



• Accountancy • Administratie • Belastingen

- Westerweg 60-62 – 1852 AK Heiloo
- 072 743 11 07 – 06 31 95 10 08
- info@amgh.nl – www.amgh.nl
- Rabo 15 93 23 711
- KvK 537 17 481
- BTW 8509.88.378

Stichting Het Huisgezin
Het bestuur
Master Iniawei 8
9219 VR DE TIKE

Jaarrekening 2023

**Stichting Het Huisgezin
Het bestuur
Master Iniawei 8
9219 VR DE TIKE**

Jaarrekening 2023

INHOUDSOPGAVE

Pagina

1. Accountantsrapport

- 1.1 Samenstellingsverklaring van de accountant
- 1.2 Algemeen

3
5

2. Jaarrekening

- 2.1 Balans per 31 december 2023
- 2.2 Staat van Baten en Lasten over 2023
- 2.3 Kasstroomoverzicht over 2023
- 2.4 Toelichting op de jaarrekening
- 2.5 Toelichting op de balans
- 2.6 Toelichting op de staat van baten en lasten

7
9
10
11
13
20

3. Bijlagen

- 3.1 Staat van de vaste activa

25

1. ACCOUNTANTSRAPPORT

Stichting Het Huisgezin
Het bestuur
Master Iniawei 8
9219 VR DE TIKE

Referentie: SHH2023
Betreft: jaarrekening 2023

Heiloo, 10 juli 2024

Geacht bestuur,

Hiermede brengen wij u verslag uit van onze werkzaamheden omtrent de jaarrekening 2023 van uw stichting.

De balans per 31 december 2023, de staat van baten en lasten over 2023 en de toelichting, welke tezamen de jaarrekening 2023 vormen, alsmede de overige gegevens zijn in dit rapport opgenomen.

1.1 Samenstellingsverklaring van de accountant

De jaarrekening van Stichting Het Huisgezin te Smalingerland is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2023 en de staat van baten en lasten over 2023 met de daarbij horende toelichting. In deze toelichting is onder andere een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving opgenomen.

Deze samenstellingsopdracht is door ons uitgevoerd volgens Nederlands recht, waaronder de voor accountants geldende Standaard 4410, "Samenstellingsopdrachten".

Op grond van deze standaard wordt van ons verwacht dat wij u ondersteunen bij het opstellen en presenteren van de jaarrekening in overeenstemming met de in Nederland algemeen aanvaardbare grondslagen voor financiële verslaggeving. Wij hebben daarbij onze deskundigheid op het gebied van administratieve verwerking en financiële verslaggeving toegepast.

Bij een samenstellingsopdracht bent u er verantwoordelijk voor dat de informatie klopt en dat u ons alle relevante informatie aanlevert. Wij hebben onze werkzaamheden, in overeenstemming met de daarvoor geldende regelgeving, dan ook uitgevoerd vanuit de veronderstelling dat u aan deze verantwoordelijkheid heeft voldaan.

Als slotstuk van onze werkzaamheden zijn wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van Stichting Het Huisgezin.

Wij hebben geen controle- of beoordelingswerkzaamheden uitgevoerd die ons in staat stellen om een oordeel te geven of een conclusie te trekken met betrekking tot de getrouwheid van de jaarrekening.

Bij het uitvoeren van deze opdracht hebben wij ons gehouden aan de voor ons geldende relevante ethische voorschriften in de Verordening Gedrags- en Beroepsregels Accountants (VGBA). U en andere gebruikers van deze jaarrekening mogen dan ook ervan uitgaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij vertrouwelijk omgaan met de door u verstrekte gegevens.

Voor een nadere toelichting op aard en reikwijdte van een samenstellingsopdracht en de VGBA verwijzen wij u naar www.nba.nl/uitleg-samenstellingsverklaring.

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

Hoogachtend,
AMGH accountancy, administratie en belastingen

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'A.M. Gelderblom-Hidding', written over a faint, illegible stamp.

A.M. Gelderblom-Hidding RA
accountant

1.2 Algemeen

Oprichting

Blijkens de akte d.d. 6 september 2011 werd de Stichting Het Huisgezin per genoemde datum opgericht.

Doelstelling

De doelstelling van Stichting Het Huisgezin wordt in artikel 3 van de statuten als volgt omschreven:

- a. gestalte te geven aan het Evangelie van Jezus Christus op basis van de in artikel 2 genoemde grondslag.
- b. de stichting tracht haar doelstellingen te verwezenlijken door:
 - * het vormen en in stand houden van een Christelijke leefgemeenschap waarin "minder weerbare" kinderen en volwassenen (zwak begaafd, licht verstandelijk gehandicapt, lichamelijk-, seksueel-, geestelijk mishandeld) die in een situatie verkeren dat ze thuisopvang nodig hebben, ongeacht geloof en sekse, opgevangen kunnen worden om hen "nestwarmte, liefde en geborgenheid" te geven, met als doel dat kinderen of volwassenen op adequate wijze kunnen functioneren in gezin, maatschappij, sociale omgeving of gemeente.
 - * het beheren van gebouwen met bijbehorende gronden en roerende zaken om de hiervoor genoemde activiteiten onder te brengen.

