

**Stichting Beheer Onroerend Goed Seinpost Slinge
De heer Overkamp
Middelharnisstraat 153
3086 GJ ROTTERDAM**

Jaarrekening 2023

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 2023 | 6 |
| 2.2 | Exploitatierkening over 2023 | 7 |
| 2.3 | Waarderingsgrondslagen | 8 |
| 2.4 | Toelichting op de balans | 10 |
| 2.5 | Toelichting op de exploitatierkening | 12 |

Stichting Beheer Onroerend Goed Seinpost Slinge
De heer Overkamp
Middelharnisstraat 153
3086 GJ ROTTERDAM

Referentie: 1219059JR23
Betreft: jaarrekening 2023

Rotterdam, 4 juni 2024

Geacht bestuur,

Hiermede brengen wij u verslag uit van onze werkzaamheden omtrent de jaarrekening 2023 van de Stichting Beheer Onroerend Goed Seinpost Slinge waarover u het bestuur voert.

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

1.1 Opdrachtbevestiging

Opdracht

Conform uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2023 van Stichting Beheer Onroerend Goed Seinpost Slinge te Rotterdam bestaande uit de balans per 31 december 2023 en de exploitatierekening over 2023 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.

| | 2023 | | 2022 | |
|---|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | € | % | € | % |
| Netto-omzet | 130.815 | 100,0% | 120.086 | 100,0% |
| Inkoopwaarde van de omzet | 0 | 0,0% | 1.655 | 1,4% |
| Bruto bedrijfsresultaat | 130.815 | 100,0% | 118.431 | 98,6% |
| Overige personeelskosten | 1.811 | 1,4% | 1.352 | 1,1% |
| Afschrijvingen materiële vaste activa | 0 | 0,0% | 195 | 0,2% |
| Huisvestingskosten | 120.848 | 92,4% | 106.354 | 88,6% |
| Kantoorkosten | 3.504 | 2,7% | 3.457 | 2,9% |
| Algemene kosten | 1.004 | 0,8% | 114 | 0,1% |
| Som der bedrijfskosten | 127.167 | 97,3% | 111.472 | 92,9% |
| Bedrijfsresultaat | 3.648 | 2,7% | 6.959 | 5,7% |
| Rentelasten en soortgelijke kosten | -419 | -0,3% | -12.424 | -10,3% |
| Som der financiële baten en lasten | -419 | -0,3% | -12.424 | -10,3% |
| Resultaat | 3.229 | 2,4% | -5.465 | -4,6% |
| Aandeel in het resultaat van deelnemingen | 0 | 0,0% | 24.065 | 20,0% |
| Resultaat | 3.229 | 2,4% | 18.600 | 15,4% |

1.3 Resultaatvergelijking

Het resultaat 2023 is ten opzichte van 2022 gedaald met € 15.371,--. De ontwikkeling van het resultaat 2023 ten opzichte van 2022 kan als volgt worden weergegeven:

| | € | € |
|---|--------|--------|
| Het resultaat is gunstig beïnvloed door: | | |
| <i>Stijging van:</i> | | |
| Omzet | 10.729 | |
| <i>Daling van:</i> | | |
| Inkoopwaarde van de omzet | 1.655 | |
| Afschrijvingen materiële vaste activa | 195 | |
| Rentelasten en soortgelijke kosten | 12.005 | |
| | | 24.584 |
| Het resultaat is ongunstig beïnvloed door: | | |
| <i>Daling van:</i> | | |
| Aandeel in het resultaat van deelnemingen | 24.065 | |
| <i>Stijging van:</i> | | |
| Overige personeelskosten | 459 | |
| Huisvestingskosten | 14.494 | |
| Kantoorkosten | 47 | |
| Algemene kosten | 890 | |
| | | 39.955 |
| Daling resultaat | | 15.371 |

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.

| | 2023 | 2022 | 2021 | 2020 |
|--|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | € | € | € | € |
| Opbrengsten | 130.815 | 120.086 | 77.059 | 72.838 |
| Directe kosten projecten | 0 | 1.655 | 0 | 0 |
| Bruto exploitatieresultaat | 130.815 | 118.431 | 77.059 | 72.838 |
| Overige personeelskosten | 1.811 | 1.352 | 0 | 0 |
| Afschrijvingskosten | 0 | 195 | 27.626 | 27.756 |
| Huisvestingskosten | 120.848 | 106.354 | 23.570 | 23.371 |
| Kantoorkosten | 3.504 | 3.457 | 2.957 | 1.647 |
| Algemene kosten | 1.004 | 114 | 556 | 1.252 |
| | 127.167 | 111.472 | 54.709 | 54.026 |
| Exploitatieresultaat voor financiële ba | 3.648 | 6.959 | 22.350 | 18.812 |
| Rentelasten en soortgelijke kosten | -419 | -12.424 | -16.706 | -18.177 |
| Som der financiële baten en lasten | -419 | -12.424 | -16.706 | -18.177 |
| Resultaat | 3.229 | -5.465 | 5.644 | 635 |
| Aandeel in het resultaat van deelnemingen | 0 | 24.065 | 0 | 0 |
| Exploitatieresultaat | 3.229 | 18.600 | 5.644 | 635 |

