

JAARREKENING

over

het boekjaar 2022

**VRIENDEN VAN SALEM
RIDDERKERK**

Inhoudsopgave

1	Balans	3
2	Staat van baten en lasten	4
3	Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	5
3,1	Algemeen	5
3.1	Grondslagen van waardering van activa en passiva	5
3.2	Grondslagen van resultaatbepaling	5
3.3	Toelichting op de balans	6
4	Activa	6
4.1	Passiva	6
4.2	Toelichting op de staat van baten en lasten	7
5	Baten	7
5.1	Lasten	7
5.2	Overige gegevens	8
6	Vaststelling en goedkeuring jaarrekening	8
6.1	Statutaire regeling resultaatbestemming	8
6.2	Resultaatbestemming	8
6.3	Gebeurtenissen na balansdatum	8

1. Balans

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
ACTIVA	€	€
Vlottende activa		
Te vorderen rente	44	9
Liquide middelen	328.768	330.346
<i>Totaal vlottende activa</i>	<u>328.812</u>	<u>330.355</u>
Totaal activa	<u><u>328.812</u></u>	<u><u>330.355</u></u>
	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
PASSIVA	€	€
Eigen vermogen		
Vrij besteedbaar vermogen	257.624	207.743
<i>Bestemmingsfonds:</i>		
Aanschaf rolstoelauto	0	0
Resultaat	-62.207	49.881
<i>Totaal eigen vermogen</i>	<u>195.418</u>	<u>257.624</u>
Kortlopende schulden		
Overige kortlopende schulden	<u>133.394</u>	<u>72.731</u>
Totaal passiva	<u><u>328.812</u></u>	<u><u>330.355</u></u>

2. STAAT VAN BATEN EN LASTEN

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
BATEN	€	€
Giften / collecten kerken	40.632	55.151
Giften particulieren	57.442	75.198
Erfenissen en Legaten	32.285	94.994
Totaal baten	<u>130.359</u>	<u>225.343</u>
LASTEN		
Drukwerk	2.131	2.182
Porti	2.573	4.087
Adm.- en bureaunkosten	1.093	1.387
Bankkosten	498	558
Public relation	194	0
Totaal lasten	<u>6.489</u>	<u>8.213</u>
Uitgaven ten behoeve van Stichting Salem		
Bijdrage kosten Geestelijke Verzorging	35.000	35.000
Exploitatie rolstoelbus	5.091	5.156
Bijdrage transportmiddelen	0	20.160
Geluidsinstallatie kerkzaal	0	33.981
Hoog-Laagbaden nieuwbouw	69.433	35.568
Orgels / beweegtafel / boeken	0	916
Bloemen t.b.v. nieuwe bewoners	1.632	1.477
Attenties medewerkers	25.000	35.000
Aankoop Qwiek Up	13.000	0
Reprovinci, zangbundels	1.965	0
Bijdrage Leerhuis	35.000	0
	<u>186.121</u>	<u>167.258</u>
Resultaat voor financiële baten	<u>-62.250</u>	<u>49.872</u>
Rentebaten	44	9
Resultaat	<u>-62.207</u>	<u>49.881</u>
Resultaatbestemming		
Bestemmingsfonds aanschaf rolstoelauto	0	0
Ten laste resp. ten gunste van vrij besteedbaar vermogen	<u>-62.207</u>	<u>49.881</u>

3. Grondslagen van waardering en resultaatbepaling

3.1 Algemeen

De jaarrekening is opgesteld op basis van RJ-Richtlijn C1 Kleine organisaties –zonder– winststreven.

3.1.1 Doel van de stichting artikel 2 lid 3 van de statuten

De Stichting stelt zich ten doel: het verlenen van materiële en immateriële steun aan de Stichting Salem alsmede ten bate van de personen die vanwege laatstgenoemde stichting worden verpleegd, verzorgd en gereactiveerd, waaronder begrepen de door of vanwege de overheid te financieren kosten van verpleging, te verwerven is.

De Stichting tracht dit doel te verwezenlijken door alle wettige middelen, welke aan het doel bevorderlijk kunnen zijn.

3.1.2 Boekjaar

Het boekjaar loopt in overeenstemming met artikel 11 lid 1 van de statuten van 1 januari tot en met 31 december.

De Stichting is opgericht op 13 december 1990.

3.2 Grondslagen van waardering van activa en passiva

3.2.1 Activa en passiva

Activa en passiva worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs of de actuele waarde.

3.2.2 Vorderingen

Vorderingen worden opgenomen voor de nominale waarde.

3.2.3 Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit bank- c.q. spaartegoeden.

3.3 Grondslagen van resultaatbepaling

3.3.1 Baten

De baten zijn toegerekend aan het jaar waarin de prestaties, die tot de opbrengsten leiden, zijn verricht.

De ontvangen giften, collecten en legaten worden verantwoord in het jaar waarin deze ontvangen zijn.

Bij de toerekening wordt een bestendige gedragslijn gevolgd.

