

## **JAARVERSLAG**

**2023**

**Stichting Maatschappelijk Welzijn  
Jong en Oud Lichtenvoorde**

## FINANCIELE POSITIE

In het volgende overzicht worden de financieringsverhoudingen op balansdatum weergegeven

|                                           | <u>31-12-2023</u>     | <u>31-12-2022</u>     |
|-------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Liquide middelen                          | 33.424                | 6.343                 |
| Vorderingen                               | <u>4.725</u>          | <u>3.285</u>          |
|                                           | 38.149                | 9.628                 |
| Kortlopende schulden                      | <u>6.348</u>          | <u>-3.490</u>         |
| <b>Werkkapitaal</b>                       | <b>31.801</b>         | <b>13.118</b>         |
| <br>                                      |                       |                       |
| Vaste activa                              | <u>267.878</u>        | <u>269.614</u>        |
| <b>In stichting geïnvesteerd vermogen</b> | <b><u>299.679</u></b> | <b><u>282.732</u></b> |
| <br>                                      |                       |                       |
| Gefinancierd met                          |                       |                       |
| Eigen vermogen                            | 218.179               | 211.232               |
| Voorzieningen                             | <u>81.500</u>         | <u>71.500</u>         |
|                                           | <u>299.679</u>        | <u>282.732</u>        |

Uit dit overzicht blijkt een werkkapitaal van € 31,801 De eigen vermogenspositie bedraagt € 218,179 hetgeen neerkomt op 71% van het balanstotaal. (ultimo 2020: 74%)

In het jaar 2020 heeft een herziening plaats gevonden in de verhuur methodiek. De huurcontracten zijn gewijzigd in dier voege dat overgegaan is tot enkel verhuur van het onroerend goed in tegenstelling tot voorheen verhuur van het onroerend goed met aanvullend dienstbetoon. Nu enkel verhuur van het onroerend goed plaats vindt is de stichting vrijgesteld van omzetbelasting. De kosten die normaliter voor rekening van de huurder(s) komen worden in eerste instantie maandelijks voor een vast bedrag doorberekend aan de huurders, na afloop van het boekjaar vindt verrekening in rekening courant plaats op basis van de werkelijke kosten.

W.G.C. Woeltjes

Penningmeester  
Stichting Maatschappelijk Welzijn Jong en Oud Lichtenvoorde

**1. BALANS PER 31 DECEMBER 2023**

| <b>Activa</b>                 | <b><u>31-12-2023</u></b> | <b><u>31-12-2022</u></b> |
|-------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| Vaste activa                  |                          |                          |
| <b>MATERIELE VASTE ACTIVA</b> |                          |                          |
| Gebouw                        | 242.992                  | 242.992                  |
| Verbouwing                    | 22.450                   | 22.450                   |
| Inventaris en inrichting      | 2.436                    | 4.172                    |
|                               | <u>267.878</u>           | <u>269.614</u>           |
| Vlottende activa              |                          |                          |
| <b>VORDERINGEN</b>            |                          |                          |
| Overige vorderingen           | 4.725                    | 3.285                    |
|                               | <u>4.725</u>             | <u>3.285</u>             |
| <b>LIQUIDE MIDDELEN</b>       |                          |                          |
| RABO bank rekeningcourant     | 29.424                   | 2.343                    |
| RABO bank spaarrekening       | 4.000                    | 4.000                    |
|                               | <u>33.424</u>            | <u>6.343</u>             |
|                               | <u><b>306.027</b></u>    | <u><b>279.242</b></u>    |

| <b>Passiva</b>                     | <b>31-12-2023</b> | <b><u>31-12-2022</u></b> |
|------------------------------------|-------------------|--------------------------|
| <b>STICHTINGSVERMOGEN</b>          |                   |                          |
| Ingelegd bij oprichting            | 187.000           | 187.000                  |
| Winstreserves                      | <u>31.179</u>     | <u>24.232</u>            |
|                                    | <u>218.179</u>    | <u>211.232</u>           |
| <b>VOORZIENINGEN</b>               |                   |                          |
| Voorziening groot onderhoud gebouw | <u>81.500</u>     | <u>71.500</u>            |
| <b>KORTLOPENDE SCHULDEN</b>        |                   |                          |
| Crediteuren                        |                   |                          |
| <i>Rekening courant:</i>           |                   |                          |
| Longa '30                          | 8.035             | -458                     |
| S.A.B.                             | -7.272            | -124                     |
| K.B.O.                             | <u>5.585</u>      | <u>-2.908</u>            |
|                                    | <u>6.348</u>      | <u>-3.490</u>            |
|                                    | <u>306.027</u>    | <u>279.242</u>           |

Vastgesteld in de bestuursvergadering van .....

