



• 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 2022

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

Jaarrekening 2022

INHOUDSOPGAVE

Pagina

1. Accountantsrapport

- 1.1 Samenstellingsverklaring van de accountant
- 1.2 Algemeen

3
5

2. Jaarrekening

- 2.1 Balans per 31 december 2022
- 2.2 Staat van Baten en Lasten over 2022
- 2.3 Kasstroomoverzicht over 2022
- 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. ACCOUNTANTS RAPPORT

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

Referentie: SHH2022
Betreft: jaarrekening 2022

Heiloo, 30-6-2023

Geacht bestuur,

Hiermede brengen wij u verslag uit van onze werkzaamheden omtrent de jaarrekening 2022 van uw stichting.

De balans per 31 december 2022, de staat van baten en lasten over 2022 en de toelichting, welke tezamen de jaarrekening 2022 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 2022 en de staat van baten en lasten over 2022 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.

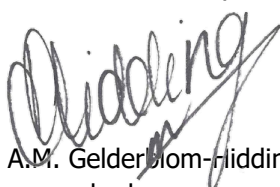
Wij hebben geen controle- of beoordelingswerkzaamheden uitgevoerd die ons in staat stellen om een oordeel te geven of een conclusie te trekken met betrekking tot de getrouwheid van de jaarrekening.

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 horizontal line.

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 2022

(Na resultaatbestemming)

ACTIVA	<u>31 december 2022</u>		<u>31 december 2021</u>	
	€	€	€	€
Vaste activa				
<i>Materiële vaste activa</i>	[1]			
Bedrijfsgebouwen en -terreinen		909.326		958.727
Inventaris		3.887		4.395
Vervoermiddelen		63.837		3.400
Vooruitbetaald op materiële vaste activa		<u>4.071</u>		<u>-</u>
		981.121		966.522
Vlottende activa				
<i>Vorderingen</i>				
Overige vorderingen	[2]	<u>20.477</u>		<u>20.477</u>
		20.477		20.477
<i>Liquide middelen</i>	[3]		88.813	46.927
Totaal activazijde		<u><u>1.090.411</u></u>		<u><u>1.033.926</u></u>

Samenstellingsverklaring afgegeven d.d. 30-6-2023

2.1 Balans per 31 december 2022

(Na resultaatbestemming)

PASSIVA	31 december 2022		31 december 2021	
		€	€	€
Eigen vermogen				
Kapitaal	[4]	<u>626.305</u>	<u>552.208</u>	
		626.305		552.208
Langlopende schulden				
Schulden aan kredietinstellingen	[5]	<u>407.170</u>	<u>435.750</u>	
		407.170		435.750
Kortlopende schulden				
Aflossingsverplichtingen	[6]	22.330	22.330	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	[7]	14.691	8.428	
Overige schulden	[8]	17.979	13.698	
Overlopende passiva	[9]	<u>1.936</u>	<u>1.512</u>	
		56.936		45.968
Totaal passivazijde		<u><u>1.090.411</u></u>	<u><u>1.033.926</u></u>	

Samenstellingsverklaring afgegeven d.d. 30-6-2023

2.2 Staat van Baten en Lasten over 2022

		2022		2021	
		€	€	€	€
Baten en netto-omzet	[10]		540.412		455.096
Bruto resultaat			<u>540.412</u>		<u>455.096</u>
Lonen en salarissen	[11]	153.570		125.414	
Sociale lasten	[12]	27.024		22.238	
Pensioenlasten	[13]	13.888		9.112	
Afschrijvingen materiële vaste activa	[14]	62.160		55.311	
Overige personeelskosten	[15]	17.950		11.485	
Huisvestingskosten	[16]	72.056		36.086	
Verkoopkosten	[17]	53		-	
Autokosten	[18]	13.795		14.055	
Kantoorkosten	[19]	20.169		27.669	
Algemene kosten	[20]	28.536		30.996	
Kosten opvang kinderen	[21]	44.051		52.984	
Kosten tienermoeders	[22]	2.840		6.650	
Som der kosten			456.092		392.000
Resultaat			<u>84.320</u>		<u>63.096</u>
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	[23]	-		-37	
Rentelasten en soortgelijke kosten	[24]	-10.223		-11.072	
Som der financiële baten en lasten			-10.223		-11.109
Netto Resultaat			<u><u>74.097</u></u>		<u><u>51.987</u></u>