Stichting Beheer Onroerend Goed Seinpost Slinge te Rotterdam

2.1 Balans per 31 december 2023

(Na verwerking exploitatieresultaat)

| ACTIVA | 31 december 2023 | | 31 december 2022 | |
|--|------------------|--------|------------------|--------|
| | € | € | € | € |
| Bedrijfsgebouwen en -terreinen | 0 | | -44.239 | |
| Verbouwing | 0 | | 44.239 | |
| Wloftende activa | | | | |
| <i>Vorderingen en overlopende activa</i> | | | | |
| Overlopende activa | 14.994 | | 10.252 | |
| | | 14.994 | | 10.252 |
| <i>Liquide middelen</i> | | 51.076 | | 52.174 |
| Totale activa | | 66.070 | | 62.426 |

| PASSIVA | 31 december 2023 | | 31 december 2022 | |
|-----------------------------|------------------|--------|------------------|--------|
| | € | € | € | € |
| Stichtingsvermogen | | | | |
| Stichtingsvermogen | 28.069 | | 24.841 | |
| | | 28.069 | | 24.841 |
| Voorzieningen | | | | |
| Voorziening groot onderhoud | 36.000 | | 36.000 | |
| | | 36.000 | | 36.000 |
| Langlopende schulden | | | | |
| Overlopende passiva | 2.001 | | 1.585 | |
| | | 2.001 | | 1.585 |
| Totale passiva | | 66.070 | | 62.426 |

Stichting Beheer Onroerend Goed Seinpost Slinge te Rotterdam

2.2 Exploitatierkening over 2023

| | 2023 | | 2022 | |
|---|----------------|---------------------|----------------|----------------------|
| | € | € | € | € |
| Baten | | | | |
| Huuropbrengsten | | 130.815 | | 120.086 |
| Directe kosten projecten | | 0 | | 1.655 |
| Overige lasten | | | | |
| Personeelskosten | 1.811 | | 1.352 | |
| Afschrijvingskosten | 0 | | 195 | |
| Overige exploitatiekosten | <u>125.356</u> | | <u>109.925</u> | |
| | | 127.167 | | 111.472 |
| | | <u>3.648</u> | | <u>6.959</u> |
| Financiële baten en lasten | | | | |
| Rentelasten en bankkosten | <u>-419</u> | | <u>-12.424</u> | |
| | | -419 | | -12.424 |
| Resultaat | | <u>3.229</u> | | <u>-5.465</u> |
| Aandeel in het resultaat van deelnemingen | | 0 | | 24.065 |
| Exploitatieresultaat | | <u><u>3.229</u></u> | | <u><u>18.600</u></u> |

Rotterdam, 4 juni 2024
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.

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.

Voorzieningen

Overige voorzieningen

Voorziening groot onderhoud:

De voorziening ter gelijkmatige verdeling van lasten voor groot onderhoud van gebouwen wordt bepaald op basis van de te verwachten kosten over een reeks van jaren. De voorziening wordt lineair opgebouwd. Het uitgevoerde onderhoud wordt ten laste van deze voorziening gebracht.

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

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.

Inkoopwaarde van de omzet

Onder de inkoopwaarde van de omzet wordt verstaan de direct aan de geleverde goederen en diensten toe te rekenen kosten.

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.

Aandeel in het resultaat van deelnemingen

Resultaten van niet-geconsolideerde deelnemingen worden verantwoord overeenkomstig de netto-vermogenswaardemethode. Voor zover niet volgens de netto-vermogenswaarde wordt gewaardeerd betreft het resultaat de in het boekjaar ontvangen dividenden.

2.4 Toelichting op de balans

ACTIVA

VLOTTENDE ACTIVA

Vorderingen en overlopende activa

| | <u>31-12-2023</u> | <u>31-12-2022</u> |
|---|-------------------|-------------------|
| | € | € |
| Vooruitbetaalde kosten | 0 | 2.060 |
| Huur Stichting Seinpost Slinge Maatschappelijk NTO 2021 | 8.192 | 8.192 |
| Nog te ontvangen energiekosten | <u>6.802</u> | <u>0</u> |
| | <u>14.994</u> | <u>10.252</u> |

Liquide middelen

Rabobank betaalrekening NL53RABO0314637710

| | |
|---------------|---------------|
| <u>51.076</u> | <u>52.174</u> |
|---------------|---------------|

