

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

Jaarrekening 2021

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

Jaarrekening 2021

INHOUDSOPGAVE	Pagina
1. Accountantsrapport	
1.1 Samenstellingsverklaring van de accountant	3
1.2 Algemeen	5
2. Jaarrekening	
2.1 Balans per 31 december 2021	7
2.2 Staat van Baten en Lasten over 2021	9
2.3 Kasstroomoverzicht over 2021	10
2.4 Toelichting op de jaarrekening	11
2.5 Toelichting op de balans	13
2.6 Toelichting op de staat van baten en lasten	19
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: SHH2021
Betreft: jaarrekening 2021

Heiloo, 11-7-2022

Geacht bestuur,

Hiermede brengen wij u verslag uit van onze werkzaamheden omtrent de jaarrekening 2021 van uw onderneming.

De balans per 31 december 2021, de winst- en verliesrekening over 2021 en de toelichting, welke tezamen de jaarrekening 2021 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 2021 en de winst- en verliesrekening over 2021 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 blue ink, appearing to read 'A.M. Gelderboom-Hidding', written over a printed name and title.

A.M. Gelderboom-Hidding
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)

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 2021

(Na resultaatbestemming)

ACTIVA	<u>31 december 2021</u>		<u>31 december 2020</u>	
	€	€	€	€
Vaste activa				
<i>Materiële vaste activa</i>	[1]			
Bedrijfsgebouwen en -terreinen		958.727		952.910
Inventaris		4.395		4.903
Vervoermiddelen		<u>3.400</u>		<u>3.400</u>
		966.522		961.213
Vlottende activa				
<i>Vorderingen</i>				
Overige vorderingen	[2]	<u>20.477</u>		-
		20.477		-
<i>Liquide middelen</i>	[3]			
		46.927		189.605
Totaal activazijde		<u>1.033.926</u>		<u>1.150.818</u>

Samenstellingsverklaring afgegeven d.d. 11-7-2022

2.1 Balans per 31 december 2021

(Na resultaatbestemming)

PASSIVA	31 december 2021		31 december 2020	
		€	€	€
Eigen vermogen				
Kapitaal	[4]	<u>552.208</u>	552.208	<u>500.221</u> 500.221
Langlopende schulden				
Schulden aan kredietinstellingen	[5]	<u>435.750</u>	435.750	<u>512.830</u> 512.830
Kortlopende schulden				
Aflossingsverplichtingen	[6]	22.330		25.830
Belastingen en premies sociale verzekeringen	[7]	8.429		4.516
Overige schulden	[8]	13.697		106.156
Overlopende passiva	[9]	<u>1.512</u>	45.968	<u>1.265</u> 137.767
Totaal passivazijde		<u>1.033.926</u>		<u>1.150.818</u>

Samenstellingsverklaring afgegeven d.d. 11-7-2022

2.2 Staat van Baten en Lasten over 2021

		2021		2020	
		€	€	€	€
Baten en netto-omzet	[10]		455.096		520.592
Bruto resultaat			<u>455.096</u>		<u>520.592</u>
Lonen en salarissen	[11]	125.414		56.223	
Sociale lasten	[12]	22.238		11.491	
Pensioenlasten	[13]	9.112		3.496	
Afschrijvingen materiële vaste activa	[14]	55.311		57.365	
Overige personeelskosten	[15]	11.485		9.831	
Huisvestingskosten	[16]	36.086		34.180	
Autokosten	[17]	14.055		6.848	
Kantoorkosten	[18]	27.669		28.930	
Algemene kosten	[19]	30.996		13.872	
Kosten opvang kinderen	[20]	52.984		45.761	
Kosten tienermoeders	[21]	6.650		1.550	
Som der kosten			392.000		269.547
Resultaat			<u>63.096</u>		<u>251.045</u>
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	[22]	-37		-	
Rentelasten en soortgelijke kosten	[23]	-11.072		-13.210	
Som der financiële baten en lasten			-11.109		-13.210
Resultaat			<u><u>51.987</u></u>		<u><u>237.835</u></u>