Bestuur

De directie wordt gevoerd door:

- Mevr. A. Moddejonge (voorzitter)
- Dhr. N. Boersma (penningmeester)
- Dhr. J. Kingma (secretaris)

De bestuursleden voeren hun bestuurswerkzaamheden uit zonder beloning hiervoor.

Raad van Toezicht

De Raad van Toezicht geeft advies en houdt toezicht op de algemene gang van zaken. Daarnaast ziet de Raad van Toezicht toe dat het bestuur haar werk op een integere wijze uitvoert.

De Raad van Toezicht van Stichting Het Huisgezin wordt gevormd door:

- Dhr. P. Smaling (voorzitter)
- Dhr. K. van der Spijk (secretaris)
- Dhr. J. Lont (penningmeester)

2. JAARREKENING

2.1 Balans per 31 december 2023

(Na resultaatbestemming)

ACTIVA	31 december 2023		31 december 2022	
	€	€	€	€
Vaste activa				
<i>Materiële vaste activa</i>	[1]			
Bedrijfsgebouwen en -terreinen		853.088		909.326
Machines en installaties		40.363		-
Inventaris		3.379		3.887
Vervoermiddelen		52.763		63.837
Vooruitbetaald op materiële vaste activa		-		4.071
		<u>949.593</u>		<u>981.121</u>
Vlottende activa				
<i>Vorderingen</i>				
Overige vorderingen	[2]	<u>7.614</u>	<u>20.477</u>	
		7.614		20.477
<i>Liquide middelen</i>	[3]			
		113.787		88.813
Totaal activazijde		<u><u>1.070.994</u></u>		<u><u>1.090.411</u></u>

Samenstellingsverklaring afgegeven d.d. 10 juli 2024

2.1 Balans per 31 december 2023

(Na resultaatbestemming)

PASSIVA	31 december 2023		31 december 2022	
		€	€	€
Eigen vermogen				
Kapitaal	[4]	<u>629.942</u>	<u>626.305</u>	
		629.942		626.305
Langlopende schulden				
Schulden aan kredietinstellingen	[5]	<u>379.840</u>	<u>407.170</u>	
		379.840		407.170
Kortlopende schulden				
Aflossingsverplichtingen	[6]	22.330	22.330	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	[7]	19.092	14.691	
Overige schulden	[8]	17.854	17.979	
Overlopende passiva	[9]	<u>1.936</u>	<u>1.936</u>	
		61.212		56.936
Totaal passivazijde		<u><u>1.070.994</u></u>	<u><u>1.090.411</u></u>	

Samenstellingsverklaring afgegeven d.d. 10 juli 2024

2.2 Staat van Baten en Lasten over 2023

		2023		2022	
		€	€	€	€
Baten en netto-omzet	[10]		535.410		540.412
Bruto resultaat			<u>535.410</u>		<u>540.412</u>
Lonen en salarissen	[11]	213.379		153.570	
Sociale lasten	[12]	35.945		27.024	
Pensioenlasten	[13]	15.023		13.888	
Afschrijvingen materiële vaste activa	[14]	68.889		62.160	
Overige personeelskosten	[15]	14.009		17.950	
Huisvestingskosten	[16]	53.760		72.056	
Verkoopkosten	[17]	-		53	
Autokosten	[18]	10.237		13.795	
Kantoorkosten	[19]	21.736		20.169	
Algemene kosten	[20]	22.409		28.536	
Kosten opvang kinderen	[21]	57.552		44.051	
Kosten tienermoeders	[22]	9.500		2.840	
Som der kosten			<u>522.439</u>	<u>456.092</u>	
Resultaat			<u>12.971</u>	<u>84.320</u>	
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	[23]	555		-	
Rentelasten en soortgelijke kosten	[24]	<u>-9.889</u>		<u>-10.223</u>	
Som der financiële baten en lasten			<u>-9.334</u>	<u>-10.223</u>	
Netto Resultaat			<u><u>3.637</u></u>	<u><u>74.097</u></u>	
Winst als percentage van de baten / omzet			0,7%	13,7%	

