

**Stichting Neemias - Hart voor gevangenen
Zwetteweg 19
8432 PN HAULE**

Jaarrekening 2020

INHOUDSOPGAVE

Pagina

1. Algemeen

1.1	Algemeen	3
1.2	Meerjarenoverzicht	4

2. Jaarrekening

2.1	Balans per 31 december 2020	6
2.2	Staat van baten en lasten over 2020	8
2.3	Toelichting op de jaarrekening	9
2.4	Toelichting op de balans	11
2.5	Toelichting op de staat van baten en lasten	13

1. ALGEMEEN

1.1 Algemeen

Oprichting

Blijkens de akte d.d. 30 juni 2014 werd de stichting Stichting Neemias - Hart voor gevangenen per genoemde datum opgericht.

De stichting is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 60987642.

Vestigingsgegevens

Stichting Neemias - Hart voor gevangenen is statutair gevestigd te gemeente Opsterland. De feitelijke activiteiten worden door de gevangenenpastor uitgevoerd te Veenhuizen, Hoofdweg 148 (9341 BL).

Doelstelling

De doelstelling van Stichting Neemias - Hart voor gevangenen wordt als volgt omschreven:

- Het mogelijk maken van christelijke barmhartigheid en pastorale zorg aan gevangenen tijdens hun detentie en aan ex-gevangenen na hun detentie.

Beleidsplan

Voor het actuele beleidsplan van de stichting wordt verwezen naar de website www.neemias.nl.

Bestuur

Het bestuur van de stichting wordt gevoerd door:

- T. Dijkema (voorzitter)
- T.J. Moes (secretaris)
- W. Schaaïj (penningmeester)
- J. van der Vaart-Klinker
- M. de Haan-Bol

Bestuursverslag

Het bestuursverslag is ten kantore van de stichting beschikbaar

ANBI-status

De stichting staat sinds 30 juni 2014 ingeschreven in het ANBI-register onder RSIN-nummer 854151618.

1.2 Meerjarenoverzicht

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

	<u>2020</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€	€	€
Baten uit giften en donaties	20.174	18.285	15.977	10.398
Besteed aan doelstellingen	<u>15.767</u>	<u>12.637</u>	<u>2.902</u>	<u>7.286</u>
Totaal van de baten	4.407	5.648	13.075	3.112
Algemene kosten	-	-	477	-
Wervingskosten	146	299	100	86
Kosten beheer en administratie	<u>3.469</u>	<u>10.558</u>	<u>11.999</u>	<u>2.496</u>
Som der kosten	3.615	10.857	12.576	2.582
Bedrijfsresultaat	792	-5.209	499	530
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	1	-	-	-
Rentelasten en soortgelijke kosten	<u>-199</u>	<u>-196</u>	<u>-194</u>	<u>-193</u>
Som der financiële baten en lasten	-198	-196	-194	-193
Saldo van baten en lasten	<u>594</u>	<u>-5.405</u>	<u>305</u>	<u>337</u>

2. JAARREKENING

2.1 Balans per 31 december 2020

(Na resultaatbestemming)

ACTIVA	31 december 2020		31 december 2019	
	€	€	€	€
Vlottende activa				
<i>Vorderingen</i>				
Overige vorderingen	<u>7.950</u>	7.950	<u>-</u>	-
<i>Liquide middelen</i>		5.562		6.446
Totaal activazijde		<u><u>13.512</u></u>		<u><u>6.446</u></u>

Samenstellingsverklaring afgegeven d.d. 23 juli 2021

2.1 Balans per 31 december 2020

(Na resultaatbestemming)

PASSIVA	31 december 2020		31 december 2019	
	€	€	€	€
Reserves en fondsen				
Bestemmingsreserve	3.546		3.546	
Overige reserves	<u>1.263</u>		<u>669</u>	
		4.809		4.215
Langlopende schulden				
Overige schulden	<u>7.950</u>		<u>-</u>	
		7.950		-
Kortlopende schulden				
Handelscrediteuren	<u>753</u>		<u>2.231</u>	
		753		2.231
Totaal passivazijde		<u><u>13.512</u></u>		<u><u>6.446</u></u>