2.4 Toelichting op de balans

PASSIVA

STICHTINGSVERMOGEN

| | 2023 | 2022 |
|----------------------------------|---------------|---------------|
| | € | € |
| Stichtingsvermogen | | |
| Stand per 1 januari | 24.841 | 6.240 |
| Uit voorstel resultaatbestemming | 3.228 | 18.601 |
| Stand per 31 december | <u>28.069</u> | <u>24.841</u> |

VOORZIENINGEN

Overige voorzieningen

| | | |
|--------------------------------------|---------------|---------------|
| Voorziening groot onderhoud gebouwen | <u>36.000</u> | <u>36.000</u> |
|--------------------------------------|---------------|---------------|

Voorziening groot onderhoud gebouwen

| | | |
|-----------------------|---------------|---------------|
| Stand per 1 januari | 36.000 | 0 |
| Dotatie | 0 | 36.000 |
| Stand per 31 december | <u>36.000</u> | <u>36.000</u> |

Overlopende passiva

| | | |
|---------------------|--------------|--------------|
| Overlopende passiva | <u>2.001</u> | <u>1.585</u> |
|---------------------|--------------|--------------|

2.5 Toelichting op de exploitatierekening

| | 2023 | 2022 |
|---|----------------|----------------|
| | € | € |
| Opbrengsten | | |
| Huur zaal t.b.v. Seinpost activiteiten | 56.950 | 56.950 |
| Huur zaal Open Hof | 36.161 | 26.765 |
| Huur zalen | 17.890 | 20.780 |
| Huur pastorie | 10.950 | 8.525 |
| Huur kamers | 7.015 | 6.636 |
| Giften | 1.849 | 430 |
| | <u>130.815</u> | <u>120.086</u> |
| Directe kosten | | |
| Inkopen t.b.v. exploitatie verhuur | <u>0</u> | <u>1.655</u> |
| Personeelskosten | | |
| Overige personeelskosten | <u>1.811</u> | <u>1.352</u> |
| <i>Overige personeelskosten</i> | | |
| Voedsel | 337 | 469 |
| Vrijwilligerskosten | <u>1.474</u> | <u>883</u> |
| | <u>1.811</u> | <u>1.352</u> |
| Afschrijvingen materiële vaste activa | | |
| Afschrijvingskosten inventaris | <u>0</u> | <u>195</u> |
| Overige exploitatiekosten | | |
| Huisvestingskosten | 120.848 | 106.354 |
| Kantoorkosten | 3.504 | 3.457 |
| Algemene kosten | <u>1.004</u> | <u>114</u> |
| | <u>125.356</u> | <u>109.925</u> |
| <i>Huisvestingskosten</i> | | |
| Investering keuken | 3.428 | 0 |
| Onderhoudskosten electra | 3.621 | 0 |
| Onderhoudskosten onroerend goed | 2.145 | 28.060 |
| Uitgevoerd groot onderhoud | 31.961 | 25.922 |
| Onderhoudskosten gasleiding | 3.126 | 0 |
| Dotatie onderhoudsvoorziening | 0 | 36.000 |
| Schadepost terugplaatsen klok | 16.880 | 0 |
| Energiekosten Zalen | 16.284 | 13.336 |
| Energiekosten woning, kledingwinkel en garage | 8.638 | -1.166 |
| Energiekosten Open Hof | 23.867 | 0 |
| Water | 679 | 0 |
| Verzekering onroerend goed | 1.483 | 879 |
| Vaste lasten onroerend goed | 4.420 | 1.405 |
| Schoonmaakkosten | 2.930 | 1.600 |
| Beveiliging en BHV | 658 | 0 |
| Overige huisvestingskosten | <u>728</u> | <u>318</u> |
| | <u>120.848</u> | <u>106.354</u> |
| <i>Kantoorkosten</i> | | |
| Kantoorbenodigdheden | 98 | 0 |
| Kosten automatisering | 3.406 | 3.457 |

2.5 Toelichting op de exploitatierekening

| <u>2023</u> | <u>2022</u> |
|--------------|--------------|
| <u>€</u> | <u>€</u> |
| <u>3.504</u> | <u>3.457</u> |

2.5 Toelichting op de exploitatierekening

| | <u>2023</u> | <u>2022</u> |
|-----------------------------------|--------------|---------------|
| | € | € |
| <i>Algemene kosten</i> | | |
| Overige algemene kosten | <u>1.004</u> | <u>114</u> |
| Financiële baten en lasten | | |
| Rentelasten en bankkosten | | |
| Rente lening Sint Laurensfonds | 0 | 12.075 |
| Bankkosten | <u>419</u> | <u>349</u> |
| | <u>419</u> | <u>12.424</u> |
| Resultaat verkoop activa | | |
| Resultaat verkoop onroerend goed | <u>0</u> | <u>24.065</u> |