

Jaarrekening Stichting 't Groene Sticht 2023



JAARREKENING STICHTING

'T GROENE STICHT

2023

Jaarrekening Stichting 't Groene Sticht 2023

Jaarrekening Stichting 't Groene Sticht 2023

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

Activa	2023	2022
Vaste Activa		
Gebouwen	€ 1.659.970	€ 1.701.969
Totaal vaste activa	€ 1.659.970	€ 1.701.969
Vlottende activa		
Debiteuren /overlopende posten	€ 6.007	€ 1.579
Liquide middelen		
Bank	€ 40.253	€ 29.535
Spaarrekening	€ 80.000	€ 90.000
Totaal vlottende activa	126.260	121.114
Totaal activa	1.786.230	1.823.083
	2023	2022
Passiva		
Eigen Vermogen		
Algemene reserve	€ 614.812	€ 581.972
Totaal Passiva	€ 614.812	€ 581.972
Voorzieningen		
Voorziening groot onderhoud	€ 83.173	€ 107.805
Totaal Voorzieningen	€ 83.173	€ 107.805
Langlopende schulden		
ontvangen leningen / hypotheke	€ 958.798	€ 1.013.099
Kortlopende schulden		
Crediteuren / Overlopende posten	€ 30.036	€ 19.267
Bestemmingsreserve OGW	€ 51.467	€ 51.467
Aflossingsverplichtingen komend jaar	€ 47.944	€ 49.473
Totaal passiva	€ 1.786.230	€ 1.823.083

Jaarrekening Stichting 't Groene Sticht 2023

2. Staat van baten en lasten 2023

in euro's

Baten	Werkelijk 2023	Begroot 2023	Werkelijk 2022
Subsidies / Bijdragen			
Vergoeding ziekteverzuim verzekering	€ 7.394		
Diverse inkomsten			€ 248
Huurinkomsten	€212.612	€ 215.921	€ 216.621
Bijdrage community coach			€ 31.400
Bijdrage deelname leergang/symposium	€ 73.143	€ 61.200	€ 29.925
Totaal van de baten	€293.149	€ 277.121	€ 278.195
Lasten			
Kantoorkosten	€ 1.610	€ 1.678	€ 1.133
Personeelskosten	€ 70.958	€ 78.924	€ 70.963
Administratie	€ 2.249	€ 3.100	€ 2.933
Organisatiekosten	€ 1.935	€ 1.250	€ 1.250
Kosten huisvesting panden	€ 48.875	€ 51.169	€ 52.203
afschrijving panden	€ 41.999	€ 41.999	€ 41.999
Activiteitenkosten	€ 1.991	€ 2.000	€ 2.300
Kosten Community coach			€ 31.400
Kosten Leergang/symposium	€ 57.006	€ 54.000	€ 22.885
Overige kosten	€ 19.157		€ 3.362
Totaal van de lasten	245.780	€ 234.121	230.428
Exploitatie resultaat	€ 47.369	€ 43.000	€ 47.767
Financiële baten & lasten	€ -14.529	€ -14.500	€ 16.455
Resultaat	€32.841	€ 28.500	€ 51.161
toegevoegd aan algemene reserve	€ 32.841		€ 31.312

3. Toelichting algemeen

Jaarrekening Stichting 't Groene Sticht 2023

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 2023

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 2023

Inhoudelijke toelichting jaarrekening 2023

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 concept jaarrekening gemaakt door de coördinator is met Kadanz en de penningmeester besproken en in concept aan het bestuur voorgelegd.

De liquide middelen bestaan voor 43% uit een bestemmingsreserve voor de Leergang Gemengd Wonen.

De bestemmingsreserve van de leergang gemengd wonen (€ 51.460) bestaat uit het resultaat van het symposium Goede Buren en het resultaat van 9 edities van de leergang.

In het kader van de viering van het 20 jarig bestaan van 't Groene Sticht als buurt, is op 13 mei de Ab Harrewijnprijs uitgereikt op 't Groene Sticht, voorafgegaan door de Ab Harrewijn lezing van Carola Schouten. De samenwerking van 't Groene Sticht met de stichting Ab Harrewijnprijs en de landelijke cliëntenraad. Deze dag begon met een symposium over 't Groene Sticht en hoe het verhaal van gemengd wonen zich ook buiten 't Groene Sticht ontwikkeld heeft. Voor dit symposium is een film gemaakt over 't Groene Sticht. De kosten van het symposium en van de film zijn betaald uit de bestemmingsreserve van de Leergang Gemengd Wonen. Voor 2025 reserveren we geld voor een onderzoek naar een passende typologie Gemengd Wonen.

De werkgroep waterproef Groene Sticht heeft het initiatief genomen tot vergroenen van het plein. De helft van de kosten zijn betaald door het initiatievenfonds van de gemeente Utrecht en een bijdrage van het waterschap. De Stichting 't Groene Sticht heeft de resterende kosten van € 18.500,- bijgedragen om deze vergroening te realiseren. Dit bedrag is opgenomen bij overige kosten.

