

JAARREKENING 2023

Stichting van Leek
te Zuidhorn

INHOUDSOPGAVE

PAGINA

FINANCIEEL JAARVERSLAG

1	Algemeen	2
2	Bestuursverslag	2
3	Samenstelling bestuur	2
4	Statutaire mutaties na oprichting	2

JAARREKENING

1	Balans per 31 december 2023	3
2	Staat van baten en lasten over 2023	5
3	Grondslagen van waardering en saldobepaling	6
4	Toelichting op de balans per 31 december 2023	8
5	Toelichting op de staat van baten en lasten 2023	11

SAMENSTELVERKLARING

Aan het bestuur van
Stichting van Leek
p/a Hereweg 93
9721 AA GRONINGEN

Groningen, 27 mei 2024

Betreft: jaarrekening 2023

Geacht bestuur,

Hierbij de jaarrekening over boekjaar 2023 met betrekking tot Stichting van Leek.

1 ALGEMEEN

De doelstelling van de stichting is kinderen in ontwikkelingslanden helpen bij het opbouwen van een bestaanswaardige toekomst.

2 BESTUURSVERSLAG

Het bestuursverslag ligt ter inzage op het kantoor van de stichting.

3 SAMENSTELLING BESTUUR

Bestuur

Vanaf 18 november 2016 bestaat het bestuur uit:

Voorzitter : de heer E. Zijlstra te Zuidhorn;

Secretaris : mevrouw R.T. Voorin Holt te Groningen;

Penningmeester : de heer J. Meerveld te Zuidlaren

4 STATUTAIRE MUTATIES NA OPRICHTING

De Stichting is bij de Kamer van Koophandel Noord Nederland ingeschreven in het handelsregister onder nummer 53037928, de statutaire zetel is de in de Gemeente Zuidhorn.

Hoogachtend,

J. Meerveld, penningmeester

STICHTING VAN LEEK TE ZUIDHORN

I BALANS PER 31 DECEMBER 2023
(na verwerking van het exploitatiesaldo)

		<u>31 december 2023</u>	<u>31 december 2022</u>
		€	€
ACTIVA			
Materiele vaste activa			
Onroerende zaken	(1)	7.120.000	7.170.000
Vlottende activa			
<u>Vorderingen</u>	(2)	31.866	47.247
<u>Liquide middelen</u>	(3)	537.192	428.331
		<u>7.689.058</u>	<u>7.645.578</u>

		<u>31 december 2023</u>	<u>31 december 2022</u>
		€	€
PASSIVA			
Eigen vermogen			
Vrije reserve	(4)	7.141.217	7.140.645
Voorzieningen			
Voorziening groot onderhoud	(5)	170.000	80.000
Langlopende schulden			
Lening ABN AMRO Bank	(6)	341.611	391.603
Kortlopende schulden			
Overige schulden en overlopende passiva	(7)	36.230	33.390
		<u>7.689.058</u>	<u>7.645.578</u>

STICHTING VAN LEEK TE ZUIDHORN

2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2023

			Werkelijk 2023 €	Werkelijk 2022 €
Baten	(8)			
Bijdrage en schenkingen		40.000		40.000
Huuropbrengsten		265.214		237.169
Bankrente		<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
			<u>305.214</u>	<u>277.169</u>
Lasten				
Donaties	(9)	43.064		55.000
Kosten panden	(10)	203.679		170.598
Afschrijving panden		50.000		50.000
Algemene kosten	(11)	1.727		1.625
Bankkosten	(12)	<u>6.172</u>	<u>10.839</u>	<u>10.839</u>
Som der lasten			<u>304.642</u>	<u>288.062</u>
Exploitatiesaldo			<u>572</u>	<u>-10.893</u>

STICHTING VAN LEEK TE ZUIDHORN

3 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN SALDOBEPALING

ACTIVITEITEN

De doelstelling van de stichting is kinderen in ontwikkelingslanden helpen bij het opbouwen van een bestaanswaardige toekomst.

ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE JAARREKENING

De jaarrekening is opgesteld volgens de in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving.

De jaarrekening is opgemaakt op basis van de historische kostprijs. De waardering van de activa en passiva geschiedt, voor zover niet anders is vermeld, tegen nominale waarde. Winsten worden toegerekend aan de periode waarin ze zijn gerealiseerd. Verliezen worden verantwoord in het jaar waarin ze voorzienbaar zijn. De grondslagen van balanswaardering en saldobepaling zijn ongewijzigd ten opzichte van het voorgaande boekjaar.

Begroting

Gezien het feit dat de begroting van deze stichting niet als belangrijk stuurmiddel wordt gebruikt voor de beheersing van de activiteiten is deze niet opgenomen in de jaarrekening.