Samenstellingsverklaring afgegeven d.d. 10 juli 2024

2.3 Kasstroomoverzicht over 2023

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

	2023		2022	
	€	€	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten				
Resultaat		12.971		84.320
Aanpassingen voor:				
Afschrijvingen [14]	68.889		58.760	
		68.889		58.760
Verandering in werkkapitaal:				
Vorderingen [2]	12.863		-	
Kortlopende schulden (excl. schulden aan kredietinstellingen) [7]	4.276		10.968	
		17.139		10.968
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		98.999		154.048
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten [23]	555		-	
Rentelasten en soortgelijke kosten [24]	-9.889		-10.223	
		-9.334		-10.223
Kasstroom uit operationele activiteiten		89.665		143.825
Kasstroom uit investeringsactiviteiten				
Investerings in materiële vaste activa [1]	-41.432		-76.760	
Desinvesteringen in materiële vaste activa [1]	4.071		3.400	
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		-37.361		-73.360
Kasstroom uit financieringsactiviteiten				
Mutatie langlopende schulden [5]	-27.330		-28.580	
Kasstroom uit financieringsactiviteiten		-27.330		-28.580
Mutatie geldmiddelen		<u>24.974</u>		<u>41.885</u>
Toelichting op de geldmiddelen				
Stand per 1 januari		88.813		46.928
Mutatie geldmiddelen		24.974		41.885
Stand per 31 december		<u>113.787</u>		<u>88.813</u>

Samenstellingsverklaring afgegeven d.d. 10 juli 2024

2.4 Toelichting op de jaarrekening

ALGEMENE TOELICHTING

Schattingen

Bij toepassing van de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening vormt de leiding van Stichting Het Huisgezin zich verschillende oordelen en schattingen die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen. Indien het voor het geven van het in artikel 2:362 lid 1 BW vereiste inzicht noodzakelijk is, is de aard van deze oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de desbetreffende jaarrekeningposten.

Toelichting op het kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht wordt opgesteld volgens de indirecte methode.
De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit liquide middelen.

ALGEMENE GRONDSLAGEN

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving.

Activa en passiva worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs of de actuele waarde. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs.

Bijzondere posten

Bijzondere posten zijn baten of lasten die voortvloeien uit gebeurtenissen of transacties die behoren tot het resultaat uit de normale, niet-incidentele bedrijfsactiviteiten, maar die omwille van de vergelijkbaarheid apart toegelicht worden op grond van de aard, omvang of het incidentele karakter van de post.

GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Materiële vaste activa

Bedrijfsgebouwen en terreinen worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs plus bijkomende kosten of vervaardigingsprijs onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige gebruiksduur. Op terreinen wordt niet afgeschreven. Er wordt rekening gehouden met de bijzondere waardeverminderingen die op balansdatum worden verwacht. Voor de vaststelling of voor een materieel vast actief sprake is van een bijzondere waardevermindering wordt verwezen naar de desbetreffende toelichting.

Overige materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs inclusief direct toerekenbare kosten, onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige gebruiksduur en bijzondere waardeverminderingen.

2.4 Toelichting op de jaarrekening

Bijzondere waardeverminderingen van vaste activa

De stichting beoordeelt op iedere balansdatum of er aanwijzingen zijn dat een vast actief aan een bijzondere waardevermindering onderhevig kan zijn. Indien dergelijke indicaties aanwezig zijn, wordt de realiseerbare waarde van het actief vastgesteld. Indien het niet mogelijk is de realiseerbare waarde voor het individuele actief te bepalen, wordt de realiseerbare waarde bepaald van de kasstroomgenererende eenheid waartoe het actief behoort. Van een bijzondere waardevermindering is sprake als de boekwaarde van een actief hoger is dan de realiseerbare waarde; de realiseerbare waarde is de hoogste van de opbrengstwaarde en de bedrijfswaarde. Een bijzondere-waardeverminderingverlies wordt direct als een last verwerkt in de winst- en verliesrekening onder gelijktijdige verlaging van de boekwaarde van het betreffende actief.

Vorderingen

Vorderingen worden opgenomen tegen nominale waarde, rekening houdend met eventuele verminderingen voor het risico van oninbaarheid. Deze verminderingen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen. Voor zover niet anders is vermeld hebben de vorderingen een looptijd van korter dan 1 jaar.

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden. Rekening-courantschulden bij banken zijn opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen onder kortlopende schulden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Langlopende schulden

Langlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen nominale waarde. Daarbij dient een zakelijke rente in aanmerking te worden genomen.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen nominale waarde. Daarbij dient een zakelijke rente in aanmerking te worden genomen.

GRONDSLAGEN VOOR BEPALING VAN HET RESULTAAT

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de ontvangen baten en de kosten en andere lasten over het jaar. De baten worden netto verantwoord in het jaar waarin zij zijn ontvangen; er wordt geboekt op kasbasis.

