

Stichting Vrienden van de Open Hof
Spilsluizen 5
9712 NR GRONINGEN

Rapport inzake de jaarrekening 2023

kerkelijk bureau
Protestantse Gemeente te Groningen
Groningen, 15 april 2024
AdV/PGG

Inhoudsopgave

| | Pagina |
|---|--------|
| 1. Rapport kerkelijk bureau PGG | |
| 1.1 Opdracht | 2 |
| 1.2 Algemeen | 2 |
| 1.2 Toelichting | 3 |
| 2. Jaarrekening | 4 |
| 2.1 Balans per 31 december 2023 | 5 |
| 2.2. Winst- en verliesrekening over 2023 | 6 |
| 2.3 Grondslagen van waardering en resultaatbepaling | 7 |
| 2.4 Toelichting op de balans | 8 |
| 2.5 Toelichting op de winst- en verliesrekening | 10 |

**Stichting Vrienden van de Open Hof
Groningen**

1. Rapport kerkelijk bureau PGG

Stichting Vrienden van de Open Hof
Spilsluizen 5
9712 NR GRONINGEN

| Datum | Onderwerp | Kenmerk |
|--------------|-------------------|----------------|
| 15-4-2024 | Jaarrekening 2023 | AdV/PGG |

Geacht bestuur,

1.1 Opdracht

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2023 van Stichting Vrienden van de Open Hof samengesteld.

Het bestuur van de rechtspersoon is op grond van wettelijke bepalingen verantwoordelijk voor de jaarrekening.

Hierbij bieden wij u het rapport aan inzake de jaarstukken 2023 van Stichting Vrienden van de Open Hof te Groningen.

1.2 Algemeen

Jaarverslag

Gegevens van de rechtspersoon:

Samenstelling bestuur:

Voorzitter: T.L. Meijlink

Secretariaat: J.M. Kortbeek

Penningmeester: J.M. Stellingwerff

Lid:

Lid:

De jaarrekening wordt samengesteld onder verantwoordelijkheid van het bestuur.

Oprichting vennootschap

Blijkens de akte d.d. 16 oktober 1996, verleden door notaris mr. Arend van Olst, werd de Stichting Vrienden van de Open Hof per genoemde datum opgericht.

Toelichting bij de jaarrekening 2023 van de Stichting Vrienden van de Open Hof.

Het doel van de Stichting Vrienden is om het werk van de Vereniging te ondersteunen. Bijvoorbeeld om bij exploitatietekorten van de Vereniging bij te kunnen springen.

Vanaf 1 juli 2023 is de Maatschappelijke opvang overgedragen aan het Leger des Heils. Het Straatpastoraat is de taak waar de Vereniging zich sindsdien op toelegt.

Voor 2023 zijn de donaties en collecten op peil gebleven.

In de uitgaven zijn een aantal posten te benoemen die opvallen.

1. De Stichting Vrienden van de Open Hof heeft € 20.000 bijgedragen aan het Leger des Heils in verband met mogelijke verbouw van Spilsluizen 5.
2. De documentaire over dak-en thuisloos zijn is afgerond. Bijdrage in 2023 € 12.909.
3. De onderhoudskosten (schilderkosten) bedroegen in 2023 € 11.444.
4. De bijdrage in de loonkosten van de geestelijk verzorger van de Vereniging was € 7.140.
5. Voor de begrafenis van Andre werd via een crowdfunding-actie geld ingezameld. De kosten waren € 2.794.

De gesprekken over de bestuurlijke inbedding van het Straatpastoraat zijn nog volop gaande. Daarbij wordt ook de plaats van de Stichting Vrienden van de Open Hof tegen het licht gehouden. De uitkomst daarvan is op dit moment (15-4-2024) nog onbekend.

De penningmeester,
J.M. Stellingwerff.

2. Jaarrekening

**Stichting Vrienden van de Open Hof
Groningen**

2.1 Balans per 31 december 2023

| | | <u>31-12-2023</u> | <u>31-12-2022</u> |
|---|---|-------------------|-------------------|
| | | € | € |
| Activa | | | |
| Vlottende activa | | | |
| Vorderingen | | | |
| Overige vorderingen en overlopende activa | 1 | 0 | 0 |
| Liquide middelen | 2 | 242.669 | 267.992 |
| Totaal activazijde | | <u>242.669</u> | <u>267.992</u> |
| | | <u>€</u> | <u>€</u> |
| Passiva | | | |
| Eigen vermogen | | | |
| | 3 | 237.739 | 260.537 |
| Kortlopende schulden | | | |
| Rekening courant Vereniging "De Open Hof" | 4 | 4.315 | 7.105 |
| Overige schulden en overlopende passiva | 5 | 615 | 350 |
| Totaal passivazijde | | <u>242.669</u> | <u>267.992</u> |

**Stichting Vrienden van de Open Hof
Groningen**

2.2 Winst- en verliesrekening over 2023

| | | <u>2023</u> | <u>2022</u> |
|------------------------------------|----|----------------|---------------|
| | | € | € |
| Netto-omzet | 6 | 32.636 | 31.814 |
| Directe kosten | 7 | 0 | 0 |
| Bijdrage aan Vereniging Open Hof | 8 | 17.585 | 7.106 |
| Bijdrage Leger des Heils | 9 | 20.000 | 0 |
| Algemene kosten | 10 | 19.020 | 7.696 |
| | | <hr/> | <hr/> |
| Bedrijfsresultaat | | -23.969 | 17.013 |
| | | | |
| Renteopbrengsten | 11 | 1.489 | 0 |
| Rentelasten en soortgelijke kosten | 12 | -318 | -426 |
| Resultaat | | <u>-22.798</u> | <u>16.586</u> |

2.3 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

Grondslagen voor waardering van activa en passiva

Algemeen

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 de nominale waarde.

