

Jaarrekening 2023

Stichting STIL Utrecht
Utrecht

Jaarrekening 2023

Inhoudsopgave

1. Jaarverslag bestuur

1.1. Jaarverslag 2023

2. Jaarrekening

2.1. Balans

2.2. Staat van baten en lasten

3. Toelichting op de jaarrekening

3.1. Algemeen

3.2. Grondslagen activa en passiva

3.3. Grondslagen voor de resultaatbepaling

4. Toelichting op de balans

5. Toelichting op de staat van baten en lasten

6. Overige gegevens

7. Akkoord Bestuur

8. Accountantsverklaring

1. Jaarverslag van het bestuur

Het jaarverslag 2023 is apart bijgevoegd.

2. Jaarrekening

Balans per 31 december 2023

(voor resultaatbestemming)

ACTIVA	Ref.	31 december 2023		31 december 2022	
		€	€	€	€
Materiële vaste activa					
Bedrijfsinventaris	4.1		2.175		
Vlottende activa					
Vorraden	4.2		720		740
Kortlopende vorderingen	4.3				
Debiteuren	4.3.1	0		0	
Derdengelden	4.3.2	455			
Fondsen	4.3.3	34.000			
Overige vorderingen	4.3.4	41.717		31.832	
			76.173		31.832
Liquide middelen	4.4		409.209		476.018
Totaal Activa			488.277		508.590
PASSIVA	Ref.	31 december 2023		31 december 2022	
		€	€	€	€
Reserves en fondsen	4.6				
Egalisatiereserve		64.210		64.210	
Continuïteitsreserve		297.040		297.040	
Bestemmingsreserve		16.035		16.035	
			377.285		377.285
Kortlopende schulden	4.5				
Crediteuren	4.5.1	28.069		23.701	
Vooruitontvangen bedragen	4.5.2	17.456		10.000	
Nog te betalen bedragen Derdengelden	4.5.3	3.673		21.316	
Belastingen en sociale premies	4.5.4	73.314		61.097	
Overige schulden en overlopende passiva	4.5.5	16.818		15.191	
			139.330		131.305
Totaal Passiva			516.615		508.590
Onverdeeld resultaat			-28.338		

2. Jaarrekening

Staat van baten en lasten

	Ref.	2023 €	2022 €	
Baten				
Subsidie Gemeente Utrecht	5.1.1	727.960	716.610	
Derdengelden	5.1.2	64.057	88.635	
Fondsen en donaties	5.1.3	178.621	156.591	
Som der baten		970.638	961.836	
Lasten				
Derdengelden	5.2.1	63.656	88.635	
Juridisch	5.2.2	37.136	28.254	
Medisch	5.2.3	103.094	87.919	
Sociaal	5.2.4	54.618	65.750	
Personeelslasten	5.2.5	676.784	556.964	
Overige bedrijfslasten	5.2.6	63.690	77.254	
Som der lasten		998.976	904.776	
Saldo		-28.339	57.060	

3. Toelichting op de jaarrekening

3.1. Algemeen

3.1.1. Vestigingsadres

STIL is een stichting met ANBI (Algemeen Nut Beogende Instelling) Status en geregistreerd bij de Kamer van Koophandel onder nummer 41265934, statutair gevestigd te Utrecht. Het kantoor is gevestigd aan de Laan van Nieuw Guinea 143.

3.1.2. Doelstellingen en activiteiten

De primaire activiteit van STIL is het bieden van individuele ondersteuning en begeleiding van ongedocumenteerden.

Hierbij streeft zij naar:

- het realiseren van de eerste basisvoorzieningen als verblijfsplek en eten;
- het realiseren van benodigde medische zorg;
- het bieden van juridische ondersteuning.

Daarnaast streeft STIL ernaar om knelpunten en misstanden die zij tegenkomt in de hulpverlening kenbaar te maken en maatschappelijke, politieke en juridische bewustwording en verandering te stimuleren.

3.1.3. Continuïteitsveronderstelling

De jaarrekening is opgesteld volgens de bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW en de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving voor kleine organisaties zonder winststreven C1, die uitgegeven zijn door de Raad voor de Jaarverslaggeving.

Activa en passiva worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs of de actuele waarde. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld, vindt waardering plaats tegen verkrijgingsprijs.

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.

3.2. Grondslagen Activa en Passiva

3.2.1. Egalisatie uit gemeentesubsidie

De reserve is gevormd met overschotten uit subsidiegelden van de gemeente Utrecht.

De egalisatiereserve mag uitsluitend worden ingezet ten behoeve van de gesubsidieerde activiteiten van de gemeente Utrecht.