Kosten

De kosten worden bepaald op historische basis en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

Personeelsbeloningen

Periodiek betaalbare beloningen

De aan het personeel verschuldigde beloningen worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de winst- en verliesrekening.

2.5 Toelichting op de balans

ACTIVA

VASTE ACTIVA

Materiële vaste activa [1]

Het verloop van de materiële vaste activa wordt als volgt weergegeven:

	Bedrijfs- gebouwen en -terreinen	Zonne panelen	Inventaris	Vervoer- middelen
	€	€	€	€
Aanschafwaarde	1.147.079	-	5.080	66.050
Cumulatieve afschrijvingen	-237.753	-	-1.193	-2.213
Boekwaarde per 1 januari	<u>909.326</u>	<u>-</u>	<u>3.887</u>	<u>63.837</u>
Investeringen	-	40.706	-	726
Afschrijvingen	-56.238	-343	-508	-11.800
Mutaties 2023	<u>-56.238</u>	<u>40.363</u>	<u>-508</u>	<u>-11.074</u>
Aanschafwaarde	1.147.079	40.706	5.080	66.776
Cumulatieve afschrijvingen	-293.991	-343	-1.701	-14.013
Boekwaarde per 31 december	<u>853.088</u>	<u>40.363</u>	<u>3.379</u>	<u>52.763</u>

Voor een gedetailleerd overzicht van de materiële vaste activa verwijzen wij u naar de bijlagen.

VLOTTENDE ACTIVA

Vorderingen

Overige vorderingen [2]

Rekening courant dhr. en mevr. Smaling	6.977	20.477
Overige vordering	637	-
	<u>7.614</u>	<u>20.477</u>
	2023	2022
	€	€
<i>Rekening courant dhr. en mevr. Smaling</i>		
Stand per 1 januari	20.477	20.477
Aflossing boekjaar	-13.500	-
Stand per 31 december	<u>6.977</u>	<u>20.477</u>

Er wordt geen rente berekend op de rekening courant met dhr. en mevr. Smaling.

2.5 Toelichting op de balans

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
	€	€
Liquide middelen [3]		
Betaalrekening ING-Bank ...048	3.626	8.813
Spaarrekening ING-Bank ...048	<u>110.161</u>	<u>80.000</u>
	<u><u>113.787</u></u>	<u><u>88.813</u></u>

2.5 Toelichting op de balans

PASSIVA

EIGEN VERMOGEN

Kapitaal [4]

Kapitaal	<u>629.942</u>	<u>626.305</u>
----------	----------------	----------------

LANGLOPENDE SCHULDEN

Schulden aan kredietinstellingen [5]

Onderhandse leningen	56.000	57.000
Hypothecaire leningen	<u>323.840</u>	<u>350.170</u>
	<u>379.840</u>	<u>407.170</u>

Onderhandse leningen

Onderhandse lening W.V.	50.000	50.000
Onderhandse lening K.S.	<u>6.000</u>	<u>7.000</u>
	<u>56.000</u>	<u>57.000</u>

Onderhandse lening W.V.

Hoofdsom	50.000	50.000
Cumulatieve aflossingen	-	-
Stand per 31 december	<u>50.000</u>	<u>50.000</u>

De lening is afgesloten op 25 september 2016. Het rentepercentage bedraagt 5% per jaar, vast tot en met het einde van de looptijd. De jaarlijkse rente van € 2.500,= wordt kwijtgescholden voor vijf aaneengesloten kalenderjaren. De eerste kwijtschelding heeft terstond na ondertekening van de akte plaatsgevonden. De opvolgende kwijtscheldingen zullen bij aanvang van ieder kalenderjaar - op één januari - plaatsvinden. Er zijn geen afspraken gemaakt inzake de aflossingen. Er zijn geen zekerheden gesteld.

2.5 Toelichting op de balans

	2023	2022
	€	€
Langlopend deel per 31 december	-	-
<i>Onderhandse lening K.S.</i>		
Hoofdsom	10.000	10.000
Cumulatieve aflossingen	-2.000	-1.000
Stand per 1 januari	8.000	9.000
Aflossing boekjaar	-1.000	-1.000
Stand per 31 december	7.000	8.000
Aflossingsverplichting komend boekjaar	-1.000	-1.000
Langlopend deel per 31 december	<u>6.000</u>	<u>7.000</u>

De lening is afgesloten op 22 september 2016. Het rentepercentage bedraagt 5% per jaar, vast tot en met het einde van de looptijd. De jaarlijkse rente van € 500,= wordt kwijtgescholden voor vijf aaneengesloten kalenderjaren. De eerste kwijtschelding heeft terstond na ondertekening van de akte plaatsgevonden. De opvolgende kwijtscheldingen zullen bij aanvang van ieder kalenderjaar - op één januari - plaatsvinden. De aflossing vindt plaats in 10 termijnen van € 1.000,= per jaar waarvan de eerste op 1 oktober 2021. Er zijn geen zekerheden gesteld.

