u>36.178</u>

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
<i>10 Algemene kosten</i>		
Marketingkosten	158	241
Administratiekosten	665	551
Bankkosten	450	198
Internetkosten	880	440
Overige algemene kosten	507	323
	<u>2.660</u>	<u>1.752</u>

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
<i>11 Oninbare vorderingen</i>		
Oninbare vorderingen	<u>1.450</u>	<u>0</u>

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
<i>12 Rentebaten en soortgelijke opbrengsten</i>		
Ontvangen bankrente	<u>417</u>	<u>1</u>

7 Ondertekening

Deze jaarrekening is goedgekeurd door het bestuur op datum: 14 maart 2024

De ondertekende versie is aanwezig in de administratie van de stichting.

Mark Zeldenrust (voorzitter)

Netty Visser (secretaris)

Mark van Kampen (penningmeester)