## 2. RESULTATENREKENING OVER 2023

|                                         | <u>2023</u>   | <u>2022</u>   |
|-----------------------------------------|---------------|---------------|
| <b>Opbrengsten</b>                      |               |               |
| Huur                                    |               |               |
| Huur gebouw                             | 27.300        | 25.200        |
| Huur derden                             | 779           | 523           |
| Doorberekende kosten                    |               | 69.840        |
|                                         | <u>28.079</u> | <u>69.840</u> |
| <b>Uitgaven/Voorzieningen</b>           |               |               |
| <b>Afschrijvingen</b>                   |               |               |
| Inventaris en inrichting                | 634           | 1102          |
|                                         | <u>634</u>    | <u>836</u>    |
| <b>Kosten</b>                           |               |               |
| <i>Huisvestingskosten</i>               |               |               |
| Gas- water en electra                   |               | 33.738        |
| Belasting en vaste lasten               | 3.194         | 3.299         |
| Verzekering gebouw                      | 3.309         | 2.682         |
| Beheerkosten                            | 1.896         | 1.800         |
| Schoonmaak en klein onderhoud           |               | 21.051        |
| Overige huisvestingskosten              | 531           | 1.483         |
| Voorziening groot onderhoud             | 10.000        | 10.000        |
|                                         | <u>18.930</u> | <u>54.789</u> |
|                                         |               | <u>19.264</u> |
| Inventaris en interieurskosten          |               | 10.002        |
| Verzekeringen                           | 493           | 483           |
| Kantoor en administratiekosten          | 529           | 481           |
| Overige kosten                          | 307           | 466           |
|                                         | <u>1329</u>   | <u>10002</u>  |
|                                         |               | <u>1430</u>   |
| Rente leningen                          | 0             | 0             |
| Bankkosten                              | 239           | 166           |
|                                         | <u>239</u>    | <u>0</u>      |
|                                         |               | <u>166</u>    |
| Netto resultaat                         | <u>6.947</u>  | <u>3.947</u>  |
|                                         |               | <u>4.027</u>  |
| <i>Toedeling netto resultaat:</i>       |               |               |
| Winstreserves                           | 6.947         | 4.027         |
| <i>Verrekening doorberekende kosten</i> |               |               |
| Rekening courantverhouding met          |               |               |
| Longa '30                               |               | 1.737         |
| S.A.B.                                  |               | 474           |
| K.B.O.                                  |               | 1.737         |
|                                         | <u>6.947</u>  | <u>3.948</u>  |
|                                         |               | <u>4.027</u>  |

Vastgesteld in de bestuursvergadering van .....

### **3. KASSTROOMOVERZICHT**

|                                    | €            | €                    |
|------------------------------------|--------------|----------------------|
| Resultaat over het lopend boekjaar | 6.947        |                      |
| Toename voorzieningen              | 10.000       |                      |
| Afschrijving materiele vast activa | <u>1.736</u> |                      |
|                                    |              | 18.683               |
| Meer vorderingen                   | -1.440       |                      |
| Meer kortlopende schulden          | <u>9.838</u> |                      |
|                                    |              | <u>8.398</u>         |
| Toename liquide middelen           |              | <u><u>27.081</u></u> |

### **3.1 GRONDSLAGEN VAN DE WAARDERING EN RESULTAATSBEPALING**

#### **\* WAARDERING**

##### **ALGEMEEN**

Tenzij anders vermeld worden activa en passiva opgenomen tegen nominale bedragen.

