

**Stichting Beheer Onroerend Goed Seinpost Slinge
T.a.v. het bestuur
Middelharnisstraat 153
3086 GJ ROTTERDAM**

Jaarrekening 2020

INHOUDSOPGAVE

Pagina

1. Rapport

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

2. Jaarrekening

2.1	Balans per 31 december 2020	6
2.2	Exploitatierkening over 2020	7
2.3	Waarderingsgrondslagen	8
2.4	Toelichting op de balans	10
2.5	Toelichting op de exploitatierkening	12

3. Bijlagen

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

Stichting Beheer Onroerend Goed Seinpost Slinge
T.a.v. het bestuur
Middelharnisstraat 153
3086 GJ ROTTERDAM

Referentie: 1219059JR20
Betreft: jaarrekening 2020

Rotterdam, 13 april 2021

Geacht bestuur,

Hiermede brengen wij u verslag uit van onze werkzaamheden omtrent de jaarrekening 2020 van de Stichting Beheer Onroerend Goed Seinpost Slinge waarover u het bestuur voert.

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

1.1 Opdrachtbevestiging

Opdracht

Conform uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2020 van Stichting Beheer Onroerend Goed Seinpost Slinge te Rotterdam bestaande uit de balans per 31 december 2020 en de exploitatierekening over 2020 met de toelichting samengesteld.

Verantwoordelijkheid van het bestuur

Kenmerkend voor een samenstellingsopdracht is, dat wij ons baseren op de door het bestuur van de stichting verstrekte gegevens. De verantwoordelijkheid voor de juistheid en de volledigheid van die gegevens en voor de daarop gebaseerde jaarrekening berust bij het bestuur van de stichting.

Werkzaamheden

De werkzaamheden die wij in het kader van onze samenstellingsopdracht hebben uitgevoerd bestonden in hoofdzaak uit het verzamelen, het verwerken, het rubriceren en het samenvatten van financiële gegevens. Daarnaast hebben wij de aanvaardbaarheid van de bij het samenstellen van de jaarrekening toegepaste grondslagen op basis van de door de stichting verstrekte gegevens geëvalueerd.

Bevestiging

Op basis van de ons verstrekte gegevens hebben wij de jaarrekening samengesteld onder toepassing van in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving.

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

Hoogachtend,
Admove

R.J. Overkamp
Penningmeester

Stichting Beheer Onroerend Goed Seinpost Slinge te Rotterdam

1.2 Algemeen

Oprichting

Blijkens de akte d.d. 27 december 2006 werd de Stichting Beheer Onroerend Goed Seinpost Slinge per genoemde datum opgericht.

Doelstelling

De doelstelling van Stichting Beheer Onroerend Goed Seinpost Slinge is als volgt:

De exploitatie van onroerende zaken ten behoeve van het werk van Stichting Seinpost Slinge Maatschappelijk en Stichting Seinpost Slinge (kerkelijk).

De stichting beoogt niet het maken van winst.

Bestuur

Het bestuur van de Stichting wordt onder meer gevormd door:

- Voorzitter: Dick van den Boogaart
- Penningmeester: Roeland Overkamp

1.3 Resultaatvergelijking

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

	2020		2019	
	€	%	€	%
Netto-omzet	72.838	100,0%	72.312	100,0%
Bruto bedrijfsresultaat	72.838	100,0%	72.312	100,0%
Afschrijvingen materiële vaste activa	27.756	38,1%	27.756	38,4%
Huisvestingskosten	23.371	32,1%	20.680	28,6%
Kantoorkosten	1.647	2,3%	2.667	3,7%
Algemene kosten	1.252	1,7%	3.056	4,2%
Som der bedrijfskosten	54.026	74,2%	54.159	74,9%
Bedrijfsresultaat	18.812	25,8%	18.153	25,1%
Rentelasten en soortgelijke kosten	-18.177	-25,0%	-18.281	-25,3%
Som der financiële baten en lasten	-18.177	-25,0%	-18.281	-25,3%
Resultaat	635	0,8%	-128	-0,2%

1.3 Resultaatvergelijking

Het resultaat 2020 is ten opzichte van 2019 gestegen met € 763,--. De ontwikkeling van het resultaat 2020 ten opzichte van 2019 kan als volgt worden weergegeven:

	€	€
Het resultaat is gunstig beïnvloed door:		
<i>Stijging van:</i>		
Omzet	526	
 <i>Daling van:</i>		
Kantoorkosten	1.020	
Algemene kosten	1.804	
Rentelasten en soortgelijke kosten	104	
		3.454
 Het resultaat is ongunstig beïnvloed door:		
<i>Stijging van:</i>		
Huisvestingskosten	2.691	
		2.691
Stijging resultaat		763

