

**Stichting Beheer Onroerend Goed Seinpost Slinge
het bestuur
Middelharnisstraat 153
3086 GJ ROTTERDAM**

Jaarrekening 2019

INHOUDSOPGAVE

Pagina

1. Rapport

1.1	Opdrachtbevestiging	2
1.2	Algemeen	3
1.3	Resultaatvergelijking	3

2. Jaarrekening

2.1	Balans per 31 december 2019	5
2.2	Exploitatierekening over 2019	6
2.3	Waarderingsgrondslagen	7
2.4	Toelichting op de balans	9
2.5	Toelichting op de exploitatierekening	11

3. Bijlagen

3.1	Staat van de vaste activa	13
-----	---------------------------	----

Stichting Beheer Onroerend Goed Seinpost Slinge
het bestuur
Middelharnisstraat 153
3086 GJ ROTTERDAM

Referentie: 1219059JR19
Betreft: jaarrekening 2019

Rotterdam, 30 juni 2020

Geacht bestuur,

Hiermede brengen wij u verslag uit van onze werkzaamheden omtrent de jaarrekening 2019 van de Stichting Beheer Onroerend Goed Seinpost Slinge waarover u het bestuur voert.

De balans per 31 december 2019, de exploitatierekening over 2019 en de toelichting, welke tezamen de jaarrekening 2019 vormen, alsmede de overige gegevens zijn in dit rapport opgenomen.

1.1 Opdrachtbevestiging

Opdracht

Conform uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2019 van Stichting Beheer Onroerend Goed Seinpost Slinge te Rotterdam bestaande uit de balans per 31 december 2019 en de exploitatierekening over 2019 met de toelichting samengesteld.

Verantwoordelijkheid van het bestuur

Kenmerkend voor een samenstellingsopdracht is, dat wij ons baseren op de door het bestuur van de stichting verstrekte gegevens. De verantwoordelijkheid voor de juistheid en de volledigheid van die gegevens en voor de daarop gebaseerde jaarrekening berust bij het bestuur van de stichting.

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,
Admove

R.J. Overkamp
Penningmeester

Stichting Beheer Onroerend Goed Seinpost Slinge te Rotterdam

1.2 Algemeen

Oprichting

Blijkens de akte d.d. 27 december 2006 werd de Stichting Beheer Onroerend Goed Seinpost Slinge per genoemde datum opgericht.

Doelstelling

De doelstelling van Stichting Beheer Onroerend Goed Seinpost Slinge is als volgt:

De exploitatie van onroerende zaken ten behoeve van het werk van Stichting Seinpost Slinge Maatschappelijk en Stichting Seinpost Slinge (kerkelijk).

De stichting beoogt niet het maken van winst.

Bestuur

Het bestuur van de Stichting wordt onder meer gevormd door:

- Voorzitter: Dick van den Boogaart
- Penningmeester: Roeland Overkamp

1.3 Resultaatvergelijking

Ter analyse van het resultaat van de onderneming verstrekken wij u de onderstaande opstelling, welke is gebaseerd op de exploitatierekening.

	2019		2018	
	€	%	€	%
Netto-omzet	72.312	100,0%	71.031	100,0%
Bruto bedrijfsresultaat	72.312	100,0%	71.031	100,0%
Afschrijvingen materiële vaste activa	27.756	38,4%	27.509	38,7%
Huisvestingskosten	20.680	28,6%	21.247	29,9%
Verkoopkosten	0	0,0%	200	0,3%
Kantoorkosten	2.667	3,7%	5.287	7,4%
Algemene kosten	3.056	4,2%	5.646	7,9%
Som der bedrijfskosten	54.159	74,9%	59.889	84,2%
Bedrijfsresultaat	18.153	25,1%	11.142	15,8%
Rentelasten en soortgelijke kosten	-18.281	-25,3%	-18.268	-25,7%
Som der financiële baten en lasten	-18.281	-25,3%	-18.268	-25,7%
Resultaat	-128	-0,2%	-7.126	-9,9%

