

**STICHTING SIV
DEN HAAG**

Jaarrekening 2022

INHOUDSOPGAVE

Pagina

ACCOUNTANTSRAPPORT

1	Opdracht	2
2	Samenstellingsverklaring van de accountant	2
3	Algemeen	3
4	Resultaat	4
5	Financiële positie	5

1	BESTUURSVERSLAG OVER 2022	7
----------	----------------------------------	----------

JAARREKENING

1	Balans per 31 december 2022	9
2	Staat van baten en lasten over 2022	10
3	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	11
4	Toelichting op de balans per 31 december 2022	13
5	Toelichting op de staat van baten en lasten over 2022	15

BIJLAGEN

6	Specificatie vakantieweken	
---	----------------------------	--

ACCOUNTANTSRAPPORT

Aan het bestuur van
Stichting SIV
Parkstraat 32
2514JK 's-Gravenhage

<i>Kenmerk</i>	<i>Behandeld door</i>	<i>Datum</i>
1094.2022	MVE	21 augustus 2023

Geachte bestuur,

Hierbij brengen wij verslag uit over boekjaar 2022 met betrekking tot uw stichting.

1 OPDRACHT

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2022 van uw stichting, waarin begrepen de balans met tellingen van € 115.727 en de staat van baten en lasten sluitende met een resultaat na belastingen van € -1.950, samengesteld.

2 SAMENSTELLINGSVERKLARING VAN DE ACCOUNTANT

Aan: het bestuur

De jaarrekening van Stichting SIV te Den Haag is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2022 en de staat van baten 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 Titel 9 Boek 2 van het Burgerlijk Wetboek (BW). 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 SIV. 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.

3 ALGEMEEN

3.1 Bestuur

Per balansdatum wordt het bestuur gevoerd door C.G. Pluimers, T.J. de Boer, M.C. Stomp-van der Bom, T.A. Redelijkheid en A.B. van den Berge.

3.2 Oprichting stichting

Bij notariële akte d.d. 10 november 2004 is opgericht de Stichting SIV.

Voorheen werden de activiteiten uitgeoefend vanuit de Diaconieën van de Hervormde en Gereformeerde kerken uit Den Haag en omgeving en per 2004 voor rekening en risico van de Stichting SIV.

3.3 Raad van Toezicht

De Raad van Toezicht bestaat uit:

C. van Oosten (voorzitter) namens PKN Delft
W. De Villeneuve namens PKN Voorburg
W.J. de Vlieger - Moll namens PKN Den Haag

3.4 Comité van aanbeveling

Ds. C.A. ter Linden Emeritus predikant, C.J.L. van Dam voormalig lid Tweede Kamer

3.5 Verwerking van het verlies 2022

Het verlies over 2022 bedraagt € 1.950 tegenover een winst over 2021 van € 790.

De bespreking van het resultaat is opgenomen op pagina 4.

4 RESULTAAT

4.1 Vergelijkend overzicht

Het resultaat na belastingen over 2022 bedraagt negatief € 1.950 tegenover € 790 over 2021. De resultaten over beide jaren kunnen als volgt worden samengevat:

	Realisatie 2022	Begroting 2022	Realisatie 2021	Vershil realisatie- begroting 2022
	€	€	€	€
Baten				
Bijdragen gasten	49.845	66.000	31.230	-16.155
Bijdragen participanten	9.500	9.500	9.500	-
Giften derden	36.243	20.500	22.943	15.743
Som van de geworven baten	95.588	96.000	63.673	-412
Bruto-omzetresultaat	95.588	96.000	63.673	-412
Lasten				
Werving baten				
Kosten vakantieweken	63.573	75.000	38.407	-11.427
Kosten van beheer en administratie	33.965	30.550	24.476	3.415
Saldo	-1.950	-9.550	790	7.600

5 FINANCIËLE POSITIE

Uit de balans is de volgende financieringsstructuur af te leiden:

	31-12-2022	31-12-2021
	€	€
Beschikbaar op lange termijn:		
Kapitaal	78.572	80.522
	<u>78.572</u>	<u>80.522</u>
Dit bedrag is als volgt aangewend:		
Vorderingen	2.349	3.206
Liquide middelen	113.378	94.191
	<u>115.727</u>	<u>97.397</u>
Af: kortlopende schulden	37.155	16.875
	<u>37.155</u>	<u>16.875</u>
Werkkapitaal	<u>78.572</u>	<u>80.522</u>

Tot het verstrekken van nadere toelichtingen zijn wij gaarne bereid.

