

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

Jaarrekening 2020

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

Jaarrekening 2020

INHOUDSOPGAVE

Pagina

1. Accountantsrapport

1.1	Samenstellingsverklaring van de accountant	3
1.2	Algemeen	5
1.3	Meerjarenoverzicht	6

2. Jaarrekening

2.1	Balans per 31 december 2020	8
2.2	Staat van baten en lasten over 2020	10
2.3	Kasstroomoverzicht over 2020	11
2.4	Toelichting op de jaarrekening	12
2.5	Toelichting op de balans	14
2.6	Toelichting op de staat van baten en lasten	20

3. Bijlagen

3.1	Staat van de vaste activa	24
-----	---------------------------	----

1. ACCOUNTANTSRAPPORT

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

Referentie: SHH2020
Betreft: jaarrekening 2020

Heiloo, 30 juli 2021

Geacht bestuur,

Hiermede brengen wij u verslag uit van onze werkzaamheden omtrent de jaarrekening 2020 van uw stichting.

De balans per 31 december 2020, de staat van baten & lasten over 2020 en de toelichting, welke tezamen de jaarrekening 2020 vormen, alsmede de overige gegevens zijn in dit rapport opgenomen.

1.1 Samenstellingsverklaring van de accountant

De jaarrekening van Stichting Het Huisgezin te Smallingerland is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2020 en de staat van baten & lasten over 2020 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.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)
- Mevr. M. van der Galiën (secretaris)
- Dhr. N. Boersma (penningmeester)
- Dhr. E. van Ens (algemeen lid)

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)

1.3 Meerjarenoverzicht

Ter analyse van het resultaat van de stichting verstrekken wij u de onderstaande opstelling, welke is gebaseerd op de staat van baten & lasten.

	2020	2019	2018
	€	€	€
Baten en netto-omzet	520.592	366.943	212.112
Bruto resultaat	520.592	366.943	212.112
Lonen en salarissen	56.223	47.078	47.397
Sociale lasten	11.491	8.180	7.878
Pensioenlasten	3.496	3.061	3.260
Afschrijvingen materiële vaste activa	57.365	39.323	22.000
Overige personeelskosten	9.831	4.627	7.116
Huisvestingskosten	34.180	28.601	11.382
Autokosten	6.848	9.982	10.561
Kantoorkosten	28.930	10.678	10.581
Algemene kosten	13.872	20.640	15.663
Kosten opvang kinderen	45.761	53.016	53.368
Kosten tienermoeders	1.550	-	-
Som der kosten	269.547	225.186	189.206
Resultaat	251.045	141.757	22.906
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	-	8	30
Rentelasten en soortgelijke kosten	-13.210	-13.582	-21.446
Som der financiële baten en lasten	-13.210	-13.574	-21.416
Resultaat	237.835	128.183	1.490

2. JAARREKENING

2.1 Balans per 31 december 2020

(Na resultaatbestemming)

ACTIVA	<u>31 december 2020</u>		<u>31 december 2019</u>	
	€	€	€	€
Vaste activa				
<i>Materiële vaste activa</i>	[1]			
Bedrijfsgebouwen en -terreinen		952.911		998.366
Inventaris		4.903		-
Vervoermiddelen		<u>3.400</u>		<u>6.800</u>
		961.214		1.005.166
Vlottende activa				
<i>Liquide middelen</i>	[2]			
		189.605		28.441
Totaal activazijde		<u><u>1.150.819</u></u>		<u><u>1.033.607</u></u>

Samenstellingsverklaring afgegeven d.d. 30 juli 2021

2.1 Balans per 31 december 2020

(Na resultaatbestemming)

PASSIVA		31 december 2020		31 december 2019	
		€	€	€	€
Stichtingskapitaal					
Stichtingskapitaal	[3]	<u>500.222</u>	500.222	<u>262.386</u>	262.386
Langlopende schulden					
Schulden aan kredietinstellingen	[4]	<u>512.830</u>	512.830	<u>583.988</u>	583.988
Kortlopende schulden					
Aflossingsverplichtingen	[5]	25.830		21.330	
Handelscrediteuren	[6]	-		52.101	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	[7]	4.516		3.350	
Overige schulden	[8]	106.156		106.786	
Overlopende passiva	[9]	<u>1.265</u>		<u>3.666</u>	
			137.767		187.233
Totaal passivazijde			<u><u>1.150.819</u></u>		<u><u>1.033.607</u></u>

