

Jaarrekening 2021



Vrienden van

Lelie zorggroep

INHOUDSOPGAVE

Pagina

1.1	Jaarrekening 2021	
1.1.1	Balans per 31 december 2021	3
1.1.2	Staat van baten en lasten over 2021	4
1.1.3	Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	5
1.1.4	Toelichting op de balans per 31 december 2021	8
1.1.5	Toelichting op de staat van baten en lasten over 2021	9
1.1.6	Vaststelling en goedkeuring	10

1.1.1 BALANS PER 31 DECEMBER 2021
(na resultaatbestemming)

	<u>Ref.</u>	<u>31-dec-21</u>	<u>31-dec-20</u>
		€	€
ACTIVA			
Vlottende activa			
Vorderingen en overlopende activa	1	2.808	1.082
Liquide middelen	2	<u>35.323</u>	<u>21.516</u>
Totaal vlottende activa		38.131	22.598
Totaal activa		<u><u>38.131</u></u>	<u><u>22.598</u></u>
	<u>Ref.</u>	<u>31-dec-21</u>	<u>31-dec-20</u>
		€	€
PASSIVA			
Reserves en fondsen			
Algemene en overige reserves	3	<u>15.096</u>	<u>9.997</u>
Totaal eigen vermogen		15.096	9.997
Kortlopende schulden (ten hoogste 1 jaar)			
Overige kortlopende schulden	4	<u>23.035</u>	<u>12.601</u>
Totaal kortlopende schulden (ten hoogste 1 jaar)		23.035	12.601
Totaal passiva		<u><u>38.131</u></u>	<u><u>22.598</u></u>

1.1.2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2021

	<u>Ref.</u>	<u>Werkelijk 2021</u>	<u>Werkelijk 2020</u>
		€	€
BATEN:			
Geworven baten	5	85.563	113.202
Som van de baten		<u>85.563</u>	<u>113.202</u>
LASTEN:			
Besteed aan doelstellingen	6	76.890	88.229
Overige bedrijfslasten	7	3.574	19.314
Som van de lasten		<u>80.464</u>	<u>107.543</u>
SALDO VOOR FINANCIËLE BATEN EN LASTEN		5.099	5.659
Saldo financiële baten en lasten		0	0
SALDO VAN BATEN EN LASTEN		<u><u>5.099</u></u>	<u><u>5.659</u></u>
BESTEMMING SALDO VAN BATEN EN LASTEN			
<i>Toevoeging/onttrekking aan:</i>		<u>Werkelijk 2021</u>	<u>Werkelijk 2020</u>
		€	€
Algemene / overige reserves		<u>5.099</u>	<u>5.659</u>
		<u><u>5.099</u></u>	<u><u>5.659</u></u>

1.1.3 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

1.1.3.1 Algemeen

Algemene gegevens

Stichting Vrienden van Lelie Zorggroep is statutair en feitelijk gevestigd te Rotterdam, op het adres Hoofdweg 222, en is geregistreerd onder KvK-nummer 73133434.

Vrienden van Lelie zorggroep gelooft in liefdevolle en persoonlijke zorg, waarin cliënten niets tekortkomen. Het voorbeeld van Jezus Christus om anderen te dienen vuurt ons hiertoe aan. We leven in een tijd waarin steeds meer mensen een beroep op de zorg doen. Het aantal zorgmedewerkers is echter beperkt en de reguliere middelen zijn niet altijd toereikend. Het is daarom belangrijk om samen de schouders te zetten onder liefdevolle zorg. Vrienden van Lelie zorggroep ondersteunt initiatieven en projecten om dit mogelijk te maken voor de cliënten van Agathos, Curadomi en Lelie zorggroep Wonen, Zorg en Welzijn.

Verslaggevingsperiode

Deze jaarrekening heeft betrekking op het boekjaar 2021, dat is geëindigd op 31 december 2021.

Grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met richtlijn C2 Kleine fondsenwervende organisaties.

De grondslagen die worden toegepast voor de waardering van activa en passiva en het resultaat zijn gebaseerd op historische kosten, tenzij anders vermeld in de verdere grondslagen.

Continuïteitsveronderstelling

Deze jaarrekening is opgesteld uitgaande van de continuïteitsveronderstelling.

Vergelijking met voorgaand jaar

De grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd ten opzichte van voorgaand jaar.

Gebruik van schattingen

De opstelling van de jaarrekening vereist dat het management oordelen vormt en schattingen en veronderstellingen maakt die van invloed zijn op de toepassing van grondslagen en de gerapporteerde waarde van activa en verplichtingen, en van baten en lasten. De daadwerkelijke uitkomsten kunnen afwijken van deze schattingen. De schattingen en onderliggende veronderstellingen worden voortdurend beoordeeld. Herzieningen van schattingen worden opgenomen in de periode waarin de schatting wordt herzien en in toekomstige perioden waarvoor de herziening gevolgen heeft.

1.1.3.2 Grondslagen van waardering van activa en passiva

Activa en passiva

Activa en passiva worden tegen verkrijgingsprijs of vervaardigingsprijs opgenomen, tenzij anders vermeld in de verdere grondslagen. Toelichtingen op posten in de balans en resultatenrekening zijn in de jaarrekening genummerd.