Hoogachtend,
Admaa Accountants

M.O. Verhulst
Accountant-Administratieconsulent

FINANCIEEL VERSLAG

BESTUURSVERSLAG OVER 2022

Voor het jaar 2022 waren er, zoals gebruikelijk in de pre-corona periode, weer 4 vakantie-weeken gepland. In 2020 en 2021 was het toch nog mogelijk geweest, rekening houdend met de medisch noodzakelijke beperkingen, respectievelijk 2 en 3 weken te realiseren. Maar begin 2022 golden nog lockdown-maatregelen en het heeft erom gespannen of de haardvuurweek m.i.v. 29 januari doorgang kon vinden. Een week voor aanvang werd tot ieders opluchting de lockdown opgeheven. Er waren die week 20 gasten en 16 vrijwilligers (vws). Tijdens de tweede week in Doorn (4-11 juni) gingen er 30 gasten mee en waren er 32 vws (24 fte) aanwezig. Tijdens de kleine week in Hoogeloon (De Biestheuvel, 23-29 juli) werden 8 gasten ontvangen en waren er 7 vws (6,2 fte). En in de week van 10 t/m 15 september waren er opnieuw 8 gasten en 7 vws (6,5 fte). Totaal verzorgde SIV dus een vakantie voor 66 gasten. Van de 62 vws kon een aantal niet de gehele week aanwezig zijn. Stichting SIV heeft tot dusverre gelukkig nog geen gebrek aan vrijwilligers. Maar om vrijwilligers te behouden, wat tot dusverre goed gaat, willen we degenen die niet een hele week ter beschikking kunnen zijn, graag die deeltijd-mogelijkheid aanbieden.

Voor de laatst geplande week in september werd er weer een groot beroep gedaan op het improvisatievermogen van het kader. Een aantal weken voor aanvang ontving SIV namelijk het bericht dat de accommodatie in Lemele ter beschikking was gesteld aan de opvang van oorlogsvluchtelingen uit Oekraïne. Toch is het gelukt voor diezelfde week in Elsloo (Fr.) onderdak te vinden bij De Vrije Vogel. Het totaal aantal gasten bleef dit jaar dus beperkt tot 66. Een aantal van de oudere, vaak kwetsbare gasten stelden zich nog terughoudend op. En helaas zijn er ook diverse ons bekende deelnemers overleden. Maar er is weer duidelijk sprake van een opgaande lijn, die ook in 2023 lijkt door te gaan.

Ook in financieel opzicht heeft SIV de corona-periode goed doorstaan. Het jaar 2022 vertoonde weliswaar een tekort, maar dat bleef beperkt tot € 1950. Dit tekort is mede toe te schrijven aan de mogelijkheid om bij onvoldoende draagkracht van een deelnemer korting te verkrijgen op de deelname-prijs (€ 810). Na individuele beoordeling kan men dan een reductie ontvangen. De laatste jaren wordt van deze mogelijkheid meer gebruik gemaakt. Het eigen vermogen van SIV daalde licht naar € 78.572. Dit eigen vermogen is het werkkapitaal waarmee o.a. aanbetalen worden gedaan bij reserveringen. Bovendien kan SIV annuleringsrisico's, zowel de individuele gast als de gehele groep betreffend, hierdoor zelf dragen. Vooral dankzij giften en donaties van fondsen en diaconieën en de geëngageerde inzet van de vele vrijwilligers is het mogelijk de deelnamekosten beperkt te houden en zo de vakanties ook toegankelijk te houden voor minder draagkrachtigen.

In grote lijnen blijken de jaarcijfers 2022 overeen te komen met die van de begroting. Voor meer informatie: zie www.stichting-siv.nl => Over SIV => Downloads.

