

Jaarrekening Stichting 't Groene Sticht 2020



JAARREKENING STICHTING

'T GROENE STICHT

2020

Jaarrekening Stichting 't Groene Sticht 2020

1. Balans per 31 december (na bestemming resultaat) in euro's

Activa	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Vaste Activa		
Gebouwen	€ 1.827.966	
Totaal vaste activa	€ 1.785.967	€ 1.827.966
Vlottende activa		
Debiteuren /overlopende posten	€ 1.968	€ 1.585
Liquide middelen	€ 121.721	€ 88.424
Totaal vlottende activa	€ 123.689	€ 90.008
Totaal activa	€ 1.909.656	€ 1.917.975
	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Passiva		
Eigen Vermogen		
Algemene reserve	€ 503.499	€ 446.204
Totaal Passiva	€ 503.499	€ 446.204
Voorzieningen		
Voorziening groot onderhoud	€ 100.955	€ 130.955
Totaal Voorzieningen	€ 100.955	€ 130.955
Langlopende schulden		
ontvangen leningen / hypotheeken	€ 1.129.442	€ 1.187.197
Kortlopende schulden		
Crediteuren / Overlopende posten	€ 72.702	€ 54.139
Bestemmingsreserve OGW	€ 45.466	€ 32.440
Aflossingsverplichtingen komend jaar	€ 57.592	€ 67.040
Totaal passiva	€ 1.909.656	€ 1.917.975

Jaarrekening Stichting 't Groene Sticht 2020

2. Staat van baten en lasten 2020

in euro's

	Werkelijk 2020	Begroot 2019	Werkelijk 2019
Baten			
Subsidies / Bijdragen			€ 10.562
Diverse inkomsten	€ 197		€ 440
Huurinkomsten	€ 214.902	€ 214.902	€ 215.319
Bijdrage OGW aan personeelskosten	€ 14.075	€ 14.000	€ 7.064
Bijdrage deelname leergang	€56.584	€ 57.000	€59.200
Totaal van de baten	€ 285.758	€ 285.902	€ 292.585
Lasten			
Kantoorkosten	€ 2.038	€ 2.997	€ 3.040
Personeelskosten	€ 51.667	€ 57.385	€ 59.575
Administratie	€ 1.565	€2.169	€ 2.594
Organisatiekosten	€ 1.727	€ 1.300	€ 3.460
Kosten huisvesting panden	€ 50.095	€ 45.917	€ 47.451
afschrijving panden	€ 41.999	€ 41.999	€ 41.999
Activiteitenkosten	€ 2.389	€ 1.500	€ 1.322
Kosten Leergang	59.059	€ 59.200	59.200
Totaal van de lasten	€ 210.539	€ 212.567	€ 218.641
Exploitatie resultaat	€ 75.219	€ 73.435	€ 73.944
Financiële baten & lasten	€ -17.924	€ -20.282	€ -22.783
Resultaat	€ 57.295	€ 53.153	€ 51.161
toegevoegd aan algemene reserve	€ 57.295		€ 51.161

Jaarrekening Stichting 't Groene Sticht 2020

3. Toelichting algemeen

3.1 Algemeen

De stichting heeft als doelstelling:

- het voorbereiden, totstandbrenging en onderhouden van een of meerdere woon- en werkgemeenschap(pen) met opvangfunctie voor daklozen, mensen met een psychiatrisch verleden en andere mensen met een zwakke maatschappelijke positie;
- het bevorderen van de integratie van sterkeren en zwakkeren in de samenleving wat betreft wonen, werken en leven.

De stichting tracht dit doel te bereiken door onder andere:

- het beheren en verhuren of doen beheren of doen verhuren van onroerend goed;
- het uitoefenen of doen uitoefenen van een of meerdere bedrijven, waarin geïntegreerd plaats is voor mensen met een zwakke positie op de arbeidsmarkt
- Het doen verrichten van onderzoek naar en het publiekelijk uitdragen van de maatschappelijke betekenis van dit soort gemeenschappen

De stichting is opgericht op 17 september 1997 en ingeschreven bij de Kamer van Koophandel en Fabrieken voor Utrecht en Omstreken onder nummer S 266158. Zij beoogt niet het maken van winst.

3.2 Grondslagen voor waardering

Materiële Vaste Activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen aanschafwaarde verminderd met afschrijvingen, gebaseerd op de geschatte economische levensduur met uitzondering van de grond, waarop niet wordt afgeschreven. De afschrijvingen worden naar tijdsgelang, volgens de lineaire methode vanaf het moment van ingebruikneming van het actief, berekend over de aanschafwaarde.