Een actief wordt in de balans verwerkt wanneer het waarschijnlijk is dat de toekomstige economische voordelen naar de onderneming zullen toevloeien en het actief een kostprijs of een waarde heeft waarvan de omvang betrouwbaar kan worden vastgesteld. Activa die hier niet aan voldoen worden niet in de balans verwerkt, maar worden aangemerkt als niet in de balans opgenomen activa.

Een verplichting wordt in de balans verwerkt wanneer het waarschijnlijk is dat de afwikkeling daarvan gepaard zal gaan met een uitstroom van middelen die economische voordelen in zich bergen en de omvang van het bedrag waartegen de afwikkeling zal plaatsvinden op betrouwbare wijze kan worden vastgesteld. Onder verplichtingen worden mede voorzieningen begrepen. Verplichtingen die hier niet aan voldoen worden niet in de balans opgenomen, maar worden verantwoord als niet in de balans opgenomen verplichtingen.

Een in de balans opgenomen actief of verplichting blijft op de balans opgenomen als een transactie niet leidt tot een belangrijke verandering in de economische realiteit met betrekking tot het actief of de verplichting. Dergelijke transacties geven evenmin aanleiding tot het verantwoorden van resultaten. Bij de beoordeling of er sprake is van een belangrijke verandering in de economische realiteit wordt uitgegaan van de economische voordelen en risico's die zich waarschijnlijk in de praktijk zullen voordoen, en niet op voordelen en risico's waarvan redelijkerwijze niet te verwachten is dat zij zich voordoen.

Een actief of verplichting wordt niet langer in de balans opgenomen indien een transactie ertoe leidt dat alle of nagenoeg alle rechten op economische voordelen en alle of nagenoeg alle risico's met betrekking tot het actief of de verplichting aan een derde zijn overgedragen. De resultaten van de transactie worden in dat geval direct in de winst-en-verliesrekening opgenomen, rekening houdend met eventuele voorzieningen die dienen te worden getroffen in samenhang met de transactie. Indien de weergave van de economische realiteit ertoe leidt dat het opnemen van activa waarvan de rechtspersoon niet het juridisch eigendom bezit, wordt dit feit vermeld.

De jaarrekening wordt gepresenteerd in euro's, wat ook de functionele valuta is van Stichting Vrienden van Lelie Zorggroep

Vorderingen

De eerste waardering van vorderingen is tegen reële waarde, inclusief transactiekosten. De vervolgwaardering van vorderingen is tegen geamortiseerde kostprijs. Een voorziening wordt getroffen op de vorderingen op grond van verwachte oninbaarheid.

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit banktegoeden en worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Schulden

De kortlopende schulden hebben een verwachte looptijd van maximaal één jaar. De schulden worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs.

1.1.3.3 Grondslagen van resultaatbepaling

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de baten en de lasten over het verslagjaar, met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde waarderingsgrondslagen.

Baten worden in de winst- en verliesrekening opgenomen wanneer een vermeerdering van het economisch potentieel, samenhangend met een vermeerdering van een actief of een vermindering van een verlichting, heeft plaatsgevonden, waarvan de omvang betrouwbaar kan worden vastgesteld. Lasten worden verwerkt wanneer een vermindering van het economisch potentieel, samenhangend met een vermindering van een actief of een vermeerdering van een verplichting, heeft plaatsgevonden, waarvan de omvang betrouwbaar kan worden vastgesteld.

Baten worden verantwoord in het jaar waarin de baten zijn gerealiseerd. Lasten worden in aanmerking genomen in het jaar waarin deze voorzienbaar zijn. De overige baten en lasten worden toegerekend aan de verslagperiode waarop deze betrekking hebben.

Baten (waaronder nagekomen budgetaanpassingen) en lasten uit voorgaande jaren die in dit boekjaar zijn geconstateerd, worden aan dit boekjaar toegerekend. In het geval van een geconstateerde fout in voorgaande boekjaren wordt fouterstel toegepast.

Financiële baten en lasten

De financiële baten en lasten betreffen van derden en groepsmaatschappijen ontvangen (te ontvangen) en aan derden en groepsmaatschappijen betaalde (te betalen) interest.

1.1.3.4 Grondslagen voor gebeurtenissen na balansdatum

Gebeurtenissen die nadere informatie geven over de feitelijke situatie per balansdatum en die blijken tot aan de datum van het opmaken van de jaarrekening worden verwerkt in de jaarrekening.

Gebeurtenissen die geen nadere informatie geven over de feitelijke situatie per balansdatum worden niet in de jaarrekening verwerkt. Als dergelijke gebeurtenissen van belang zijn voor de oordeelsvorming van de gebruikers van de jaarrekening, worden de aard en de geschatte financiële gevolgen ervan toegelicht in de jaarrekening.

