

RAPPORT

*Betreffende de
jaarrekening 2023 van
Stichting TrösT Drechtsteden
te Dordrecht*

Stichting TrösT Drechtsteden
Dordrecht

<u>Inhoud</u>	<u>Blz.</u>
Samenstellingsverklaring	3
Financiële positie	4
<u>Jaarrapport</u>	
Jaarverslag bestuur 2023	6
<u>Jaarrekening</u>	
Balans per 31 december 2023	8
Staat van baten en lasten over 2023	10
Algemene toelichting	11
Toelichting op de balans	12
Toelichting op de winst- en verliesrekening	14
<u>Overige gegevens</u>	
Vaststelling en goedkeuring jaarrekening	16
Bestemming resultaat 2023	16
Gebeurtenissen na balansdatum	16

Stichting TrösT Drechtsteden
Emmastraat 31
3314ZL Dordrecht

Dordrecht, 04 maart 2024

De penningmeester heeft de jaarrekening 2023 van de stichting samengesteld.
De stichting is op gericht d.d. 11 oktober 2019 verleden bij akte door mr. M.A.M. van Kleij-van Esch te Nissewaard.

De stichting is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder nummer 76089754.

Het RSIN van de stichting is 860503902.

De stichting heeft een ANBI registratie.

SAMENSTELLINGSVERKLARING

Opdracht

De jaarrekening 2023 is mede in overleg met het totale bestuur samengesteld van de Stichting TrösT Drechtsteden te Dordrecht ,bestaande uit de balans per 31 december 2023 en de winst- en verliesrekening over 2023 met de toelichting.

FINANCIËLE POSITIE

Analyse financiële positie

Ter analyse van de financiële positie van de stichting dient de volgende opstelling:

	x € 1.000 31-12-23	x € 1.000 31-12-22
Op korte termijn beschikbaar:		
Vorderingen en overlopende activa	0	0
Liquide middelen	62	59
	<u>62</u>	<u>59</u>
Kortlopende schulden	29	36
	<u>33</u>	<u>23</u>
Liquiditeitssaldo / werkkapitaal		
Materiële vaste activa	0	0
Gefinancierd met op lange termijn beschikbare middelen	<u>33</u>	<u>23</u>
De financiering vond plaats met:		
Eigen vermogen	33	23
	<u>33</u>	<u>23</u>

Uit bovenstaand overzicht blijkt dat in 2023 het werkkapitaal is toegenomen met € 10.000.

Jaarrapport

Jaarverslag bestuur 2023

In dit jaarverslag is de jaarrekening opgenomen van de Stichting TrösT Drechtsteden, statutair gevestigd te Dordrecht. De stichting is op 11 oktober 2019 opgericht voor onbepaalde tijd. De statuten zijn nadien niet gewijzigd.

Doelstelling

Het doel van de stichting is:

- het bieden van een ontmoetingsplaats voor mensen, die met verlies door de dood hebben te maken en willen een plek bieden, waar sterfelijkheid, dood en rouw aandacht krijgen.

Verslag van de activiteiten

In de navolgende balans en staat van baten en lasten wordt de financiële positie van de stichting weergegeven. Een nader jaarverslag waarin de activiteiten zijn beschreven, is te vinden op de website van de Stichting.

Administratie

In 2023 werd de administratie in eigen beheer gevoerd.

Dordrecht, 4 maart 2024

Voorzitter
prof. dr. M.A. Goossensen

Secretaris
drs. M.A.J.C. Heemskerk

Penningmeester
W.F.G. Huisman

Jaarrekening

Stichting TrösT Drechtsteden
Dordrecht

BALANS PER 31 DECEMBER 2023

(na bestemming exploitatieresultaat)

	<u>31 december 2023</u>		<u>31 december 2022</u>	
	€	€	€	€
ACTIVA				
<i>Vlottende activa</i>				
<i>Liquide middelen</i>	1	62.114		59.336
Totale activa		<u>62.114</u>		<u>59.336</u>