Samenstellingsverklaring afgegeven d.d. 11-7-2022

2.3 Kasstroomoverzicht over 2021

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

	2021		2020	
	€	€	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten				
Bedrijfsresultaat		63.096		251.045
Aanpassingen voor:				
Afschrijvingen [14]	55.311		57.365	
		55.311		57.365
Verandering in werkkapitaal:				
Vorderingen [2]	-20.477		153.059	
Kortlopende schulden (excl. schulden aan kredietinstellingen) [7]	-88.299		99.668	
		-108.777		252.727
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		9.630		561.137
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten [22]	-37		-	
Rentelasten en soortgelijke kosten [23]	-11.072		-13.210	
		-11.109		-13.210
Kasstroom uit operationele activiteiten		-1.479		547.927
Kasstroom uit investeringsactiviteiten				
Investerings in materiële vaste activa [1]	-60.619		-8.030	
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		-60.619		-8.030
Kasstroom uit financieringsactiviteiten				
Mutatie langlopende schulden [5]	-80.580		-66.658	
Kasstroom uit financieringsactiviteiten		-80.580		-66.658
Mutatie geldmiddelen		<u>-142.678</u>		<u>473.239</u>
Toelichting op de geldmiddelen				
Stand per 1 januari		189.605		-283.634
Mutatie geldmiddelen		-142.678		473.239
Stand per 31 december		<u>46.927</u>		<u>189.605</u>

Samenstellingsverklaring afgegeven d.d. 11-7-2022

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

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.

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	1.079.822	5.080	17.000
Cumulatieve afschrijvingen	-126.911	-177	-13.600
Boekwaarde per 1 januari	<u>952.911</u>	<u>4.903</u>	<u>3.400</u>
Investerings	60.619	-	-
Afschrijvingen	-54.803	-508	-
Mutaties 2021	<u>5.816</u>	<u>-508</u>	<u>-</u>
Aanschafwaarde	1.140.441	5.080	17.000
Cumulatieve afschrijvingen	-181.714	-685	-13.600
Boekwaarde per 31 december	<u>958.727</u>	<u>4.395</u>	<u>3.400</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	<u>20.477</u>	<u>-</u>
	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
<i>Rekening courant dhr. en mevr. Smaling</i>		
Beginsaldo rekening courant	-96.461	-
Terugbetaling door SHH	110.938	-
In rekening gebracht huur	6.000	-
Stand per 31 december	<u>20.477</u>	<u>-</u>

De rekening courant met dhr. en mevr. Smaling is in 2020 opgenomen onder de passiva

Liquide middelen [3]

Betaalrekening ING-Bank ...048	6.927	9.481
Spaarrekening ING-Bank ...048	40.000	180.000
Bankrekening	-	124
	<u>46.927</u>	<u>189.605</u>

2.5 Toelichting op de balans

PASSIVA

EIGEN VERMOGEN

Kapitaal [4]

Kapitaal	<u>552.208</u>	<u>500.221</u>
----------	----------------	----------------

LANGLOPENDE SCHULDEN

Schulden aan kredietinstellingen [5]

Onderhandse leningen	58.000	107.500
Hypothecaire leningen	377.750	405.330
	<u>435.750</u>	<u>512.830</u>

Onderhandse leningen

Onderhandse lening W.V.	50.000	50.000
Onderhandse lening A.P.	-	26.000
Onderhandse lening A.R.	-	22.500
Onderhandse lening K.S.	8.000	9.000
	<u>58.000</u>	<u>107.500</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 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

	2021	2020
	€	€
<i>Onderhandse lening A.P.</i>		
Hoofdsom	27.000	27.000
Cumulatieve aflossingen	-	-
Stand per 1 januari	27.000	27.000
Aflossing boekjaar	-27.000	-
Stand per 31 december	-	27.000
Aflossingsverplichting komend boekjaar	-	-1.000
Langlopend deel per 31 december	-	26.000

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. De lening is geheel afgelost in 2021.