Stichting Beheer Onroerend Goed Seinpost Slinge te Rotterdam

1.4 Meerjarenoverzicht

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

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

Stichting Beheer Onroerend Goed Seinpost Slinge te Rotterdam

2.2 Exploitatierkening over 2020

	2020		2019	
	€	€	€	€
Baten				
Huuropbrengsten		72.838		72.312
Overige lasten				
Afschrijvingskosten	27.756		27.756	
Overige exploitatiekosten	<u>26.270</u>		<u>26.403</u>	
		54.026		54.159
		<u>18.812</u>		<u>18.153</u>
Financiële baten en lasten				
Rentelasten en bankkosten	<u>-18.177</u>		<u>-18.281</u>	
		-18.177		-18.281
Exploitatieresultaat		<u>635</u>		<u>-128</u>

Rotterdam, 13 april 2021

Stichting Beheer Onroerend Goed Seinpost Slinge

Voorzitter: Dick van den Boogaart

Penningmeester: Roeland Overkamp

2.3 Waarderingsgrondslagen

ALGEMEEN

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving en is in overeenstemming met de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving 640 "Organisaties zonder winststreven".

Activiteiten

De activiteiten van Stichting Beheer Onroerend Goed Seinpost Slinge, statutair gevestigd te Rotterdam, bestaan voornamelijk uit:

de exploitatie van de onroerende zaken ten behoeve van het werk van Stichting Seinpost Slinge Maatschappelijk en Stichting Seinpost Slinge (Kerkelijk).

De feitelijke activiteiten worden uitgevoerd aan de Middelharnisstraat 153 te Rotterdam.

GRONDSLAGEN VOOR DE BALANSWAARDERING

Algemeen

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het exploitatieresultaat vinden plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de desbetreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs of vervaardigingskosten, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen.

De materiële vaste activa waarvan de onderneming krachtens een financiële lease-overeenkomst het economische eigendom heeft, worden geactiveerd. De uit de financiële lease-overeenkomst voortkomende verplichting wordt als schuld verantwoord. De in de toekomstige leasetermijnen begrepen interest wordt gedurende de looptijd ten laste van het resultaat gebracht.

Afschrijvingspercentages:

Bedrijfsgebouwen en -terreinen	4 %
Machines en installaties	20 %
Inventaris	20 %

Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen zijn opgenomen tegen nominale waarde. Waardering van de vorderingen geschiedt onder aftrek van een voorziening wegens oninbaarheid, gebaseerd op individuele beoordeling van de vorderingen.

Liquide middelen

De liquide middelen staan, voor zover niet anders vermeld, ter vrije beschikking van de stichting.

Langlopende schulden

De langlopende schulden betreffen leningen met een looptijd van langer dan één jaar. Het gedeelte van de leningen dat wordt afgelost in het komende boekjaar, is opgenomen onder de kortlopende schulden.

Kortlopende schulden

De kortlopende schulden worden, voor zover niet anders vermeld, gewaardeerd tegen nominale waarde.

Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

De niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen zijn, tenzij anders vermeld, gewaardeerd tegen nominale waarde.

2.3 Waarderingsgrondslagen

GRONDSLAGEN VOOR DE RESULTAATBEPALING

Algemeen

De bepaling van het resultaat vindt plaats op basis van historische kosten. Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Opbrengsten

Subsidies worden conform de subsidietoezegging als opbrengst meegenomen in het jaar waarop ze betrekking hebben. Voor de overlopende projecten worden de baten aan het jaar toegerekend op basis van de gerealiseerde projectkosten. Er wordt tussentijds geen positief resultaat op projecten verantwoord. Te verwachten verliezen op lopende projecten worden in het boekjaar verantwoord.

Opbrengsten voortvloeiend uit de verkoop van goederen worden verantwoord op het moment dat alle belangrijke rechten op economische voordelen alsmede alle belangrijke risico's zijn overgegaan op de koper. De kostprijs van deze goederen wordt aan dezelfde periode toegerekend.

Opbrengsten van diensten worden opgenomen naar rato van de mate waarin de diensten zijn verricht. De kostprijs van deze diensten wordt aan dezelfde periode toegerekend.

Exploitatiekosten

De exploitatiekosten worden toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

Afschrijvingen

De afschrijvingen zijn berekend door middel van vaste percentages van de aanschafwaarde, op basis van de verwachte economische levensduur. Boekwinsten en -verliezen bij verkoop van de vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen. Boekwinsten echter alleen voor zover deze niet in mindering zijn gebracht op investeringen.

Financiële baten en lasten

De financiële baten en -lasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende renteopbrengsten en -kosten van uitgegeven en ontvangen leningen en tegoeden.

2.4 Toelichting op de balans

ACTIVA

VASTE ACTIVA

Materiële vaste activa

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

	Bedrijfs- gebouwen en -terreinen	Verbouwing	Inventaris
	€	€	€
Aanschafwaarde	615.858	83.025	4.342
Cumulatieve afschrijvingen	-120.113	-13.877	-2.409
Boekwaarde per 1 januari	<u>495.745</u>	<u>69.148</u>	<u>1.933</u>
Afschrijvingen	-37.168	-16.606	-869
Mutaties	-37.168	-16.606	-869
Aanschafwaarde	615.858	83.025	4.342
Cumulatieve afschrijvingen	-157.281	-30.483	-3.278
Boekwaarde per 31 december	<u>458.577</u>	<u>52.542</u>	<u>1.064</u>