De boerderij is om niet van de Gemeente Utrecht verkregen maar ten behoeve van de overdrachtsakte is de waarde in het economisch verkeer getaxeerd en deze waarde is in de balans als verkrijgingprijs gepresenteerd. Tegen deze waarde is een schuld aan de Gemeente Utrecht opgenomen, aangezien deze waarde bij ontvreemding moet worden betaald aan de gemeente. Op de aanschafwaarde van de boerderij wordt niet afgeschreven.

Eventueel ontvangen investeringssubsidies worden in mindering gebracht op de aanschafwaarde van de materiële vaste activa.

Vorderingen

Vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde onder aftrek van voorzieningen wegens oninbaarheid.

Liquide middelen

De liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Eigen Vermogen

Ingaande het boekjaar 2004 is in verband met de in gebruik name van het gehele complex de verdeling en hoogte van het eigen vermogen aangepast. De door derden om niet ter beschikking gestelde bedragen (tot en met 2003 gepresenteerd als aankoopfonds) en een belangrijk deel van de historische resultaten zijn gepresenteerd als bestemmingsreserve.

Voorzieningen

Jaarrekening Stichting 't Groene Sticht 2020

De voorzieningen worden ten laste van de exploitatie gevormd voor het onderhoud en in standhouden van gebouwen en inventaris. De voorziening voor onderhoud is gebaseerd op het meerjaren onderhoudsplan. De voorzieningen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Langlopende Leningen

Door diverse instellingen zijn leningen verstrekt. De condities met betrekking tot looptijd, rente en wijze van aflossing is zeer variërend en is in belangrijke mate afhankelijk van de doelstelling van de geldverstrekker. De aflossingsverplichting voor het komende boekjaar is onder de kortlopende schulden gepresenteerd. De langlopende leningen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Kortlopende schulden

De kortlopende schulden worden gewaardeerd tegen nominale waarde, tenzij anders is vermeld.

Pensioen

t Groene Sticht is aangesloten bij het pensioenfonds Zorg en Welzijn

3.3 Grondslagen voor resultaatbepaling

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen op het jaar betrekking hebbende baten en lasten. Baten worden verantwoord in het jaar waarin de goederen zijn geleverd en/of de diensten zijn verricht. Kosten worden in aanmerking genomen in het jaar waarin deze voorzienbaar zijn.

Jaarrekening Stichting 't Groene Sticht 2020

Inhoudelijke toelichting jaarrekening 2020

De boekhouding van 't Groene Sticht wordt sinds 2019 ingevoerd door Kadanz, onder leiding van Jan Hajes. Kadanz controleert of de jaarrekening voldoet aan de door hun gepresenteerde resultaten.

De liquide middelen bestaan voor het merendeel uit een bestemmingsreserve voor de Leergang Gemengd Wonen in totaal € 101.107,-

In het kader van de "Uitvoeringsverordening subsidie Binnenstedelijke Ontwikkeling provincie Utrecht 2017" heeft 't Groene Sticht een bijdrage van € 38.500 toegekend gekregen van de provincie Utrecht voor de inzet van een community coach ten behoeve van Meanderpark gedurende de periode 1 januari 2020 tot met november 2021. De partners van Meanderpark hebben elk € 8.500,- bijgedragen, in totaal € 42.500 ter dekking van deze kosten. Eind 2020 is er een reservering op de balans van € 56.641 nog besteden middelen ten behoeve van de community coach. De inzet van de community coach valt onder de Ontwikkelwerkplaat Gemengd Wonen

De bestemmingsreserve van de leergang gemengd wonen (€ 45.466) bestaat uit het resultaat Van het symposium Goede Buren en het resultaat van de eerste 4 edities van de leergang. De reserve zal o.a. worden besteed aan terugkeerdagen voor de deelnemers, een website, een database met gemengd woonprojecten in Nederland, onderverdeeld in een passende typologie.

De voorziening grootonderhoud is met € 30.000,- verminderd door de kosten van de vervanging van de vloer in het restaurant die niet door de verzekering werden gedekt, door de aanleg van nieuwe toiletten in de boerderij en de kosten van de lichtstraat bij Emmaus.

Jaarrekening Stichting 't Groene Sticht 2020

4. Toelichting op de balans

	Grond	Gebouwen	2020	2019
Materiële activa				
Boekwaarde jaarrekening per 1 jan.	320.821	1.507.145	1.827.966	1.869.965
Bij: Investerings	-			
Af: Desinvesteringen	-			
Af: Afschrijvingen	-	41.999	41.999	41.999
Boekwaarde per 31 december	320.821	1.465.146	1.785.967	1.827.966
				2.688.392
Cumulatieve aanschafwaarde	320.281	2.367.571	2.688.392	
Cumulatieve afschrijvingen		- 902.425	-902.425	-860.426
Boekwaarde per 31 december	320.821	1.465.146	1.785.967	1.827.966

Onder de materiële vaste activa is de boerderij voor € 499.158 verantwoord. Deze boerderij is in het verleden van de gemeente Utrecht voor € 0,45 aangekocht. De boerderij is in erfpacht bij 't Groene Sticht. Indien het bestuur besluit deze boerderij te verkopen dient € 499.158 aan de gemeente betaald te worden, echter niet meer dan de opbrengst van de verkoop.