Om de partners tegemoet te komen die kosten van inflatie niet geheel kunnen compenseren door hogere opbrengsten, heeft het bestuur besloten om voor 2023 geen huurverhoging toe te passen.

Jaarrekening Stichting 't Groene Sticht 2023

4. Toelichting op de balans

Gebouwen	Grond		2023	2022
Materiële activa				
Boekwaarde jaarrekening per 1 jan.	320.821	1.481.148	1.701.969	1.743.968
Bij: Investerings	-			
Af: Desinvesteringen	-			
Af: Afschrijvingen	-	41.999	41.999	41.999
Boekwaarde per 31 december	320.821	1.339.149	1.659.970	1.701.969
Cumulatieve aanschafwaarde	320.821	2.367.571	2.688.392	2.688.392
Cumulatieve afschrijvingen		- 1.028.422	1.028.422	-986.423
Boekwaarde per 31 december	320.821	1.339.149	1.659.970	1.701.969

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

	2023	2022
Vooruit betaald	.	.
NTO Provincie	3.203	
NTO Woonvereniging	582	238
NTO Ankaradreef	664	1.341
Doorberekening intern leertraject	374	
Bijdrage Woonin openingsfeest	1.184	
	6.007	1.579

Liquide middelen

	2023	2022
Bank	40.253	29.535
Spaarrekening	80.000	90.000
	120.253	119.535

Jaarrekening Stichting 't Groene Sticht 2023

Eigen vermogen

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

	2023	2022
	€	€
Algemene reserve		
Stand 1 januari	581.972	556.352
Resultaat boekjaar	<u>27.262</u>	<u>25.620</u>
Stand 31 december	609.334	581.972

Voorzieningen

	2023	2022
Voorziening groot onderhoud	83.173	107.815

Het verloop van de voorzieningen in 2023 is als volgt:

Boekwaarde per 1 januari	107.815	113.696
Bij: Dotatie	20.000	20.000
Af: Onttrekking	<u>- 44.642</u>	<u>- 25.881</u>
Boekwaarde per 31 december	83.173	107.815

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 1.

Kortlopende schulden

	2023	2022
	€	€
Crediteuren	7.893	
Loonheffing	3.577	2.867
BTW	5.994	1.442
Community Coach december	2.550	4.500
Loonbaanbudget	1.810	2.286
Rente stimuleringsfonds december 2021	1.110	1.218
Reservering vaste lasten kantoor	1.000	1.000
IKB/PAWW/Pensioen	42	175
Opstart WV Meanderpark	2.398	2.398
Bestemmingsreserve CC Meanderpark		3.372
Aflossing stimuleringsfonds	3.663	
Reservering OGW/Leergang	51.466	51.466
Tussentelling	<u>81.503</u>	<u>70.723</u>

Jaarrekening Stichting 't Groene Sticht 2023

5. Toelichting op de staat van baten en lasten

Baten

	€ 2023	€ 2022
Subsidies / Bijdragen		
Diverse inkomsten	248	248
Vergoeding ziekteverzuim	7.394	
Huurinkomsten	212.612	216.621
Bijdrage Community Coach		31.400
Bijdrage OGW Leergang/symposium	73.143	29.925
	<u>293.149</u>	<u>278.195</u>

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

Kosten

	2023	2022
Personeelskosten	70.958	73.761
Kosten huisvesting panden	48.875	49.405
Afschrijving panden	41.999	41.999
Overige kosten	26.942	10.978
Kosten community coach		31.400
Kosten OGW Leergang	57.006	22.885
	<u>245.780</u>	<u>230.428</u>

De vaste personeelsformatie het merendeel van het jaar 2, het aantal uren varieerde in 2023, gemiddeld:

Fte	Fte
0,61	0,58

Kosten

	2023	2022
	€	€
Brutosalaris	40.697	40.091
Pensioenpremie	4.837	3.424
Loonheffing	9.600	9.325
IKB	7.619	7.733
Ziektekostenverzekering	2.268	3.014
Loonbaanbudget	703	703
Reiskosten	3.725	3.333
Overige personeelskosten	1.332	3.338
	<u>70.958</u>	<u>70.963</u>

Jaarrekening Stichting 't Groene Sticht 2023

Analyse werkelijk resultaat ten opzichte begroot resultaat

Afgerond.