1.1.4 TOELICHTING OP DE BALANS

ACTIVA

1. Vorderingen en overlopende activa

De specificatie is als volgt:

	<u>31-dec-21</u>	<u>31-dec-20</u>
	€	€
Vooruitbetaalde bedragen	2.808	1.082
Totaal debiteuren en overige vorderingen	<u>2.808</u>	<u>1.082</u>

Toelichting:

De vordering betreft door Vrienden van Lelie zorggroep vooruitbetaalde licentie- en webservicekosten.

2. Liquide middelen

De specificatie is als volgt:

	<u>31-dec-21</u>	<u>31-dec-20</u>
	€	€
Bankrekeningen	35.323	21.516
Totaal liquide middelen	<u>35.323</u>	<u>21.516</u>

Toelichting:

De liquide middelen staan ter vrije beschikking van de stichting.

PASSIVA

3. Reserves en fondsen

Het eigen vermogen bestaat uit de volgende componenten:

	<u>31-dec-21</u>	<u>31-dec-20</u>
	€	€
Algemene en overige reserves	15.096	9.997
Totaal eigen vermogen	<u>15.096</u>	<u>9.997</u>

Algemene en overige reserves

Het verloop is als volgt weer te geven:

	<u>Saldo per 1-jan-2021</u>	<u>Resultaat- bestemming</u>	<u>Overige mutaties</u>	<u>Saldo per 31-dec-2021</u>
	€	€	€	€
Algemene reserves:	9.997	5.099	0	15.096
Totaal algemene en overige reserves	<u>9.997</u>	<u>5.099</u>	<u>0</u>	<u>15.096</u>

Toelichting:

Het resultaat van het boekjaar is toegevoegd aan de algemene reserves en is, onder aanhouding van een beperkte solvabiliteit, beschikbaar voor toekomstige besteding aan de doelen van de stichting.

4. Overige kortlopende schulden

De specificatie is als volgt:

	<u>31-dec-21</u>	<u>31-dec-20</u>
	€	€
Nog te betalen kosten	23.035	12.601
Totaal overige kortlopende schulden	<u>23.035</u>	<u>12.601</u>

Toelichting:

De nog te betalen kosten betreffen gereserveerde, nog aan doelstellingen te besteden, bedragen.

1.1.5 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

BATEN

5. Geworven baten

	<u>Werkelijk 2021</u>	<u>Werkelijk 2020</u>
	€	€
<i>De specificatie is als volgt:</i>		
Baten van fondsen:		
- Stichting Chaverim	52.000	52.451
- overige fondsen	4.100	37.664
Baten van particulieren:		
- donaties en giften	10.095	692
Baten van bedrijven	17.791	19.820
Baten van kerken	1.577	2.575
Totaal	<u>85.563</u>	<u>113.202</u>

Toelichting:

Het grootste deel van de baten is evenals in voorgaande jaren afkomstig van de Stichting Chaverim. De besteding van de ontvangen gelden vindt in nauw overleg met deze stichting plaats. Bij de overige fondsen daalden de ontvangen bedragen als gevolg van het afnemende corona-urgentiegevoel en het vertrek van de manager van het vriendennetwerk. Per 1 januari 2022 is een nieuwe manager aangetreden. De giften van particulieren stegen als gevolg van een ontvangen legaat. Voor meer informatie wordt verwezen naar het jaarverslag.

LASTEN

6. Besteed aan doelstellingen

	<u>Werkelijk 2021</u>	<u>Werkelijk 2020</u>
	€	€
Totaal besteed aan doelstellingen	<u>76.890</u>	<u>88.229</u>

Toelichting:

Voor informatie over de bestedingen wordt verwezen naar het jaarverslag.

7. Overige bedrijfslasten

	<u>Werkelijk 2021</u>	<u>Werkelijk 2020</u>
	€	€
<i>De specificatie is als volgt:</i>		
Fondsenwervingskosten	2.396	16.605
Kosten beheer en administratie	363	140
Algemene kosten	815	2.569
Totaal overige bedrijfslasten	<u>3.574</u>	<u>19.314</u>

Toelichting:

De overige bedrijfslasten daalden sterk omdat veel kosten in het voorafgaande (opstart)jaar een eenmalig karakter hadden.

1.1.6 VASTSTELLING EN GOEDKEURING

Vaststelling en goedkeuring jaarrekening

Het bestuur van Stichting Vrienden van Lelie Zorggroep heeft de jaarrekening 2021 opgemaakt en vastgesteld in de vergadering van 15 juni 2022.

Resultaatbestemming

Het resultaat wordt verdeeld volgens de resultaatverdeling in paragraaf 1.1.4

Gebeurtenissen na balansdatum

Er zijn geen van belang zijnde gebeurtenissen na balansdatum.

Ondertekening door bestuurders

W.G.

E. van Hell
Voorzitter raad van bestuur

W.G.

E. Dijkgraaf
Lid raad van bestuur

W.G.

H.J. van den Berg
Lid raad van bestuur

W.G.

H.J. van Wijnen
Lid raad van bestuur

W.G.

R.F. Molenaar
Lid raad van bestuur

W.G.

W.A.C. de Winter
Lid raad van bestuur

W.G.

J. van der Stoep
Lid raad van bestuur