

**Stichting Beheer Onroerend Goed Seinpost Slinge
De heer Overkamp
Middelharnisstraat 153
3086 GJ ROTTERDAM**

Jaarrekening 2021

INHOUDSOPGAVE

Pagina

1. Rapport

1.1	Opdrachtbevestiging	2
1.2	Algemeen	3
1.3	Resultaatvergelijking	3
1.4	Meerjarenoverzicht	5

2. Jaarrekening

2.1	Balans per 31 december 2021	6
2.2	Exploitatierkening over 2021	7
2.3	Waarderingsgrondslagen	8
2.4	Toelichting op de balans	10
2.5	Toelichting op de exploitatierkening	12

3. Bijlagen

3.1	Staat van de vaste activa	14
-----	---------------------------	----

Stichting Beheer Onroerend Goed Seinpost Slinge
De heer Overkamp
Middelharnisstraat 153
3086 GJ ROTTERDAM

Referentie: 1219059JR21
Betreft: jaarrekening 2021

Rotterdam, 2 februari 2022

Geacht bestuur,

Hiermede brengen wij u verslag uit van onze werkzaamheden omtrent de jaarrekening 2021 van de Stichting Beheer Onroerend Goed Seinpost Slinge waarover u het bestuur voert.

De balans per 31 december 2021, de exploitatierekening over 2021 en de toelichting, welke tezamen de jaarrekening 2021 vormen, alsmede de overige gegevens zijn in dit rapport opgenomen.

1.1 Opdrachtbevestiging

Opdracht

Conform uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2021 van Stichting Beheer Onroerend Goed Seinpost Slinge te Rotterdam bestaande uit de balans per 31 december 2021 en de exploitatierekening over 2021 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.

	2021		2020	
	€	%	€	%
Netto-omzet	77.059	100,0%	72.838	100,0%
Bruto bedrijfsresultaat	77.059	100,0%	72.838	100,0%
Afschrijvingen materiële vaste activa	27.626	35,9%	27.756	38,1%
Huisvestingskosten	23.570	30,6%	23.371	32,1%
Kantoorkosten	2.957	3,8%	1.647	2,3%
Algemene kosten	556	0,7%	1.252	1,7%
Som der bedrijfskosten	54.709	71,0%	54.026	74,2%
Bedrijfsresultaat	22.350	29,0%	18.812	25,8%
Rentelasten en soortgelijke kosten	-16.706	-21,7%	-18.177	-25,0%
Som der financiële baten en lasten	-16.706	-21,7%	-18.177	-25,0%
Resultaat	5.644	7,3%	635	0,8%

Stichting Beheer Onroerend Goed Seinpost Slinge te Rotterdam

1.3 Resultaatvergelijking

Het resultaat 2021 is ten opzichte van 2020 gestegen met € 5.009,--. De ontwikkeling van het resultaat 2021 ten opzichte van 2020 kan als volgt worden weergegeven:

	€	€
Het resultaat is gunstig beïnvloed door:		
<i>Stijging van:</i>		
Omzet	4.221	
<i>Daling van:</i>		
Afschrijvingen materiële vaste activa	130	
Algemene kosten	696	
Rentelasten en soortgelijke kosten	<u>1.471</u>	
		6.518
Het resultaat is ongunstig beïnvloed door:		
<i>Stijging van:</i>		
Huisvestingskosten	199	
Kantoorkosten	<u>1.310</u>	
		<u>1.509</u>
Stijging resultaat		<u><u>5.009</u></u>

Stichting Beheer Onroerend Goed Seinpost Slinge te Rotterdam

1.4 Meerjarenoverzicht

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

	2021	2020	2019	2018
	€	€	€	€
Opbrengsten	77.059	72.838	72.312	71.031
Bruto exploitatieresultaat	77.059	72.838	72.312	71.031
Afschrijvingskosten	27.626	27.756	27.756	27.509
Huisvestingskosten	23.570	23.371	20.680	21.247
Verkoopkosten	0	0	0	200
Kantoorkosten	2.957	1.647	2.667	5.287
Algemene kosten	556	1.252	3.056	5.646
	54.709	54.026	54.159	59.889
Exploitatieresultaat voor financiële ba	22.350	18.812	18.153	11.142
Rentelasten en soortgelijke kosten	-16.706	-18.177	-18.281	-18.268
Som der financiële baten en lasten	-16.706	-18.177	-18.281	-18.268
Exploitatieresultaat	5.644	635	-128	-7.126

Stichting Beheer Onroerend Goed Seinpost Slinge te Rotterdam

2.2 Exploitatierkening over 2021

	2021		2020	
	€	€	€	€
Baten				
Huuropbrengsten		77.059		72.838
Overige lasten				
Afschrijvingskosten	27.626		27.756	
Overige exploitatiekosten	<u>27.083</u>		<u>26.270</u>	
		54.709		54.026
		<u>22.350</u>		<u>18.812</u>
Financiële baten en lasten				
Rentelasten en bankkosten	<u>-16.706</u>		<u>-18.177</u>	
		-16.706		-18.177
Exploitatieresultaat		<u>5.644</u>		<u>635</u>

Rotterdam, 2 februari 2022
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	-138.827	-22.180	-3.278
Boekwaarde per 1 januari	<u>477.031</u>	<u>60.845</u>	<u>1.064</u>
Afschrijvingen	-36.908	-16.606	-869
Mutaties	-36.908	-16.606	-869
Aanschafwaarde	615.858	83.025	4.342
Cumulatieve afschrijvingen	-175.735	-38.786	-4.147
Boekwaarde per 31 december	<u>440.123</u>	<u>44.239</u>	<u>195</u>