3.3.2 Lasten

De lasten worden toegerekend aan de periode waarop deze betrekking hebben.

4. Toelichting op de balans

4.1 Activa

4.1.1 Vlottende activa

Deze post betreft nog te vorderen rente

4.1.2 Liquide middelen

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Rabo bedrijfspaarrekening	100.000	100.000
Rabo rekening courant	33.794	48.770
ING spaarrekening	100.000	100.000
ING Bank	94.974	81.576
Totaal liquide middelen	<u>328.768</u>	<u>330.346</u>

Onder deze post valt de rekening courant bij de Rabobank waarop de lopende ontvangsten en betalingen worden verricht alsmede een Bedrijfspaarrekening bij bovengenoemde bank, waarop spaartegoeden opgenomen zijn. Ook is er sprake van een rekening bij de ING, waarop financiële mutaties plaatsvinden m.b.t. het donateurbestand, alsook andere ontvangsten, alsmede een Oranje spaarrekening, waar een deel van de spaartegoeden opgenomen zijn.

4.2 Passiva

4.2.1 Eigen Vermogen

Het Eigen Vermogen bestaat uit een vrije besteedbare reserve, opgebouwd in de periode van 1990 t/m 2021, vermeerderd met het resultaat van 2022. Het Eigen Vermogen staat ter beschikking voor het doel van de Stichting conform artikel 2, lid 2 en 3 van de statuten.

Overige kortlopende schulden	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Salutem-drukken	2.125	2.094
Accountantskosten	1.000	908
Bankkosten	115	55
Bloemen	429	125
Porti	293	
Bijdrage eindejaarsattenties	25.000	
Bijdrage Leerhuis	35.000	-
Geluidsinstallatie zaal	-	33.981
Hoog-laagbaden nieuwbouw	69.433	35.568
Totaal kortlopende schulden	<u>133.394</u>	<u>72.731</u>

Hierin opgenomen zijn diverse kostenposten, onder andere de kosten met betrekking tot het blad Salutem, de geschatte nog te betalen accountantskosten en een welkomstbloemetje voor nieuwe bewoners, die allen betrekking hebben op het jaar 2022. Tevens hebben de Vrienden van Salem een Leerhuis én hoog-laagbaden in de nieuwbouw bekostigd, welke reeds opgenomen waren in de begroting van 2021.

5. Toelichting op de staat van baten en lasten

5.1 Baten

5.1.1 Giften /collecten kerken

Voor een specificatie van giften en collecten verwijzen wij U naar bijgaand overzicht op de volgende pagina. Het totaalbedrag aan ontvangen giften en collecten van kerken bedraagt € 40.632,-. E

5.1.2 Giften particulieren

Het totaalbedrag aan ontvangen giften en donaties bedraagt € 57.442.

5.1.3 Legaten

In het verslagjaar werd een tweetal legaten ontvangen met een prachtige totaalwaarde van € 32.285,-

5.1.4 Rentebaten

Dit betreft ontvangen rente van het tegoed op de Bedrijfspaarrekening bij de Rabobank.

5.2 Lasten

5.2.1 Porti

De portokosten hebben onder andere betrekking op de kosten die verbonden zijn aan het antwoordnummer van de stichting, op de verzending van het blad SALutEM aan alle donateurs en op een promotieactie m.b.t. de afgifte van de incassomachtigingen.

5.2.2 Drukwerk

Er is tweemaal een uitgave geweest van het blad 'SALutEM'.

5.2.3 Administratie- en bureaunkosten

In deze post is onder andere de controle van de jaarrekening door de accountants opgenomen.

5.2.4 bankkosten

Deze post heeft betrekking op de gemaakte kosten in verband met bankzaken.

5.2.5 Uitgaven t.b.v. Salem

In het verslagjaar is bijgedragen aan de kosten van de Geestelijk Verzorger. I.v.m. Covid-19 is de geplande bewonervakantie geannuleerd, derhalve zijn daar geen kosten voor gemaakt. De kosten voor de exploitatie van de rolstoelbus omvatten de motorrijtuigenbelasting en de verzekeringskosten.

De kosten van attenties van medewerkers betreffen de bekostiging van een eindejaarsattentie voor alle medewerkers van Salem.

De overige uitgaven t.b.v. Salem betreffen het verzorgen van een welkomstbloemetje voor nieuwe bewoners.

6. Overige gegevens

6.1 Vaststelling en goedkeuring jaarrekening

Het bestuur heeft de jaarrekening 2022 van de Vrienden van Salem op juni 2023 vastgesteld.

6.2 Statutaire regeling resultaatbestemming

Het resultaat komt ten laste van het kapitaal van de stichting.

6.3 Resultaatbestemming

Het bestuur heeft besloten om het resultaat als volgt te bestemmen:

Het exploitatieresultaat over 2022 bedraagt € 62.207,- negatief en wordt ten laste van het vrij besteedbaar vermogen gebracht.

6.4 Gebeurtenissen na balansdatum

Er hebben geen gebeurtenissen na balansdatum plaatsgevonden.