3.2.2. Continuïteitsreserve

Het deel van het stichtingsvermogen waarover zonder belemmeringen kan worden beschikt voor het doel waarvoor de stichting is opgericht, wordt aangeduid als continuïteitsreserve. De reserve wordt door de stichting gereserveerd om de vaste lasten te kunnen dekken bij het wegvallen van de inkomsten

3.2.3. Bestemmingsreserve

De bestemmingsreserves zijn reserves met een beperktere bestedingsmogelijkheid, waarbij de beperking door het bestuur is aangebracht.

3.2.4. Vorderingen

De vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. De reële waarde en geamortiseerde kostprijs zijn gelijk aan de nominale waarde. Noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid worden in mindering gebracht. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

3.2.5. Liquide middelen

De Liquide middelen zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde. Indien liquide middelen niet ter vrije beschikking staan, dan wordt hiermee bij de waardering rekening gehouden.

3.2.6. Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde.

3.3 Grondslagen voor de resultaatbepaling

3.3.1. Algemeen

Baten en Lasten worden, met in acht neming van bovengenoemde waarderingsgrondslagen, toegekend aan het boekjaar waarop deze betrekking hebben. Lasten welke hun oorsprong hebben in het boekjaar worden in aanmerking genomen zodra deze voorzienbaar zijn.

3.3.2. Gemeentesubsidies en geormerkte fondsen en donaties

De baten bestaan uit ontvangen subsidiegelden vanuit de gemeente Utrecht, derdengelden en ontvangen bedragen van fondsen en particulieren. Deze worden toegekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

3.3.3. Financiële baten en lasten

Rentebaten en rentelasten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de desbetreffende activa en passiva. Bij de verwerking van de rentelasten wordt rekening gehouden met de verantwoorde transactiekosten op de ontvangen leningen.

4. Toelichting op de balans

	31-12-2023	31-12-2022
	€	€
4.1. Materiële vaste activa		
Bedrijfsinventaris		
Boekwaarde aanvang boekjaar	0	
Investerings	2.304	
Afschrijvingen	-129	
Boekwaarde einde boekjaar	2.175	
4.2. Voorraden		
Giftcards Ace & Tate	720	740
4.3. Vorderingen en overlopende activa		
4.3.1 Debiteuren	<u>0</u>	<u>0</u>
4.3.2 Derdengelden		
Derdengelden Gemeente Utrecht	455	894
Derdengelden overig		439
	<u>455</u>	<u>1.333</u>
4.3.3 Fondsen		
Stichting Dioraphte	10.000	
K.F. Heinfonds	10.000	10.000
Stichting Rotterdam	5.000	5.000
Protestantse Diaconie Utrecht	3.000	0
Stichting R.C. Het Maagdenhuis	6.000	4.000
Burkens Stichting		300
	<u>34.000</u>	<u>19.300</u>
4.3.4 Overige vorderingen		
Vooruitbetaalde ziekengeldverzekering	935	2.026
Nog te ontvangen ziekengelden	9.637	9.173
Vooruit betaalde kosten	31.145	
	<u>41.717</u>	<u>11.199</u>
Totaal vorderingen en overlopende activa	<u>76.173</u>	<u>31.832</u>
4.4. Liquide middelen		
Banken:		
ING Betaalrekening	28.652	154.851
Triodos Spaarrekening	377.415	317.386
Kas:		
Kas Penningmeester	3.142	3.781
Totaal liquide middelen	<u>409.209</u>	<u>476.018</u>

	31-12-2023	31-12-2022
	€	€
4.5. Kortlopende schulden		
4.5.1 Crediteuren	28.069	23.701
	<u>28.069</u>	<u>23.701</u>
4.5.2 Vooruitontvangen bedragen		
Konferentie Nederlandse Religieuzen	10.000	10.000
RC Maagdenhuis	5.000	
Maria Strootfonds	1.500	
Overig	956	
	<u>17.456</u>	<u>10.000</u>
4.5.3 Nog te betalen bedragen Derdengelden		
Gemeente Utrecht	3.673	20.316
Overig	0	1.000
	<u>3.673</u>	<u>21.316</u>
4.5.4 Belastingen en sociale premies:		
Vakantiegeld	23.523	20.021
Loonheffingen december	28.475	20.934
Loopbaanbudget	14.349	12.868
Eindejaarsuitkering	170	309
Inhuur personeel	0	509
Te betalen pensioenpremies	6.797	6.456
	<u>73.314</u>	<u>61.097</u>
4.5.5 Overige schulden en overlopende passiva:		
Juridische kosten	0	1.050
Accountant	8.500	8.500
Administratie en jaarwerk	3.100	4.929
Overig nog te betalen	5.218	712
	<u>16.818</u>	<u>15.191</u>
Totaal kortlopende schulden	<u>139.330</u>	<u>131.305</u>