Samenstellingsverklaring afgegeven d.d. 30-6-2023

2.3 Kasstroomoverzicht over 2022

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

	2022		2021	
	€	€	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten				
Resultaat		84.320		63.096
Aanpassingen voor:				
Afschrijvingen [14]	58.760		55.311	
		58.760		55.311
Verandering in werkkapitaal:				
Vorderingen [2]	-		-20.477	
Kortlopende schulden (excl. schulden aan kredietinstellingen) [7]	10.968		-88.299	
		10.968		-108.776
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		154.048		9.631
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten [23]	-		-37	
Rentelasten en soortgelijke kosten [24]	-10.223		-11.072	
		-10.223		-11.109
Kasstroom uit operationele activiteiten		143.825		-1.478
Kasstroom uit investeringsactiviteiten				
Investerings in materiële vaste activa [1]	-76.760		-60.619	
Desinvesteringen in materiële vaste activa [1]	3.400		-	
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		-73.360		-60.619
Kasstroom uit financieringsactiviteiten				
Mutatie langlopende schulden [5]	-28.580		-80.580	
Kasstroom uit financieringsactiviteiten		-28.580		-80.580
Mutatie geldmiddelen		<u>41.885</u>		<u>-142.677</u>
Toelichting op de geldmiddelen				
Stand per 1 januari		46.927		189.604
Mutatie geldmiddelen		41.885		-142.677
Stand per 31 december		<u>88.813</u>		<u>46.927</u>

Samenstellingsverklaring afgegeven d.d. 30-6-2023

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:

	Vooruitbetaald op materiële vaste activa	Bedrijfs- gebouwen en -terreinen	Inventaris	Vervoer- middelen
	€	€	€	€
Aanschafwaarde	-	1.140.440	5.080	17.000
Cumulatieve afschrijvingen	-	-181.714	-685	-13.600
Boekwaarde per 1 januari	-	958.726	4.395	3.400
Investeringen	4.071	6.639	-	66.050
Desinvesteringen	-	-	-	-17.000
Afschrijvingen desinvesteringen	-	-	-	13.600
Afschrijvingen	-	-56.039	-508	-2.213
Mutaties 2022	4.071	-49.400	-508	60.437
Aanschafwaarde	4.071	1.147.079	5.080	66.050
Cumulatieve afschrijvingen	-	-237.753	-1.193	-2.213
Boekwaarde per 31 december	4.071	909.326	3.887	63.837

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		20.477	20.477
		<u>20.477</u>	<u>20.477</u>
		2022	2021
		€	€
<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		20.477	20.477
		<u>20.477</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>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
Liquide middelen [3]		
Betaalrekening ING-Bank ...048	8.813	6.927
Spaarrekening ING-Bank ...048	<u>80.000</u>	<u>40.000</u>
	<u><u>88.813</u></u>	<u><u>46.927</u></u>

2.5 Toelichting op de balans

PASSIVA

EIGEN VERMOGEN

Kapitaal [4]

Kapitaal	<u>626.305</u>	<u>552.208</u>
----------	----------------	----------------

LANGLOPENDE SCHULDEN

Schulden aan kredietinstellingen [5]

Onderhandse leningen	57.000	58.000
Hypothecaire leningen	<u>350.170</u>	<u>377.750</u>
	<u>407.170</u>	<u>435.750</u>

Onderhandse leningen

Onderhandse lening W.V.	50.000	50.000
Onderhandse lening K.S.	<u>7.000</u>	<u>8.000</u>
	<u>57.000</u>	<u>58.000</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

	2022	2021
	€	€
<i>Onderhandse lening A.P.</i>		
Hoofdsom	-	27.000
Cumulatieve aflossingen	-	-
Stand per 1 januari	-	27.000
Aflossing boekjaar	-	-27.000
Langlopend deel per 31 december	-	-

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
Cumulatieve aflossingen	-	-
Stand per 1 januari	-	25.000
Aflossing boekjaar	-	-25.000

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 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	-1.000	-
Stand per 1 januari	9.000	10.000
Aflossing boekjaar	-1.000	-1.000
Stand per 31 december	8.000	9.000
Aflossingsverplichting komend boekjaar	-1.000	-1.000
Langlopend deel per 31 december	7.000	8.000