2.2 Staat van baten en lasten over 2020

		2020		2019	
		€	€	€	€
Baten en netto-omzet	[10]		520.592		366.943
Bruto resultaat			<u>520.592</u>		<u>366.943</u>
Lonen en salarissen	[11]	56.223		47.078	
Sociale lasten	[12]	11.491		8.180	
Pensioenlasten	[13]	3.496		3.061	
Afschrijvingen materiële vaste activa	[14]	57.365		39.323	
Overige personeelskosten	[15]	9.831		4.627	
Huisvestingskosten	[16]	34.180		28.601	
Auto- en fietskosten	[17]	6.848		9.982	
Kantoorkosten	[18]	28.930		10.678	
Algemene kosten	[19]	13.872		20.640	
Kosten opvang kinderen	[20]	45.761		53.016	
Kosten tienermoeders	[21]	1.550		-	
Som der kosten			269.547		225.186
Resultaat			<u>251.045</u>		<u>141.757</u>
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	[22]	-		8	
Rentelasten en soortgelijke kosten	[23]	<u>-13.210</u>		<u>-13.582</u>	
Som der financiële baten en lasten			-13.210		-13.574
Resultaat			<u><u>237.835</u></u>		<u><u>128.183</u></u>

Samenstellingsverklaring afgegeven d.d. 30 juli 2021

2.3 Kasstroomoverzicht over 2020

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

	2020		2019	
	€	€	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten				
Resultaat		251.045		141.757
Aanpassingen voor:				
Afschrijvingen [14]	57.365		39.323	
		57.365		39.323
Verandering in werkkapitaal:				
Vorderingen	-		709	
Kortlopende schulden (excl. schulden aan kredietinstellingen) [6]	-53.966		158.429	
		-53.966		159.138
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		254.444		340.218
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten [22]	-		8	
Rentelasten en soortgelijke kosten [23]	-13.210		-13.582	
		-13.210		-13.574
Kasstroom uit operationele activiteiten		241.234		326.644
Kasstroom uit investeringsactiviteiten				
Investeringsactiviteiten in materiële vaste activa [1]	-13.413		-327.766	
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		-13.413		-327.766
Kasstroom uit financieringsactiviteiten				
Mutatie langlopende schulden [4]	-66.658		8.670	
Kasstroom uit financieringsactiviteiten		-66.657		8.670
Mutatie geldmiddelen		<u>161.164</u>		<u>7.548</u>
Toelichting op de geldmiddelen				
Stand per 1 januari		28.441		20.893
Mutatie geldmiddelen		<u>161.164</u>		<u>7.548</u>
Stand per 31 december		<u>189.605</u>		<u>28.441</u>

Samenstellingsverklaring afgegeven d.d. 30 juli 2021

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.

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.

2.4 Toelichting op de jaarrekening

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 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.

Financiële baten en lasten

Rentebaten en rentelasten

Rentebaten en rentelasten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de desbetreffende activa en passiva. Bij de verwerking van de rentelasten wordt rekening gehouden met de verantwoorde transactiekosten op de ontvangen leningen.

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	Inventaris	Vervoer- middelen
	€	€	€
Aanschafwaarde	1.071.489	-	17.000
Cumulatieve afschrijvingen	-73.123	-	-10.200
Boekwaarde per 1 januari	<u>998.366</u>	<u>-</u>	<u>6.800</u>
Investeringen	8.333	5.080	-
Afschrijvingen	-53.788	-177	-3.400
Mutaties 2020	<u>-45.455</u>	<u>4.903</u>	<u>-3.400</u>
Aanschafwaarde	1.079.822	5.080	17.000
Cumulatieve afschrijvingen	-126.911	-177	-13.600
Boekwaarde per 31 december	<u>952.911</u>	<u>4.903</u>	<u>3.400</u>

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

VLOTTENDE ACTIVA

Liquide middelen [2]