	<u>31 december 2023</u>		<u>31 december 2022</u>	
	€	€	€	€
PASSIVA				
<i>Eigen vermogen</i>				
<i>Stichtingsvermogen</i>				
Vrije reserves	2	33.088		22.991
<i>Kortlopende schulden</i>				
Crediteuren	3	1.602	7.002	
Overige kortlopende schulden	4	27.424	29.343	
		<u>29.026</u>	<u>36.345</u>	
Totaal passiva		<u><u>62.114</u></u>	<u><u>59.336</u></u>	

Stichting TrösT Drechtsteden
Dordrecht

STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2023

		<u>2023</u>	<u>2022</u>
		€	€
Baten	5	67.284	42.676
Directe kosten	6	49.524	26.806
		<u>17.760</u>	<u>15.870</u>
Lonen en salarissen	7	0	0
Overige bedrijfskosten	8	7.663	14.547
Bedrijfslasten		<u>7.663</u>	<u>14.547</u>
Exploitatieresultaat		<u>10.097</u>	<u>1.323</u>

Bovenstaand exploitatieresultaat is gemuteerd op de vrije reserves.

ALGEMENE TOELICHTING

Activiteiten

De stichting heeft als doel het bieden van een ontmoetingsplaats voor mensen, die met verlies door de dood hebben te maken.

Grondslagen van balanswaardering en resultaatbepaling

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld naar de grondslag van historische kosten.

Balanswaardering

Vorderingen, liquide middelen en schulden

De vorderingen en schulden worden bij de eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. De reële waarde en de geamortiseerde kostprijs zijn gelijk aan de nominale waarde.

Vrij besteedbaar vermogen

Het vrij besteedbaar vermogen is dat gedeelte van het eigen vermogen waarover de daartoe bevoegde organen zonder belemmering door wettelijke of statutaire bepalingen kunnen beschikken voor het doel waarvoor de stichting is opgericht.

Resultaatbepaling

Het resultaat is het verschil tussen de opbrengsten en de kosten hiervan over het verslagjaar, rekening houdend met bovengenoemde waarderingsgrondslagen.

De winsten op transacties zijn verantwoord in het jaar waarin de diensten zijn verricht.

Opbrengsten

De opbrengsten worden gevormd door:

- subsidies en donaties;
- schenkingen, erfstellingen en legaten;
- alle andere verkrijgingen en baten.

TOELICHTING OP DE BALANS

Vlottende activa

	<u>31-12-23</u>	<u>31-12-22</u>
	€	€
<i>1 Liquide middelen</i>		
NL07 RBRB 0787 7011 14	62.114	59.336
	<u>62.114</u>	<u>59.336</u>

Passiva

Eigen vermogen

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
<i>2 Vrije reserves</i>		
Het verloop is als volgt		
Stand per 01 januari	22.991	21.668
Exploitatieresultaat	10.097	1.323
Stand per 31 december	<u>33.088</u>	<u>22.991</u>

Schulden

Kortlopende schulden

	<u>31-12-23</u>	<u>31-12-22</u>
	€	€
<i>3 Crediteuren</i>		
Overige crediteuren	1.602	7.002
	<u>1.602</u>	<u>7.002</u>
 <i>4 Overige kortlopende schulden</i>		
Nog te betalen kosten	1) 4.806	3.893
Nog te betalen energievergoeding Gemeente	2) 2.251	0
Vooruit ontvangen cursusgelden	3) 0	6.000
Vooruit ontvangen concertbijdragen	4) 3.155	0
Vooruit ontvangen giften/donaties	5) 11.950	19.450
Egalisatie reserve Gemeente Dordrecht 2024	6) 5.262	0
	<u>27.424</u>	<u>29.343</u>

1) specificatie nog te betalen kosten:

abonnementen 2022	0	84
administratiekosten e.d.	0	500
reiskosten vrijwilligers	401	309
werk derden	450	0
vvv-bonnen vrijwilligers bijdragen	1.955	0
schatting na verrekening energie	2.000	3.000
	<u>4.806</u>	<u>3.893</u>

2) volgens Gemeente ten onrechte ontvangen vergoeding, is nog in discussie

3) ontvangen bedragen voor de cursus Deep Listening die februari 2023 start

4 ontvangen bijdrage DELA die deels doorgeschoven is naar 2024

5) aan het eind van het jaar ontvangen bedragen voor de exploitatie van volgend jaar.