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

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
Hypothecaire leningen		
Hypotheek KKG College Diakenen Hervormde Gemeente	85.170	90.250
Hypotheek SKG ...0348	190.000	200.000
Hypotheek SKG ...7665	75.000	87.500
	<u>350.170</u>	<u>377.750</u>
 <i>Hypotheek KKG College Diakenen Hervormde Gemeente</i>		
Hoofdsom	127.000	127.000
Cum. aflossingen hypothecaire lening	<u>-31.670</u>	<u>-26.590</u>
Stand per 1 januari	95.330	100.410
Aflossing boekjaar	<u>-5.080</u>	<u>-5.080</u>
Stand per 31 december	90.250	95.330
Aflossingsverplichting komend boekjaar	<u>-5.080</u>	<u>-5.080</u>
Langlopend deel per 31 december	<u>85.170</u>	<u>90.250</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,=

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
<i>Hypotheek SKG ...0348</i>		
Hoofdsom	250.000	250.000
Cum. aflossingen hypothecaire lening	<u>-40.000</u>	<u>-30.000</u>
Stand per 1 januari	210.000	220.000
Aflossing boekjaar	<u>-10.000</u>	<u>-10.000</u>
Stand per 31 december	200.000	210.000
Aflossingsverplichting komend boekjaar	<u>-10.000</u>	<u>-10.000</u>
Langlopend deel per 31 december	<u>190.000</u>	<u>200.000</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	<u>-31.250</u>	<u>-18.750</u>
Stand per 1 januari	93.750	106.250
Aflossing boekjaar	<u>-12.500</u>	<u>-12.500</u>
Stand per 31 december	81.250	93.750
Aflossingsverplichting komend boekjaar	<u>-6.250</u>	<u>-6.250</u>
Langlopend deel per 31 december	<u>75.000</u>	<u>87.500</u>

Het rentepercentage bedraagt 2,2%, vast tot en met het einde van de looptijd. De aflossing bedraagt € 6.250,= per jaar. In zowel 2021 als 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	<u>6.250</u>	<u>6.250</u>
	<u>22.330</u>	<u>22.330</u>

Belastingen en premies sociale verzekeringen [7]

Loonheffing	10.165	8.206
Premies pensioen	<u>4.526</u>	<u>222</u>
	<u>14.691</u>	<u>8.428</u>

Loonheffing

Loonheffing laatste periode	<u>10.165</u>	<u>8.206</u>
-----------------------------	---------------	--------------

Premies pensioen

Pensioenen	<u>4.526</u>	<u>222</u>
------------	--------------	------------

2.5 Toelichting op de balans

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
Overige schulden [8]		
Reservering vakantiegeld, bovenwettelijk verlof, loopbaanbudget	<u>17.979</u>	<u>13.698</u>

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

Overlopende passiva [9]		
Overlopende passiva	<u>1.936</u>	<u>1.512</u>

Voorwaardelijke verplichtingen en belangrijke financiële verplichtingen

Investeringsverplichtingen

Per balansdatum bedraagt de niet in de balans opgenomen investeringsverplichting voor zonnepanelen € 40.000,=

2.6 Toelichting op de staat van baten en lasten

Netto-omzet [10]

Huuropbrengsten	-	6.000
Huuropbrengsten tienerappartementen	2.250	750
Inkomsten uit zorgovereenkomsten (Comfortzorg BV)	477.939	411.105
Ontvangen giften algemeen	30.223	37.241
Ontvangen giften bus	30.000	-
	<u>540.412</u>	<u>455.096</u>

Lonen en salarissen [11]

Brutolonen en salarissen	157.025	122.742
Reservering vakantierechten	961	2.672
	<u>157.986</u>	<u>125.414</u>
Ontvangen uitkeringen ziekengeld	-4.416	-
	<u>153.570</u>	<u>125.414</u>

Sociale lasten [12]

Sociale lasten	<u>27.024</u>	<u>22.238</u>
----------------	---------------	---------------

Pensioenlasten [13]

Pensioenpremie personeel	<u>13.888</u>	<u>9.112</u>
--------------------------	---------------	--------------

Afschrijvingen materiële vaste activa [14]