Samenstellingsverklaring afgegeven d.d. 23 juli 2021

2.2 Staat van baten en lasten over 2020

	2020		2019	
	€	€	€	€
Baten uit giften en donaties	12.224		18.285	
Overige baten	<u>7.950</u>		<u>-</u>	
		20.174		18.285
Besteed aan doelstellingen (gevangeniswerk)	4.235		10.660	
Besteed aan doelstellingen (overig)	<u>11.532</u>		<u>1.977</u>	
Totaal besteed aan doelstellingen		<u>15.767</u>		<u>12.637</u>
		4.407		5.648
Wervingskosten	146		299	
Kosten beheer en administratie	<u>3.469</u>		<u>10.558</u>	
Som der lasten		3.615		10.857
		<u>792</u>		<u>-5.209</u>
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	1		-	
Rentelasten en soortgelijke kosten	<u>-199</u>		<u>-196</u>	
Som der financiële baten en lasten		-198		-196
Saldo van baten en lasten		<u>594</u>		<u>-5.405</u>
Bestemming saldo van baten en lasten				
Onttrekking aan bestemmingsreserve onderhoudskst huisvesting				3.454
Toevoeging aan c.q. in mindering op overige reserves		<u>594-</u>		<u>1.951</u>
		<u>-</u>		<u>-</u>

2.3 Toelichting op de jaarrekening

ALGEMENE TOELICHTING

Activiteiten

De activiteiten van Stichting Neemias - Hart voor gevangenen, statutair gevestigd te gemeente Opsterland, bestaan voornamelijk uit:

- Het mogelijk maken van christelijke barmhartigheid en pastorale zorg aan gevangenen tijdens hun detentie en aan ex-gevangenen na hun detentie.

ALGEMENE GRONDSLAGEN

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de wettelijke bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW en de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving RJK C2 Kleine fondsenwervende organisaties.

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.

GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Vorderingen

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie, inclusief de transactiekosten indien materieel. Vorderingen worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

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.

Fondsen en reserves

Het deel van het middelen van de stichting dat wordt afgezonderd omdat daaraan een beperktere bestedingsmogelijkheid is gegeven door het bestuur, wordt opgenomen onder een daarvoor specifiek opgenomen bestemmingsreserve. Indien de stichting een deel van haar middelen heeft afgezonderd, omdat daaraan een beperkte bestedingsmogelijkheid is gegeven door derden, worden deze middelen aangemerkt als bestemmingsfonds. Het deel van de middelen van de stichting dat vrij besteed kan worden, wordt opgenomen onder de post overige reserves.

Langlopende schulden

Langlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Transactiekosten die direct zijn toe te rekenen aan de verwerving van de langlopende schulden worden in de waardering bij eerste verwerking opgenomen. Langlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten.

Het verschil tussen de bepaalde boekwaarde en de uiteindelijke aflossingswaarde wordt op basis van de effectieve rente gedurende de geschatte looptijd van de langlopende schulden in de staat van baten en lasten als interestlast verwerkt.

2.3 Toelichting op de jaarrekening

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten. Dit is meestal de nominale waarde.

GRONDSLAGEN VOOR BEPALING VAN HET EXPLOITATIERESULTAAT

Algemeen

Alle opbrengsten worden voor het brutobedrag onder de baten opgenomen, tenzij uitdrukkelijk anders bepaald. Kosten die nodig zijn om bepaalde baten te realiseren, worden in de staat van baten en lasten als last gepresenteerd, tenzij uitdrukkelijk anders bepaald.

Door de stichting wordt geen begroting opgesteld. Op grond hiervan zijn deze gegevens niet opgenomen in de jaarrekening.

Baten

De baten worden verantwoord en toegerekend aan het exploitatieresultaat op het moment dat deze feitelijk worden ontvangen.

Lasten

De kosten worden bepaald op historische basis en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

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.