VLOTTENDE ACTIVA

Vorderingen en overlopende activa

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
Overige vorderingen		
Rekening courant Seinpost Slinge Maatschappelijk	<u>8.192</u>	<u>0</u>
<i>Rekening courant Seinpost Slinge Maatschappelijk</i>		
Stand per 31 december	<u>8.192</u>	<u>0</u>
Overlopende activa		
Huisvestingskosten	0	10.000
Kantoorkosten	16.758	650
	<u>16.758</u>	<u>10.650</u>
Liquide middelen		
Rabobank betaalrekening NL53RABO0314637710	<u>41.253</u>	<u>49.116</u>

2.4 Toelichting op de balans

PASSIVA

STICHTINGSVERMOGEN

	2021	2020
	€	€
Stichtingsvermogen		
Stand per 1 januari	596	-39
Uit voorstel resultaatbestemming	5.644	635
Stand per 31 december	<u>6.240</u>	<u>596</u>

LANGLOPENDE SCHULDEN

Lening Sint Laurensfonds

Lening t.b.v. onroerend goed

<u>540.000</u>	<u>570.000</u>
----------------	----------------

Sint Laurensfonds

Hoofdsom

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

Aflossing voorgaande boekjaren

-30.000	0
---------	---

Stand per 1 januari

<u>570.000</u>	<u>600.000</u>
----------------	----------------

Aflossing

-30.000	-30.000
---------	---------

Stand per 31 december

<u>540.000</u>	<u>570.000</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.

Overlopende passiva

Overlopende passiva

<u>3.620</u>	<u>453</u>
--------------	------------

KORTLOPENDE SCHULDEN

Overige schulden

Nog te betalen vaste lasten

31-12-2021	31-12-2020
€	€
<u>900</u>	<u>900</u>

Stichting Beheer Onroerend Goed Seinpost Slinge te Rotterdam

2.5 Toelichting op de exploitatierekening

	2021	2020
	€	€
Opbrengsten		
Overige giften	0	355
Huur pastorie	9.300	9.250
Huur zalen	59.793	57.125
Huur kamers	7.966	6.108
	<u>77.059</u>	<u>72.838</u>
Afschrijvingen materiële vaste activa		
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	18.454	18.584
Machines en installaties	8.303	8.303
Afschrijvingskosten inventaris	869	869
	<u>27.626</u>	<u>27.756</u>
Overige exploitatiekosten		
Huisvestingskosten	23.570	23.371
Kantoorkosten	2.957	1.647
Algemene kosten	556	1.252
	<u>27.083</u>	<u>26.270</u>
<i>Huisvestingskosten</i>		
Onderhoud onroerend goed	9.601	10.095
Gas, water en elektra	11.437	10.899
Verzekering onroerend goed	1.289	1.477
Vaste lasten onroerend goed	1.243	900
	<u>23.570</u>	<u>23.371</u>
<i>Kantoorkosten</i>		
Kantoorbenodigdheden	152	0
Drukwerk	305	0
Kosten automatisering	2.500	1.647
	<u>2.957</u>	<u>1.647</u>
<i>Algemene kosten</i>		
Advieskosten	0	930
Overige algemene kosten	556	322
	<u>556</u>	<u>1.252</u>
Financiële baten en lasten		
Rentelasten en bankkosten		
Rente lening Sint Laurensfonds	16.462	17.850
Bankkosten	244	327
	<u>16.706</u>	<u>18.177</u>

3. BIJLAGEN

3.1 Staat van de vaste activa

Omschrijving	Datum	Aanschafwaarde			Afschrijvingen				Boekwaarde per 31-12-2021	Residu-waarde		
		Aanschaf-fingen tot 01-01-2021	Inves-teringen 2021	Desinves-teringen 2021	Aanschaf-fingen t/m 31-12-2021	Afschrij-vingen tot 01-01-2021	Afschrij-vingen 2021	Afschrij-ving desin-vesteringen				Afschrij-vingen t/m 31-12-2021
		€	€	€	€	€	€	€	€	€		
Materiële vaste activa												
<i>Gebouwen en -terreinen</i>												
Middelharnisstraat 153, Rotterdam	01-01-2016	615.858			615.858	157.281	18.584	-	175.865	439.993	151.233	4,00
<i>Verbouwing</i>												
Verbouwing, voorschot	31-12-2016	5.000			5.000	2.000	500	-	2.500	2.500		10,00
Verbouwing, afrekening	10-04-2017	73.025			73.025	27.231	7.303	-	34.534	38.491		10,00
Werkzaamheden schutting / tuin	01-07-2018	5.000			5.000	1.252	500	-	1.752	3.248		10,00
		83.025	-	-	83.025	30.483	8.303	-	38.786	44.239	-	
<i>Inventaris</i>												
Kopieermachine	16-01-2017	1.998			1.998	1.583	400	-	1.983	15		20,00
JBS Kopieerapparaat	17-05-2017	1.149			1.149	834	230	-	1.064	85		20,00
Vaatwasser	18-05-2017	816			816	591	163	-	754	62		20,00
Zanussi Vriezer	14-06-2017	379			379	270	76	-	346	33		20,00
		4.342	-	-	4.342	3.278	869	-	4.147	195	-	
Totaal materiële vaste activa		703.225	-	-	703.225	191.042	27.756	-	218.798	484.427	151.233	
Totaal vaste activa		703.225	-	-	703.225	191.042	27.756	-	218.798	484.427	151.233	