1.3 Resultaatvergelijking

Het resultaat 2019 is ten opzichte van 2018 gestegen met € 6.998,--. De ontwikkeling van het resultaat 2019 ten opzichte van 2018 kan als volgt worden weergegeven:

	€	€
Het resultaat is gunstig beïnvloed door:		
<i>Stijging van:</i>		
Omzet	1.281	
 <i>Daling van:</i>		
Huisvestingskosten	567	
Verkoopkosten	200	
Kantoorkosten	2.620	
Algemene kosten	2.590	
		7.258
 Het resultaat is ongunstig beïnvloed door:		
<i>Stijging van:</i>		
Afschrijvingen materiële vaste activa	247	
Rentelasten en soortgelijke kosten	13	
		260
Stijging resultaat		6.998

Stichting Beheer Onroerend Goed Seinpost Slinge te Rotterdam

2.2 Exploitatierkening over 2019

	2019		2018	
	€	€	€	€
Baten				
Huuropbrengsten		72.312		71.031
Overige lasten				
Afschrijvingskosten	27.756		27.509	
Overige exploitatiekosten	<u>26.403</u>		<u>32.380</u>	
		54.159		59.889
		<u>18.153</u>		<u>11.142</u>
Financiële baten en lasten				
Rentelasten en bankkosten	<u>-18.281</u>		<u>-18.268</u>	
		-18.281		-18.268
Exploitatieresultaat		<u><u>-128</u></u>		<u><u>-7.126</u></u>

Rotterdam, 30 juni 2020
Stichting Beheer Onroerend Goed Seinpost Slinge

Voorzitter: Dick van den Boogaart

Penningmeester: Roeland Overkamp

2.3 Waarderingsgrondslagen

ALGEMEEN

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving en is in overeenstemming met de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving 640 "Organisaties zonder winststreven".

Activiteiten

De activiteiten van Stichting Beheer Onroerend Goed Seinpost Slinge, statutair gevestigd te Rotterdam, bestaan voornamelijk uit:

de exploitatie van de onroerende zaken ten behoeve van het werk van Stichting Seinpost Slinge Maatschappelijk en Stichting Seinpost Slinge (Kerkelijk).

De feitelijke activiteiten worden uitgevoerd aan de Middelharnisstraat 153 te Rotterdam.

GRONDSLAGEN VOOR DE BALANSWAARDERING

Algemeen

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het exploitatieresultaat 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 nominale waarde.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs of vervaardigingskosten, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen.

De materiële vaste activa waarvan de onderneming krachtens een financiële lease-overeenkomst het economische eigendom heeft, worden geactiveerd. De uit de financiële lease-overeenkomst voortkomende verplichting wordt als schuld verantwoord. De in de toekomstige leasetermijnen begrepen interest wordt gedurende de looptijd ten laste van het resultaat gebracht.

Afschrijvingspercentages:

Bedrijfsgebouwen en -terreinen	4 %
Machines en installaties	20 %
Inventaris	20 %

Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen zijn opgenomen tegen nominale waarde. Waardering van de vorderingen geschiedt onder aftrek van een voorziening wegens oninbaarheid, gebaseerd op individuele beoordeling van de vorderingen.

Liquide middelen

De liquide middelen staan, voor zover niet anders vermeld, ter vrije beschikking van de stichting.

Langlopende schulden

De langlopende schulden betreffen leningen met een looptijd van langer dan één jaar. Het gedeelte van de leningen dat wordt afgelost in het komende boekjaar, is opgenomen onder de kortlopende schulden.

Kortlopende schulden

De kortlopende schulden worden, voor zover niet anders vermeld, gewaardeerd tegen nominale waarde.

Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

De niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen zijn, tenzij anders vermeld, gewaardeerd tegen nominale waarde.