2.4 Toelichting op de balans

ACTIVA

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
VLOTTENDE ACTIVA		
Vorderingen		
Overige vorderingen		
U/g G. Fidder	<u>7.950</u>	<u>-</u>
Betreft een verstrekte onderhandse geldlening waarvoor geen renteverplichtingen zijn overeengekomen. De geldlening heeft een aflossingsverplichting van € 600,- per maand gedurende 13 maanden en een slottermijn van € 150,-.		
Liquide middelen		
Rabobank Zakelijke rekening 1904.37.154	2.812	1.446
Rabo BedrijfsSpaarRekening 1478.574.895	<u>2.750</u>	<u>5.000</u>
	<u>5.562</u>	<u>6.446</u>

2.4 Toelichting op de balans

PASSIVA

RESERVES EN FONDSSEN

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€
Bestemmingsreserve onderhoudskosten huisvesting		
Stand per 1 januari	3.546	7.000
Uit resultaatbestemming	-	-3.454
Stand per 31 december	<u>3.546</u>	<u>3.546</u>

De bestemmingsreserve is gevormd uit een in 2018 ontvangen schenking bestemd voor kosten die verband houden met huisvesting. Toekomstige uitgaven voor huisvesting van (ex-)gedetineerden worden in mindering gebracht op deze bestemmingsreserve.

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€
Overige reserves		
Stand per 1 januari	669	2.620
Uit resultaatbestemming	594	-1.951
Stand per 31 december	<u>1.263</u>	<u>669</u>

De overige reserves betreffen het vrij besteedbaar vermogen van de stichting.

LANGLOPENDE SCHULDEN

Overige schulden

Terug te betalen bedragen	<u>7.950</u>	<u>-</u>
---------------------------	--------------	----------

Terug te betalen bedragen

Stand per 1 januari	-	-
Mutatie	7.950	-
Stand per 31 december	<u>7.950</u>	<u>-</u>

KORTLOPENDE SCHULDEN

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
Crediteuren		
Crediteuren	<u>753</u>	<u>2.231</u>

2.5 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2020	2019
	€	€
Baten uit giften en donaties		
Giften	3.950	2.084
Bijdrage kerken	3.174	11.218
Giften/donaties bedrijven	-	483
Giften/donaties derden	100	1.750
Giften/donaties Stichtingen	5.000	2.750
	<u>12.224</u>	<u>18.285</u>
Overige baten		
Ontvangsten met specifieke bestemming	<u>7.950</u>	<u>-</u>
Besteed aan doelstellingen (gevangenenwerk)		
Gevangenenwerk: bezoek(kosten)	416	837
Gevangenenwerk: Hulp aan Gevangenen	215	338
Gevangenenwerk: Gasthuis In de Luwte	3.604	9.485
	<u>4.235</u>	<u>10.660</u>
Besteed aan doelstellingen (overig)		
Coaching van derden en studie	880	1.152
AltijdZorg	2.702	825
Besteed ten behoeve van aankoop auto	7.950	-
	<u>11.532</u>	<u>1.977</u>
<p>Gedurende het boekjaar is 78% van de ontvangen gelden besteed binnen de doelstellingen van de stichting (2019: 69%).</p>		
Wervingskosten		
Reclame- en advertentiekosten	91	92
Websitekosten	55	-
Drukwerk	-	207
	<u>146</u>	<u>299</u>
Kosten beheer en administratie		
Vrijwilligersvergoeding	2.300	4.890
Onderhoud onroerendgoed	-	3.454
Onderhoud/aanvulling inventaris	-	814
Bestuurskosten	20	97
Kantoorbenodigdheden	-	302
Telecommunicatie	240	260
Contributies en abonnementen	80	-
Accountantskosten	776	663
Samenwerking met derden	53	78
	<u>3.469</u>	<u>10.558</u>

2.5 Toelichting op de staat van baten en lasten

Financiële baten en lasten

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten		
Overige rentebaten	<u>1</u>	<u>-</u>
Rentelasten en soortgelijke kosten		
Rente schuld rekening courant	<u>199</u>	<u>196</u>

Haule, 23-07-2021

Stichting Neemias - Hart voor gevangenen

T. Dijkema

T.J. Moes

W. Schaaij

J. van der Vaart-Klinker

M. de Haan-Bol