2.5 Toelichting op de balans

	31-12-2023	31-12-2022
	€	€
Hypothecaire leningen		
Hypotheek KKG College Diakenen Hervormde Gemeente	75.090	85.170
Hypotheek SKG ...0348	180.000	190.000
Hypotheek SKG ...7665	68.750	75.000
	<u>323.840</u>	<u>350.170</u>

Hypotheek KKG College Diakenen Hervormde Gemeente

Hoofdsom	127.000	127.000
Cum. aflossingen hypothecaire lening	<u>-36.750</u>	<u>-31.670</u>
Stand per 1 januari	90.250	95.330
Aflossing boekjaar	-5.080	-5.080
Extra aflossing	<u>-5.000</u>	<u>-</u>
Stand per 31 december	80.170	90.250
Aflossingsverplichting komend boekjaar	<u>-5.080</u>	<u>-5.080</u>
Langlopend deel per 31 december	<u>75.090</u>	<u>85.170</u>

Het recht van hypotheek is gevestigd op de boerderij met diverse bijgebouwen, met erf, ondergrond en verdere aan- en toebehoren, staand en gelegen te 9219 VR De Tike. Het rentepercentage bedraagt 3% per jaar, vast tot en met het einde van de looptijd. De aflossing bedraagt € 5.080,= per jaar en is lineair.

Hypothecaire leningen Stichting Kerkelijk Geldbeheer (SKG)

De Stichting Kerkelijk Geldbeheer (SKG) heeft een recht van hypotheek gevestigd op de locatie Master Iniawei 8 - 9219 R in De Tike voor € 450.000,=

Met betrekking tot dit recht van hypotheek zijn 2 geldleningen en één rekening courant faciliteit verstrekt.

De rekening courant faciliteit heeft een kredietlimiet van € 50.000,=

	2023	2022
	€	€
<i>Hypotheek SKG ...0348</i>		
Hoofdsom	250.000	250.000
Cum. aflossingen hypothecaire lening	<u>-50.000</u>	<u>-40.000</u>
Stand per 1 januari	200.000	210.000
Aflossing boekjaar	<u>-10.000</u>	<u>-10.000</u>
Stand per 31 december	190.000	200.000
Aflossingsverplichting komend boekjaar	<u>-10.000</u>	<u>-10.000</u>
Langlopend deel per 31 december	<u>180.000</u>	<u>190.000</u>

Het rentepercentage bedraagt 2,25%, vast tot en met het einde van de looptijd. De aflossing bedraagt € 10.000,= per jaar.

2.5 Toelichting op de balans

Hypotheek SKG ...7665

Hoofdsom	125.000	125.000
Cum. aflossingen hypothecaire lening	-43.750	-31.250
Stand per 1 januari	<u>81.250</u>	<u>93.750</u>
Aflossing boekjaar	-6.250	-12.500
Stand per 31 december	<u>75.000</u>	<u>81.250</u>
Aflossingsverplichting komend boekjaar	-6.250	-6.250
Langlopend deel per 31 december	<u><u>68.750</u></u>	<u><u>75.000</u></u>

Het rentepercentage bedraagt 2,2%, vast tot en met het einde van de looptijd. De aflossing bedraagt € 6.250,= per jaar. In 2022 is er extra afgelost.

KORTLOPENDE SCHULDEN

Aflossingsverplichtingen komend boekjaar [6]

Onderhandse lening K.S.	1.000	1.000
Hypotheek KKG College Diakenen Hervormde Gemeente	5.080	5.080
Hypotheek SKG ...0348	10.000	10.000
Hypotheek SKG ...7665	6.250	6.250
	<u>22.330</u>	<u>22.330</u>

Belastingen en premies sociale verzekeringen [7]

Loonheffing	13.931	10.165
Premies pensioen	5.161	4.526
	<u>19.092</u>	<u>14.691</u>

Loonheffing

Loonheffing laatste periode	<u>13.931</u>	<u>10.165</u>
-----------------------------	---------------	---------------

Premies pensioen

Pensioenen	<u>5.161</u>	<u>4.526</u>
------------	--------------	--------------

2.5 Toelichting op de balans

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
	€	€
Overige schulden [8]		
Reservering vakantiegeld, bovenwettelijk verlof, loopbaanbudget	<u>17.854</u>	<u>17.979</u>
Overlopende passiva [9]		
Overlopende passiva	<u>1.936</u>	<u>1.936</u>

2.6 Toelichting op de staat van baten en lasten

Netto-omzet [10]

