

# Jaarrekening 2022



Vrienden van

**Lelie zorggroep**

**INHOUDSOPGAVE**

**Pagina**

<b>1.1</b>	<b>Jaarrekening 2022</b>	
1.1.1	Balans per 31 december 2022	3
1.1.2	Staat van baten en lasten over 2022	4
1.1.3	Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	5
1.1.4	Toelichting op de balans per 31 december 2022	8
1.1.5	Toelichting op de staat van baten en lasten over 2022	9
1.1.6	Vaststelling en goedkeuring	10

**1.1.1 BALANS PER 31 DECEMBER 2022**  
(na resultaatbestemming)

	<u>Ref.</u>	<u>31-dec-22</u>	<u>31-dec-21</u>
		€	€
<b>ACTIVA</b>			
<b>Vlottende activa</b>			
Vorderingen en overlopende activa	1	44.117	2.808
Liquide middelen	2	196.093	35.323
Totaal vlottende activa		<u>240.210</u>	<u>38.131</u>
<b>Totaal activa</b>		<u><u>240.210</u></u>	<u><u>38.131</u></u>
	<u>Ref.</u>	<u>31-dec-22</u>	<u>31-dec-21</u>
		€	€
<b>PASSIVA</b>			
<b>Reserves en fondsen</b>			
Algemene en overige reserves	3	17.733	15.096
Totaal eigen vermogen		<u>17.733</u>	<u>15.096</u>
<b>Kortlopende schulden (ten hoogste 1 jaar)</b>			
Overige kortlopende schulden	4	222.477	23.035
Totaal kortlopende schulden (ten hoogste 1 jaar)		<u>222.477</u>	<u>23.035</u>
<b>Totaal passiva</b>		<u><u>240.210</u></u>	<u><u>38.131</u></u>

1.1.2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2022

	<u>Ref.</u>	<u>Werkelijk 2022</u>	<u>Werkelijk 2021</u>
		€	€
<b>BATEN:</b>			
Geworven baten	5	303.860	85.563
<b>Som van de baten</b>		<u>303.860</u>	<u>85.563</u>
<b>LASTEN:</b>			
Besteed aan doelstellingen	6	295.786	76.890
Overige bedrijfslasten	7	5.437	3.574
<b>Som van de lasten</b>		<u>301.223</u>	<u>80.464</u>
<b>SALDO VOOR FINANCIËLE BATEN EN LASTEN</b>		2.637	5.099
Saldo financiële baten en lasten		0	0
<b>SALDO VAN BATEN EN LASTEN</b>		<u><u>2.637</u></u>	<u><u>5.099</u></u>
<b>BESTEMMING SALDO VAN BATEN EN LASTEN</b>			
<i>Toevoeging aan:</i>		<u><b>Werkelijk 2022</b></u>	<u><b>Werkelijk 2021</b></u>
		€	€
Algemene / overige reserves		<u>2.637</u>	<u>5.099</u>
		<u><u>2.637</u></u>	<u><u>5.099</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 2022, dat is geëindigd op 31 december 2022.

##### ***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 vervolgwaaardering 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-22</u>	<u>31-dec-21</u>
	€	€
Debiteuren	43.280	0
Vooruitbetaalde bedragen	837	2.808
Totaal debiteuren en overige vorderingen	<u>44.117</u>	<u>2.808</u>

**Toelichting:**

Debiteuren betreft een door Lelie zorggroep in december 2022 ten behoeve van Vrienden van Lelie zorggroep ontvangen gift. Deze is in 2023 overgemaakt aan Vrienden van Lelie zorggroep.

**2. Liquide middelen**

*De specificatie is als volgt:*

	<u>31-dec-22</u>	<u>31-dec-21</u>
	€	€
Bankrekeningen	196.093	35.323
Totaal liquide middelen	<u>196.093</u>	<u>35.323</u>

**Toelichting:**

De liquide middelen staan in formele zin ter vrije beschikking van de stichting. Het grootste deel van de ontvangen giften is echter 'geoormerkt', en zal aan de door de gevers beoogde doelen worden besteed.