2.3 Waarderingsgrondslagen

GRONDSLAGEN VOOR DE RESULTAATBEPALING

Algemeen

De bepaling van het resultaat vindt plaats op basis van historische kosten. Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Opbrengsten

Subsidies worden conform de subsidietoezegging als opbrengst meegenomen in het jaar waarop ze betrekking hebben. Voor de overlopende projecten worden de baten aan het jaar toegerekend op basis van de gerealiseerde projectkosten. Er wordt tussentijds geen positief resultaat op projecten verantwoord. Te verwachten verliezen op lopende projecten worden in het boekjaar verantwoord.

Opbrengsten voortvloeiend uit de verkoop van goederen worden verantwoord op het moment dat alle belangrijke rechten op economische voordelen alsmede alle belangrijke risico's zijn overgegaan op de koper. De kostprijs van deze goederen wordt aan dezelfde periode toegerekend.

Opbrengsten van diensten worden opgenomen naar rato van de mate waarin de diensten zijn verricht. De kostprijs van deze diensten wordt aan dezelfde periode toegerekend.

Exploitatiekosten

De exploitatiekosten worden toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

Afschrijvingen

De afschrijvingen zijn berekend door middel van vaste percentages van de aanschafwaarde, op basis van de verwachte economische levensduur. Boekwinsten en -verliezen bij verkoop van de vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen. Boekwinsten echter alleen voor zover deze niet in mindering zijn gebracht op investeringen.

Financiële baten en lasten

De financiële baten en -lasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende renteopbrengsten en -kosten van uitgegeven en ontvangen leningen en tegoeden.

2.4 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	Verbouwing	Inventaris
	€	€	€
Aanschafwaarde	615.858	83.025	4.342
Cumulatieve afschrijvingen	-120.113	-13.877	-1.540
Boekwaarde per 1 januari	<u>495.745</u>	<u>69.148</u>	<u>2.802</u>
Afschrijvingen	-18.584	-8.303	-869
Mutaties	-18.584	-8.303	-869
Aanschafwaarde	615.858	83.025	4.342
Cumulatieve afschrijvingen	-138.697	-22.180	-2.409
Boekwaarde per 31 december	<u>477.161</u>	<u>60.845</u>	<u>1.933</u>

VLOTTENDE ACTIVA

Vorderingen en overlopende activa

	31-12-2019	31-12-2018
	€	€
Debiteuren		
Saldo volgens debiteurenlijst	<u>0</u>	<u>125</u>
Liquide middelen		
Rabobank betaalrekening NL53RABO0314637710	<u>60.132</u>	<u>32.394</u>

Stichting Beheer Onroerend Goed Seinpost Slinge te Rotterdam

2.4 Toelichting op de balans

PASSIVA

STICHTINGSVERMOGEN

	2019	2018
	€	€
Stichtingsvermogen		
Stand per 1 januari	89	7.216
Uit voorstel resultaatbestemming	-128	-7.126
Stand per 31 december	<u>-39</u>	<u>90</u>

LANGLOPENDE SCHULDEN

Lening Sint Laurensfonds

Lening t.b.v. onroerend goed

600.000	600.000
---------	---------

Sint Laurensfonds

Hoofdsom

600.000	600.000
---------	---------

Aflossing voorgaande boekjaren

0	0
---	---

Stand per 31 december

<u>600.000</u>	<u>600.000</u>
----------------	----------------

Deze lening is verstrekt ter financiering van het pand aan de Middelharnisstraat 153 te Rotterdam. Het rentepercentage bedraagt 3%. De aflossing is vooralsnog op nihil gesteld.

