

Stichting SterkSaam

Heereweg 460A

2161 DH LISSE

KvK nummer 61771929

Jaarrekening 2024

Stichting SterkSaam

INHOUDSOPGAVE

Pagina

1. Rapport

1.1 Opdrachtbevestiging	2
-------------------------	---

2. Jaarrekening

2.1 Balans per 31 december 2024	3
2.2 Winst- en verliesrekening over 2024	5
2.3 Toelichting op de balans	6
2.4 Toelichting op de winst- en verliesrekening	10

Stichting SterkSaam
Heereweg 460A
2161 DH LISSE
Referentie: 1109

Hillegom, 14-03-2025

Betreft: Jaarrekening 2024

Geacht bestuur,

Hiermede brengen wij u verslag uit van onze werkzaamheden omtrent de jaarrekening 2024 van de stichting.

De balans per 31 december 2024, de winst- en verliesrekening over 2024 en de toelichting, welke tezamen de jaarrekening 2024 vormen, alsmede de overige gegevens zijn in dit rapport opgenomen.

1.1 Opdrachtbevestiging

Opdracht

Wij hebben de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2024 van Stichting SterkSaam te Lisse samengesteld. De jaarrekening is opgesteld op basis van de door het bestuur van de stichting verstrekte gegevens.

Werkzaamheden

De werkzaamheden die wij in het kader van onze samenstellingsopdracht hebben uitgevoerd bestonden in hoofdzaak uit het verzamelen, het verwerken, het rubriceren en het samenvatten van financiële gegevens. Daarnaast hebben wij de aanvaardbaarheid van de bij het samenstellen van de jaarrekening toegepaste grondslagen op basis van de door de stichting verstrekte gegevens geëvalueerd.

Bevestiging

Op basis van de ons verstrekte gegevens hebben wij de jaarrekening samengesteld onder toepassing van in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving.

Wij vertrouwen hiermee aan uw opdracht te hebben voldaan. Tot het geven van nadere toelichting zijn wij gaarne bereid.

Hoogachtend,
A. van der Poel

Stichting SterkSaam te Lisse

2.1 Balans per 31 december 2024

	<u>31 december 2024</u>	<u>31 december 2023</u>
	€	€
ACTIVA		
Vaste activa		
<i>Materiele vaste activa</i>		
Bedrijfsgebouwen en terreinen	629.748	666.528
Inventaris	<u>4.775</u>	<u>5.555</u>
	634.523	672.083
Vlottende activa		
<i>Vorderingen</i>		
Nog te ontvangen bijdragen	16.259	8.803
Overlopende activa	<u>8.886</u>	<u>2.119</u>
	25.145	10.922
Liquide middelen	<u>64.304</u>	<u>120.190</u>
	<u>723.972</u>	<u>803.195</u>

Stichting SterkSaam te Lisse

2.1 Balans per 31 december 2024

	31 december 2024	31 december 2023
	€	€
PASSIVA		
Eigen vermogen		
Kapitaal	-25.527	-53.571
Voorzieningen		
Overige voorzieningen	20.000	15.000
Langlopende schulden		
Schulden aan kredietinstellingen	620.294	704.294
Kortlopende schulden		
Handelscrediteuren	2.892	1.034
Belastingen en premies sociale verzekeringen	34.930	29.356
Overlopende passiva	71.383	107.082
	<u>109.205</u>	<u>137.472</u>
	<u>723.972</u>	<u>803.195</u>

Stichting SterkSaam te Lisse

2.2 Winst- en verliesrekening over 2024

	2024	2023
	€	€
Netto omzet	745.592	698.750
Inkoopwaarde van de omzet	22.364	22.764
Bruto bedrijfsresultaat	723.228	675.986
Lonen en salarissen	404.867	357.623
Sociale lasten	62.918	55.675
Pensioenlasten	35.330	25.519
Overige personeelskosten	43.309	50.760
Afschrijving materiele vaste activa	37.560	37.890
Huisvestingskosten	47.452	40.370
Kantoorkosten	10.031	6.188
Autokosten	17.757	12.919
Algemene kosten	11.122	13.208
	670.346	600.152
Bedrijfsresultaat	52.882	75.834
Rentelasten en soortgelijke kosten	-26.569	-24.860
Resultaat	26.313	50.974
Buitengewone baten	1.731	3.676
Buitengewone lasten	-	-5.723
	1.731	-2.047
	<u>28.044</u>	<u>48.927</u>