VLOTTENDE ACTIVA

Vorderingen en overlopende activa

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
Overlopende activa		
Huisvestingskosten	10.000	0
Kantoorkosten	650	0
	<u>10.650</u>	<u>0</u>
Liquide middelen		
Rabobank betaalrekening NL53RABO0314637710	<u>49.116</u>	<u>60.132</u>

Stichting Beheer Onroerend Goed Seinpost Slinge te Rotterdam

2.4 Toelichting op de balans

PASSIVA

STICHTINGSVERMOGEN

	2020	2019
	€	€
Stichtingsvermogen		
Stand per 1 januari	-39	89
Uit voorstel resultaatbestemming	635	-128
Stand per 31 december	<u>596</u>	<u>-39</u>

LANGLOPENDE SCHULDEN

Lening Sint Laurensfonds

Lening t.b.v. onroerend goed

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

Sint Laurensfonds

Hoofdsom

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

Aflossing voorgaande boekjaren

0	0
---	---

Stand per 1 januari

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

Aflossing

<u>-30.000</u>	<u>0</u>
----------------	----------

Stand per 31 december

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

Deze lening is verstrekt ter financiering van het pand aan de Middelharnisstraat 153 te Rotterdam. Het rentepercentage bedraagt 3%. De aflossing is vooralsnog op nihil gesteld.

Overlopende passiva

Overlopende passiva

<u>453</u>	<u>0</u>
------------	----------

KORTLOPENDE SCHULDEN

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
Overige schulden		
Rekening courant Stichting Seinpost Slinge (kerkelijk)	0	110
Overige schuld 4	900	0
	<u>900</u>	<u>110</u>

Rekening courant Stichting Seinpost Slinge (kerkelijk)

Stand per 31 december

<u>0</u>	<u>110</u>
----------	------------

2.5 Toelichting op de exploitatierekening

	2020	2019
	€	€
Opbrengsten		
Overige giften	355	755
Huur pastorie	9.250	12.296
Huur zalen	57.125	59.261
Totaal opbrengsten	6.108	0
	<u>72.838</u>	<u>72.312</u>
Afschrijvingen materiële vaste activa		
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	18.584	18.584
Machines en installaties	8.303	8.303
Afschrijvingskosten inventaris	869	869
	<u>27.756</u>	<u>27.756</u>
Overige exploitatiekosten		
Huisvestingskosten	23.371	20.680
Kantoorkosten	1.647	2.667
Algemene kosten	1.252	3.056
	<u>26.270</u>	<u>26.403</u>
<i>Huisvestingskosten</i>		
Onderhoud onroerend goed	10.095	6.164
Gas, water en elektra	10.899	12.088
Verzekering onroerend goed	1.477	1.531
Vaste lasten onroerend goed	900	897
	<u>23.371</u>	<u>20.680</u>
<i>Kantoorkosten</i>		
Kantoorbenodigdheden	0	427
Drukwerk	0	296
Kosten automatisering	1.647	1.944
	<u>1.647</u>	<u>2.667</u>
<i>Algemene kosten</i>		
Advieskosten	930	2.834
Overige algemene kosten	322	222
	<u>1.252</u>	<u>3.056</u>
Financiële baten en lasten		
Rentelasten en bankkosten		
Rente lening Sint Laurensfonds	17.850	18.000
Bankkosten	327	281
	<u>18.177</u>	<u>18.281</u>

3. BIJLAGEN

3.1 Staat van de vaste activa

Omschrijving	Datum	Aanschafwaarde			Afschrijvingen				Boekwaarde per 31-12-2020	Residu-waarde		
		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
		€	€	€	€	€	€	€	€	€		
Materiële vaste activa												
<i>Gebouwen en -terreinen</i>												
Middelharnisstraat 153, Rotterdam	01-01-2016	615.858			615.858	138.697	18.584	-	157.281	458.577	151.233	4,00
<i>Verbouwing</i>												
Verbouwing, voorschot	31-12-2016	5.000			5.000	1.500	500	-	2.000	3.000		10,00
Verbouwing, afrekening	10-04-2017	73.025			73.025	19.928	7.303	-	27.231	45.794		10,00
Werkzaamheden schutting / tuin	01-07-2018	5.000			5.000	752	500	-	1.252	3.748		10,00
		83.025	-	-	83.025	22.180	8.303	-	30.483	52.542	-	
<i>Inventaris</i>												
Kopieermachine	16-01-2017	1.998			1.998	1.183	400	-	1.583	415		20,00
JBS Kopieerapparaat	17-05-2017	1.149			1.149	604	230	-	834	315		20,00
Vaatwasser	18-05-2017	816			816	428	163	-	591	225		20,00
Zanussi Vriezer	14-06-2017	379			379	194	76	-	270	109		20,00
		4.342	-	-	4.342	2.409	869	-	3.278	1.064	-	
Totaal materiële vaste activa		703.225	-	-	703.225	163.286	27.756	-	191.042	512.183	151.233	
Totaal vaste activa		703.225	-	-	703.225	163.286	27.756	-	191.042	512.183	151.233	