**PASSIVA**

**3. Reserves en fondsen**

*Het eigen vermogen bestaat uit de volgende componenten:*

	<u>31-dec-22</u>	<u>31-dec-21</u>
	€	€
Algemene en overige reserves	17.733	15.096
Totaal eigen vermogen	<u>17.733</u>	<u>15.096</u>

**Algemene en overige reserves**

*Het verloop is als volgt weer te geven:*

	<u>Saldo per</u> <u>1-jan-2022</u>	<u>Resultaat-</u> <u>bestemming</u>	<u>Overige</u> <u>mutaties</u>	<u>Saldo per</u> <u>31-dec-2022</u>
	€	€	€	€
Algemene reserves:	15.096	2.637	0	17.733
Totaal algemene en overige reserves	<u>15.096</u>	<u>2.637</u>	<u>0</u>	<u>17.733</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-22</u>	<u>31-dec-21</u>
	€	€
Crediteuren	442	0
Nog te betalen kosten	222.035	23.035
Totaal overige kortlopende schulden	<u>222.477</u>	<u>23.035</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**

<i>De specificatie is als volgt:</i>	<u>Werkelijk 2022</u> €	<u>Werkelijk 2021</u> €
Baten van fondsen:		
- Stichting Chaverim & Pax Intransibus	45.302	52.000
- overige fondsen	74.703	4.100
Baten van particulieren:		
- donaties en giften	82.618	10.095
Baten van bedrijven	95.093	17.791
Baten van kerken	6.144	1.577
<b>Totaal</b>	<u><u>303.860</u></u>	<u><u>85.563</u></u>

**Toelichting:**

De sterke stijging van de baten is het gevolg van

1. de opvang door Lelie zorggroep van een groep Oekraïense vluchtelingen. De basisvoorzieningen voor deze opvang worden betaald door gemeente Rotterdam. Vrienden van Lelie zorggroep verzorgt aanvullende ondersteuning en hulpverlening;
  2. de overheveling van het Rwandafonds van Lelie zorggroep naar Vrienden van Lelie zorggroep. Medewerkers van Lelie zorggroep doneren aan het Rwandafonds;
  3. de start van een nieuwe relatiemanager per 1 januari 2022.
- Voor meer informatie wordt verwezen naar het jaarverslag.

**LASTEN**

**6. Besteed aan doelstellingen**

<i>Totaal besteed aan doelstellingen</i>	<u>Werkelijk 2022</u> €	<u>Werkelijk 2021</u> €
	<u><u>295.786</u></u>	<u><u>76.890</u></u>

**Toelichting:**

De ontvangen baten zijn, onder aftrek van een geringe bijdrage aan de algemene kosten, besteed aan respectievelijk gereserveerd voor de doelstellingen van de stichting.

**7. Overige bedrijfslasten**

*De specificatie is als volgt:*

<i>De specificatie is als volgt:</i>	<u>Werkelijk 2022</u> €	<u>Werkelijk 2021</u> €
Fondsenwervingskosten	4.107	2.396
Kosten beheer en administratie	244	363
Algemene kosten	1.086	815
<b>Totaal overige bedrijfslasten</b>	<u><u>5.437</u></u>	<u><u>3.574</u></u>

**Toelichting:**

De toegenomen activiteiten van de stichting hebben geleid tot een geringe stijging van de overige bedrijfslasten.

### 1.1.6 VASTSTELLING EN GOEDKEURING

#### Vaststelling en goedkeuring jaarrekening

Het bestuur van Stichting Vrienden van Lelie Zorggroep heeft de jaarrekening 2022 opgemaakt en vastgesteld in de vergadering van 7 juni 2023.

#### 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.  
\_\_\_\_\_  
W.A.C. de Winter  
Lid raad van bestuur

W.G.  
\_\_\_\_\_  
R.F. Molenaar  
Lid raad van bestuur

W.G.  
\_\_\_\_\_  
J. van der Stoep  
Lid raad van bestuur