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij 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 deze voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Financiële vaste activa

De onder overige financiële vaste activa opgenomen vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde, onder aftrek van noodzakelijke geachte voorzieningen.

Vorderingen

De vorderingen worden opgenomen tegen nominale waarde, voor zover noodzakelijk onder aftrek van een voorziening voor het risico van oninbaarheid. De vorderingen hebben een verwachte looptijd van maximaal een jaar.

Grondslag voor de resultaatbepaling

Netto-omzet

Baten en lasten worden verantwoord in het jaar waarop zij betrekking hebben, rekening houdend met de toegepaste waardegrondslagen.

**Stichting Vrienden van de Open Hof
Groningen**

2.4 Toelichting op de balans

Vlottende activa

Vorderingen

| | <u>31-12-2023</u> | <u>31-12-2022</u> |
|--|-------------------|-------------------|
| | € | € |
| 1 Overige vorderingen en overlopende activa | | |
| Secr. Netwerk Dak publ. Boek | 0 | 0 |
| Straatpastoraat amersfoort | 0 | 0 |
| Rekening courant Vereniging Open Hof | 0 | 0 |
| | <u>0</u> | <u>0</u> |

Rekening-courant Vereniging "De Open Hof"

| | | |
|-----------------------|----------|----------|
| Stand per 1 januari | 0 | 0 |
| Mutaties | 0 | 0 |
| Stand per 31 december | <u>0</u> | <u>0</u> |

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

2 Liquide middelen

| | | |
|---|----------------|----------------|
| ING Bank, zakelijke betaalrekening | 11.055 | 122.868 |
| ING Bank, zakelijke spaarrekening F 858-33053 | 110.917 | 95.212 |
| ING Bank, zakelijke spaarrekening A 573-61829 | 120.698 | 49.912 |
| | <u>242.669</u> | <u>267.992</u> |

De liquide middelen staan geheel ter vrije beschikking.

**Stichting Vrienden van de Open Hof
Groningen**

3 Eigen vermogen

In onderstaand overzicht is het verloop van het bedrijfsvermogen weergegeven.

| | Algemene reserve |
|----------------------------|-----------------------|
| | <u>2023</u> |
| Stand per 1 januari 2023 | 260.537 |
| Resultaat boekjaar | <u>-22.798</u> |
| Stand per 31 december 2023 | <u><u>237.739</u></u> |

Deze post betreft het tot dusverre gevormde eigen vermogen van de stichting waaruit bijdragen aan een tekortschietende exploitatie van de Vereniging "De Open Hof" kunnen worden gedaan.

Kortlopende schulden

| | <u>31-12-2023</u> | <u>31-12-2022</u> |
|---|---------------------|---------------------|
| 4. Rekening-courant Vereniging "De Open Hof" | | |
| Stand per 1 januari | 7.105 | 6.624 |
| Mutaties 2022 | | -6.624 |
| Mutaties 2023 | -10.680 | |
| Bijdrage Diaconie Damsterboord | 750 | |
| Bijdrage loonkosten geestelijk verzorger | <u>7.140</u> | <u>7.105</u> |
| Stand per 31 december | <u><u>4.315</u></u> | <u><u>7.105</u></u> |

5. Overige schulden en overlopende passiva

| | | |
|--|------------|------------|
| Te betalen administratiekosten | 615 | 350 |
| Te betalen bankkosten | 0 | 0 |
| Declaratiemaaltijd van 2 vrijwilligers | 0 | 0 |
| | <u>615</u> | <u>350</u> |

**Stichting Vrienden van de Open Hof
Groningen**

2.5 Toelichting op de winst- en verliesrekening

| | <u>2023</u> | <u>2022</u> |
|--|---------------|---------------|
| | € | € |
| 6 Netto-omzet | | |
| Donaties en Giften | 24.043 | 25.751 |
| Collecten | 8.218 | 5.569 |
| Diverse ontvangsten | 300 | 390 |
| Verkoop van het boek/jubl. | 75 | 105 |
| | <u>32.636</u> | <u>31.814</u> |
| 7 Directe kosten | | |
| 8 Afdrachten | | |
| Bijdrage loonkosten geestelijk verzorger | 7.140 | 7.106 |
| Bijdrage Onderhoud | 10.444 | 0 |
| Bijdrage Leger des Heils | 20.000 | 0 |
| | <u>37.585</u> | <u>7.106</u> |
| 9 Algemene kosten | | |
| Administratiekosten derden | 615 | 350 |
| Riri Media documentaire Open Hof | 12.909 | 4.025 |
| Doesburg Autoverhuur | 557 | 509 |
| Onkosten kloosterreis | 174 | 0 |
| Ballast-Bonekamp | 0 | 716 |
| Declaraties maaltijden van vrijwilligers | 1.094 | 2.095 |
| Monasterium Sint Lioba kloosterreis | 878 | 0 |
| Uitvaart Andre | 2.794 | 0 |
| | <u>19.020</u> | <u>7.696</u> |
| 10 Overige rentebaten | | |
| Rente spaarrekening | 704 | 0 |
| ING rentebijdraving | 785 | 0 |
| | <u>1.489</u> | <u>0</u> |
| 11 Overige rentelasten | | |
| Rente en bankkosten | <u>318</u> | <u>426</u> |

Groningen, 15 april 2024

T.L. Meijlink
Voorzitter

J.M. Kortbeek
Secretaris

J.M Stellingwerff
Penningmeester