	31-12-2023	31-12-2022
	€	€
4.6 Reserves en fondsen		
Egalisatiereserve	64.210	64.210
Continuïteitsreserve	297.040	297.040
Bestemmingsreserve kansfonds	16.035	16.035
Totaal reserves en fondsen	377.285	377.285
Voorstel resultaatbestemming		
Egalisatiereserve		
Stand per 1 januari	64.210	71.203
Resultaatbestemming	-12.304	-6.993
Stand per 31 december	51.906	64.210
Continuïteitsreserve		
Stand per 1 januari	297.040	246.522
Resultaatbestemming	0	50.518
Stand per 31 december	297.040	297.040
Bestemmingsreserve Kansfonds		
Stand per 1 januari	16.035	0
Resultaatbestemming	-16.035	16.035
Stand per 31 december	0	16.035

5. Toelichting op de staat van baten en lasten

Ref.	Realisatie 2023 €	Begroting 2023 €	Realisatie 2022 €
5.1. Baten			
5.1.1. Subsidie gemeente Utrecht			
Subsidie algemeen	703.000	618.000	681.000
Aanmeldloket via tussenvoorziening	24.960	23.500	25.750
Aanvullingen	0		9.860
	<u>727.960</u>	<u>641.500</u>	<u>716.610</u>
5.1.2. Derdengelden			
Gemeente Utrecht	61.536	105.000	77.148
Overige Derdengelden	2.521	0	5.306
Gemeente Doetichem	0	0	4.848
Nog te ontvangen van cliënten	0	0	1.333
	<u>64.057</u>	<u>105.000</u>	<u>88.635</u>
5.1.3. Fondsen en donaties			
Particuliere donaties, cliëntgebonden	4.899		7.199
Particuliere donaties, niet cliëntgebonden	36.439		26.789
Donaties van kerken en organisaties, cliëntgebonden	11.948		8.121
Donaties van kerken en organisaties, niet cliëntgebonden	9.334		17.538
Kansfondsen	50.000		50.000
Stichting Dioraphte	10.000		5.000
Konferentie Nederlandse Religieuzen	10.000		10.000
KF Heinfonds	10.000		10.000
Stichting R.C. Maagdenhuis	6.000		4.000
Stichting Emmaus Haarzuilens	5.000		
Stichting Rotterdam	5.000		5.000
RDO Balije van Utrecht	5.000		5.000
Fundatie van den Santheuvel, Sobbe	5.000		
Katholieke Caritas Instelling der Stad Utrecht	5.000		
Protestantse Diaconie Utrecht	3.000		
Maria Strootfonds	2.000		1.500
Olga Heldringfonds			5.000
Armoedefonds			2.000
Stichting Rotterdam, niet uitgekeerd 2021			-556
	<u>178.621</u>	<u>148.500</u>	<u>156.591</u>
Som der baten	<u>970.638</u>	<u>895.000</u>	<u>961.836</u>

	Realisatie 2023 €	Begroting 2023 €	Realisatie 2022 €
5.2. Lasten			
5.2.1. Derdengelden			
Uitgekeerd aan cliënten gemeente Utrecht	56.172		57.727
Uitgekeerd aan cliënten gemeente Doetinchem	0		4.848
Overige derdengelden	2.810		4.745
Terug te betalen aan gemeente Utrecht	4.674		19.588
Nog uit te keren aan cliënten Utrecht	0		727
Terug te betalen aan gemeente Doetinchem	0		0
Nog uit te keren aan cliënten Doetinchem	0		0
Nog uit te keren aan cliënten overig	0		1.000
	<u>63.656</u>	<u>0</u>	<u>88.635</u>
5.2.2. Juridisch			
Juridische reiskosten	5.357		5.739
Leges	3.351		1.764
Advocaatkosten	1.711		2.654
Persoonsdocumenten, rapporten	8.004		8.244
Juridisch overig	4.981		4.873
Tolken	13.731		4.980
	<u>37.136</u>	<u>35.000</u>	<u>28.254</u>
5.2.3. Medisch			
Eigen bijdrage medicatie	12.205	15.000	12.377
Onverzekerde medicatie	9.431		5.787
Medische reiskosten	3.876		3.660
Eetgeld structureel	3.115		3.459
Tandarts	60.637		47.823
Fysiotherapie	6.576		6.194
Medisch overig	7.254	70.000	8.619
	<u>103.094</u>	<u>85.000</u>	<u>87.919</u>
5.2.4. Sociaal			
Leefgeld structureel	35.700		43.469
Incidentele steun leefgeld	3.786		7.967
Onkosten opvang	636		1.425
Sociaal overig	10.108		6.680
Drogistproducten	3.303		2.150
Reiskosten opvang	459		592
Reiskosten overig (niet medisch of juridisch)	626		967
Corona noodhulp kosten	0		2.500
	<u>54.618</u>	<u>90.000</u>	<u>65.750</u>
5.2.5. Personeelslasten			
Medewerkers	5.2.5.1 666.924		553.862
Vrijwilligers	5.2.5.2 9.860		3.102
	<u>676.784</u>	<u>615.000</u>	<u>556.964</u>
5.2.6. Overige bedrijfslasten			
Organisatielasten	5.2.6.1 47.298	50.000	54.959
Huisvestingslasten	5.2.6.2 19.266	20.000	19.977
Afschrijvingslasten	129		
Overige bedrijfslasten	5.2.6.3 -2.974		
Financiële baten en lasten	5.2.6.4 -29		2.318
	<u>63.690</u>	<u>70.000</u>	<u>77.254</u>
Som der lasten	<u>998.976</u>	<u>895.000</u>	<u>904.776</u>
Bedrijfsresultaat	<u>-28.339</u>	<u>0</u>	<u>57.060</u>