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs, rekening houdend met een eventuele residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming.

Liquide middelen en schulden

De liquide middelen en schulden worden opgenomen tegen nominale waarde. Voor zover nodig wordt een voorziening voor oninbaarheid in mindering gebracht.

STICHTING VAN LEEK TE ZUIDHORN

GRONDSLAGEN VAN SALDOBEPALING

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de baten en de lasten van het verslagjaar met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderingsgrondslagen.

Resultaten worden verantwoord in het jaar waarin de goederen zijn geleverd c.q. de diensten zijn verricht. Lasten welke hun oorsprong vinden in het boekjaar worden in aanmerking genomen zodra deze voorzienbaar zijn.

Bedrijfslasten

De lasten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde grondslagen van waardering en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

STICHTING VAN LEEK TE ZUIDHORN

4 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2023

ACTIVA

Materiele vaste activa

1. Onroerende goederen

Op 30 december 2019 is een onroerend goed portefeuille geschonken ter waarde van € 7.150.000. Inclusief de kosten van levering en overdrachtsbelasting en verminderd met de afschrijvingen is de balanswaarde per 31 december 2023 te stellen op € 7.120.000. In 2019 hebben er geen afschrijvingen plaatsgevonden. Vanaf 2020 is de afschrijving gesteld op € 50.000, welk bedrag overeenkomt met de reguliere aflossing op de ABN AMRO lening.

Vlottende activa

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
<u>2. Overige vorderingen en overlopende activa</u>		
Draijer, o.a. huurafrekening 4 ^e kwartaal	31.866	41.195
Vooruitbetaalde verzekeringspremies	-	6.052
	<u>31.866</u>	<u>47.247</u>
	€	€
<u>3. Liquide middelen</u>		
ABN AMRO, rekeningnummer 56.06.66.144	34.870	28.331
ABN AMRO, rekeningnummer 51.16.89.039	<u>501.322</u>	<u>400.000</u>
	<u>537.192</u>	<u>428.331</u>

STICHTING VAN LEEK TE ZUIDHORN

PASSIVA

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Eigen vermogen	€	€
<i>4. Vrije reserve</i>		
Saldo per 1 januari	7.140.645	7.151.538
Saldo lasten en baten 2023 respectievelijk 2022	<u>572</u>	<u>- 10.893</u>
Saldo per 31 december	<u>7.141.217</u>	<u>7.140.645</u>

Voorzieningen

5. Voorziening (groot) onderhoud

In verband met achterstallig onderhoud van een groot deel van de panden, zal er de komende jaren gerenoveerd moeten worden om de wooneenheden aan de huidige tijd aan te passen en extra onderhoud uitgevoerd moeten worden op basis van het onderhoudsplan. Er is besloten om na het lopende project geen grote renovaties uit te voeren totdat de grootte van het exploitatieresultaat en de liquide middelen dit toelaten. Er onderhoud uitgevoerd worden volgens het opgemaakte meerjarig onderhoudsplan (MOP). In verband met corona en het tekort aan mogelijkheden om de werken te laten uitvoeren, zijn de geplande onderhoudswerkzaamheden doorgeschoven naar volgende jaren. Op basis van het MOP zou t/m 2023 ruim € 80.000 uitgevoerd moeten zijn, dit bedrag is gereserveerd op 31-12-2023.

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
Het verloop is als volgt:		
Saldo per 1 januari	80.000	-
Toevoeging aan de voorziening	146.130	124.277
Af: betaald op onderhanden projecten	<u>56.130</u>	<u>44.277</u>
Saldo per 31 december	<u>170.000</u>	<u>80.000</u>

STICHTING VAN LEEK TE ZUIDHORN

Langlopende schulden

6. Hypotheek ABN AMRO Bank

Ter versterking van de liquiditeitspositie in verband met te plegen onderhoud en ter financiering van de kosten van levering van het onroerend goed is er een 10-jarige lening afgesloten bij de ABNAMRO ter grootte van € 500.000, rentepercentage 2,2% tot 1 april 2025. Als zekerheid is verstrekt een hypothecaire inschrijving op een gedeelte van het onroerend goed.