Huuropbrengsten tienerappartementen	350	2.250
Inkomsten uit zorgovereenkomsten (Comfortzorg BV)	498.320	477.939
Ontvangen giften algemeen	36.740	30.223
Ontvangen giften bus	-	30.000
	<u>535.410</u>	<u>540.412</u>

Lonen en salarissen [11]

Brutolonen en salarissen	209.700	157.025
Reservering vakantierechten	2.933	961
Bijzondere beloningen	2.000	-
	<u>214.633</u>	<u>157.986</u>
Ontvangen uitkeringen ziekengeld	-1.254	-4.416
	<u>213.379</u>	<u>153.570</u>

Sociale lasten [12]

Sociale lasten	<u>35.945</u>	<u>27.024</u>
----------------	---------------	---------------

Pensioenlasten [13]

Pensioenpremie personeel	<u>15.023</u>	<u>13.888</u>
--------------------------	---------------	---------------

Afschrijvingen materiële vaste activa [14]

Bedrijfsgebouwen en -terreinen	56.238	56.039
Zonnepanelen	343	-
Inventaris	508	508
Vervoermiddelen	11.800	2.213
Boekresultaat materiële vaste activa	-	3.400
	<u>68.889</u>	<u>62.160</u>

Overige personeelskosten [15]

Reiskostenvergoeding	6.312	4.445
Reservering loopbaanbudget	3.121	2.180
Scholings- en opleidingskosten	2.251	9.389
Vrijwilligersvergoeding	1.940	1.640
Overige personeelskosten	385	296
	<u>14.009</u>	<u>17.950</u>

2.6 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2023	2022
	€	€
Huisvestingskosten [16]		
Gemeentelijke Belastingen	1.910	1.997
Onderhoud onroerend goed	17.446	16.032
Gas, water en elektra	22.311	41.542
Inrichtingskosten	102	1.475
Verzekering onroerend goed	5.490	4.572
Overige huisvestingskosten	6.501	6.438
	<u>53.760</u>	<u>72.056</u>
<i>Specificatie gas, water en elektra:</i>		
Betaalde maandtermijnen	39.703	41.542
Ontvangen op jaarafrekening	17.392	-
	<u>22.311</u>	<u>41.542</u>
Verkoopkosten [17]		
Representatiekosten	-	53
	<u>-</u>	<u>53</u>
Auto- en fietskosten [18]		
Brandstoffen	4.083	4.802
Reparatie en onderhoud auto	745	2.937
Verzekering	1.995	992
Motorrijtuigenbelasting	2.944	2.739
Overige vervoerskosten	402	426
Reparatie en onderhoud fietsen	68	1.899
	<u>10.237</u>	<u>13.795</u>
Kantoorkosten [19]		
Kantoorbenodigdheden	3.292	5.097
Portokosten	1.147	965
Automatisering	4.706	-
Telecommunicatie	2.366	5.771
Contributies en abonnementen	3.326	3.649
Kleine aanschaffingen	6.899	4.687
	<u>21.736</u>	<u>20.169</u>
Algemene kosten [20]		
Accountants- en administratiekosten	4.562	4.562
Notariskosten	-	625
Kosten afval	2.093	1.477
Certificaat en Advieskosten	2.118	3.660
Overige bedrijfskosten	566	-
Betalingsverschillen	-42	-
Overige algemene kosten	13.112	18.212
	<u>22.409</u>	<u>28.536</u>

2.6 Toelichting op de staat van baten en lasten

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
Kosten opvang kinderen [21]		
Levensmiddelen	23.563	18.837
Kleding	4.581	5.332
Sportkosten	1.300	575
Schoolkosten	347	815
Speelgoed	631	681
Recreatie	1.448	2.102
Gezinskosten	15.084	13.634
Zakgeld	1.234	1.610
Kampkosten	238	465
Vakantie en uitstapjes	9.126	-
	<u>57.552</u>	<u>44.051</u>

In 2023 zijn er 5 kinderen opgevangen in Het Huisgezin.

Kosten tienermoeders [22]

Weekgeld Tienermoeders	<u>9.500</u>	<u>2.840</u>
------------------------	--------------	--------------

2.6 Toelichting op de staat van baten en lasten

Financiële baten en lasten

Rentebaten en soortgelijke opbrengsten [23]

Rentebate rekening courant banken	555	-
-----------------------------------	-----	---

Er is in 2022 geen rente ontvangen op de betaal- en spaarrekeningen

Rentelasten en soortgelijke kosten [24]

Rente hypotheek SKG ...0348	4.388	4.612
Rente hypotheek KKG	2.638	2.563
Rente hypotheek SKG ...7665	1.753	1.959
Rente onderhandse lening K.S.	400	450
Overige rente lasten	-	3
Bankkosten en provisie	710	636
	<u>9.889</u>	<u>10.223</u>

Personeelsleden

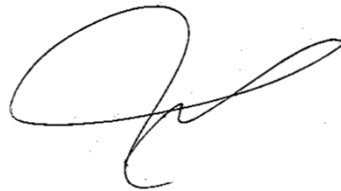
Gedurende het jaar 2023 waren gemiddeld 4,93 werknemers in dienst op basis van een fulltime dienstverband. In het jaar 2022 waren dit 4,15 werknemers.