ING Betaalrekening ...048	9.481	24.107
ING Spaarrekening ...048	180.000	4.000
ING betaalrekening ...494	124	334
	<u>189.605</u>	<u>28.441</u>

2.5 Toelichting op de balans

PASSIVA

STICHTINGSKAPITAAL

Stichtingskapitaal	<u>500.222</u>	<u>262.386</u>
--------------------	----------------	----------------

LANGLOPENDE SCHULDEN

Schulden aan kredietinstellingen [4]

Onderhandse leningen	107.500	112.000
Hypothecaire leningen	<u>405.330</u>	<u>471.988</u>
	<u>512.830</u>	<u>583.988</u>

Onderhandse leningen

Onderhandse lening W.V.	50.000	50.000
Onderhandse lening A.P.	26.000	27.000
Onderhandse lening A.E.	-	-
Onderhandse lening A.R.	22.500	25.000
Onderhandse lening K.S.	<u>9.000</u>	<u>10.000</u>
	<u>107.500</u>	<u>112.000</u>

Onderhandse lening W.V.

Hoofdsom	50.000	50.000
Aflossing voorgaande boekjaren	-	-
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 aktie 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

	2020	2019
	€	€
<i>Onderhandse lening A.P.</i>		
Hoofdsom	27.000	27.000
Aflossing voorgaande boekjaren	-	-
Stand per 31 december	<u>27.000</u>	<u>27.000</u>
Aflossingsverplichting komend boekjaar	-1.000	-
Langlopend deel per 31 december	<u><u>26.000</u></u>	<u><u>27.000</u></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 € 1.350,= 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 27 termijnen van € 1.000,= per jaar waarvan de eerste op 1 oktober 2021. Er zijn geen zekerheden gesteld.

<i>Onderhandse lening A.E.</i>		
Hoofdsom	-	2.000
Aflossing voorgaande boekjaren	-	-
Stand per 1 januari	-	<u>2.000</u>
Vrijval lening - is gift	-	<u><u>-2.000</u></u>

Bij brief van 16 maart 2021 heeft de geldverstrekker verklaart dat het verstrekte bedrag nooit is bedoeld als een lening maar als gift. Het gehele bedrag valt daarom vrij, en is opgenomen in 2019 als een gift.

<i>Onderhandse lening A.R.</i>		
Hoofdsom	25.000	25.000
Aflossing voorgaande boekjaren	-	-
Stand per 31 december	<u>25.000</u>	<u>25.000</u>
Aflossingsverplichting komend boekjaar	-2.500	-
Langlopend deel per 31 december	<u><u>22.500</u></u>	<u><u>25.000</u></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 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 € 2.500,= per jaar waarvan de eerste op 1 oktober 2021. Er zijn geen zekerheden gesteld.

2.5 Toelichting op de balans

	2020	2019
	€	€
<i>Onderhandse lening K.S.</i>		
Hoofdsom	10.000	10.000
Aflossing voorgaande boekjaren	-	-
Stand per 31 december	<u>10.000</u>	<u>10.000</u>
Aflossingsverplichting komend boekjaar	-1.000	-
Langlopend deel per 31 december	<u><u>9.000</u></u>	<u><u>10.000</u></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 onderteiking 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.

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
Hypothecaire leningen		
Hypotheek KKG College Diakenen Hervormde Gemeente	95.330	105.833
Hypotheek SKG ...0348	210.000	220.000
Hypotheek SKG ...7665	100.000	106.250
Rekening courant Rabo ...3606 - hypothecair verzekerd SKG	-	39.905
	<u><u>405.330</u></u>	<u><u>471.988</u></u>

<i>Hypotheek KKG College Diakenen Hervormde Gemeente</i>		
Hoofdsom	127.000	127.000
Aflossing voorgaande boekjaren	-16.087	-11.007
Stand per 1 januari	<u>110.913</u>	<u>115.993</u>
Mutatie 3	-5.080	-5.080
Aflossing hypothecaire lening	-5.000	-
Stand per 31 december	<u>100.410</u>	<u>110.913</u>
Extra aflossing	-5.080	-5.080
Langlopend deel per 31 december	<u><u>95.330</u></u>	<u><u>105.833</u></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.