Voor een gedetailleerde opstelling van de materiële vaste activa wordt verwezen naar bijlage 1 van de jaarrekening.

Vorderingen

	2020	2019
	€	€
Verzekering VvE	792	1.583
Vooruit betaald	602	- 98
BTW	574	
	1.968	1.485
<u>Liquide middelen</u>	2020	2019
Banken	121.721	88.424
	121.721	88.424

Jaarrekening Stichting 't Groene Sticht 2020

Eigen vermogen

Het verloop van het eigen vermogen is als volgt:.....

	2020	2019
	€	€
Algemene reserve		
Stand 1 januari	446.204	395.043
Resultaat boekjaar	<u>57.295</u>	<u>51.161</u>
Stand 31 december	503.499	446.204

Voorzieningen

	2020	2019
Voorziening groot onderhoud	100.955	130.955

Het verloop van de voorzieningen in 2019 is als volgt:

Boekwaarde per 1 januari	130.955	142.959
Bij: Dotatie	20.000	20.000
Af: Onttrekking	- 50.000	- 32.004
Boekwaarde per 31 december	<u>100.955</u>	<u>130.955</u>

Langlopende schulden

De langlopende schulden zijn in het verleden aangegaan ten behoeve van de financiering van de vaste activa. In 2012 is een nieuwe lening afgesloten bij de Rabobank en Emmaus Haarzuilens om de lening van Portaal af te kunnen lossen. Voor een gedetailleerd overzicht op de langlopende schulden wordt verwezen naar bijlage 2.

Kortlopende schulden

	2020	2019
Crediteuren	1.906	797
Loonheffing	3.064	3.317
BTW	3.582	5.114
Vooruit ontvangen	1.870	
Bijdrage community coach Meander		8.500
Aflossing lening		15.471
Loonbaanbudget	2.190	1.683
Rente lening		2.037
Reservering vaste lasten kantoor		568
Nog te betalen 3 ^e editie Leergang GW	1.570	14.332
Bijdrage VvE		2.250
PAWW	34	88
Opstart WV Meanderpark	2.839	
Bestemmingen reserve OGW/ CC Meanderpark	55.641	
	<u>72.702</u>	<u>54.157</u>

Jaarrekening Stichting 't Groene Sticht 2020

5. Toelichting op de staat van baten en lasten

<u>Baten</u>	€ 2020	€ 2019
Subsidies / Bijdragen		10.562
Diverse inkomsten	197	440
Huurinkomsten	214.902	215.319
Bijdrage OGW aan personeelskosten	14.075	7.064
Bijdrage OGW Leergang	56.584	59.200
	<hr/> 285.748	<hr/> 292.585

De huurinkomsten bestaan uit de opbrengsten uit de verhuur van de panden aan andere stichtingen.

<u>Kosten</u>	2020	2019
Personeelskosten	51.667	59.575
Kosten huisvesting panden	50.095	47.451
Afschrijving panden	41.999	41.999
Overige kosten	7.719	10.523
Kosten OGW Leergang	57.709	59.200
	<hr/> 206.545	<hr/> 154.455

	Fte	Fte
De vaste personeelsformatie bleef 1, het aantal uren varieerde in 2020, gemiddeld:	0,44	0,53

<u>Kosten</u>	2020	2019
Brutosalaris	28.893	35.466
Pensioenpremie	3.280	4.158
Loonheffing	7.190	7.324
IKB	5.713	6.860
Ziektekostenverzekering	1.849	1.627
Loonbaanbudget	460	592
Reiskosten	3.566	3.548
Overige personeelskosten	716	
	<hr/> 51.677	<hr/> 59.575

Jaarrekening Stichting 't Groene Sticht 2020

Analyse werkelijk resultaat ten opzichte begroot resultaat

Afgerond.

Begroot resultaat 2020	€ 53.000
Hogere baten	+ €
Hogere lasten	+ € 1.000
Lagere financiële lasten	- € 5.000
Werkelijk resultaat 2020	€ 57.000

Overige gegevens

Resultaatbestemming

Voorgesteld wordt om het positieve resultaat van € 52.069 toe te voegen aan de algemene reserve. Vooruitlopend op de beslissing van de bestuursvergadering is dit voorstel reeds in de balans verwerkt.