<i>Onderhandse lening A.R.</i>		
Hoofdsom	25.000	25.000
Cumulatieve aflossingen	-	-
Stand per 1 januari	25.000	25.000
Aflossing boekjaar	-25.000	-
Stand per 31 december	-	25.000
Aflossingsverplichting komend boekjaar	-	-2.500
Langlopend deel per 31 december	-	22.500

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. De lening is geheel afgelost in 2021.

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

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

Hypothecaire leningen

Hypotheek KKG College Diakenen Hervormde Gemeente	90.250	95.330
Hypotheek SKG ...0348	200.000	210.000
Hypotheek SKG ...7665	87.500	100.000
	<u>377.750</u>	<u>405.330</u>

Hypotheek KKG College Diakenen Hervormde Gemeente

Hoofdsom	127.000	127.000
Cum. aflossingen hypothecaire lening	<u>-26.590</u>	<u>-16.087</u>
Stand per 1 januari	100.410	110.913
Aflossing boekjaar	-5.080	-5.080
Extra aflossing	-	-5.000
Stand per 31 december	<u>95.330</u>	<u>100.410</u>
Aflossingsverplichting komend boekjaar	<u>-5.080</u>	<u>-5.080</u>
Langlopend deel per 31 december	<u>90.250</u>	<u>95.330</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,=

2.5 Toelichting op de balans

	2021	2020
	€	€
<i>Hypotheek SKG ...0348</i>		
Hoofdsom	250.000	250.000
Cum. aflossingen hypothecaire lening	-30.000	-20.000
Stand per 1 januari	<u>220.000</u>	<u>230.000</u>
Aflossing boekjaar	-10.000	-10.000
Stand per 31 december	<u>210.000</u>	<u>220.000</u>
Aflossingsverplichting komend boekjaar	-10.000	-10.000
Langlopend deel per 31 december	<u><u>200.000</u></u>	<u><u>210.000</u></u>

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

<i>Hypotheek SKG ...7665</i>		
Hoofdsom	125.000	125.000
Cum. aflossingen hypothecaire lening	-18.750	-12.500
Stand per 1 januari	<u>106.250</u>	<u>112.500</u>
Aflossing boekjaar	-12.500	-6.250
Stand per 31 december	<u>93.750</u>	<u>106.250</u>
Aflossingsverplichting komend boekjaar	-6.250	-6.250
Langlopend deel per 31 december	<u><u>87.500</u></u>	<u><u>100.000</u></u>

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

<i>Rekening courant Rabo ...3606 - hypothecair verzekering SKG</i>		
Stand per 1-1	-	39.905
Aflossingen	-	-39.905
Stand per 31-12	<u>-</u>	<u>-</u>

2.5 Toelichting op de balans

KORTLOPENDE SCHULDEN

Aflossingsverplichtingen komend boekjaar [6]

Onderhandse lening A.P. - geheel afgelost in 2021	-	1.000
Onderhandse lening A.R. - geheel afgelost in 2021	-	2.500
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>25.830</u>

Belastingen en premies sociale verzekeringen [7]

Loonheffing	8.207	4.038
Premies pensioen	222	478
	<u>8.429</u>	<u>4.516</u>

Loonheffing

Loonheffing laatste periode	<u>8.207</u>	<u>4.038</u>
-----------------------------	--------------	--------------

Premies pensioen

Pensioenen	<u>222</u>	<u>478</u>
------------	------------	------------

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

Overige schulden [8]

Rekening courant dhr. en mevr. Smaling	-	96.461
Reservering vakantiegeld, bovenwettelijk verlof, loopbaanbudget	12.069	8.728
Nog te betalen netto lonen	-	967
Reservering loopbaanbudget	1.628	-
	<u>13.697</u>	<u>106.156</u>

De rekening courant positie met de heer en mevrouw Smaling is in 2021 opgenomen onder de activa.