Bedrijfsgebouwen en -terreinen	56.039	54.803
Inventaris	508	508
Vervoermiddelen	2.213	-
Boekresultaat materiële vaste activa	3.400	-
	<u>62.160</u>	<u>55.311</u>

Overige personeelskosten [15]

Reiskostenvergoeding	4.445	2.518
Kilometervergoeding	-	309
Reservering loopbaanbudget	2.180	1.628
Scholings- en opleidingskosten	9.389	5.803
Vrijwilligersvergoeding	1.640	680
Overige personeelskosten	296	547
	<u>17.950</u>	<u>11.485</u>

2.6 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2022	2021
	€	€
Huisvestingskosten [16]		
Gemeentelijke Belastingen	1.997	2.124
Onderhoud onroerend goed	16.032	2.782
Gas, water en elektra	41.542	18.818
Inrichtingskosten	1.475	2.066
Verzekering onroerend goed	4.572	4.621
Overige huisvestingskosten	6.438	5.675
	<u>72.056</u>	<u>36.086</u>
Verkoopkosten [17]		
Representatiekosten	53	-
	<u>53</u>	<u>-</u>
Auto- en fietskosten [18]		
Brandstoffen	4.802	3.620
Reparatie en onderhoud auto	2.937	1.354
Verzekering	992	522
Motorrijtuigenbelasting	2.739	2.663
Overige vervoerskosten	426	247
Reparatie en onderhoud fietsen	1.899	5.649
	<u>13.795</u>	<u>14.055</u>
Kantoorkosten [19]		
Kantoorbenodigdheden	5.097	3.950
Portokosten	965	1.052
Telecommunicatie	5.771	2.438
Contributies en abonnementen	3.649	2.781
Kleine aanschaffingen	4.687	14.037
Overige kantoorkosten	-	3.411
	<u>20.169</u>	<u>27.669</u>
Algemene kosten [20]		
Accountants- en administratiekosten	4.562	5.099
Advieskosten	-	690
Nagekomen accountantskosten vorig jaar	-	2.420
Notariskosten	625	-
Kosten afval	1.477	1.352
Betaalde commissie ComfortZorg	-	3.125
Certificaat en Advieskosten	3.660	5.508
Overige bedrijfskosten	-	77
Overige algemene kosten	18.212	12.725
	<u>28.536</u>	<u>30.996</u>

2.6 Toelichting op de staat van baten en lasten

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
Kosten opvang kinderen [21]		
Levensmiddelen	18.837	22.861
Kleding	5.332	4.055
Sportkosten	575	305
Schoolkosten	815	4.842
Speelgoed	681	1.920
Recreatie	2.102	1.718
Gezinskosten	13.634	15.093
Zakgeld	1.610	1.950
Kampkosten	465	240
	<u>44.051</u>	<u>52.984</u>
 Kosten tienermoeders [22]		
Weekgeld Tienermoeders	<u>2.840</u>	<u>6.650</u>

2.6 Toelichting op de staat van baten en lasten

Financiële baten en lasten

Rentebaten en soortgelijke opbrengsten [23]

Rentebate rekening courant banken

	-	-37
--	---	-----

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

Rentelasten en soortgelijke kosten [24]

Rente hypotheek SKG ...0348	4.612	4.838
Rente hypotheek KKG	2.563	2.942
Rente hypotheek SKG ...7665	1.959	2.234
Rente onderhandse lening K.S.	450	500
Overige rente lasten	3	31
Bankkosten en provisie	636	527
	10.223	11.072

Personeelsleden

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

De Tike, 30-6-2023
Stichting Het Huisgezin

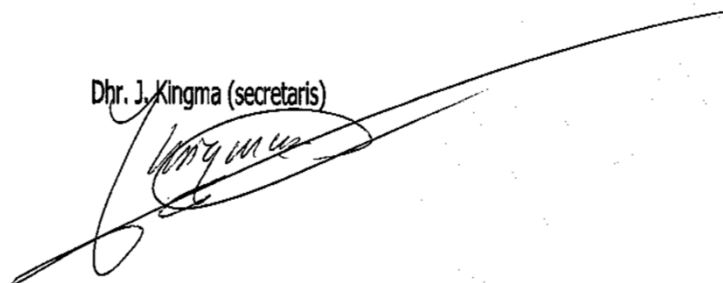
Mevr. A. Moddejonge (voorzitter)