2.5 Toelichting op de balans

Hypothecaire leningen Stichting Kerkelijk Geldbeheer (SKG)

De Stichting Kerkelijk Geldbeheer (SKG) heeft een recht van hypotheek gevestigd op de locatie Master Iniawei 8 - 9219 VR 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,=

Hypotheek SKG ...0348

Hoofdsom	250.000	250.000
Aflossing voorgaande boekjaren	-20.000	-10.000
Stand per 1 januari	230.000	240.000
Aflossing	-10.000	-10.000
Stand per 31 december	220.000	230.000
Aflossingsverplichting komend boekjaar	-10.000	-10.000
Langlopend deel per 31 december	210.000	220.000

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

	2020	2019
	€	€
<i>Hypotheek SKG ...7665</i>		
Hoofdsom	125.000	125.000
Aflossing voorgaande boekjaren	-12.500	-6.250
Stand per 1 januari	112.500	118.750
Aflossing	-6.250	-6.250
Stand per 31 december	106.250	112.500
Aflossingsverplichting komend boekjaar	-6.250	-6.250
Langlopend deel per 31 december	100.000	106.250

Het rentepercentage bedraagt 2,2%, vast tot en met het einde van de looptijd. De aflossing bedraagt € 6.250,= per jaar.

Rekening courant Rabo ...3606 - hypothecair verzekerd SKG

Hoofdsom	39.905	7.905
Aflossing voorgaande boekjaren	-	-
Stand per 1 januari	39.905	7.905
Opgenomen	-	32.000
Bijgeschreven rente	-39.905	-
Stand per 31 december	-	39.905

2.5 Toelichting op de balans

KORTLOPENDE SCHULDEN

Aflossingsverplichtingen komend boekjaar [5]

Onderhandse lening A.P.	1.000	-
Onderhandse lening A.R.	2.500	-
Onderhandse lening K.S.	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>25.830</u>	<u>21.330</u>

Handelscrediteuren [6]

Crediteuren	-	52.101
	<u>-</u>	<u>52.101</u>

Belastingen en premies sociale verzekeringen [7]

Loonheffing	4.038	3.350
Premies pensioen	478	-
	<u>4.516</u>	<u>3.350</u>

Loonheffing

Loonheffing laatste periode	4.038	3.350
	<u>4.038</u>	<u>3.350</u>

Premies pensioen

Pensioenen	478	-
	<u>478</u>	<u>-</u>

Overige schulden [8]

Rekening courant dhr. en mevr. Smaling	96.461	101.533
Reservering vakantiegeld, bovenwettelijk verlof, loopbaanbudget	8.728	5.253
Netto lonen	967	-
	<u>106.156</u>	<u>106.786</u>

Rekening courant dhr. en mevr. Smaling

Stand per 1 januari	101.533	-
Mutaties boekjaar	-5.072	101.533
Stand per 31 december	<u>96.461</u>	<u>101.533</u>

Overlopende passiva [9]

Overlopende passiva	1.265	3.666
	<u>1.265</u>	<u>3.666</u>

2.6 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2020	2019
	€	€
Baten en netto-omzet [10]		
Huuropbrengsten	6.000	6.000
Persoonsgebonden budget (SVB)	10.426	50.567
Pleegzorgvergoeding (Leger der Heils)	479	24.380
Inkomsten uit zorgovereenkomsten (Gemeenten)	-	5.919
Pleegzorgvergoeding (Jeugdhulp Friesland)	-	6.794
Inkomsten uit zorgovereenkomsten (Stichting C4L)	-	9.362
Inkomsten uit zorgovereenkomsten (Comfortzorg BV)	382.390	109.070
Inkomsten uit zorgovereenkomsten (Stichting Fier)	-	28.500
Ontvangen giften algemeen	31.932	21.891
Ontvangen giften tiernermoederappartementen	30.240	104.460
Inkomsten uit zorgovereenkomsten (Re-care)	59.125	-
	<u>520.592</u>	<u>366.943</u>
Lonen en salarissen [11]		
Brutolonen en salarissen	45.727	38.538
Reservering vakantierechten	4.557	3.684
Eindejaarsreservering personeel	5.028	4.111
Reservering bovenwettelijk verlof	911	745
	<u>56.223</u>	<u>47.078</u>
Sociale lasten [12]		
Sociale lasten	<u>11.491</u>	<u>8.180</u>
Pensioenlasten [13]		
Pensioenpremie personeel	<u>3.496</u>	<u>3.061</u>
Afschrijvingen materiële vaste activa [14]		
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	53.788	35.923
Inventaris	177	-
Vervoermiddelen	3.400	3.400
	<u>57.365</u>	<u>39.323</u>
Overige personeelskosten [15]		
Reiskostenvergoeding	-	100
Kilometervergoeding	722	622
Reservering loopbaanbudget	802	678
Scholings- en opleidingskosten	3.031	-
Vrijwilligersvergoeding	4.688	2.700
Overige personeelskosten	588	527
	<u>9.831</u>	<u>4.627</u>