Stichting SterkSaam te Lisse

2.3 Toelichting op de balans

ACTIVA

VASTE ACTIVA

Materiële vaste activa

Het verloop van de materiële vaste activa wordt als volgt weergegeven

	Bedrijfs- gebouwen en terreinen €	Inventaris €	Totaal €
Aanschafwaarde	965.609	10.983	976.592
Cumulatieve afschrijvingen	-299.081	-5.428	-304.509
Boekwaarde per 1 januari	<u>666.528</u>	<u>5.555</u>	<u>672.083</u>
Afschrijvingen	-36.780	-780	-37.560
Mutaties boekjaar	<u>-36.780</u>	<u>-780</u>	<u>-37.560</u>
Aanschafwaarde	965.609	10.983	976.592
Cumulatieve afschrijvingen	-335.861	-6.208	-342.069
Boekwaarde per 31 december	<u>629.748</u>	<u>4.775</u>	<u>634.523</u>

VLOTTENDE ACTIVA

31-12-2024	31-12-2023
€	€

Vorderingen

Nog te ontvangen

Nog te ontvangen bijdragen	<u>16.259</u>	<u>8.803</u>
----------------------------	---------------	--------------

Overlopende activa

Vooruitbetaalde zorgverzekering	2.677	2.119
Nog te ontvangen PGB	<u>6.209</u>	<u>-</u>
	<u>8.886</u>	<u>2.119</u>

Liquide middelen

Rabobank 0300 1498 32	11.155	36.972
Rabobank 0308 1900 17	1.585	3.218
Rabobank spaarrekening	<u>51.564</u>	<u>80.000</u>
	<u>64.304</u>	<u>120.190</u>

Stichting SterkSaam te Lisse

2.3 Toelichting op de balans

31-12-2024	31-12-2023
€	€

PASSIVA

EIGEN VERMOGEN

Stand 1 januari	-53.571	-102.498
Resultaat boekjaar	28.044	48.927
Stand 31 december	<u>-25.527</u>	<u>-53.571</u>

VOORZIENINGEN

Voorziening groot onderhoud		
Stand 1 januari	15.000	10.000
Dotatie boekjaar	5.000	5.000
Stand 31 december	<u>20.000</u>	<u>15.000</u>

LANGLOPENDE SCHULDEN

Schulden aan kredietinstellingen

Hypothecaire leningen

Hypothecaire lening Rabobank	295.500	313.500
Hypothecaire lening Stichting Fonds 1818	98.000	130.000
Hypothecaire lening Kantoor Vierkant	226.794	260.794
	<u>620.294</u>	<u>704.294</u>

Hypothecaire lening Rabobank

Hoofdsom	450.000	450.000
Aflossing voorgaande jaren	-136.500	-118.500
Stand per 1 januari	313.500	331.500
Aflossing boekjaar	-18.000	-18.000
Stand per 31 december	<u>295.500</u>	<u>313.500</u>

Deze lening is verstrekt ter financiering van de zorgboerderij.

Het rentepercentage bedraagt 3,65% . Looptijd

Looptijd van de lening is 25 jaar. De aflossing bedraagt € 18.000,00 per jaar.

Stichting SterkSaam te Lisse

2.3 Toelichting op de balans

31-12-2024	31-12-2023
€	€

Hypothecaire lening Stichting Fonds 1818

Hoofdsom	200.000	200.000
Aflossing voorgaande jaren	-70.000	-56.000
Stand per 1 januari	130.000	144.000
Aflossing boekjaar	-32.000	-14.000
Stand per 31 december	98.000	130.000

Deze lening is verstrekt ter financiering van realisatie zorgboerderij/dagbestedingsschuur en oversluiten kortlopende leningen. Het rentepercentage bedraagt 3,5%.

De aflossing bedraagt € 10.000,00 per jaar.

In het boekjaar 2024 is € 22.0000,00 extra afgelost als achterstallig.

Hypothecaire lening Kantoor Vierkant

Hoofdsom	280.794	280.794
Aflossing voorgaande jaren	-20.000	-
Stand per 1 januari	260.794	280.794
Aflossing boekjaar	-34.000	-20.000
Stand per 31 december	226.794	260.794

Deze lening is verstrekt ter financiering van dagbestedingsschuur.

Het rentepercentage bedraagt 3%. De looptijd van de lening is 17 jaar.

De aflossing bedraagt € 20.000,00 per jaar , voor het eerst op 1-1-2023.

Verder is er nog een rente 3% (ad. € 18.294,00 bijgeboekt tot 31-12-2018 en is er € 22.500,00 verstrekt voor aflossing kortlopende leningen).