De Tike,
Stichting Het Huisgezin

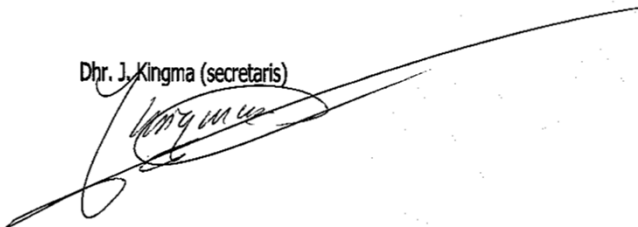
Mevr. A. Moddejonge (voorzitter)



Dhr. N. Boersma (penningmeester)



Dhr. J. Kingma (secretaris)



3. BIJLAGEN

3.1 Staat van de vaste activa

Omschrijving	Datum	Aanschafwaarde				Afschrijvingen				Boekwaarde per 31-12-2023	Residuwaarde	Afschrijvingspercentage
		Aanschaf-fingen tot 01-01-2023	Inves-teringen 2023	Desinves-teringen 2023	Aanschaf-fingen t/m 31-12-2023	Afschrij-vingen tot 01-01-2023	Afschrij-vingen 2023	Afschrij-ving desin-vesteringen	Afschrij-vingen t/m 31-12-2023			
		€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	%
Materiële vaste activa												
<i>Gebouwen en -terreinen</i>												
Master Iniawei 8, De Tike - opstallen	30-09-2016	270.000	-	-	270.000	69.600	8.100	-	77.700	192.300	-	3,00
Master Iniawei 8, De Tike - grond	30-09-2016	350.000	-	-	350.000	-	-	-	-	350.000	350.000	0,00
Verbouwingen 2018	31-12-2018	123.723	-	-	123.723	49.488	12.372	-	61.860	61.863	-	10,00
Verbouwingen februari 2019	28-02-2019	7.941	-	-	7.941	3.050	794	-	3.844	4.097	-	10,00
Verbouwingen maart 2019	31-03-2019	10.087	-	-	10.087	3.790	1.009	-	4.799	5.288	-	10,00
Verbouwingen april/mei 2019	31-05-2019	2.828	-	-	2.828	1.016	283	-	1.299	1.529	-	10,00
Verbouwingen oktober 2019	31-10-2019	563	-	-	563	178	56	-	234	329	-	10,00
Verbouwingen eerste kwartaal 2020	31-03-2020	674	-	-	674	185	67	-	252	422	-	10,00
Verbouwingen tweede kwartaal 2020	30-06-2020	1.807	-	-	1.807	454	181	-	635	1.172	-	10,00
Verbouwingen vierde kwartaal 2020	31-12-2020	469	-	-	469	94	47	-	141	328	-	10,00
Reenen van Glas BV	26-04-2019	3.975	-	-	3.975	1.466	398	-	1.864	2.111	-	10,00
SK Tegels & Sanitair BV	03-05-2019	3.388	-	-	3.388	1.243	339	-	1.582	1.806	-	10,00
Bouwbedrijf Lont BV	23-05-2019	99.801	-	-	99.801	36.037	9.980	-	46.017	53.784	-	10,00
MRS Schilders en Onderhoudsbedrijf	31-05-2019	4.362	-	-	4.362	1.565	436	-	2.001	2.361	-	10,00
Schildersbedrijf Colorido	14-06-2019	1.485	-	-	1.485	529	149	-	678	807	-	10,00
Esatto	21-06-2019	920	-	-	920	325	92	-	417	503	-	10,00
Qualilty Parket	29-06-2019	10.000	-	-	10.000	3.510	1.000	-	4.510	5.490	-	10,00
Qualilty Parket	01-07-2019	1.470	-	-	1.470	515	147	-	662	808	-	10,00
MRS Schilders en Onderhoudsbedrijf	05-07-2019	1.488	-	-	1.488	520	149	-	669	819	-	10,00
Bijlstra Installaties B.V.	22-07-2019	64	-	-	64	21	6	-	27	37	-	10,00
Qualilty Parket	26-07-2019	800	-	-	800	275	80	-	355	445	-	10,00
Bouwbedrijf Lont BV	31-07-2019	39.930	-	-	39.930	13.664	3.993	-	17.657	22.273	-	10,00
Bouwbedrijf Lont BV	01-08-2019	52.098	-	-	52.098	17.814	5.210	-	23.024	29.074	-	10,00
Contante Verkoop Drachten	01-08-2019	1.511	-	-	1.511	516	151	-	667	844	-	10,00
Ok@-IT-services	05-08-2019	925	-	-	925	317	93	-	410	515	-	10,00
Schildersbedrijf Colorido	08-08-2019	1.985	-	-	1.985	676	199	-	875	1.110	-	10,00
Bouwbedrijf Lont BV	27-08-2019	13.310	-	-	13.310	4.456	1.331	-	5.787	7.523	-	10,00
Plaveka Projectafbouw	27-08-2019	1.404	-	-	1.404	469	140	-	609	795	-	10,00
Bouwbedrijf Lont BV	30-08-2019	18.997	-	-	18.997	6.345	1.900	-	8.245	10.752	-	10,00
Bouwbedrijf Lont BV	01-09-2019	4.840	-	-	4.840	1.614	484	-	2.098	2.742	-	10,00
Schildersbedrijf Colorido	12-09-2019	2.530	-	-	2.530	836	253	-	1.089	1.441	-	10,00
Bijlstra Installaties B.V.	29-10-2019	276	-	-	276	89	28	-	117	159	-	10,00
Bouwbedrijf Lont BV	29-10-2019	40.777	-	-	40.777	12.949	4.078	-	17.027	23.750	-	10,00
Bijlstra Installaties B.V.	02-12-2019	11	-	-	11	3	1	-	4	7	-	10,00
Plaveka	28-03-2020	545	-	-	545	152	55	-	207	338	-	10,00
Wielingatabbers	28-03-2020	4.183	-	-	4.183	1.156	418	-	1.574	2.609	-	10,00
Schuiliga	16-05-2020	275	-	-	275	73	28	-	101	174	-	10,00