Overlopende passiva [9]

Overlopende passiva	<u>1.512</u>	<u>1.265</u>
---------------------	--------------	--------------

2.6 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2021	2020
	€	€
Baten en netto-omzet [10]		
Huuropbrengsten	6.000	6.000
Omzet nul	750	-
Persoonsgebonden budget (SVB)	-	10.426
Pleegzorgvergoeding (Leger des Heils)	-	479
Inkomsten uit zorgovereenkomsten (Comfortzorg BV)	411.105	382.390
Ontvangen giften algemeen	37.241	31.932
Ontvangen giften Tiernermoeder appartementen	-	30.240
Inkomsten uit zorgovereenkomsten (Re-care)	-	59.125
	<u>455.096</u>	<u>520.592</u>
Lonen en salarissen [11]		
Brutolonen en salarissen	122.742	45.727
Reservering vakantierechten	2.672	4.557
Eindejaarsreservering personeel	-	5.028
Reservering bovenwettelijk verlof	-	911
	<u>125.414</u>	<u>56.223</u>
Sociale lasten [12]		
Sociale lasten	<u>22.238</u>	<u>11.491</u>
Pensioenlasten [13]		
Pensioenpremie personeel	<u>9.112</u>	<u>3.496</u>
Afschrijvingen materiële vaste activa [14]		
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	54.803	53.788
Inventaris	508	177
Vervoermiddelen	-	3.400
	<u>55.311</u>	<u>57.365</u>
Overige personeelskosten [15]		
Reiskostenvergoeding	2.518	-
Kilometervergoeding	309	722
Reservering loopbaanbudget	1.628	802
Scholings- en opleidingskosten	5.803	3.031
Vrijwilligersvergoeding	680	4.688
Overige personeelskosten	547	588
	<u>11.485</u>	<u>9.831</u>

2.6 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2021	2020
	€	€
Huisvestingskosten [16]		
Gemeentelijke Belastingen	2.124	2.097
Onderhoud onroerend goed	2.782	4.235
Gas, water en elektra	18.818	12.678
Inrichtingskosten	2.066	2.341
Verzekering onroerend goed	4.621	4.070
Onderhoud installaties	-	4.522
Overige huisvestingskosten	5.675	4.237
	<u>36.086</u>	<u>34.180</u>
Auto- en fietskosten [17]		
Brandstoffen	3.620	1.792
Reparatie en onderhoud auto	1.354	662
Verzekering	522	522
Motorrijtuigenbelasting	2.663	2.559
Overige vervoerskosten	247	89
Reparatie en onderhoud fietsen	5.649	1.224
	<u>14.055</u>	<u>6.848</u>
Kantoorkosten [18]		
Kantoorbenodigdheden	3.950	315
Portokosten	1.052	775
Telecommunicatie	2.438	2.833
Kosten website & vriendenbrief	-	4.928
Contributies en abonnementen	2.781	1.811
Kleine aanschaffingen	14.037	17.480
Overige kantoorkosten	3.411	788
	<u>27.669</u>	<u>28.930</u>
Algemene kosten [19]		
Accountants- en administratiekosten	5.099	2.342
Advieskosten	690	-
Nagekomen accountantskosten vorig jaar	2.420	-
Kosten afval	1.352	282
Betaalde commissie ComfortZorg	3.125	-
Kosten implementatie ISO 9001	-	2.360
Certificaat en Advieskosten	5.508	-
Overige bedrijfskosten	77	72
Overige algemene kosten	12.725	8.816
	<u>30.996</u>	<u>13.872</u>