Een organisatie als de onze kent uiteraard ook een tevredenheidsonderzoek. Aan het eind van de week is er altijd een korte vragenlijst in te vullen door gasten en vrijwilligers waarin dan tevens feedback gegeven kan worden. Op een schaal van 1 tot 5 komt de tevredenheid uit op 4,7. Op een schaal van 1 tot 10 zou dat dus een 9,4 zijn. Dat is een waardering die de vrijwilligers motiveert.

Dat deed overigens ook de recreatieve vrijwilligers-dag die men op 1 oktober in het Drentse Nijeveen had georganiseerd; het was een zeer verbindend samenzijn.

Een toerustingsdag voor de vrijwilligers is in 2023 gepland.

Al met al ziet SIV het jaar 2023 met vertrouwen tegemoet.

T.J. de Boer

JAARREKENING

Balans per 31 december 2022

Staat van baten en lasten over 2022

Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

Toelichting op de balans per 31 december 2022

Toelichting op de staat van baten en lasten over 2022

1 BALANS PER 31 DECEMBER 2022
(na resultaatbestemming)

	31 december 2022		31 december 2021	
	€	€	€	€
ACTIVA				
Vlottende activa				
Vorderingen		(1)		
Overige vorderingen en overlopende activa		2.349		3.206
Liquide middelen		(2)	113.378	94.191
		115.727		97.397
		115.727		97.397

	31 december 2022		31 december 2021	
	€	€	€	€
PASSIVA				
Reserves en fondsen	(3)			
Kapitaal	80.522		79.732	
Exploitatiesaldo boekjaar	<u>-1.950</u>		<u>790</u>	
		78.572		80.522
Kortlopende schulden	(4)			
Overige schulden en overlopende passiva		37.155		16.875
		<u>115.727</u>		<u>97.397</u>

2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2022

		Realisatie 2022	Begroting 2022	Realisatie 2021
		€	€	€
Baten				
Bijdragen gasten	(5)	49.845	66.000	31.230
Bijdragen participanten	(6)	9.500	9.500	9.500
Giften derden	(7)	36.243	20.500	22.943
Som der baten		<u>95.588</u>	<u>96.000</u>	<u>63.673</u>
Lasten				
Wervingskosten				
Kosten vakantieweken	(8)	63.573	75.000	38.407
Kosten van beheer en administratie				
Organisatielasten	(9)	33.965	30.550	24.476
Saldo na belastingen		<u>-1.950</u>	<u>-9.550</u>	<u>790</u>
Resultaatbestemming				
Exploitatiesaldo boekjaar		-1.950	-	790
		<u>-1.950</u>	<u>-</u>	<u>790</u>

3 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

ALGEMEEN

ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE JAARREKENING

De jaarrekening is opgesteld volgens de in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving.

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.

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. 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.

GRONDSLAGEN VOOR DE 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.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de bedragen waartegen de schuld moet worden afgelost.

GRONDSLAGEN VOOR DE 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.

Bestedingen doelstellingen

De bestedingen in het kader van de doelstellingen worden verantwoord in het jaar dat zij zijn toegezegd of, voor zover dit niet bij toezegging het geval is, in het jaar dat de omvang van de verplichting betrouwbaar kan worden vastgesteld. Voorwaardelijke verplichtingen worden verantwoord in het jaar waarin vast komt te staan dat aan de voorwaarden zal worden voldaan.

4 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2022

ACTIVA

VLOTTENDE ACTIVA

1. Vorderingen

Overige vorderingen en overlopende activa

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
Overige vorderingen		
Stichting Fonds 1818	800	700
Diaconie van de Protestantse Gemeente Den Haag	1.549	-
Protestantse Gemeente Wassenaar	-	1.000
Vordering M. Hollander	-	686
Nog te ontvangen bijdrage vakantieweken	-	820
	<u>2.349</u>	<u>3.206</u>

2. Liquide middelen

ING Bank N.V. betaalrekening	48.171	28.985
ING Bank N.V spaarrekening	65.207	65.206
	<u>113.378</u>	<u>94.191</u>

