

Stichting Boei 90
Den Haag

Stichting Boei 90
's-Gravenhage

Rapport inzake
jaarrekening 2022

september 2023

Inhoud

	Bladzijde
Verslag van de penningmeester	3
Algemeen	4
Jaarrekening 2022	
Balans per 31 december 2022	6
Staat van baten en lasten over 2022	7
Toelichting op de jaarrekening per 31 december 2022	8

Stichting Boei 90
Den Haag

Verslag van de penningmeester

Beste bestuursleden,

Voor jullie ligt de jaarrekening van Stichting Boei 90 (hierna te noemen “de Stichting”) over het boekjaar 1 januari 2022 tot en met 31 december 2022. Het financiële jaar is afgesloten met een exploitatie overschot van EUR 3.552.

Wij zijn God dankbaar dat de tijdelijke beperkingen die vanwege de Corona pandemie in december 2021 werden opgelegd, in februari 2022 werden opgeheven door de positieve ontwikkelingen a.g.v. het bestrijden van het Coronavirus. Ondanks de beperkingen die ons door de overheid werden opgelegd, is deze korte “lockdown”-periode op alternatieve manieren ingevuld, o.a. via Zoom, via kleine Kamer bijeenkomsten voor volwassenen en voor kinderen, via zondagse wandelingen.

Ook dit jaar lieten onze donateurs Boei 90 ‘niet in de kou staan’. In de laatste maand van het kalenderjaar heeft Boei 90 extra giften van diverse donateurs mogen ontvangen, in totaal EUR 5.800. Hierdoor kwamen de werkelijke inkomsten ruim 8% hoger uit dan begroot. Door nieuwe afspraken in de CAO Rijksambtenaren, die gevolgd wordt door de PKN, zijn de personeelskosten in 2022 hoger uitgevallen dan begroot. Daarnaast heeft de Stichting gedurende het boekjaar nog dankbaar gebruik kunnen maken van de door de overheid ter beschikking gestelde subsidies, EUR 2.514 uit hoofde van de subsidie Noodmaatregel Overbrugging Werkgelegenheid en een nagekomen bedrag van EUR 300 uit hoofde van de subsidie Tegemoetkoming Vaste Lasten. De kosten voor de kerstwandeling in de wijk op Kerstavond was goed besteed, gelet op de vele positieve reacties die wij van de bewoners in Wateringse Veld hebben ontvangen.

De Stichting is iedereen bijzonder dankbaar voor zijn of haar inzet en gulle (extra) giften gedurende het afgelopen jaar!

Voor 2023 zullen de belangrijkste uitdagingen blijven de 2-wekelijkse bijeenkomsten te organiseren en (een) alternatieve locaties te vinden voor onze wekelijkse activiteiten; de verbinding met de omringende wijk Wateringse Veld te blijven zoeken en inhoud te geven aan deze verbinding. De Stichting vindt het belangrijk zich in te zetten voor onder meer het kinderen jongerenwerk, evenementen in de wijk te organiseren en/of te ondersteunen, zoals o.a. de Paas- en Kerstbijeenkomst, het Wateringse Veld Loopfestijn in juni en de jaarlijkse sportweek in augustus.

Hiervoor is een hoop geld nodig! De Stichting hoopt met de steun van God en met de hulp van vele gulle gevers deze uitdagingen op een enthousiaste manier in te vullen.

Met vriendelijke groeten,
Marcel Dijkstra

Stichting Boei 90
Den Haag

Algemeen

De Stichting Boei 90 is opgericht op 1 juni 2017 en heeft als doel:

- het (financieel) ondersteunen van de activiteiten van Boei 90, een kerkelijke gemeenschap in Den Haag – Wateringse Veld en omgeving, en voorts al hetgeen in de ruimste zin met één en ander verband houdt, daartoe behoort en/of daartoe bevorderlijk kan zijn;
- de Stichting tracht haar doel onder meer te bereiken door het bijeenbrengen en beheren van financiële middelen en het ter beschikking stellen daarvan;
- de Stichting heeft niet ten doel het maken van winst.

De Stichting verricht geen activiteiten die belastingplichtig zijn voor de omzetbelasting of voor de vennootschapsbelasting.

De Stichting is gevestigd in Den Haag en staat ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder nummer 68901283. Vanaf de oprichting van de Stichting heeft zij een ANBI status.

Stichting Boei 90
Den Haag

Jaarrekening 2022

Balans per 31 december 2022
Staat van baten en lasten over 2022
Toelichting

Balans per 31 december 2022

(na resultaatbestemming)	Toe- lichting	31 december 2022 EUR	31 december 2021 EUR
Activa			
Vlottende activa			
Vorderingen en overlopende activa		173	1.617
Liquide middelen		<u>42.473</u>	<u>33.661</u>
			35.278
Totaal Activa		<u><u>42.646</u></u>	<u><u>35.278</u></u>
Passiva			
Stichting reserves			
Stichtingskapitaal		12.000	12.000
Bestemmingsfondsen	1	<u>18.460</u>	<u>15.199</u>
		30.460	27.199
Kortlopende schulden en overlopende passiva			
Belastingen en sociale premies		1.788	1.420
Pensioenen		875	412
Reservering vakantiegeld / -dagen		4.476	3.351
Nog te betalen kosten		<u>5.047</u>	<u>2.896</u>
		12.186	8.079
Totaal Passiva		<u><u>42.646</u></u>	<u><u>35.278</u></u>