Begroot resultaat 2023	€ 28.500
Hogere baten	- € 17.000
Hogere kosten	€ 16.000
Werkelijk resultaat 2023	€ 27.500

Overige gegevens

Resultaatbestemming

Voorgesteld wordt om het positieve resultaat van € 27.362 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 2023

Bijlage 1 Langlopende schulden

	Hoofdsom	Schuld restant	Aflossing	Restant	Rente %	Looptijd	Zekerheid en opmerkingen
	€	2022 €	2023 €	2023 €	%	t/m	
Emmaus Haarzuilens	226.890	68.088	7.562	60.526	0	15-12-31	Geen
Bouwfonds Combinatielening	1.134.451	482.162	41.915	440.247	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	0		0	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	8.172	1.361	6.811	3	15-12-28	Hypotheek Ab Harrewijnstraat 17
Saldo	2.109.532	1.057.580	50.838	1.006.742			

Jaarrekening Stichting 't Groene Sticht 2023

Bijlage 2. Afrekening Leergang Gemengd Wonen

	8 ^e editie	9 ^e editie
Programma coördinator	€ 6.360	€ 6.360
Inbreng Maarten	€ 6.360	€ 6.360
Inbreng Nico (GS)	€ 6.360	€ 6.360
Werving (GS)	€ 500	€ 500
lunch/ koffie/thee	€ 2.787	€ 2.824
Kosten locatie	€ 1.750	€ 1.820
Gast docenten	€ 2.101	€ 3.445
Materiaal	€ 13	€ 21
Administratie (GS)	€ 1.000	€ 1.000
Reiskosten	€ 332	€ 186
PR en representatie	€ 113	€ 292
Totaal	€24.277	€29.168
Opbrengsten		
Bijdrage deelnemers (19)	€ 33.250	€33.250
Resultaat	€ 8.973	€ 4.082
Totale opbrengst Leergang Gemengd Wonen 2023	€ 13.055	

Jaarrekening Stichting 't Groene Sticht 2023

Bijlage 3 A

Kosten symposium 20 jaar 't Groene Sticht

Debatleiding	€ 1.400
Presentaties	€ 424
Film 't Groene Sticht	€ 3.500
Podium, geluid & techniek en streaming	€ 2.646
Borden met foto's	€ 371
Koffie/Thee/ borrel	€ 1.701
<hr/>	
Totale kosten ten laste van resultaat leergang GW	€10.042

Bijlage 3 B

Kosten symposium Goede Buren

ZIMIHC ruimte	€ 2.678
The colour Kitchen Lunch	€ 2.200
Inhuur	€ 500
Administratie	€ 1.000
Totaal	€ 6.378
Bijdrage deelnemers	€ 6.643
Opbrengst	€ 265

Jaarrekening Stichting 't Groene Sticht 2023

Bijlage 4	Aanschaf	vrijval	Cum	Cum	boek	in	Des		aanschaf	Cum	boek
Waarde Panden	waarde	bestem	afschr.	desinves	waarde	vest	invest.	afschr.	aanschaf waarde	afschr.	waarde
	1-1-2004	1-1-2011	31-12- 2022	31-12- 202	31-12- 2022	2023	2023	2022	31-12-2022	31-12- 2023	31-12-2023
	€		€		€	€	€	€	€	€	€
Emmaus wonen	791.139	244.936	286.707		259.496	-	-	12.355	546.203	299.062	247.141
Emmaus wonen grond	60.471				60.471	-	-	-	60.471		60.471
				1							
Emmaus winkel	668.512	196.069	246.243		226.200	-	-	10.771	472.443	257.014	215.429
Emmaus winkel grond	203.946			4.698	199.248	-	-	-	199.248		199.248
Silo	343.078	118.187	119.991		104.900	-	-	4.996	224.891	124.987	99.904
Silo grond	61.102				61.102	-	-	-	61.102		61.102
Gastenverblijf	223.353	105.992	69.664		47.697	-	-	2.272	117.361	71.936	45.425
boerderij	711.750	204.235	263.818		243.697	-	-	11.605	507.515	275.423	232.092
aankoop boerderij	499.158				499.158	-	-	-	499.158		499.158
	3.562.509	869.419	986.423	4.698	1.701.969	0	0	41.999	2.688.392	1.028.422	1.659.970

Jaarrekening Stichting 't Groene Sticht 2023

Bijlage 5. Aanschafwaarde panden, boekwaarde 31-12-2023 en WOZ waarde.

Gebouwen	Aanschaf Waarde	Boek Waarde	WOZ Waarde	verschil BW - WOZ Waarde
Emmaus Wonen Grond	€ 791.139 € 60.471	€ 247.141 € 60.471		
	€ 851.610	€ 307.612	€ 796.000	€ 488.388
Emmaus Winkel Grond	€ 668.513 € 203.946	€ 215.429 € 199.248		
	€ 872.459	€ 414.677	€ 606.000	€ 191.323
Boerderij Voorhuis aankoop	€ 711.750 € 223.353 € 499.158	€ 242.092 € 45.425 <u>499158</u>	€ 1.080.000 € 441.000	
	€ 1.434.261	€ 786.675	€ 1.521.000	€ 734.325
Silo Grond	€ 343.078 € 61.102	€ 99.904 € 61.102		
	€ 404.180	€ 161.006	€ 236.000	€ 74.994
Totaal	€ 3.562.509	€ 1.669.970	€ 3.159.000	€ 1.489.030