KORTLOPENDE SCHULDEN

	31-12-2019	31-12-2018
	€	€
Crediteuren		
Crediteuren	<u>0</u>	<u>14</u>
Overige schulden		
Rekening courant Stichting Seinpost Slinge (kerkelijk)	<u>110</u>	<u>110</u>
<i>Rekening courant Stichting Seinpost Slinge (kerkelijk)</i>		
Stand per 1 januari	110	-4.855
Mutatie boekjaar	0	4.965
Stand per 31 december	<u>110</u>	<u>110</u>

Stichting Beheer Onroerend Goed Seinpost Slinge te Rotterdam

2.5 Toelichting op de exploitatierekening

	2019	2018
	€	€
Opbrengsten		
Overige giften	755	1.225
Huur pastorie	12.296	11.256
Huur zalen	59.261	58.550
	<u>72.312</u>	<u>71.031</u>
Afschrijvingen materiële vaste activa		
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	18.584	18.585
Machines en installaties	8.303	8.055
Afschrijvingskosten inventaris	869	869
	<u>27.756</u>	<u>27.509</u>
Overige exploitatiekosten		
Huisvestingskosten	20.680	21.247
Verkoopkosten	0	200
Kantoorkosten	2.667	5.287
Algemene kosten	3.056	5.646
	<u>26.403</u>	<u>32.380</u>
<i>Huisvestingskosten</i>		
Onderhoud onroerend goed	6.164	7.245
Gas, water en elektra	12.088	11.889
Verzekering onroerend goed	1.531	1.154
Vaste lasten onroerend goed	897	959
	<u>20.680</u>	<u>21.247</u>
<i>Verkoopkosten</i>		
Reclame- en advertentiekosten	0	200
<i>Kantoorkosten</i>		
Kantoorbenodigdheden	427	402
Drukwerk	296	145
Internetkosten	0	1.077
Kosten automatisering	1.944	3.663
	<u>2.667</u>	<u>5.287</u>
<i>Algemene kosten</i>		
Accountantskosten	0	-1.150
Advieskosten	2.834	6.721
Overige algemene kosten	222	75
	<u>3.056</u>	<u>5.646</u>
Financiële baten en lasten		
Rentelasten en bankkosten		
Rente lening Sint Laurensfonds	18.000	18.000
Bankkosten	281	268
	<u>18.281</u>	<u>18.268</u>

3. BIJLAGEN

3.1 Staat van de vaste activa

Omschrijving	Datum	Aanschafwaarde			Afschrijvingen				Boekwaarde per 31-12-2019	Residu-waarde		
		Aanschaf-fingen tot 01-01-2019	Inves-teringen 2019	Desinves-teringen 2019	Aanschaf-fingen t/m 31-12-2019	Afschrij-vingen tot 01-01-2019	Afschrij-vingen 2019	Afschrij-ving desin-vesteringen				Afschrij-vingen t/m 31-12-2019
		€	€	€	€	€	€	€	€	€		
Materiële vaste activa												
<i>Gebouwen en -terreinen</i>												
Middelharnisstraat 153, Rotterdam	01-01-2016	615.858			615.858	120.113	18.584	-	138.697	477.161	151.233	4,00
<i>Verbouwing</i>												
Verbouwing, voorschot	31-12-2016	5.000			5.000	1.000	500	-	1.500	3.500		10,00
Verbouwing, afrekening	10-04-2017	73.025			73.025	12.625	7.303	-	19.928	53.097		10,00
Werkzaamheden schutting / tuin	01-07-2018	5.000			5.000	252	500	-	752	4.248		10,00
		83.025	-	-	83.025	13.877	8.303	-	22.180	60.845	-	
<i>Inventaris</i>												
Kopieermachine	16-01-2017	1.998			1.998	783	400	-	1.183	815		20,00
JBS Kopieerapparaat	17-05-2017	1.149			1.149	374	230	-	604	545		20,00
Vaatwasser	18-05-2017	816			816	265	163	-	428	388		20,00
Zanussi Vriezer	14-06-2017	379			379	118	76	-	194	185		20,00
		4.342	-	-	4.342	1.540	869	-	2.409	1.933	-	
Totaal materiële vaste activa		703.225	-	-	703.225	135.530	27.756	-	163.286	539.939	151.233	
Totaal vaste activa		703.225	-	-	703.225	135.530	27.756	-	163.286	539.939	151.233	