Dhr. N. Boersma (penningmeester)



Dhr. J. Kingma (secretaris)



3. BIJLAGEN

3.1 Staat van de vaste activa

Omschrijving	Datum	Aanschafwaarde				Afschrijvingen				Boekwaarde per 31-12-2022	Residuwaarde	Afschrijvingspercentage
		Aanschafingen tot 01-01-2022	Investerings 2022	Desinvesterings 2022	Aanschafingen t/m 31-12-2022	Afschrijvingen tot 01-01-2022	Afschrijvingen 2022	Afschrijving desinvesteringen	Afschrijvingen t/m 31-12-2022			
		€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	%
Materiële vaste activa												
<i>Gebouwen en -terreinen</i>												
Master Iniawei 8, De Tike - opstallen	30-09-2016	270.000	-	-	270.000	61.500	8.100	-	69.600	200.400	-	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	37.116	12.372	-	49.488	74.235	-	10,00
Verbouwingen februari 2019	28-02-2019	7.941	-	-	7.941	2.256	794	-	3.050	4.891	-	10,00
Verbouwingen maart 2019	31-03-2019	10.087	-	-	10.087	2.781	1.009	-	3.790	6.297	-	10,00
Verbouwingen april/mei 2019	31-05-2019	2.828	-	-	2.828	733	283	-	1.016	1.812	-	10,00
Verbouwingen oktober 2019	31-10-2019	563	-	-	563	122	56	-	178	385	-	10,00
Verbouwingen eerste kwartaal 2020	31-03-2020	674	-	-	674	118	67	-	185	489	-	10,00
Verbouwingen tweede kwartaal 2020	30-06-2020	1.807	-	-	1.807	273	181	-	454	1.353	-	10,00
Verbouwingen vierde kwartaal 2020	31-12-2020	469	-	-	469	47	47	-	94	375	-	10,00
Reenen van Glas BV	26-04-2019	3.975	-	-	3.975	1.068	398	-	1.466	2.509	-	10,00
SK Tegels & Sanitair BV	03-05-2019	3.388	-	-	3.388	904	339	-	1.243	2.145	-	10,00
Bouwbedrijf Lont BV	23-05-2019	99.801	-	-	99.801	26.057	9.980	-	36.037	63.764	-	10,00
MRS Schilders en Onderhoudsbedrijf	31-05-2019	4.362	-	-	4.362	1.129	436	-	1.565	2.797	-	10,00
Schildersbedrijf Colorido	14-06-2019	1.485	-	-	1.485	380	149	-	529	956	-	10,00
Esatto	21-06-2019	920	-	-	920	233	92	-	325	595	-	10,00
Qualilty Parket	29-06-2019	10.000	-	-	10.000	2.510	1.000	-	3.510	6.490	-	10,00
Qualilty Parket	01-07-2019	1.470	-	-	1.470	368	147	-	515	955	-	10,00
MRS Schilders en Onderhoudsbedrijf	05-07-2019	1.488	-	-	1.488	371	149	-	520	968	-	10,00
Bijlstra Installaties B.V.	22-07-2019	64	-	-	64	15	6	-	21	43	-	10,00
Qualilty Parket	26-07-2019	800	-	-	800	195	80	-	275	525	-	10,00
Bouwbedrijf Lont BV	31-07-2019	39.930	-	-	39.930	9.671	3.993	-	13.664	26.266	-	10,00
Bouwbedrijf Lont BV	01-08-2019	52.098	-	-	52.098	12.604	5.210	-	17.814	34.284	-	10,00
Contante Verkoop Drachten	01-08-2019	1.511	-	-	1.511	365	151	-	516	995	-	10,00
Ok@-IT-services	05-08-2019	925	-	-	925	224	93	-	317	608	-	10,00
Schildersbedrijf Colorido	08-08-2019	1.985	-	-	1.985	477	199	-	676	1.309	-	10,00
Bouwbedrijf Lont BV	27-08-2019	13.310	-	-	13.310	3.125	1.331	-	4.456	8.854	-	10,00
Plaveka Projectafbouw	27-08-2019	1.404	-	-	1.404	329	140	-	469	935	-	10,00
Bouwbedrijf Lont BV	30-08-2019	18.997	-	-	18.997	4.445	1.900	-	6.345	12.652	-	10,00
Bouwbedrijf Lont BV	01-09-2019	4.840	-	-	4.840	1.130	484	-	1.614	3.226	-	10,00
Schildersbedrijf Colorido	12-09-2019	2.530	-	-	2.530	583	253	-	836	1.694	-	10,00
Bijlstra Installaties B.V.	29-10-2019	276	-	-	276	61	28	-	89	187	-	10,00
Bouwbedrijf Lont BV	29-10-2019	40.777	-	-	40.777	8.871	4.078	-	12.949	27.828	-	10,00
Bijlstra Installaties B.V.	02-12-2019	11	-	-	11	2	1	-	3	8	-	10,00
Plaveka	28-03-2020	545	-	-	545	97	55	-	152	393	-	10,00
Wielingatabbers	28-03-2020	4.183	-	-	4.183	738	418	-	1.156	3.027	-	10,00
Schuiliga	16-05-2020	275	-	-	275	45	28	-	73	202	-	10,00

