

Jaarrekening 2024

Stichting Sint Josephkapel

**Hof van Roomburgh 49
2314 ZC Leiden**

INHOUD

	Pagina
Algemene en kwantitatieve gegevens	3
Samenstellingsverklaring	4
Jaarverslag	
- Algemeen	5
- Exploitatie	5
- Financiële positie	6
Financiële verslag	
- Balans per 31 december 2024	7
- Exploitatierekening 2024	8
- Grondslagen van de financiële verslaggeving	9
- Toelichting op de balans per 31 december 2024	10
- Toelichting op de exploitatierekening 2024	12
- Overige gegevens	13

ALGEMENE EN KWANTITATIEVE GEGEVENS

ALGEMENE GEGEVENS

1. Naam

Naam	:	Sint Josephkapel
Vestigingsplaats	:	Leiden
Beheer	:	Stichting Sint Josephkapel

2. Doelstelling

De stichting heeft ten doel:
het bouwen, beheren, exploiteren en in stand houden van een kapel ten
behoefte van de bewoners van alle op het terrein Hof van Roomburgh te Leiden
gevestigde instellingen en woningcomplexen alsmede voor belangstellende
Rooms Katholieken van daarbuiten.

3. Samenstelling bestuur per 31 december 2024

R.H.A. Stuurman	Leiderdorp	voorzitter
M.S. van der Steur - Van Hien	Leiden	secretaris
J.L.J. Dingjan	Leiden	penningmeester

KWANTITATIEVE GEGEVENS

De stichting heeft in eigendom de
Sint Josephkapel

Aan het bestuur van Stichting Sint Josephkapel
Hof van Roomburgh 49
2314 ZC Leiden

Den Haag, 14 april 2025

Geachte bestuur,

Hierbij brengen wij verslag uit over boekjaar 2024 met betrekking tot de Stichting Sint Josephkapel.

1 Opdracht

Conform uw opdracht hebben wij de in dit verslag opgenomen jaarrekening 2024 van uw stichting, waarin begrepen de balans met tellingen van € 1.226.296 en de staat van baten en lasten sluitende met een resultaat van € 32.062 samengesteld.

2 Samenstellingsverklaring

De jaarrekening van Stichting Sint Josephkapel is door ons samengesteld op basis van de van u verkregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2024 en de staat van baten en lasten over 2024 met de daarbij horende toelichting. In deze toelichtingen is onder andere een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving opgenomen.

Deze samenstellingsopdracht is door ons uitgevoerd volgens Nederlands recht. Van ons wordt verwacht dat wij u ondersteunen bij het opstellen en presenteren van de jaarrekening in overeenstemming met de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving C1 Kleine Organisaties zonder winststreven.

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 hebben wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van Stichting Sint Josephkapel. 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.

Den Haag, 14 april 2025

LION Financial Services B.V.

LION Financial Services B.V.

Koninginnegracht 46 II
2514 AD 'S-GRAVENHAGE

T +31 70 22 11 472
E info@lion-finance.nl
www.lion-finance.nl

KvK 67730418
BTW NL 8571.52.543.B.01
IBAN NL28 INGB 0007 5818 12

JAARVERSLAG**ALGEMEEN****Jaarrekening 2024**

Het resultaat over het boekjaar 2024 bedraagt € 32.062. Dit bedrag wordt toegevoegd aan het eigen vermogen van de stichting.

Het eigen vermogen bedraagt ultimo 2024: € 1.099.745.

EXPLOITATIE**De exploitatie 2024 in vergelijking met 2023**

	Exploitatie 2024	Exploitatie 2023
	<u>€</u>	<u>€</u>
Baten		
Opbrengsten	113.750	119.532
Lasten		
Afschrijvingskosten	36.440	36.440
Overige bedrijfskosten	41.348	31.307
BEDRIJFSRESULTAAT	35.962	51.785
Financiële baten en lasten	3.900-	3.600-
RESULTAAT UIT GEWONE BEDRIJFSVOERING	32.062	48.185
RESULTAAT BOEKJAAR	<u>32.062</u>	<u>48.185</u>

FINANCIËLE POSITIE

De financiële positie per 31 december 2024 geeft het navolgende beeld:

	2024	2023
	€	€
Langdurig beschikbaar vermogen		
Eigen vermogen	1.099.745	1.067.683
Voorzieningen	12.460	12.460
Schulden lange termijn	100.000	100.000
Totaal	1.212.205	1.180.143
Langdurig vastgelegde middelen		
Materiële vaste activa	1.200.815	1.237.255
Beschikbaar als werkkapitaal	11.390	-57.112
Toename werkkapitaal	68.502	
Het werkkapitaal is aangewend voor:		
Liquide middelen	25.481	75.293
Totaal vlottende activa	25.481	75.293
af; Schulden korte termijn	-14.091	-132.405
Saldo werkkapitaal	11.390	-57.112

Het werkkapitaal nam in 2024 toe met € 68.502. De specificatie van deze toename is verkort als volgt weer te geven:

	2024	2023
	€	€
Herkomst van de middelen		
Exploitatieresultaat	32.062	48.185
Afschrijvingen	36.440	36.440
Totaleal van de middelen	68.502	84.625
Besteding van middelen		
Investerings vaste activa	-	17.881
Aflossing leningen	-	-60.000
Totale besteding van de middelen	-	-42.119
Mutaties werkkapitaal t.o.v. vorig boekjaar	68.502	42.506

1. BALANS PER 31 DECEMBER 2024

	2024	2023
	€	€
ACTIVA		
Vaste activa	1.200.815	1.237.255
Liquide middelen	25.481	75.293
Totaal activa	<u>1.226.296</u>	<u>1.312.548</u>
 PASSIVA		
Eigen vermogen	1.099.745	1.067.683
Voorzieningen	12.460	12.460
Langlopende schulden	100.000	100.000
Schulden en overlopende passiva	14.091	132.405
Totaal passiva	<u>1.226.296</u>	<u>1.312.548</u>

2. EXPLOITATIEREKENING OVER 2024

	Exploitatie 2024 €	begroting 2024 €	Exploitatie 2023 €
BATEN			
Opbrengsten	<u>113.750</u>	<u>104.000</u>	<u>119.532</u>
LASTEN			
Afschrijvingskosten	36.440	36.440	36.440
Overige bedrijfskosten	41.348	31.200	31.307
Som der lasten	<u>77.788</u>	<u>67.640</u>	<u>67.747</u>
BEDRIJFSRESULTAAT	<u>35.962</u>	<u>36.360</u>	<u>51.785</u>
Financiële baten en lasten	3.900-	4.600-	3.600-
RESULTAAT UIT GEWONE BEDRIJFSVOERING	<u>32.062</u>	<u>31.760</u>	<u>48.185</u>
RESULTAAT BOEKJAAR	<u>32.062</u>	<u>31.760</u>	<u>48.185</u>

3. GRONDSLAGEN VAN DE FINANCIËLE VERSLAGGEVING

Algemene grondslagen voor de opstelling van de jaarrekening

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de wettelijke bepalingen van titel 9 boek 2 BW en de richtlijnen voor de jaarverslaggeving C1 voor kleine organisaties zonder winststreven, die uitgegeven zijn door de raad van de jaarverslaggeving.

De jaarrekening is opgemaakt op basis van historische kostprijs. De waardering van activa en passiva geschiedt, voor zover niet anders is vermeld, tegen nominale waarde.

Baten worden toegerekend aan de periode waarin ze zijn gerealiseerd. Lasten worden verantwoord in het jaar waarin ze voorzienbaar zijn.

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa zijn gewaardeerd op basis aanschafwaarde verminderd met afschrijvingen bepaald op basis van de geschatte levensduur rekening houdend met een eventuele restwaarde.

Op de terreinen wordt niet afgeschreven.

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit 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.

Voorziening 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.

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 het exploitatieoverzicht als interestlast verwerkt.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs.

Daar waar geen sprake is van (dis)agio en transactiekosten is de geamortiseerde kostprijs gelijk aan de nominale waarde.

Grondslagen voor bepaling van het resultaat

Algemeen

Het resultaat (saldo) wordt bepaald als het verschil tussen het totaal der baten en het totaal der lasten. Ontvangsten en uitgaven worden in de staat van baten en lasten toegerekend aan de periode waarop ze betrekking hebben. Bij de toerekening wordt een bestendige gedragslijn gevolgd. Dit houdt in dat rekening wordt gehouden met de aan een periode toe te rekenen bedragen die in een andere periode zijn of worden ontvangen, dan wel betaald.

4. TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2024

	<u>2024</u>	<u>2023</u>
	€	€
ACTIVA		
Materiële vaste activa		
Gebouw Kapel	1.214.664	1.214.664
Terrein	59.031	59.031
Afschrijving terrein	-	-
Afschrijving gebouw	72.880-	36.440-
Stand per 31 december	<u>1.200.815</u>	<u>1.237.255</u>
 Liquide middelen		
ING, rekening-courant 78.0007.0106.49	5.476	62.160
Rabo, rekening-courant 0368.2891.33	20.005	13.133
Stand per 31 december	<u>25.481</u>	<u>75.293</u>
Totaal activa	<u>1.226.296</u>	<u>1.312.548</u>
 PASSIVA		
Eigen vermogen		
Stand per 1 januari	1.067.683	1.019.498
Resultaat 2024	32.062	48.185
Stand per 31 december	<u>1.099.745</u>	<u>1.067.683</u>
 Voorzieningen onderhoud		
	12.460	12.460
Stand per 31 december	<u>12.460</u>	<u>12.460</u>
 Langlopende schulden		
<i>Lening o/g M.H.T.M. Boons-Prinsen</i>		
Aanvang boekjaar 2024	30.000	60.000
Aflossing	30.000-	30.000-
	-	30.000
Aflossing komend jaar	-	30.000-
Saldo	<u>-</u>	<u>-</u>
De lening is in 2024 geheel afgelost.		
 <i>Lening C.W.J. Beenakker</i>		
Aanvang boekjaar 2024	30.000	60.000
Aflossing	30.000-	30.000-
	-	30.000
Aflossing komend jaar	-	30.000-
Saldo	<u>-</u>	<u>-</u>

De lening is in 2024 geheel afgelost.

	2024	2023
	€	€
Lening M.J. Kranenburg		
Aanvang boekjaar 2024	100.000	100.000
Opgenomen gelden	-	-
Saldo	100.000	100.000

Dit betreft een op 1 augustus 2022 verstrekte lening ter financiering van de bouw van de kapel.
Het rentepercentage bedraagt 3% per jaar.
De lening zal 1 augustus 2029 geheel worden afgelost.

Schulden en overlopende passiva

Crediteuren	-	12.405
Rekening-courant Salvatorhof	10.000	60.000
Vooruitontvangen bedragen: collecte derden	250	-
Aflossingsverplichting komend boekjaar	-	60.000
Nog te betalen bedragen	3.841	-
Stand per 31 december	14.091	132.405

5. TOELICHTING OP DE EXPLOITATIEREKENING OVER 2024

	2024	2024	2023
	€	begroting	€
BATEN			
Opbrengsten			
Ontvangen giften	66.385	100.000	114.731
Stipendia	770	-	-
Collecten	6.595	4.000	4.801
Bijdragen Rectoraat	40.000	-	-
Totaal	113.750	104.000	119.532
LASTEN			
Afschrijvingskosten			
Gebouwen	36.440	36.440	36.440
Totaal	36.440	36.440	36.440
Overige bedrijfskosten			
Administratiekosten	2.035	-	-
Kosten erediensten	5.576	5.000	5.390
Kosten Rectoraat	20.000	5.000	5.875
Onderhoud	1.881	1.000	1.024
Energiekosten	774	1.700	1.710
Schoonmaakkosten kapel	6.834	7.000	6.020
Overige personeelskosten	2.578	11.000	11.288
Bankkosten	453	500	-
Maaltijden Rector	200	-	-
Verzekeringskosten	739	-	-
Algemene kosten	278	-	-
Totaal	41.348	31.200	31.307
Financiële baten en lasten			
Rentelasten	900	1.000	-
Leningen	3.000	3.600	3.600
Totaal	3.900	4.600	3.600
Totale uitgaven	81.688	72.240	71.347
Totaal resultaat	32.062	31.760	48.185

6 OVERIGE GEGEVENS

1. Vaststelling en goedkeuring jaarrekening

Het bestuur van Stichting Sint Josephkapel heeft de jaarrekening 2024 vastgesteld in de vergadering van 25 april 2025.

2. Statutaire regeling resultaatbestemming

Het resultaat wordt verdeeld volgens de resultaatverdeling in de resultatenrekening.

3. Gebeurtenissen na balansdatum

Er zijn geen gebeurtenissen na balansdatum die van invloed zijn op de balans en het resultaat 2024.

4. Ondertekening door bestuurders

R.H.A. Stuurman
voorzitter

M.S. van der Steur - van Hien
secretaris

J.L.J. Dingjan
penningmeester