

Stichting Josia jaarrekening 2024

1. Bestuursverslag 2024

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 2024 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 2024 als volgt samengesteld:

- Mark Zeldenrust, voorzitter
- Netty Visser, secretaris
- Mark van Kampen, penningmeester
- Eveline van der Vaart, 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 2024

		31-12-2024	31-12-2023
ACTIVA		€	€
<i>Vaste activa</i>			
Materiële vaste activa	1		
Inrichting en inventaris		1.583	2.140
<i>Vlottende activa</i>			
Vorderingen			
Overige vorderingen en overlopende activa	2	14.846	11.795
Liquide middelen	3	94.055	99.633
Totaal activazijde		<u>110.484</u>	<u>113.568</u>
		31-12-2024	31-12-2023
PASSIVA		€	€
Stichtingskapitaal			
Stichtingskapitaal		107.068	102.259
Resultaat boekjaar		<u>(1.793)</u>	<u>4.810</u>
		105.275	107.068
Kortlopende schulden			
Nog te betalen kosten		209	
Langlopende schulden	4		
Leningen o/g		5.000	6.500
Totaal passivazijde		<u>110.484</u>	<u>113.568</u>

3 Winst- en verliesrekening over 2024

		2024		2023	
		€	€	€	€
Ontvangen bijdragen	5	19.205		18.417	
Directe kosten	6	1.449		(797)	
Brutowinst		20.655		17.620	
Overige bedrijfsopbrengsten	7	40.640		47.935	
Brutomarge		61.295		65.555	
Afschrijvingen	8	3.217		3.732	
Huisvestingskosten	9	58.684		53.320	
Algemene kosten	10	2.242		2.660	
Oninbare vorderingen	11	0		1.450	
Som der bedrijfslasten		64.143		61.162	
Bedrijfsresultaat		(2.848)		4.392	
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	12	1.055		417	
Resultaat uit gewone bedrijfsvoering		(1.793)		4.810	

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 2024

1 Materiële vaste activa

	Inrichting en inventaris	€
Stand per 1 januari 2024		
Verkrijgings- of vervangingsprijs	40.729	
Cumulatieve afschrijvingen	(38.589)	
Boekwaarde per 1 januari 2024	<u>2.140</u>	
Mutaties		
Correctie inventaris	1.975	
Investerings	685	
Afschrijvingen	(3.217)	
Saldo mutaties	<u>(557)</u>	
Stand per 31 december 2024		
Verkrijgings- of vervangingsprijs	43.389	
Cumulatieve afschrijvingen	(41.806)	
Boekwaarde per 31 december 2024	<u>1.583</u>	
Afschrijvingspercentages	<u>10-25</u>	

VLOTTENDE ACTIVA

	<u>31-12-2024</u>	<u>31-12-2023</u>
	€	€

2 Overige vorderingen en overlopende activa

Waarborgsom	10.680	10.730
Nog te ontvangen bedragen	4.166	1.065
	<u>14.846</u>	<u>11.795</u>

3 Liquide middelen

Rabobank	14.688	21.225
SNS	79.366	78.408
	<u>94.055</u>	<u>99.633</u>

PASSIVA

	<u>31-12-2024</u>	<u>31-12-2023</u>
	€	€
<i>4 Langlopende schulden</i>		
Leningen o/g	<u>5.000</u>	<u>6.500</u>

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

6 Toelichting op de winst- en verliesrekening

	<u>2024</u>	<u>2023</u>
	€	€
<i>5 Ontvangen bijdragen</i>		
Giften	19.205	18.417
Bijdragen fondsen en ontvangen subsidies	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>19.205</u>	<u>18.417</u>
	<u>2024</u>	<u>2023</u>
	€	€
<i>6 Directe kosten</i>		
Ontmoetingscentrum activiteiten	505	121
Correctie vaste activa geboekt als kosten	(1.975)	
Inrichting ontmoetingscentrum en opvang	<u>21</u>	<u>676</u>
Totaal directe kosten uitoefening doelstelling	<u>(1.449)</u>	<u>797</u>
	<u>2024</u>	<u>2023</u>
	€	€
<i>7 Overige bedrijfsopbrengsten</i>		
Eigen bijdrage opvang	37.340	41.605
Huurontvangsten ontmoetingscentrum	<u>3.300</u>	<u>6.330</u>
	<u>40.640</u>	<u>47.935</u>
	<u>2024</u>	<u>2023</u>
	€	€
<i>8 Afschrijvingen</i>		
Inventaris	<u>(3.217)</u>	<u>(3.259)</u>
	<u>(3.217)</u>	<u>(3.259)</u>
	<u>2024</u>	<u>2023</u>
	€	€

9 Huisvestingskosten

Betaalde huur	48.973	46.801
Onderhoud gebouwen	1.231	497
Gas, water en elektra	7.032	4.672
Verzekeringen	1.449	1.350
Overige huisvestingskosten	0	0
	<u>58.684</u>	<u>53.320</u>

2024

€

2023

€

10 Algemene kosten

Marketingkosten	85	158
Administratiekosten	906	665
Bankkosten	449	450
Internetkosten	444	880
Overige algemene kosten	359	507
	<u>2.242</u>	<u>2.660</u>

2024

€

2023

€

11 Oninbare vorderingen

Oninbare vorderingen	<u>0</u>	<u>1.450</u>
----------------------	----------	--------------

2024

€

2023

€

12 Rentebaten en soortgelijke opbrengsten

Ontvangen bankrente	<u>1.055</u>	<u>417</u>
---------------------	--------------	------------

7 Ondertekening

Deze jaarrekening is goedgekeurd door het bestuur op datum: 17 mei 2025

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

Mark Zeldenrust (voorzitter)

Netty Visser (secretaris)

Mark van Kampen (penningmeester)

Eveline van der Vaart (algemeen bestuurslid)