Staat van baten en lasten over 2021

	Toe- lichting	2022 EUR	2021 EUR
Opbrengsten			
Giften	2	46.882	37.937
Collecte-opbrengsten		<u>431</u>	<u>-</u>
		47.313	37.937
Kosten			
Personeelskosten	3	38.093	35.817
Ontvangen NOW subsidie	4	(2.514)	(3.213)
Vergoeding sprekers		266	355
Huur ruimten		5.657	2.702
Activiteiten Boei 90		2.175	2.027
Vorming/toerusting		-	1.862
Catering		384	35
Communicatie		-	70
Ontvangen TVL subsidie	4	<u>(300)</u>	<u>(1.200)</u>
		43.761	38.545
Exploitatieresultaat		<u>3.552</u>	<u>(608)</u>
Bestemming resultaat			
Bestemmingsfonds Compassion		1.000	-
Bestemmingsfonds Activiteiten Boei 90		<u>2.552</u>	<u>(608)</u>
Bestemd resultaat		<u>3.552</u>	<u>(608)</u>

Toelichting op de jaarrekening per 31 december 2022

Algemene grondslagen voor de opstelling van de jaarrekening

De jaarrekening is opgesteld volgens de bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW en de stellige uitspraken van de Raad voor de Jaarverslaggeving.

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de desbetreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen worden opgenomen tegen nominale waarde, onder aftrek van de noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

De giften aan de Stichting worden opgenomen naar rato van de mate waarin deze betrekking hebben op het financiële verslaggevingsjaar. De kosten van de Stichting worden aan dezelfde periode toegerekend.

Toelichting op de balans per 31 december 2022

1) Stichting reserves

Bestemmingsfondsen:

De bestemmingsfondsen bestaan uit de volgende posten:

	31 december 2022	31 december 2021
	EUR	EUR
Diaconaal fonds	1.887	1.887
Compassion	839	130
Activiteiten Boei 90	15.734	13.182
	<u>18.460</u>	<u>15.851</u>

Het verloop van de bestemmingsfondsen gedurende het boekjaar wordt hieronder weergegeven.

Bestemmingsfonds Compassion

	2022	2021
	EUR	EUR
Balans per 1 januari	174	174
Giften	952	1.540
Betalingen	(1.287)	(1.584)
Bestemming resultaat boekjaar	1.000	1.000
Balans per 31 december	<u>839</u>	<u>174</u>

Bestemmingsfonds Activiteiten Boei 90

	2022	2021
	EUR	EUR
Balans per 1 januari	13.182	13.790
Bestemming resultaat boekjaar	2.552	(608)
Ottrekking	-	-
Balans per 31 december	<u>15.734</u>	<u>13.182</u>

Vooruitlopend op het besluit van het bestuur is het resultaat over 2022 toegevoegd aan de bestemmingsreserve 'Activiteiten Boei 90'.

Toelichting op de staat van baten en lasten over 2022

2) Giften

Gedurende het boekjaar 2022 heeft de Stichting van 37 donateurs giften mogen ontvangen, tegenover 39 donateurs gedurende 2021.

3) Personeelskosten

Gedurende het verslagjaar had de Stichting 1 personeelslid in dienst (0.5 FTE), evenals gedurende 2021. De personeelskosten kunnen als volgt worden onderverdeeld:

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	EUR	EUR
Bruto salaris	28.621	26.885
Sociale lasten	5.326	4.965
Pensioenlasten	3.042	2.863
Onkostenvergoeding	1.104	1.104
	<u>38.093</u>	<u>35.817</u>

4) Ontvangen subsidies

Tijdens de Corona pandemie heeft de stichting gedurende het 1^e kwartaal 2022 en gedurende het boekjaar 2021 gebruik gemaakt van de door de overheid ter beschikking gestelde subsidies, EUR 2.514 (2021: EUR 3.123) uit hoofde van de subsidie Noodmaatregel Overbrugging Werkgelegenheid en EUR 300 (2021: EUR 1.200) uit hoofde van de subsidie Tegemoetkoming Vaste Lasten.

Bestuur

Gedurende het verslagjaar had de Stichting 4 bestuursleden, evenals gedurende 2021, die geen vergoeding ontvingen.

Bestemming van het resultaat over het boekjaar 2021

Conform het daartoe gedane voorstel heeft het bestuur van de Stichting besloten het exploitatieresultaat over het boekjaar 2021, zijnde een exploitatie tekort van EUR 608, te onttrekken aan het bestemmingsfonds 'Activiteiten Boei 90'.

Voorstel tot bestemming van het resultaat over het boekjaar 2022

De penningmeester stelt aan het bestuur van de Stichting voor het exploitatieresultaat over het boekjaar 2022, zijnde een exploitatie overschot van EUR 3.552, voor EUR 1.000 toe te voegen aan het bestemmingsfonds Compassion en voor EUR 2.552 toe te voegen aan het bestemmingsfonds 'Activiteiten Boei 90'.

Vooruitlopend op dit bestuursbesluit is het voorstel inzake de resultaatbestemming over het boekjaar 2022 als zodanig in de jaarrekening per 31 december 2022 verwerkt.

Vaststelling van de jaarrekening 2022

De jaarrekening per 31 december 2022 is in de bestuursvergadering van 27 september 2023 vastgesteld door de volgende bestuursleden:

- De heer H.W. Laan (voorzitter)
- De heer O. Mak (secretaris)
- De heer M.A.J. Dijkstra (penningmeester)
- De heer R. van der Wal (algemeen bestuurslid)