2.6 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2020	2019
	€	€
Huisvestingskosten [16]		
Gemeentelijke belastingen	2.097	6.696
Onderhoud onroerend goed	4.235	-
Gas, water en electra	12.678	9.705
Inrichtingskosten	2.341	8.490
Verzekering onroerend goed	4.070	3.710
Onderhoud installaties	4.522	-
Overige huisvestingskosten	4.237	-
	<u>34.180</u>	<u>28.601</u>
Auto- en fietskosten [17]		
Brandstoffen	1.792	3.337
Reparatie en onderhoud auto	662	3.238
Verzekering	522	520
Motorrijtuigenbelasting	2.559	2.171
Overige vervoerskosten	89	716
Reparatie en onderhoud fietsen	1.224	-
	<u>6.848</u>	<u>9.982</u>
Kantoorkosten [18]		
Kantoorbenodigdheden	315	1.337
Portokosten	775	1.267
Telecommunicatie	2.833	1.231
Kosten website & vriendenbrief	4.928	-
Contributies en abonnementen	1.811	1.456
Kleine aanschaffingen	17.480	5.362
Overige kantoorkosten	788	25
	<u>28.930</u>	<u>10.678</u>
Algemene kosten [19]		
Accountants- en administratiekosten	2.342	6.558
Kosten afval	282	-
Kosten implementatie ISO 9001	2.360	-
Overige algemene kosten	8.888	14.082
	<u>13.872</u>	<u>20.640</u>

2.6 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2020	2019
	€	€
Kosten opvang kinderen [20]		
Levensmiddelen	19.675	20.980
Kleding	5.863	4.820
Sportkosten	1.117	1.332
Schoolkosten	4.420	5.561
Speelgoed	689	255
Recreatie	1.431	671
Gezinskosten	10.441	16.778
Zakgeld	2.125	2.619
	<u>45.761</u>	<u>53.016</u>
De post "recreatie" is als volgt te specificeren:		
Kosten manege	686	498
Kosten zwembad	405	173
Kinderboerderij / Ballorig / Natuurij	340	-
	<u>1.431</u>	<u>671</u>
Kosten tienermoeders [21]		
Weekgeld tienermoeders	<u>1.550</u>	<u>-</u>
Financiële baten en lasten		
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten [22]		
Rentebate rekening courant banken	<u>-</u>	<u>8</u>
<i>Er is in 2020 geen rente ontvangen op de betaal- en spaarrekeningen</i>		
Rentelasten en soortgelijke kosten [23]		
Rente hypotheek SKG ...0348	5.062	5.288
Rente hypotheek KKG	3.522	3.410
Rente hypotheek SKG ...7665	2.497	2.812
Rente onderhandse lening K.S.	500	500
Rente rekening courant Rabo ...3606	1.330	1.246
Bankkosten en provisie	299	326
	<u>13.210</u>	<u>13.582</u>