PASSIVA

	31-12-2022	31-12-2021
	€	€
3. Reserves en fondsen		
Kapitaal	80.522	79.732
Exploitatiesaldo boekjaar	-1.950	790
	<u>78.572</u>	<u>80.522</u>
4. Kortlopende schulden		
Overige schulden en overlopende passiva		
Overlopende passiva	<u>37.155</u>	<u>16.875</u>
Overlopende passiva		
Stek voor stad en kerk	14.340	5.341
Accountantskosten	1.350	1.250
Rente- en bankkosten	15	10
Vooruitontvangen bijdragen van gasten	21.450	10.185
Protestantse Gemeente Den Haag	-	89
	<u>37.155</u>	<u>16.875</u>

5 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2022

	Realisatie 2022	Begroting 2022	Realisatie 2021
	€	€	€
5. Bijdragen gasten			
Pensionkosten	46.595	62.000	29.055
Reiskosten	3.250	4.000	2.175
	<u>49.845</u>	<u>66.000</u>	<u>31.230</u>
6. Bijdragen participanten			
Samenwerkende Diaconieën	9.500	9.500	9.500
7. Giften derden			
Fondsen	32.500	15.000	11.776
Kerkelijke instellingen	3.232	4.000	10.457
Overige baten	511	1.500	710
	<u>36.243</u>	<u>20.500</u>	<u>22.943</u>
Wervingskosten			
8. Kosten vakantieweken			
Pensionkosten	48.929	63.000	30.603
Ontspanning	7.196	6.500	4.610
Reiskosten gasten	6.407	5.500	2.798
Attenties vrijwilligers	1.041	-	396
	<u>63.573</u>	<u>75.000</u>	<u>38.407</u>
Personeelsleden			
Bij de stichting waren in 2022 geen werknemers werkzaam.			
9. Organisatielasten			
Algemene lasten	33.965	30.550	24.476
<i>Algemene lasten</i>			
Bureaulasten	30.316	28.800	22.382
Porti, telefoon en fotokopieën	2.109	-	1.869
Reünie vrijwilligers	1.191	1.500	-
Werving gasten en vrijwilligers	228	250	160
Oninbare vorderingen	121	-	-
Overige algemene lasten	-	-	65
	<u>33.965</u>	<u>30.550</u>	<u>24.476</u>

Ondertekening bestuur voor akkoord

Den Haag, 21 augustus 2023

T.A. Redelijkheid (voorzitter)

BIJLAGEN

Toelichting rekening van baten en lasten 01-01-2022 t/m 31-12-2022

KOSTEN VAKANTIEWEKEN

	<u>29/01 - 02/02</u>	<u>04/06 - 11/06</u>	<u>23/07 - 29/07</u>	<u>10/09 - 15/09</u>	<u>Totaal</u>
	<u>Doorn</u>	<u>Doorn</u>	<u>Hoogeloon</u>	<u>Elsloo</u>	
	€	€	€	€	€
1. Pensionkosten	16.449	23.930	4.534	4.017	48.930
2. Ontspanning					
Avondprogramma's	600	829	-	-	1.429
Thuisprogramma's	361	597	-	-	958
Excursies, entree	2.205	2.207	408	567	5.387
Huur rolstoelbusjes	528	530	200	867	2.125
Baropbrengst	1.440-	1.263-	-	-	2.703-
	<u>2.254</u>	<u>2.900</u>	<u>608</u>	<u>1.434</u>	<u>7.196</u>
3. Reiskosten gasten	1.609	2.736	894	1.168	6.407
4. Reiskosten stafleden	299	1.176	328	-	1.803
retour als gift	299-	1.176-	328-		1.803-
5. Attenties vrijwilligers	175	380	-	-	555
	<u>20.487</u>	<u>29.946</u>	<u>6.036</u>	<u>6.619</u>	<u>63.088</u>
<u>BIJDRAGEN GASTEN</u>					
12. Pensionkosten	14.900	20.855	5.560	5.280	46.595
13. Reiskosten	900	1.450	400	500	3.250
	<u>15.800</u>	<u>22.305</u>	<u>5.960</u>	<u>5.780</u>	<u>49.845</u>
BIJDRAGEN SIV	<u>4.687</u>	<u>7.641</u>	<u>76</u>	<u>839</u>	<u>13.243</u>
In procenten van de kosten	22,9%	25,5%	1,3%	12,7%	21,0%
Bijdrage per gast	234,33	254,70	9,50	104,82	200,65
Aantal gasten	20	30	8	8	66