

# Stichting Josia jaarrekening 2022

## 1. Bestuursverslag 2022

### 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 2022 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 2022 als volgt samengesteld:

- Mark Zeldenrust, voorzitter
- Netty Visser, secretaris
- Mark van Kampen, penningmeester
- Dahlia van de Wal, 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 2022

	31-12-2022		31-12-2021	
	€	€	€	€
<b>ACTIVA</b>				
<i>Vaste activa</i>				
<b>Materiële vaste activa</b>	1			
Inrichting en inventaris		5.729		8.930
<i>Vlottende activa</i>				
<b>Vorderingen</b>				
Overige vorderingen en overlopende activa	2	13.373		9.015
<b>Liquide middelen</b>	3	94.156		108.024
<b>Totaal activazijde</b>		<u>113.258</u>		<u>125.969</u>
	31-12-2022		31-12-2021	
	€	€	€	€
<b>PASSIVA</b>				
<b>Stichtingskapitaal</b>				
Stichtingskapitaal		98.429		96.051
Resultaat boekjaar		<u>3.830</u>		<u>2.372</u>
		102.259		98.423
<b>Kortlopende schulden</b>				
Nog te betalen kosten		0		5
Afronding		(1)		1
<b>Langlopende schulden</b>	4			
Leningen o/g		11.000		27.540
<b>Totaal passivazijde</b>		<u>113.258</u>		<u>125.969</u>

### 3 Winst- en verliesrekening over 2022

		2022		2021	
		€	€	€	€
Ontvangen bijdragen	5	17.461		20.717	
Directe kosten	6	<u>(3.532)</u>		<u>(3.239)</u>	
<b>Brutowinst</b>		13.928		17.479	
Overige bedrijfsopbrengsten	7	<u>31.481</u>		<u>17.193</u>	
<b>Brutomarge</b>			45.410		34.671
Afschrijvingen	8	3.651		3.259	
Huisvestingskosten	9	36.178		27.553	
Algemene kosten	10	1.752		1.308	
Oninbare vorderingen	11	<u>0</u>		<u>0</u>	
<b>Som der bedrijfslasten</b>			<u>41.581</u>		<u>32.120</u>
<b>Bedrijfsresultaat</b>			3.829		2.371
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	12		<u>1</u>		<u>2</u>
<b>Resultaat uit gewone bedrijfsvoering</b>			<u><u>3.830</u></u>		<u><u>2.373</u></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 2021

### 1 Materiële vaste activa

	Inrichting en inventaris	€
<b>Stand per 1 januari 2022</b>		
Verkrijgings- of vervangingsprijs	40.137	
Cumulatieve afschrijvingen	(31.207)	
Boekwaarde per 1 januari 2022	<u>8.930</u>	
<b>Mutaties</b>		
Investeringen	450	
Afschrijvingen	(3.651)	
Saldo mutaties	<u>(3.201)</u>	
<b>Stand per 31 december 2022</b>		
Verkrijgings- of vervangingsprijs	40.587	
Cumulatieve afschrijvingen	(34.857)	
Boekwaarde per 31 december 2022	<u>5.729</u>	
Afschrijvingspercentages	<u>10-25</u>	

### VLOTTENDE ACTIVA

	<b>31-12- 2022</b>	<b>31-12-2021</b>
	€	€
<b>2 Overige vorderingen en overlopende activa</b>		
Waarborgsom	10.730	7.605
Nog te ontvangen bedragen	2.643	1.410
	<u>13.373</u>	<u>9.015</u>

### 3 Liquide middelen

Rabobank	16.121	19.978
SNS	78.035	88.046
	<u>94.156</u>	<u>108.024</u>

PASSIVA

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
<i>4 Langlopende schulden</i>		
Leningen o/g	<u>11.000</u>	<u>27.540</u>

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

## 6 Toelichting op de winst- en verliesrekening

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
<i>5 Ontvangen bijdragen</i>		
Giften	17.461	16.940
Bijdragen fondsen en ontvangen subsidies	0	3.777
	<u>17.461</u>	<u>20.717</u>

	<u>2021</u>	<u>2019</u>
	€	€

### 6 Directe kosten

Ontmoetingscentrum activiteiten	2.448	194
Inrichting ontmoetingscentrum en opvang	1.084	3.225
<b>Totaal directe kosten uitoefening doelstelling</b>	<u>3.532</u>	<u>3.419</u>

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€

### 7 Overige bedrijfsopbrengsten

Eigen bijdrage opvang	27.062	12.873
Huurontvangsten ontmoetingscentrum	4.419	4.320
	<u>31.481</u>	<u>17.193</u>

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€

### 8 Afschrijvingen

Inventaris	(3.651)	(3.259)
	<u>(3.651)</u>	<u>(3.259)</u>

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€

### 9 Huisvestingskosten

Betaalde huur	33.047	22.575
Onderhoud gebouwen	560	712
Gas, water en elektra	1.278	2.995
Verzekeringen	1.294	1.271
Overige huisvestingskosten	0	0
	<u>36.178</u>	<u>23.677</u>

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
<i>10 Algemene kosten</i>		
Marketingkosten	241	58
Administratiekosten	551	460
Bankkosten	198	181
Internetkosten	440	440
Overige algemene kosten	323	169
	<u>1.752</u>	<u>1.655</u>

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
<i>11 Oninbare vorderingen</i>		
Oninbare vorderingen	<u>0</u>	<u>0</u>

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
<i>12 Rentebaten en soortgelijke opbrengsten</i>		
Ontvangen bankrente	<u>1</u>	<u>2</u>



## 7 Ondertekening

Deze jaarrekening is goedgekeurd door het bestuur op datum: 31 mei 2023

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

Mark Zeldenrust (voorzitter)

Netty Visser (secretaris)

Mark van Kampen (penningmeester)

Dahlia van de Wal (algemeen bestuurslid)