2.6 Toelichting op de staat van baten en lasten

2020	2019
€	€

Gebeurtenissen na balansdatum

Impact corona

De gehanteerde grondslagen voor waardering en resultaatbepaling zijn gebaseerd op de continuïteitsveronderstelling van Stichting Het Huisgezin. Echter, als gevolg van de uitbraak van het coronavirus wereldwijd zijn ook in 2020) door de Nederlandse overheid ingrijpende maatregelen genomen om de verspreiding van dit virus onder controle te krijgen. Deze maatregelen en mogelijke maatregelen die nog volgen, hebben naar verwachting belangrijke financiële gevolgen voor ondernemingen in Nederland. Deze gevolgen zijn op dit moment nog niet te overzien. De door de Nederlandse overheid genomen maatregelen kunnen impact hebben op de ontwikkeling van de baten (en daarmee het resultaat) van Stichting Het Huisgezin. Ook de financiële positie kan hierdoor onder druk komen te staan, met als gevolg mogelijke onzekerheid over de continuïteitsveronderstelling. Op grond van de financiële positie van Stichting Het Huisgezin en de ervaringen in het jaar 2020 en 2021 tot nu toe, acht het bestuur van Stichting Het Huisgezin een duurzame voortzetting van de activiteiten zeer reeël. Deze jaarrekening is dan ook opgemaakt uitgaande van de veronderstelling van de continuïteit van de stichting.

De heer Smaling in dienstbetrekking

Met ingang van 1 januari 2021 is er een formeel dienstverband met de heer P. Smaling. Het betreft een voltijds dienstverband.

3. BIJLAGEN

3.1 Staat van de vaste activa

Omschrijving	Datum	Aanschafwaarde				Afschrijvingen				Boekwaarde per 31-12-2020	Residuwaarde	Afschrijvingspercentage
		Aanschafingen tot 01-01-2020	Investerings 2020	Desinvesterings 2020	Aanschafingen t/m 31-12-2020	Afschrijvingen tot 01-01-2020	Afschrijvingen 2020	Afschrijving desinvesteringen	Afschrijvingen t/m 31-12-2020			
		€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	%
Materiële vaste activa												
<i>Bedrijfsgebouwen en -terreinen</i>												
Master Iniawei 8, De Tike - opstallen	30-09-2016	270.000	-	-	270.000	45.300	8.100	-	53.400	216.600	-	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	12.372	12.372	-	24.744	98.979	-	10,00
Verbouwingen februari 2019	28-02-2019	7.941	-	-	7.941	668	794	-	1.462	6.479	-	10,00
Verbouwingen maart 2019	31-03-2019	10.087	-	-	10.087	763	1.009	-	1.772	8.315	-	10,00
Verbouwingen april/mei 2019	31-05-2019	2.828	-	-	2.828	167	283	-	450	2.378	-	10,00
Verbouwingen oktober 2019	31-10-2019	563	-	-	563	10	56	-	66	497	-	10,00
Verbouwingen eerste kwartaal 2020	31-03-2020	-	674	-	674	-	51	-	51	623	-	10,00
Verbouwingen tweede kwartaal 2020	30-06-2020	-	1.807	-	1.807	-	92	-	92	1.715	-	10,00
Verbouwingen vierde kwartaal 2020	31-12-2020	-	469	-	469	-	-	-	-	469	-	10,00
Reenen van Glas BV	26-04-2019	3.975	-	-	3.975	272	398	-	670	3.305	-	10,00
SK Tegels & Sanitair BV	03-05-2019	3.388	-	-	3.388	226	339	-	565	2.823	-	10,00
Bouwbedrijf Lont BV	23-05-2019	99.801	-	-	99.801	6.097	9.980	-	16.077	83.724	-	10,00
MRS Schilders en Onderhoudsbedrijf	31-05-2019	4.362	-	-	4.362	257	436	-	693	3.669	-	10,00
Schildersbedrijf Colorido	14-06-2019	1.485	-	-	1.485	82	149	-	231	1.254	-	10,00
Esatto	21-06-2019	920	-	-	920	49	92	-	141	779	-	10,00
Quality Parket	29-06-2019	10.000	-	-	10.000	510	1.000	-	1.510	8.490	-	10,00
Quality Parket	01-07-2019	1.470	-	-	1.470	74	147	-	221	1.249	-	10,00
MRS Schilders en Onderhoudsbedrijf	05-07-2019	1.488	-	-	1.488	73	149	-	222	1.266	-	10,00
Bijlstra Installaties B.V.	22-07-2019	64	-	-	64	3	6	-	9	55	-	10,00
Quality Parket	26-07-2019	800	-	-	800	35	80	-	115	685	-	10,00
Bouwbedrijf Lont BV	31-07-2019	39.930	-	-	39.930	1.685	3.993	-	5.678	34.252	-	10,00
Bouwbedrijf Lont BV	01-08-2019	52.098	-	-	52.098	2.184	5.210	-	7.394	44.704	-	10,00
Contante Verkoop Drachten	01-08-2019	1.511	-	-	1.511	63	151	-	214	1.297	-	10,00
Ok©-IT-services	05-08-2019	925	-	-	925	38	93	-	131	794	-	10,00
Schildersbedrijf Colorido	08-08-2019	1.985	-	-	1.985	79	199	-	278	1.707	-	10,00
Bouwbedrijf Lont BV	27-08-2019	13.310	-	-	13.310	463	1.331	-	1.794	11.516	-	10,00
Plaveka Projectafbouw	27-08-2019	1.404	-	-	1.404	49	140	-	189	1.215	-	10,00
Bouwbedrijf Lont BV	30-08-2019	18.997	-	-	18.997	645	1.900	-	2.545	16.452	-	10,00
Bouwbedrijf Lont BV	01-09-2019	4.840	-	-	4.840	162	484	-	646	4.194	-	10,00
Schildersbedrijf Colorido	12-09-2019	2.530	-	-	2.530	77	253	-	330	2.200	-	10,00
Bijlstra Installaties B.V.	29-10-2019	276	-	-	276	5	28	-	33	243	-	10,00
Bouwbedrijf Lont BV	29-10-2019	40.777	-	-	40.777	715	4.078	-	4.793	35.984	-	10,00
Bijlstra Installaties B.V.	02-12-2019	11	-	-	11	-	1	-	1	10	-	10,00
Plaveka	28-03-2020	-	545	-	545	-	42	-	42	503	-	10,00
Wielingatabbers	28-03-2020	-	4.183	-	4.183	-	320	-	320	3.863	-	10,00
Schuiliga	16-05-2020	-	275	-	275	-	17	-	17	258	-	10,00
De Haan Westerhof	14-08-2020	-	380	-	-	-	15	-	15	365	-	10,00