##### **MATERIELE VASTE ACTIVA**

Waardering vindt plaats tegen verkrijgingsprijs na aftrek van de ontvangen subsidies en donaties, verminderd met op economische levensduur bepaalde afschrijvingen.  
Het gebouw wordt afgeschreven in 30 jaar. Vanaf het boekjaar 2019 wordt niet meer afgeschreven.  
De inrichting en inventaris bij oprichting wordt in 10 jaar afgeschreven, nadien aangeschafte inrichting en inventaris wordt in 5 jaar afgeschreven

##### **VORDERINGEN**

Waardering vindt plaats tegen nominale waarde onder aftrek van een voorziening wegens vermoedelijke oninbaarheid, indien hiertoe aanleiding bestaat

##### **LIQUIDE MIDDELEN**

De liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde

##### **SCHULDEN**

Schulden worden gewaardeerd tegen nominale waarde tenzij anders bepaald

### **GRONDSLAGEN VOOR DE RESULTAATBEPALING**

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de netto-omzet en de kosten van het verslagjaar met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderingsgrondslagen.  
Winsten zijn verantwoord in het jaar waarin de diensten zijn geleverd. Verliezen welke hun oorsprong vinden in het boekjaar zijn in aanmerking genomen zodra deze voorzienbaar zijn.

##### **NETTO-OMZET**

Onder netto omzet wordt verstaan de opbrengst van de in het verslagjaar verleende diensten onder aftrek van de over de omzet geheven belastingen

**3.2 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2023****Activa**

|                                              | <u><b>31-12-2023</b></u> | <u><b>31-12-2022</b></u> |
|----------------------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| <b>MATERIELE VASTE ACTIVA</b>                |                          |                          |
| <b>Gebouw de Treffer</b>                     |                          |                          |
| Stichtingskosten                             | 949.161                  | 949.161                  |
| In mindering gebrachte subsidies en donaties | <u>-593.346</u>          | <u>-593.346</u>          |
|                                              | 355.815                  | 355.815                  |
| Afschrijvingen tot en met voorgaand boekjaar | <u>112.823</u>           | <u>112.823</u>           |
| Boekwaarde begin boekjaar                    | 242.992                  | 242.992                  |
| Afschrijving boekjaar                        | <u>0</u>                 | <u>0</u>                 |
| Boekwaarde einde boekjaar                    | <u><u>242.992</u></u>    | <u><u>242.992</u></u>    |

De jaarlijkse afschrijving bedraagt 3,33% van de stichtingskosten na aftrek van de in mindering gebrachte subsidies en donaties. Met ingang van het boekjaar 2019 wordt niet meer afgeschreven. De waarde van het gebouw is volgens de waardering W.O.Z. € 836.000 (peildatum 1 januari 2019)

**Verbouwing entree**

|                                                           |                      |                      |
|-----------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| Aanschafkosten                                            | 22.450               | 47.400               |
| Inmindering gebrachte bijdrage postcodeloterij buurtfonds | <u>-2.500</u>        | <u>-2.500</u>        |
|                                                           | 22.450               | 44.900               |
| Voor rekening KBO                                         | <u>-22.450</u>       | <u>-22.450</u>       |
|                                                           | 22.450               | 22.450               |
| Afschrijving boekjaar                                     | <u>0</u>             | <u>0</u>             |
| Boekwaarde einde boekjaar                                 | <u><u>22.450</u></u> | <u><u>22.450</u></u> |

**Inrichting en inventaris**

|                                              |                     |                     |
|----------------------------------------------|---------------------|---------------------|
| Aanschafkosten                               | 128.574             | 126.886             |
| In mindering gebrachte subsidies en donaties | <u>-111.439</u>     | <u>-111.439</u>     |
|                                              | 17.135              | 15.447              |
| Afschrijvingen tot en met voorgaand boekjaar | <u>12.963</u>       | <u>11.627</u>       |
| Boekwaarde begin boekjaar                    | 4.172               | 3.820               |
| Investerings in boekjaar                     |                     | 1.688               |
| Afschrijving boekjaar                        | <u>-1.736</u>       | <u>-1.336</u>       |
| Boekwaarde einde boekjaar                    | <u><u>2.436</u></u> | <u><u>4.172</u></u> |

De jaarlijkse afschrijving bedraagt 10% van de aanschafkosten na aftrek van de in mindering gebrachte subsidies en donaties bij stichting gebouw. Op nadien aangeschafte inventaris wordt 20 % afgeschreven.