2.6 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2021	2020
	€	€
Kosten opvang kinderen [20]		
Levensmiddelen	22.861	19.675
Kleding	4.055	5.863
Sportkosten	305	1.117
Schoolkosten	4.842	4.420
Speelgoed	1.920	689
Recreatie	1.718	1.431
Gezinskosten	15.093	10.441
Zakgeld	1.950	2.125
Kampkosten	240	-
	<u>52.984</u>	<u>45.761</u>
<i>De post "recreatie" is als volgt te specificeren:</i>		
Kosten manege	941	686
Kosten zwembad	-	404
Kinderboerderij / Ballorig / Naturij	777	340
	<u>1.718</u>	<u>1.430</u>
Kosten tienermoeders [21]		
Weekgeld Tienermoeders	<u>6.650</u>	<u>1.550</u>
Financiële baten en lasten		
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten [22]		
Rentebate rekening courant banken	<u>-37</u>	<u>-</u>
Rentelasten en soortgelijke kosten [23]		
Rente hypotheek SKG ...0348	4.838	5.062
Rente hypotheek KKG	2.942	3.522
Rente hypotheek SKG ...7665	2.234	2.497
Rente onderhandse lening K.S.	500	500
Rente rekening courant Rabo ...3606	-	1.330
Overige rente lasten	31	-
Bankkosten en provisie	527	299
	<u>11.072</u>	<u>13.210</u>

2.6 Toelichting op de staat van baten en lasten

2021	2020
€	€

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 2021 en 2022 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 Tike,
Stichting Het Huisgezin



Mevr. A. Moddejonge (voorzitter)



Dhr. N. Boersma (penningmeester)

3. BIJLAGEN

3.1 Staat van de vaste activa

Omschrijving	Datum	Aanschafwaarde				Afschrijvingen				Boekwaarde per 31-12-2021	Residuwaarde	Afschrijvingspercentage
		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>												
Master Iniawei 8, De Tike - opstallen	30-09-2016	270.000	-	-	270.000	53.400	8.100	-	61.500	208.500	-	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	24.744	12.372	-	37.116	86.607	-	10,00
Verbouwingen februari 2019	28-02-2019	7.941	-	-	7.941	1.462	794	-	2.256	5.685	-	10,00
Verbouwingen maart 2019	31-03-2019	10.087	-	-	10.087	1.772	1.009	-	2.781	7.306	-	10,00
Verbouwingen april/mei 2019	31-05-2019	2.828	-	-	2.828	450	283	-	733	2.095	-	10,00
Verbouwingen oktober 2019	31-10-2019	563	-	-	563	66	56	-	122	441	-	10,00
Verbouwingen eerste kwartaal 2020	31-03-2020	674	-	-	674	51	67	-	118	556	-	10,00
Verbouwingen tweede kwartaal 2020	30-06-2020	1.807	-	-	1.807	92	181	-	273	1.534	-	10,00
Verbouwingen vierde kwartaal 2020	31-12-2020	469	-	-	469	-	47	-	47	422	-	10,00
Reenen van Glas BV	26-04-2019	3.975	-	-	3.975	670	398	-	1.068	2.907	-	10,00
SK Tegels & Sanitair BV	03-05-2019	3.388	-	-	3.388	565	339	-	904	2.484	-	10,00
Bouwbedrijf Lont BV	23-05-2019	99.801	-	-	99.801	16.077	9.980	-	26.057	73.744	-	10,00
MRS Schilders en Onderhoudsbedrijf	31-05-2019	4.362	-	-	4.362	693	436	-	1.129	3.233	-	10,00
Schildersbedrijf Colorido	14-06-2019	1.485	-	-	1.485	231	149	-	380	1.105	-	10,00
Esatto	21-06-2019	920	-	-	920	141	92	-	233	687	-	10,00
Qualilty Parket	29-06-2019	10.000	-	-	10.000	1.510	1.000	-	2.510	7.490	-	10,00
Qualilty Parket	01-07-2019	1.470	-	-	1.470	221	147	-	368	1.102	-	10,00
MRS Schilders en Onderhoudsbedrijf	05-07-2019	1.488	-	-	1.488	222	149	-	371	1.117	-	10,00
Bijlstra Installaties B.V.	22-07-2019	64	-	-	64	9	6	-	15	49	-	10,00
Qualilty Parket	26-07-2019	800	-	-	800	115	80	-	195	605	-	10,00
Bouwbedrijf Lont BV	31-07-2019	39.930	-	-	39.930	5.678	3.993	-	9.671	30.259	-	10,00
Bouwbedrijf Lont BV	01-08-2019	52.098	-	-	52.098	7.394	5.210	-	12.604	39.494	-	10,00
Contante Verkoop Drachten	01-08-2019	1.511	-	-	1.511	214	151	-	365	1.146	-	10,00
Ok@-IT-services	05-08-2019	925	-	-	925	131	93	-	224	701	-	10,00
Schildersbedrijf Colorido	08-08-2019	1.985	-	-	1.985	278	199	-	477	1.508	-	10,00
Bouwbedrijf Lont BV	27-08-2019	13.310	-	-	13.310	1.794	1.331	-	3.125	10.185	-	10,00
Plaveka Projectafbouw	27-08-2019	1.404	-	-	1.404	189	140	-	329	1.075	-	10,00
Bouwbedrijf Lont BV	30-08-2019	18.997	-	-	18.997	2.545	1.900	-	4.445	14.552	-	10,00
Bouwbedrijf Lont BV	01-09-2019	4.840	-	-	4.840	646	484	-	1.130	3.710	-	10,00
Schildersbedrijf Colorido	12-09-2019	2.530	-	-	2.530	330	253	-	583	1.947	-	10,00
Bijlstra Installaties B.V.	29-10-2019	276	-	-	276	33	28	-	61	215	-	10,00
Bouwbedrijf Lont BV	29-10-2019	40.777	-	-	40.777	4.793	4.078	-	8.871	31.906	-	10,00
Bijlstra Installaties B.V.	02-12-2019	11	-	-	11	1	1	-	2	9	-	10,00
Plaveka	28-03-2020	545	-	-	545	42	55	-	97	448	-	10,00
Wielingatabbers	28-03-2020	4.183	-	-	4.183	320	418	-	738	3.445	-	10,00
Schuiliga	16-05-2020	275	-	-	275	17	28	-	45	230	-	10,00