3.1 Staat van de vaste activa

Omschrijving	Datum	Aanschafwaarde			Afschrijvingen				Boekwaarde per 31-12-2020	Residu- waarde	Afschrij- vingsper- centage %	
		Aanschaf- fingen tot 01-01-2020	Inves- teringen 2020	Desinves- teringen 2020	Aanschaf- fingen t/m 31-12-2020	Afschrij- vingen tot 01-01-2020	Afschrij- vingen 2020	Afschrij- ving desin- vesteringen				Afschrij- vingen t/m 31-12-2020
		€	€	€	€	€	€	€				€
		<u>1.071.489</u>	<u>8.333</u>	<u>-</u>	<u>1.079.442</u>	<u>73.123</u>	<u>53.788</u>	<u>-</u>	<u>126.911</u>	<u>952.911</u>	<u>350.000</u>	
<i>Inventaris</i>												
Jacuzzi	27-08-2020	<u>-</u>	<u>5.080</u>	<u>-</u>	<u>5.080</u>	<u>-</u>	<u>177</u>	<u>-</u>	<u>177</u>	<u>4.903</u>	<u>-</u>	10,00
<i>Vervoermiddelen</i>												
Bus Peugeot Boxer 91-XH-PS	02-11-2017	<u>17.000</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>17.000</u>	<u>10.200</u>	<u>3.400</u>	<u>-</u>	<u>13.600</u>	<u>3.400</u>	<u>-</u>	20,00
Totaal materiële vaste activa		<u>1.088.489</u>	<u>13.413</u>	<u>-</u>	<u>1.101.522</u>	<u>83.323</u>	<u>57.365</u>	<u>-</u>	<u>140.688</u>	<u>961.214</u>	<u>350.000</u>	
Totaal vaste activa		<u>1.088.489</u>	<u>13.413</u>	<u>-</u>	<u>1.101.522</u>	<u>83.323</u>	<u>57.365</u>	<u>-</u>	<u>140.688</u>	<u>961.214</u>	<u>350.000</u>	