6) conform afspraak te besteden in 2024

TOELICHTING OP DE WINST- EN VERLIESREKENING

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
<i>5 Baten</i>		
Gemeente Dordrecht	12.238	17.500
Oranje Fonds	20.000	19.700
Concertbijdragen	3.761	1.461
Yoga	2.135	1.090
Cursus / trainingen	8.700	2.250
Donaties / giften	20.450	675
	<u>67.284</u>	<u>42.676</u>
<i>6 Directe kosten</i>		
Werk derden	29.184	14.876
Kosten concert	3.761	2.365
Kosten Yoga	1.341	584
Kosten cursus / trainingen	5.973	1.676
Materialen	3.423	5.134
Vrijwilligersbijdragen	5.842	2.171
	<u>49.524</u>	<u>26.806</u>
<i>7 Lonen en salarissen</i>		
Er was in 2023 geen personeel in dienst.		
<i><u>Nadere uitsplitsing</u></i>		
Concertbijdragen	-3.761	-1.461
Kosten concert	3.761	2.365
Administratie systemen Mollie	0	20
	<u>0</u>	<u>924</u>
Yoga	-2.135	-1.090
Kosten Yoga	1.341	584
	<u>-794</u>	<u>-506</u>
Cursus / trainingen	-8.700	-2.250
Kosten cursus / trainingen	5.973	1.676
	<u>-2.727</u>	<u>-574</u>

<i>8 Overige bedrijfskosten</i>	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
<i>8.2 Huisvestingskosten</i>		
Huur	0	1.908
Onderhoud onroerend goed	81	29
Energiekosten	2.460	7.255
Water	99	125
Schoonmaakkosten	0	166
Overige huisvestingskosten	2.293	174
	<u>4.933</u>	<u>9.657</u>
<i>8.3 Kantoorkosten</i>		
Contributies/abonnementen	84	154
Drukwerk	677	926
Computerkosten	72	157
Onderhoud inventaris	144	468
Telefoon- en internetkosten	419	367
Accountantskosten With	375	0
Administratie systemen Mollie	0	20
	<u>1.771</u>	<u>2.092</u>
<i>8.4 Verkoopkosten</i>		
Relatiegeschenken	25	70
Advertentiekosten	0	28
Overige verkoopkosten	0	75
	<u>25</u>	<u>173</u>
<i>8.5 Overige kosten</i>		
Assuranties	567	535
Bankkosten	171	125
Kleine aanschaffingen	84	1.917
Overige algemene kosten	112	48
	<u>934</u>	<u>2.625</u>
Totaal	<u><u>7.663</u></u>	<u><u>14.547</u></u>

OVERIGE GEGEVENS

Statutaire regeling betreffende de resultaatsbestemming

In de statuten is geregeld dat het bestuur de jaarrekening vaststelt. Omtrent de bestemming van het saldo van baten en lasten is niets expliciet opgenomen in de statuten.

Vaststelling en goedkeuring jaarrekening

Het bestuur van de Stichting TrösT Drechtsteden heeft de jaarrekening 2023 vastgesteld.

Bestemming resultaat 2023

Het resultaat wordt ten gunste gebracht van de vrije reserves.

Gebeurtenissen na balansdatum

Vanaf 01 september 2020 heeft het pand aan de Dubbeldamseweg Zuid 183 te Dordrecht, "de villa", een bruikleenovereenkomst met de gemeente Dordrecht. Deze heeft een einddatum van 01 maart 2023. Deze bruikleenovereenkomst wordt tijdelijk verlengd voor de duur van de gesprekken, die de Stichting met de gemeente Dordrecht voert over het gebruik de villa. De huidige overeenkomst blijft geldig tot het moment dat de gesprekken zijn beëindigd of gestaakt worden. De bruikleenovereenkomst wordt per direct beëindigd na het sluiten van een nieuwe overeenkomst.

Dordrecht, 4 maart 2024

Ondertekening door het bestuur

prof. dr. M.A. Goossensen

drs. M.A.J.C. Heemskerk

W.F.G. Huisman

Begroting en financieel verslag 2023

Verantwoording bijdrage Oranje Fonds en

Gemeente Dordrecht

4 maart 2024