3.1 Staat van de vaste activa

Omschrijving	Datum	Aanschafwaarde			Afschrijvingen				Boekwaarde per 31-12-2021	Residu-waarde	Afschrij-vingsper-centage	
		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
		€	€	€	€	€	€	€	€	€	%	
De Haan Westerhof	14-08-2020	380	-	-	380	15	38	-	53	327	-	10,00
Tovertoren	09-07-2021	-	14.888	-	14.888	-	718	-	718	14.170	-	10,00
Verbouwingen vierde kwartaal 2021	31-12-2021	-	45.731	-	45.731	-	-	-	-	45.731	-	10,00
		<u>1.079.822</u>	<u>60.619</u>	<u>-</u>	<u>1.140.441</u>	<u>126.911</u>	<u>54.803</u>	<u>-</u>	<u>181.714</u>	<u>958.727</u>	<u>350.000</u>	
<i>Inventaris</i>												
Jacuzzi	27-08-2020	<u>5.080</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>5.080</u>	<u>177</u>	<u>508</u>	<u>-</u>	<u>685</u>	<u>4.395</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>13.600</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>13.600</u>	<u>3.400</u>	<u>3.400</u>	20,00
Totaal materiële vaste activa		<u>1.101.902</u>	<u>60.619</u>	<u>-</u>	<u>1.162.521</u>	<u>140.688</u>	<u>55.311</u>	<u>-</u>	<u>195.999</u>	<u>966.522</u>	<u>353.400</u>	
Totaal vaste activa		<u>1.101.902</u>	<u>60.619</u>	<u>-</u>	<u>1.162.521</u>	<u>140.688</u>	<u>55.311</u>	<u>-</u>	<u>195.999</u>	<u>966.522</u>	<u>353.400</u>	