3.1 Staat van de vaste activa

Omschrijving	Datum	Aanschafwaarde			Afschrijvingen				Boekwaarde per 31-12-2022	Residu-waarde	Afschrij-vingsper-centage	
		Aanschaf-fingen tot 01-01-2022	Inves-teringen 2022	Desinves-teringen 2022	Aanschaf-fingen t/m 31-12-2022	Afschrij-vingen tot 01-01-2022	Afschrij-vingen 2022	Afschrij-ving desin-vesteringen				Afschrij-vingen t/m 31-12-2022
		€	€	€	€	€	€	€	€	€	%	
De Haan Westerhof	14-08-2020	380	-	-	380	53	38	-	91	289	-	10,00
Tovertoren	09-07-2021	14.888	-	-	14.888	718	1.489	-	2.207	12.681	-	10,00
Verbouwingen vierde kwartaal 2021	31-12-2021	45.730	-	-	45.730	-	-	-	-	45.730	-	10,00
Stoffeerbedrijf Zijlstra	31-03-2022	-	1.271	-	1.271	-	96	-	96	1.175	-	10,00
Bijlstra Installaties	25-04-2022	-	5.368	-	5.368	-	369	-	369	4.999	-	10,00
		<u>1.140.440</u>	<u>6.639</u>	<u>-</u>	<u>1.147.079</u>	<u>181.714</u>	<u>56.039</u>	<u>-</u>	<u>237.753</u>	<u>909.326</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>685</u>	<u>508</u>	<u>-</u>	<u>1.193</u>	<u>3.887</u>	<u>-</u>	10,00
<i>Vervoermiddelen</i>												
Bus Peugeot Boxer 91-XH-PS	02-11-2017	17.000	-	17.000	-	13.600	-	13.600	-	-	3.400	20,00
Bus Ford R-695-DV	26-10-2022	-	64.950	-	64.950	-	2.127	-	2.127	62.823	7.000	20,00
Aanhangwagen	28-07-2022	-	1.100	-	1.100	-	86	-	86	1.014	100	20,00
		<u>17.000</u>	<u>66.050</u>	<u>17.000</u>	<u>66.050</u>	<u>13.600</u>	<u>2.213</u>	<u>13.600</u>	<u>2.213</u>	<u>63.837</u>	<u>10.500</u>	
<i>Vooruitbetaald op materiële vaste activa</i>												
Vooruitbetaald op zonnepanelen	02-11-2022	<u>-</u>	<u>4.071</u>	<u>-</u>	<u>4.071</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>4.071</u>	<u>-</u>	20,00
Totaal materiële vaste activa		<u>1.162.520</u>	<u>76.760</u>	<u>17.000</u>	<u>1.222.280</u>	<u>195.999</u>	<u>58.760</u>	<u>13.600</u>	<u>241.159</u>	<u>981.121</u>	<u>360.500</u>	
Totaal vaste activa		<u>1.162.520</u>	<u>76.760</u>	<u>17.000</u>	<u>1.222.280</u>	<u>195.999</u>	<u>58.760</u>	<u>13.600</u>	<u>241.159</u>	<u>981.121</u>	<u>360.500</u>	