In het boekjaar 2024 is € 14.0000,00 extra afgelost.

Stichting SterkSaam te Lisse

2.3 Toelichting op de balans

31-12-2024	31-12-2023
€	€

KORTLOPENDE SCHULDEN

Handelscrediteuren	2.892	1.034
--------------------	-------	-------

Belastingen en premies sociale verzekeringen

Loonheffing	22.439	20.500
Premies pensioen	12.491	8.856
	34.930	29.356

Overlopende passiva

Vooruitontvangen huur	1.251	-
Nog te betalen personeelskosten	2.672	779
Vooruitontvangen donaties	9.857	58.951
Nog te betalen kosten	1.658	1.176
Nog te betalen rentekosten	-	2.310
Reservering vakantiegeld	20.573	17.309
Reservering uren personeel	25.000	15.000
Waarborgsommen	10.372	11.557
	71.383	107.082

Stichting SterkSaam te Lisse

2.4 Toelichting op winst- en verliesrekening

	2024 €	2023 €
Netto omzet		
Ontvangen PGB	536.769	501.583
Omzet dagbesteding	104.745	97.495
Ontvangen huur	66.615	64.525
Omzet voeding	16.215	14.340
Omzet energie	9.265	8.824
Omzet Schoonmaak- en waskosten	11.983	11.983
	<u>745.592</u>	<u>698.750</u>
Inkoopwaarde van de omzet		
Inkopen levensonderhoud	18.445	18.481
Inkopen dagbesteding	279	64
Inkopen dierenweide	2.432	2.968
Overige kosten bewoners	1.208	1.251
	<u>22.364</u>	<u>22.764</u>
Lonen en salarissen		
Bruto lonen en salarissen	412.206	358.661
Ontvangen uitkeringen ziekengeld	-7.339	-1.038
	<u>404.867</u>	<u>357.623</u>
Sociale lasten		
Sociale lasten	<u>62.918</u>	<u>55.675</u>
Pensioenlasten		
Pensioenlasten	<u>35.330</u>	<u>25.519</u>
Overige personeelskosten		
Reiskosten woon- werkverkeer	5.940	2.857
Reservering uren personeel	10.000	15.000
Onbelaste uitkeringen	44	132
Opleidingskosten	1.951	4.852
Ziekengeldverzekering	23.517	25.385
Overige personeelskosten	1.857	2.534
	<u>43.309</u>	<u>50.760</u>

Stichting SterkSaam te Lisse

2.4 Toelichting op winst- en verliesrekening

2024
€

2023
€

Afschrijving materiële vaste activa

Bedrijfsgebouwen en terreinen	36.780	36.780
Inventaris	780	780
Vervoermiddelen	0	330
	<u>37.560</u>	<u>37.890</u>

Huisvestingskosten

Huur onroerend goed	455	455
Onderhoud onroerend goed	1.603	1.732
Energie kosten	14.742	9.903
Belastingen, heffingen onroerend goed	3.874	4.087
Schoonmaakkosten	14.437	14.747
Dotatie groot onderhoud	5.000	5.000
Overige huisvestingskosten	7.341	4.446
	<u>47.452</u>	<u>40.370</u>

Kantoorkosten

Kantoorbenodigdheden	1.587	296
Telefoon/internet	2.034	1.539
Kosten automatisering	1.722	2.293
Contributies, abonnementen	2.888	346
Accountantskosten	1.800	1.714
	<u>10.031</u>	<u>6.188</u>

Autokosten

Brandstoffen	-	390
Leasekosten auto	9.597	10.726
Overige autokosten	8.160	1.803
	<u>17.757</u>	<u>12.919</u>

Algemene kosten

Reclame/advertentiekosten	2.444	471
Aankoop klein materiaal	1.295	3.130
Verzekering algemeen	6.597	7.201
Bankkosten	739	731
Overige algemene kosten	47	1.675
	<u>11.122</u>	<u>13.208</u>

Stichting SterkSaam te Lisse

2.4 Toelichting op winst- en verliesrekening

	2024	2023
	€	€
Financiële lasten		
Rente schuld aan Rabobank	15.233	11.727
Rente schuld aan Fonds 1818	3.900	4.830
Rente schuld aan Kantoor Vierkant	8.000	8.303
Rentebaten Bankrekeningen	-564	-
	<u>26.569</u>	<u>24.860</u>
Buitengewone baten en lasten		
Buitengewone baten		
Diversen	1.731	3.676
	<u>1.731</u>	<u>3.676</u>
Buitengewone Lasten		
Diversen	-	5.723