Voor het eerst zal de maandelijkse aflossing ad € 4.166 plaatsvinden per 1 mei 2020

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
Het verloop is als volgt:		
Saldo per 1 januari, resp. opgenomen bedrag	391.603	441.595
Af: betaald aflossingen	<u>49.992</u>	<u>49.992</u>
Saldo per 31 december	<u>341.611</u>	<u>391.603</u>

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

Kortlopende schulden

7. Overige schulden en overlopende passiva

Waarborgsommen huurders	36.230	33.330
Diversen	<u>-</u>	<u>-</u>
	<u>36.230</u>	<u>33.330</u>

STICHTING VAN LEEK TE ZUIDHORN

5 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2023

	Werkelijk 2023 €	Werkelijk 2022 €
8. Baten		
<i>Bijdragen en schenkingen</i>		
Ontvangen giften	-	-
Schenking, periodiek	40.000	40.000
	<u>40.000</u>	<u>40.000</u>
<i>Huuropbrengsten</i>		
Woninghuur	211.982	187.441
Bedrijfsruimte	53.232	
<u>49.728</u>	<u>265.214</u>	<u>237.169</u>
Lasten		
<i>9. Donaties</i>		
Amnesty International	2.500	2.500
Compassion	40.564	50.000
Hulpgoederen Oekraïne	-	2.500
	<u>43.064</u>	<u>55.000</u>
<i>10. Kosten Panden</i>		
Waterschapslasten	2.570	-
Erfpacht	3.418	4.659
Gemeentelijke heffingen	10.549	8.954
Draaijer: beheervergoeding	12.836	10.216
huurbemoeienis	1.573	1.583
bouwbegeleiding	2.851	-
Energie	1.347	910
Verzekeringen	6.052	6.370
Onderhoud	15.851	13.370
Toevoeging reserve onderhoud en projecten	146.130	124.277
Diversen	502	259
	<u>203.679</u>	<u>170.598</u>

STICHTING VAN LEEK TE ZUIDHORN

	Werkelijk 2023 €	Werkelijk 2022 €
<i>11. Algemene kosten</i>		
Diverse algemene kosten	531	1.042
Kosten ICT	391	578
Bestuurders aansprakelijkheidsverzekering	805	5
Accountant/administratiekosten	-	-
	<u>1.727</u>	<u>1.625</u>
<i>12. Bankkosten</i>		
Kosten spaartegoeden	-2.322	1.231
Rente hypotheek	8.223	9.338
Rentelasten	271	270
	<u>6.172</u>	<u>10.839</u>

STICHTING VAN LEEK TE ZUIDHORN

Ondertekening jaarrekening voor akkoord

Groningen, 27 mei 2024




E. Zijlstra, voorzitter




R.T. Voorin Holt, secretaris

J. Meerveld, penningmeester



Aan het bestuur van de
Stichting van Leek
Hereweg 93
9721 AA GRONINGEN

Groningen, 25 april 2024

SAMENSTELLINGSVERKLARING VAN DE ACCOUNTANT

De jaarrekening van Stichting van Leek, te Zuidhorn is door u samengesteld. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2023 en de staat van baten en lasten over 2023 met de daarbij horende toelichting. In deze toelichtingen is onder andere een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving opgenomen. U heeft ons opdracht gegeven een samenstellingsverklaring bij de door u samengestelde jaarrekening af te geven welke voldoet aan de in deze verklaring opgenomen standaard.

Deze samenstellingsopdracht is door ons uitgevoerd volgens Nederlands recht, waaronder de voor accountants geldende Standaard 4410, "Samenstellingsopdrachten". Op grond van deze standaard wordt van ons verwacht dat wij u ondersteunen bij het opstellen en presenteren van de jaarrekening in overeenstemming met de grondslagen in het rapport. Wij hebben daarbij onze deskundigheid op het gebied van administratieve verwerking en financiële verslaggeving toegepast.

Bij een samenstellingsopdracht bent u er verantwoordelijk voor dat de informatie klopt en dat u ons alle relevante informatie aanlevert. Wij hebben onze werkzaamheden, in overeenstemming met de daarvoor geldende regelgeving, dan ook uitgevoerd vanuit de veronderstelling dat u aan deze verantwoordelijkheid heeft voldaan. Als slotstuk van onze werkzaamheden hebben wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van Stichting van Leek. Wij hebben geen controle- of beoordelingswerkzaamheden uitgevoerd die ons in staat stellen om een oordeel te geven of een conclusie te trekken met betrekking tot de getrouwheid van de jaarrekening.

Bij het uitvoeren van deze opdracht hebben wij ons gehouden aan de voor ons geldende relevante ethische voorschriften in de Verordening Gedrags- en Beroepsregels Accountants (VGBA). U en andere gebruikers van deze jaarrekening mogen dan ook ervan uitgaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij vertrouwelijk omgaan met de door u verstrekte gegevens.

Hoogachtend,
Imst B.V.
Namens deze:

S.J. Hulst RA
Deijland 7
9405 NJ ASSEN

Voor een nadere toelichting op aard en reikwijdte van een samenstellingsopdracht en de VGBA verwijzen wij u naar www.nba.nl/uitleg samenstellingsverklaring.