**LIQUIDE MIDDELEN**

De saldi van de banken zijn conform het saldo van de laatste dagafschriften in 2022

**STICHTINGSKAPITAAL**

Gestort bij oprichting:

|                                   |                |                |
|-----------------------------------|----------------|----------------|
| Longa '30 en K.B.O. Lichtenvoorde | 187.000        | 187.000        |
|                                   | <u>187.000</u> | <u>187.000</u> |

KORTLOPENDE SCHULDEN

Rekening couranten:

*Longa '30*

|                                        |              |             |
|----------------------------------------|--------------|-------------|
| Balans begin boekjaar                  | -458         | 2.684       |
| Door Longa '30 gestort                 | 6.756        |             |
| Afrekening bijdrage in kosten boekjaar | 1.737        | -3.142      |
| Balans einde boekjaar                  | <u>8.035</u> | <u>-458</u> |

*SAB*

|                                     |               |             |
|-------------------------------------|---------------|-------------|
| Balans begin boekjaar               | -124          | 733         |
| Door S.A.B. gestort                 | 1.384         |             |
| Afrekening energiekosten            | -9.006        |             |
| Afrekening bijdrage kosten boekjaar | 474           | -857        |
| Balans einde boekjaar               | <u>-7.272</u> | <u>-124</u> |

*KBO*

|                                                   |              |               |
|---------------------------------------------------|--------------|---------------|
| Balans begin boekjaar                             | -2.908       | 2.684         |
| Door K.B.O. gestort                               | 6.756        |               |
| Afrekening bijdrage kosten boekjaar               | 1.737        | -3.142        |
| Bijdrage in kosten verbouwing entree (afrekening) |              | -2.450        |
| Balans einde boekjaar                             | <u>5.585</u> | <u>-2.908</u> |

Afrekening energiekosten SAB (geschat)

|  |         |         |
|--|---------|---------|
|  | <u></u> | <u></u> |
|--|---------|---------|

### **3.3 TOELICHTING OP DE WINST EN VERLIESREKENING OVER 2023**

|                                                                       | <u>2023</u>   | <u>2022</u>                |
|-----------------------------------------------------------------------|---------------|----------------------------|
| <u>Specificatie van enkele posten van de winst en verliesrekening</u> |               |                            |
| <u>Opbrengsten</u>                                                    |               |                            |
|                                                                       | Huur          | Doorbelaste Huur<br>kosten |
| Longa '30                                                             | 12.000        | 30.720 11.100              |
| S.A.B.                                                                | 3.300         | 8.400 3.000                |
| K.B.O.                                                                | 12.000        | 30.720 11.100              |
| Overigen                                                              | 779           | 523                        |
|                                                                       | <u>28.079</u> | <u>69.840 25.723</u>       |

## **SAMENSTELLING BESTUUR**

Het bestuur van de stichting is als volgt samengesteld:

T.H.B.M. Donderwinkel, voorzitter

S.M.M.J.A. Pothof - Oolthuis, secretaris

W.G.C. Woeltjes, penningmeester

M.H.J.M. Eekelder, algemeen bestuurslid

J.T.M. Heutinck, algemeen bestuurslid

H. Winters, algemeen bestuurslid

Vaststelling jaarstukken 2023 van de Stichting Maatschappelijk Welzijn Jong en Oud te Lichtenvoorde.

Het bestuur van de Stichting Maatschappelijk Welzijn Jong en Oud Lichtenvoorde te Lichtenvoorde in vergadering bijeen op ..... heeft kennis genomen van de jaarstukken 2023 van de Stichting zoals die zijn opgemaakt door de penningmeester van de Stichting.

Vragen aangaande de jaarrekening worden ter vergadering door de heer W.G.C. Woeltjes, penningmeester van de stichting, naar tevredenheid beantwoord.

De voorzitter stelt voor de jaarrekening 2023, conform het gestelde in de statuten van de stichting, goed te keuren en vast te stellen.

De vergadering gaat hiermee accoord.

De voorzitter nodigt de aanwezige bestuursleden uit de balans per 31 december 2023 en de winst en verliesrekening over 2023 ter vaststelling te ondertekenen.

Door de vaststelling en goedkeuring van de jaarrekening 2023 wordt de penningmeester, de heer W.G.C. Woeltjes, gedechargeerd voor de door zijn uitgevoerde werkzaamheden en beleid.

Lichtenvoorde, .....

T.H.B.M. Donderwinkel, voorzitter

S.M.M.J.A. Pothof - Oolthuis, secretaris

M.H.J.M. Eekelder, algemeen bestuurslid

J.T.M. Heutinck, algemeen bestuurslid

H. Winters, algemeen bestuurslid