Gebeurtenissen na balansdatum

Er is geen sprake van gebeurtenissen na balansdatum die van invloed zijn op de toestand per balansdatum

Jaarrekening Stichting 't Groene Sticht 2020

Bijlage 1	Aanschaf	vrijval	Cum	Cum	boek	in	Des		aanschaf	Cum	boek
Waarde Panden	waarde	bestem	afschr.	desinves	waarde	vest	invest.	afschr.	waarde	afschr.	waarde
	01-01-04	01-01-11	31-12-19	31-12-18	31-12-19	2020	2020	2020	31-12-19	31-12-20	31-12-20
	€		€		€	€	€	€	€	€	€
Emmaus wonen	791.139	244.936	249.642		296.561	-	-	12.355	546.203	261.997	284.206
Emmaus wonen grond	60.471				60.471	-	-	-	60.471		60.471
Emmaus winkel	668.512	192.388	213.930		258.513	-	-	10.771	472.443	224.701	247.742
Emmaus winkel grond	203.946			4.698	199.248	-	-	-	199.248		199.248
Silo	343.078	95.011	105.003		119.888	-	-	4.996	224.891	109.999	114.892
Silo grond	61.102				61.102	-	-	-	61.102		61.102
Gastenverblijf boerderij	223.353	58.304	62.848		54.513	-	-	2.272	117.361	65.120	52.241
	711.750	205.793	229.003		278.512	-	-	11.605	507.515	240.608	266.907
aankoop boerderij Inventaris werkplaats	499.158				499.158	-	-	-	499.158		499.158
	5.214			5.214	0			0			0
		869.419		3.567.723	1.827.966	0	0	41.999	2.688.392	902.425	1.785.967

Jaarrekening Stichting 't Groene Sticht 2020

Bijlage 2 Langlopende schulden

	Hoofdsom	Schuld restant	Aflossing	Restant	Rente %	Looptijd	Zekerheid en opmerkingen
	€	2019 €	2020 €	2020 €	%	t/m	
Emmaus Haarzuilens	226.890	90.774	7.562	83.212	0	15-12-31	Geen
Bouwfonds Combinatielening	1.134.451	607.269	36.280	571.009	3	01-10-32	Hypotheek Ab Harrewijnstraat 45 & 46
Gemeente Utrecht- Boerderij	499.158	499.158	-	499.158	0		Terug te betalen in geval van verkoop boerderij. Echter niet meer dan de opbrengst bij verkoop
Diaconie Herv. Gem Driebergen	45.000	19.261	5000	14.261	3	11-12-28	Hypotheek Ab Harrewijnstraat 17 termijnen met ingang van 1-06-2006 tot 1-6-2031
Diaconie Herv. Gem. Utrecht	34.033	12.255	1.361	10.894	3	15-12-28	Hypotheek Ab Harrewijnstraat 17
Rabobank	170.000	25.500	17.000	8.500	3	01-01-23	Hypotheek Ab Harrewijnstraat 18
Saldo	2.109.532	1.254.237	67.203	1.187.034			

Jaarrekening Stichting 't Groene Sticht 2020

Bijlage 3

Afrekening 4 edities Leergang Gemengd Wonen

Kosten

Realisatie

	1 ^e editie	2 ^e editie	3 ^e editie	4 ^e editie
Jaargang	2018	2019	2019	2020
Aantal deelnemers	18	19	18	20
Risicoreserve Ontwikkelwerkplaats	€ 3.200	€ 3.200	€ 3.200	€ 3.200
Ontwerp, intake, coördinatie en gespreksleiding	€ 5.225	€ 5.225	€ 5.225	€ 5.382
Inbreng Maarten	€ 2.850	€ 3.800	€ 3.800	€ 4.900
Inbreng Nico	€ 2.850	€ 3.800	€ 3.800	€ 4.450
Werving	€ 950	€ 950	€ 950	€ 950
lunch inclusief docenten	€ 1.921	€ 1.510	€ 1.969	€ 2.980
Kosten locatie	€ 643	€ 1.016	€ 620	€ 2.208
gast docenten	€ 2.400	€ 2.400	€ 2.211	€ 559
Reiskosten	€ 389	€ 416	€ 313	€ 239
Materiaal	€ 14	€ 14	€ 33	
Administratie	€ 1.400	€ 1.400	€ 1.400	€ 1.400
PR en representatie	€ 274	€ 140		
Onvoorzien	€ 0	€ 0	€ 227	€ 508
Totaal	<u>€ 22.116</u>	<u>€ 23.871</u>	<u>€ 23.748</u>	<u>€ 26.776</u>
Kosten Community Coach				€ 21.981
Totaal				<u>€ 48.757</u>

Jaarrekening Stichting 't Groene Sticht 2020

Opbrengsten

Bijdrage deelnemers	€28.800	€30.400	€28.800	€35.200
Bijdrage Community Coach				€21.981
Totaal				€57.181
Extra bestemmingsreserve Leergang	€ 6.684	€ 6.529	€ 5.052	€ 8.424