3.1 Staat van de vaste activa

Omschrijving	Datum	Aanschafwaarde			Afschrijvingen				Boekwaarde per 31-12-2023	Residuwaarde	Afschrijvingspercentage	
		Aanschaf-fingen tot 01-01-2023	Inves-teringen 2023	Desinves-teringen 2023	Aanschaf-fingen t/m 31-12-2023	Afschrij-vingen tot 01-01-2023	Afschrij-vingen 2023	Afschrij-ving desin-vesteringen				Afschrij-vingen t/m 31-12-2023
		€	€	€	€	€	€	€	€	€	%	
De Haan Westerhof	14-08-2020	380	-	-	380	91	38	-	129	251	-	10,00
Tovertoren	09-07-2021	14.888	-	-	14.888	2.207	1.489	-	3.696	11.192	-	10,00
Verbouwingen vierde kwartaal 2021	31-12-2021	45.730	-	-	45.730	-	-	-	-	45.730	-	10,00
Stoffeerbedrijf Zijlstra	31-03-2022	1.270	-	-	1.270	96	127	-	223	1.047	-	10,00
Bijlstra Installaties	25-04-2022	5.369	-	-	5.369	369	537	-	906	4.463	-	10,00
		<u>1.147.079</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>1.147.079</u>	<u>237.753</u>	<u>56.238</u>	<u>-</u>	<u>293.991</u>	<u>853.088</u>	<u>350.000</u>	
<i>Machines en installaties</i>												
Zonnepanelen	31-07-2023	-	40.706	-	40.706	-	343	-	343	40.363	-	2,00
<i>Inventaris</i>												
Jacuzzi	27-08-2020	5.080	-	-	5.080	1.193	508	-	1.701	3.379	-	10,00
<i>Vervoermiddelen</i>												
Bus Ford R-695-DV	26-10-2022	64.950	-	-	64.950	2.127	11.590	-	13.717	51.233	7.000	20,00
Aanhangwagen	28-07-2022	1.100	-	-	1.100	86	200	-	286	814	100	20,00
Titan Jelsum	04-12-2023	-	726	-	726	-	10	-	10	716	100	20,00
		<u>66.050</u>	<u>726</u>	<u>-</u>	<u>66.776</u>	<u>2.213</u>	<u>11.800</u>	<u>-</u>	<u>14.013</u>	<u>52.763</u>	<u>7.200</u>	
Totaal materiële vaste activa		<u>1.222.280</u>	<u>41.432</u>	<u>4.071</u>	<u>1.259.641</u>	<u>241.159</u>	<u>68.889</u>	<u>-</u>	<u>310.048</u>	<u>949.593</u>	<u>357.200</u>	
Totaal vaste activa		<u>1.222.280</u>	<u>41.432</u>	<u>4.071</u>	<u>1.259.641</u>	<u>241.159</u>	<u>68.889</u>	<u>-</u>	<u>310.048</u>	<u>949.593</u>	<u>357.200</u>	