	Realisatie 2023 €	Begroting 2023 €	Realisatie 2022 €
5.2.5.1. Medewerkers			
Bruto loon	448.020		388.431
Vakantiegeld	32.117		30.633
Loopbaanbudget	2.901		4.891
Sociale lasten	78.950		66.942
Pensioenslasten	41.816		39.056
Inhuur personeel	95.395		32.859
Reiskosten	14.609		11.718
Opleiding en coaching	14.475		10.165
Verzekering ziektewet	20.121		12.417
Dekking ziektekosten	-97.323		-61.110
Arbodienst	12.033		8.464
Onbelaste vergoeding WKR	0		5.956
Overige lasten medewerkers	3.811		3.440
	<u>666.924</u>	<u>615.000</u>	<u>553.862</u>
5.2.5.2. Vrijwilligers			
Reiskosten	711		420
Bedankjes en borrels	9.149		2.575
Overige vrijwilligersvergoeding	0		107
	<u>9.860</u>	<u>0</u>	<u>3.102</u>
5.2.6.1. Organisatielasten			
Meubilair	291		0
ICT soft- en hardware	4.872		9.252
Boodschappen	932		911
Telefoon en internet	7.979		7.431
Verzendkosten	547		197
Verzekeringen	1.023		958
Bankkosten	1.241		
Overig	3.813		-40
Overhead	306		1.835
Accountantskosten	8.511		11.162
Kosten externe financiële administratie	17.783		23.253
Extern advies	0		0
	<u>47.298</u>	<u>50.000</u>	<u>54.959</u>
5.2.6.2. Huisvestingslasten			
Huur	15.000		15.000
Gas, water, electra	2.894		2.278
Onderhoud gebouwen	663		1.172
Overig	709		527
Contributies en abonnementen			1.000
	<u>19.266</u>	<u>20.000</u>	<u>19.977</u>
5.2.6.3 Overige bedrijfslasten			
Kasverschillen	-524		
Voorraadverschillen	-2.450		
	<u>-2.974</u>	<u>0</u>	
5.2.6.4 Financiële baten en lasten			
Betaalrekening - Kosten en rente	-29		1.825
Spaarrekening - Rente Triodos			493
	<u>-29</u>	<u>0</u>	<u>2.318</u>

6. Overige gegevens

6.1 Toelichting verschillen begroting versus realisatie > 10%

Medisch

De medische kosten zijn 21% hoger door hogere tandartskosten voor cliënten.

Sociaal

De sociale kosten zijn 39% lager door lagere uitkeringen voor structureel leefgeld maar hogere overige kosten.

Personeelslasten

De personeelslasten zijn 12% hoger door inhuur bij Future Proof en het uitkeren van een ontslagvergoeding voor een medewerker. De kosten van Future Proof worden gedekt vanuit de bestemmingsreserve Kansfonds (€ 16.035). De overige kosten worden gedekt vanuit de egalisatie reserve

7. Akkoord bestuur



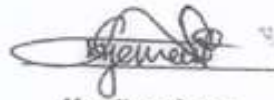
Dhr. J. Hendriks
Voorzitter



Mevr. C. Berkers
Penningmeester



Dhr. R. Freeman
Secretaris



Mevr. N. van Gemert
Algemeen bestuurslid

Utrecht _____ 2024

8. Accountantsverklaring